

資金収支計算書

(自) 2016年 4月 1日 (至) 2017年 3月31日

社会福祉法人 悠遊

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	499,365,000	500,906,376	△ 1,541,376	
	障害福祉サービス等事業収入	338,000	380,204	△ 42,204	
	借入金利息補助金収入	1,687,000	1,684,742	2,258	
	経常経費寄附金収入	100,000	192,335	△ 92,335	
	受取利息配当金収入	20,000	24,033	△ 4,033	
	その他の収入	246,000	4,384,675	△ 4,138,675	
	事業活動収入計(1)	501,756,000	507,572,365	△ 5,816,365	
	支出				
	人件費支出	385,889,000	387,278,745	△ 1,389,745	
事業費支出	37,219,000	38,066,608	△ 847,608		
事務費支出	49,122,000	51,043,222	△ 1,921,222		
支払利息支出	3,155,000	3,180,490	△ 25,490		
事業活動支出計(2)	475,385,000	479,569,065	△ 4,184,065		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,371,000	28,003,300	△ 1,632,300		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	675,000	675,000	0	
	施設整備等収入計(4)	675,000	675,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	17,170,000	17,170,000	0	
固定資産取得支出	10,908,000	11,425,484	△ 517,484		
その他の施設整備等による支出	420,000	603,720	△ 183,720		
施設整備等支出計(5)	28,498,000	29,199,204	△ 701,204		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 27,823,000	△ 28,524,204	701,204		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	8,208,000	10,436,694	△ 2,228,694	
	その他の活動収入計(7)	8,208,000	10,436,694	△ 2,228,694	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	3,275,000	3,275,000	0	
積立資産支出	3,620,000	4,138,361	△ 518,361		
その他の活動支出計(8)	6,895,000	7,413,361	△ 518,361		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,313,000	3,023,333	△ 1,710,333		
予備費支出(10)	0	-----			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 139,000	2,502,429	△ 2,641,429		
前期末支払資金残高(12)	122,001,495	122,001,495	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	121,862,495	124,503,924	△ 2,641,429		

事業活動計算書

(自) 2016年 4月 1日 (至) 2017年 3月31日

社会福祉法人 悠遊

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	500,906,876	513,705,736	△ 12,798,860
	障害福祉サービス等事業収益	380,204	1,318,102	△ 937,898
	経常経費寄附金収益	192,335	6,312,971	△ 6,120,636
	その他の収益	4,131,427	2,611,714	1,519,713
	サービス活動収益計(1)	505,610,842	523,948,523	△ 18,337,681
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	389,167,919	374,214,084	14,953,835
	事業費	38,066,608	37,342,742	723,866
	事務費	51,043,222	58,235,314	△ 7,192,092
	減価償却費	30,315,953	30,307,630	8,323
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,928,876	△ 9,276,100	347,224
	サービス活動費用計(2)	499,664,826	490,823,670	8,841,156
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,946,016	33,124,853	△ 27,178,837
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	1,684,742	1,813,772	△ 129,030
	受取利息配当金収益	24,033	33,796	△ 9,763
	その他のサービス活動外収益	253,248	392,200	△ 138,952
		サービス活動外収益計(4)	1,962,023	2,239,768
サービス活動外増減の部	費用			
	支払利息	3,180,490	3,478,975	△ 298,485
	その他のサービス活動外費用	0	700	△ 700
	サービス活動外費用計(5)	3,180,490	3,479,675	△ 299,185
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,218,467	△ 1,239,907	21,440
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,727,549	31,884,946	△ 27,157,397
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	675,000	850,000	△ 175,000
	拠点区分間繰入金収益	5,521,860	4,999,720	522,140
	サービス区分間繰入金収益	13,095,906	11,857,577	1,238,329
		特別収益計(8)	19,292,766	17,707,297
特別増減の部	費用			
	固定資産売却損・処分損	3	0	3
	国庫補助金等特別積立金積立額	675,000	850,000	△ 175,000
	拠点区分間繰入金費用	5,521,860	4,999,720	522,140
	サービス区分間繰入金費用	13,095,906	11,857,577	1,238,329
	特別費用計(9)	19,292,769	17,707,297	1,585,472
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3	0	△ 3
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,727,546	31,884,946	△ 27,157,400
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 74,482,785	△ 75,990,605	1,507,820
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 69,755,239	△ 44,105,659	△ 25,649,580
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	8,208,000	0	8,208,000
	その他の積立金積立額(16)	20,993	30,377,126	△ 30,356,133
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 61,568,232	△ 74,482,785	12,914,553

貸借対照表

2017年 3月31日現在

社会福祉法人 悠遊

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	256,059,172	216,945,409	39,113,763	流動負債	152,000,248	115,388,914	36,611,334
現金預金	90,275,519	84,038,887	6,236,632	事業未払金	39,610,351	40,254,092	△ 643,741
有価証券	1,006,849	924,679	82,170	1年以内返済予定設備資金借入金	17,170,000	17,170,000	0
事業未収金	76,312,365	81,042,543	△ 4,730,178	1年以内返済予定長期運営資金借入金	3,275,000	3,275,000	0
未収補助金	2,058,375	1,897,800	160,575	預り金	6,271,832	6,722,133	△ 450,301
立替金	41,760	144,537	△ 102,777	職員預り金	917,366	1,217,857	△ 300,491
前払費用	1,608,605	2,233,131	△ 624,526	前受収益	0	86,000	△ 86,000
事業区分間貸付金	330,835	330,835	0	事業区分間借入金	330,835	330,835	0
拠点区分間貸付金	84,424,864	46,332,997	38,091,867	拠点区分間借入金	84,424,864	46,332,997	38,091,867
固定資産	825,697,405	850,439,402	△ 24,741,997	固定負債	202,641,980	221,355,218	△ 18,713,238
基本財産	660,189,582	680,499,112	△ 20,309,530	設備資金借入金	155,400,000	172,570,000	△ 17,170,000
土地	342,497,260	342,497,260	0	長期運営資金借入金	28,950,000	32,225,000	△ 3,275,000
建物	317,692,322	338,001,852	△ 20,309,530	退職給付引当金	18,291,980	16,560,218	1,731,762
その他の固定資産	165,507,823	169,940,290	△ 4,432,467	負債の部合計	354,642,228	336,744,132	17,898,096
土地	14,642,740	14,642,740	0	純 資 産 の 部			
建物	7,458,110	7,932,781	△ 474,671	基本金	580,040,447	580,040,447	0
構築物	9,101,292	1,376,965	7,724,327	基本金	580,040,447	580,040,447	0
車両運搬具	7,267,146	10,880,165	△ 3,613,019	国庫補助金等特別積立金	118,093,517	126,347,393	△ 8,253,876
器具及び備品	15,928,076	17,145,182	△ 1,217,106	国庫補助金等特別積立金	118,093,517	126,347,393	△ 8,253,876
ソフトウェア	1,761,542	2,158,295	△ 396,753	その他の積立金	90,548,617	98,735,624	△ 8,187,007
退職給付引当資産	18,291,980	16,560,218	1,731,762	修繕積立金	60,516,706	68,710,097	△ 8,193,391
修繕積立資産	60,516,706	68,710,097	△ 8,193,391	その他積立金	30,031,911	30,025,527	6,384
その他積立資産	30,031,911	30,025,527	6,384	次期繰越活動増減差額	△ 61,568,232	△ 74,482,785	12,914,553
差入保証金	508,320	508,320	0	(うち当期活動増減差額)	4,727,546	31,884,946	△ 27,157,400
				純資産の部合計	727,114,349	730,640,679	△ 3,526,330
資産の部合計	1,081,756,577	1,067,384,811	14,371,766	負債及び純資産の部合計	1,081,756,577	1,067,384,811	14,371,766

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品－定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度の会計処理による。
 - ・賞与引当金－該当なし

3. 重要な会計方針の変更

該当なし。

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・東京都社会福祉協議会
- ・独立行政法人福祉医療機構

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 西東京事業所（社会福祉事業）拠点
 - 「法人本部」
 - 「デイサービスいずみ」
 - 「訪問サービスいずみ」
 - 「支援サービスいずみ」
 - 「グループホームいずみ」
 - 「泉町地域包括支援センター」
 - 「デイサービス悠花」
 - イ ケアセンター世田谷（社会福祉事業）拠点
 - 「グループホームちとせ」

「小規模多機能ホームみんなんち」
「支援サービスちとせ」
ウ 西東京事業所（収益事業）拠点
「西東京事業所（収益）」
エ ケアセンター世田谷（収益事業）拠点
「ケアセンター世田谷（収益）」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位 円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	342,497,260	0	0	342,497,260
建物	338,001,852	0	20,309,530	317,692,322
合計	680,499,112	0	20,309,530	660,189,582

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	342,497,260 円
建物（基本財産）	317,692,322 円
計	660,189,582 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）西東京事業所	63,440,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）ケアセンター世田谷	86,450,000 円
計	149,890,000 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	342,497,260	0	342,497,260
建物（基本財産）	501,262,083	183,569,761	317,692,322
土地	14,642,740	0	14,642,740
建物	11,848,851	4,390,741	7,458,110
構築物	11,249,432	2,148,140	9,101,292
車両運搬具	26,808,641	19,541,495	7,267,146
器具備品	45,720,413	29,792,337	15,928,076
ソフトウェア	5,925,540	4,163,998	1,761,542
合計	959,954,960	243,606,472	716,348,488

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	76,312,365	0	76,312,365
未収金	0	0	0
未収補助金	2,058,375	0	2,058,375
合計	78,370,740	0	78,370,740

1 1. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等
該当なし。

1 3. 重要な偶発債務

該当なし。

1 4. 重要な後発事象

該当なし。

1 5. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

・都道建設に伴うセンター移転時の会計処理
2005年度および2007年度に、旧センターからの移転に伴い、当時の簿価と売却価格・移転補償額の差額として固定資産売却処分損を計上した金額。

149,076,470 円	05年度	旧センター建物・備品分の処分損(13,436,931円)
		旧センター用地の一部(約1/3)処分損(33,930,842円)
	07年度	旧センター用地の一部(約2/3)処分損(101,708,697円)

財産目録

2017年 3月31日現在

社会福祉法人 悠遊

資産・負債の内訳		金額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金	預金	90,275,519
現金手許有高		492,702
普通預金		68,899,236
中央労働金庫/世田谷支店	普通9363739	9,605
三菱東京UFJ銀行/保谷支店	普通0703194	41,277,973
東京みらい農協/保谷支店	普通0023642	363,815
ゆうちょ銀行/世田谷千歳台	通常19939461	959,636
三菱東京UFJ銀行/保谷支店	普通0146846	26,288,207
その他流動性預金		12,675,581
ゆうちょ銀行	00120-8-141749	12,287,041
ゆうちょ銀行	00170-9-791778	388,540
定期預金		8,208,000
中央労働金庫/世田谷支店	定期2890640	8,208,000
有価証券		1,006,849
事業未収金		76,312,365
未収金(その他)		169,057
介護報酬収入		57,373,815
障害給付収入		34,800
介護保険利用者負担金		5,459,744
限度超過自己負担金		189,820
デイ・小規模食事代		2,085,406
GH・小規模固定費収入		10,999,723
未収補助金		2,058,375
施設整備未収補助金		1,522,800
経常経費未収補助金		535,575
立替金		41,760
前払費用		1,608,605
事業区分間貸付金		330,835
拠点区分間貸付金		84,424,864
	流動資産合計	256,059,172
2 固定資産		
(1) 基本財産		
土地		342,497,260
建物		317,692,322
	基本財産合計	660,189,582
(2) その他の固定資産		
土地		14,642,740
建物		7,458,110
構築物		9,101,292
車輛運搬具		7,267,146
器具及び備品		15,928,076
ソフトウェア		1,761,542
退職給付引当資産		18,291,980
修繕積立資産		60,516,706
その他積立資産		30,031,911
差入保証金		508,320
	その他の固定資産合計	165,507,823
	固定資産合計	825,697,405
	資産合計	1,081,756,577
II 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金		39,610,351
1年以内返済予定設備資金借入金		17,170,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金		3,275,000
預り金		6,271,832
職員預り金		917,366
職員預り金(源泉所得税)		385,020

資産・負債の内訳		金額
職員預り金(住民税)		541,700
職員預り金(東社協共済掛金)		△ 9,752
職員預り金(職員共済会掛金)		398
事業区分間借入金		330,835
拠点区分間借入金		84,424,864
	流動負債合計	152,000,248
2 固定負債		
設備資金借入金		155,400,000
長期運営資金借入金		28,950,000
退職給付引当金		18,291,980
	固定負債合計	202,641,980
	負債合計	354,642,228
	差引純資産	727,114,349