

平成27年度

決 算 報 告 書

自 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月31日

社会福祉法人 東 洋 会

[喜望園拠点区分]

法 人 本 部

養護(盲)老人ホーム喜望園

喜望園訪問介護事業所

[東洋保育園拠点区分]

東 洋 保 育 園

学 童 保 育

目 次

【法人決算報告書】

(財務報告書)

1. 監事監査報告書
2. 財産目録（別紙5）

(法人全体財務諸表)

3. 資金収支計算書（第1号の1様式）
4. 事業活動計算書（第2号の1様式）
5. 貸借対照表（第3号の1様式）

(社会福祉事業区分財務諸表)

6. 事業区分資金収支内訳表（第1号の3様式）
7. 事業区分事業活動内訳表（第2号の3様式）
8. 事業区分貸借対照表内訳表（第3号の3様式）
9. 財務諸表に対する注記（法人全体用）

【養護（盲）老人ホーム喜望園拠点区分財務諸表】

1. 拠点区分資金収支計算書（第1号の4様式）
2. 拠点区分事業活動計算書（第2号の4様式）
3. 拠点区分貸借対照表（第3号の4様式）
4. 財務諸表に対する注記（養護(盲)老人ホーム喜望園拠点区分用）

【東洋保育園拠点区分財務諸表】

1. 拠点区分資金収支計算書（第1号の4様式）
2. 拠点区分事業活動計算書（第2号の4様式）
3. 拠点区分貸借対照表（第3号の4様式）
4. 財務諸表に対する注記（東洋保育園拠点区分用）

監事監査報告書

平成 28 年 5 月 20 日

社会福祉法人 東洋会

理事長 森田 ヒロ子 様

社会福祉法人東洋会定款第 11 条の規定により、社会福祉法人東洋会の本部、養護（盲）老人ホーム喜望園、東洋保育園、学童保育とうようキッズ及び喜望園訪問介護事業所の平成 27 年度事業報告書、財産目録、貸借対照表及び収支計算書については、関連する法令及び通知に従った監査の結果、いずれも適正に処理されていると認めます。

監事

大森 文男  印

監事

吉松 敏晴  印

平成 2 7 年度

法 人 全 体 財 務 諸 表

自 平成 2 7 年 4 月 1 日

至 平成 2 8 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人 東 洋 会

財産目録

(平成28年3月31日現在)

(単位:円)

資産・負債の内訳		金額
1. 資産の部		
流動資産		
現金預金		85,034,370
現金		131,917
預金		84,902,453
事業未収金		6,440,796
未収金		
未収補助金		
未収収益		
立替金		
前払金		
前払費用	火災保険料・車両保険料	627,669
1年以内回収予定長期貸付金		
短期貸付金		
仮払金		
その他の流動資産		
徴収不能引当金		
流動資産計		92,102,835
固定資産		
基本財産		
土地		184,534,000
	所在地:和歌山市楠本266番 地目:宅地	6,594,000
	所在地:和歌山市楠本267番2 地目:宅地	85,300,000
	所在地:和歌山市楠本266番2 地目:雑種地	4,140,000
	所在地:和歌山市宇田森57番1 地目:宅地	75,000,000
	所在地:和歌山市宇田森79番3 地目:宅地	13,500,000
建物		630,930,406
	和歌山市楠本266番地,267番地1,267番地2	458,927,795
	【家屋番号 266番 種類 老人ホーム】	
	和歌山市宇田森57番地1	172,002,611
	【家屋番号 57番1 種類 園舎】	
建物減価償却累計額		△289,028,379
建物付属設備		80,944,244
建物付属設備減価償却累計額		△73,704,268
基本財産計		533,676,003
その他の固定資産		
土地		
建物		19,652,467
建物減価償却累計額		△10,325,552
構築物		12,551,150
構築物減価償却累計額		△9,398,931
機械及び装置		1,575,000
機械及び装置減価償却累計額		△536,418
車輛運搬具		14,771,000
車輛運搬具減価償却累計額		△14,681,339
器具及び備品		83,073,477
器具及び備品減価償却累計額		△75,049,172
建設仮勘定		
有形リース資産		
リース資産減価償却累計額		
権利		

財産目録

(平成28年 3月31日現在)

(単位:円)

資産・負債の内訳		金額
ソフトウェア		
無形リース資産		
長期貸付金		
退職給付引当資産	和歌山県民間社会福祉事業従事者共済会	25,626,300
人件費積立資産		40,600,000
施設整備等積立資産		132,000,000
保育所施設・設備整備積立資産		134,250,000
訪問介護・施設整備等積立資産		44,800,000
本部施設整備等積立資産		31,600,000
長期前払費用		
その他の固定資産		
その他の固定資産計		430,507,982
固定資産計		964,183,985
資産合計		1,056,286,820
2. 負債の部		
流動負債		
短期運営資金借入金		
事業未払金	3月分業者支払他	13,865,815
その他の未払金		
役員等短期借入金		
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	2,360,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金		
1年以内返済予定リース債務		
1年以内返済予定役員等長期借入金		
1年以内支払予定長期未払金		
未払費用		
預り金		
職員預り金	職員社会保険料	1,956,375
前受金		
前受収益		
仮受金		
その他の流動負債		
流動負債計		18,182,190
固定負債		
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	7,500,000
長期運営資金借入金		
リース債務		
役員等長期借入金		
退職給付引当金	和歌山県民間社会福祉事業従事者共済会	25,626,300
長期未払金		
その他の固定負債		
固定負債計		33,126,300
負債合計		51,308,490
差引純資産		1,004,978,330

資金収支計算書

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日) (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	27,700,000	27,686,125	13,875	
	老人福祉事業収入	213,027,000	213,091,499	△ 64,499	
	保育事業収入	130,769,000	132,511,907	△ 1,742,907	
	借入金利息補助金収入	73,000	73,000	0	
	経常経費寄附金収入	116,000	116,000	0	
	受取利息配当金収入	710,000	792,417	△ 82,417	
	その他の収入	2,110,000	2,098,102	11,898	
	事業活動収入計(1)	374,505,000	376,369,050	△ 1,864,050	
	支出				
施設整備等による収支	人件費支出	235,420,000	235,604,779	△ 184,779	
	事業費支出	65,415,000	64,809,185	605,815	
	事務費支出	23,147,000	21,685,538	1,461,462	
	支払利息支出	173,000	174,111	△ 1,111	
	その他の支出	230,000	212,429	17,571	
	事業活動支出計(2)	324,385,000	322,486,042	1,898,958	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		50,120,000	53,883,008	△ 3,763,008	
その他の活動による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	2,390,000	2,360,000	30,000	
	固定資産取得支出	6,400,000	6,192,488	207,512	
	施設整備等支出計(5)	8,790,000	8,552,488	237,512	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 8,790,000	△ 8,552,488	△ 237,512	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	910,000	833,100	76,900	
	その他の活動収入計(7)	910,000	833,100	76,900	
	支出				
	積立資産支出	42,240,000	44,215,400	△ 1,975,400	
その他の活動支出計(8)		42,240,000	44,215,400	△ 1,975,400	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 41,330,000	△ 43,382,300	2,052,300	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			1,948,220	△ 1,948,220	
前期末支払資金残高(12)			74,332,425	△ 74,332,425	
当期末支払資金残高(11)+(12)			76,280,645	△ 76,280,645	

事業活動計算書

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日) (単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	27,686,125	32,894,063	△5,207,938	
	老人福祉事業収益	213,091,499	203,425,086	9,666,413	
	保育事業収益	132,511,907	120,676,496	11,835,411	
	経常経費寄附金収益	116,000	118,000	△2,000	
	その他の収益	183,629	272,664	△89,035	
	サービス活動収益計(1)	373,589,160	357,386,309	16,202,851	
	費用				
	人件費	237,870,708	232,343,058	5,527,650	
	事業費	64,809,185	67,707,218	△2,898,033	
サービス活動外増減の部	事務費	21,714,338	39,018,194	△17,303,856	
	減価償却費	18,186,546	19,456,632	△1,270,086	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,110,866	△10,246,461	135,595	
	その他の費用	183,629	232,251	△48,622	
	サービス活動費用計(2)	332,653,540	348,510,892	△15,857,352	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	40,935,620	8,875,417	32,060,203	
	収益				
	借入金利息補助金収益	73,000	84,000	△11,000	
	受取利息配当金収益	792,417	704,574	87,843	
	その他のサービス活動外収益	2,098,102	2,116,760	△18,658	
特別増減の部	サービス活動外収益計(4)	2,963,519	2,905,334	58,185	
	費用				
	支払利息	174,111	210,030	△35,919	
	サービス活動外費用計(5)	174,111	210,030	△35,919	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,789,408	2,695,304	94,104	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	43,725,028	11,570,721	32,154,307	
	収益				
	施設整備等補助金収益		10,018,000	△10,018,000	
	その他の特別収益		1,281,754	△1,281,754	
	特別収益計(8)		11,299,754	△11,299,754	
繰越活動増減差額の部	費用				
	固定資産売却損・処分損	549,121		549,121	
	国庫補助金等特別積立金積立額		60,000	△60,000	
	その他の特別損失		21,864,326	△21,864,326	
	特別費用計(9)	549,121	21,924,326	△21,375,205	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△549,121	△10,624,572	10,075,451	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	43,175,907	946,149	42,229,758	
	前期繰越活動増減差額(12)	164,272,229	189,126,080	△24,853,851	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	207,448,136	190,072,229	17,375,907	
	基本金取崩額(14)				
繰越活動増減差額の部	その他の積立金取崩額(15)		5,000,000	△5,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	41,300,000	30,800,000	10,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	166,148,136	164,272,229	1,875,907	

貸借対照表

(平成28年 3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	92,102,835	84,776,631	7,326,204	流動負債	18,182,190	12,804,206	5,377,984
現金預金	85,034,370	77,592,348	7,442,022	事業未払金	13,865,815	8,863,698	5,002,117
事業未収金	6,440,796	6,365,320	75,476	1年以内返済予定設備資金借入金	2,360,000	2,360,000	
前払費用	627,669	818,963	△191,294	職員預り金	1,956,375	1,580,508	375,867
固定資産	964,183,985	933,344,864	30,839,121	固定負債	33,126,300	33,404,000	△277,700
基本財産	533,676,003	542,935,811	△9,259,808	設備資金借入金	7,500,000	9,860,000	△2,360,000
土地	184,534,000	180,394,000	4,140,000	退職給付引当金	25,626,300	23,544,000	2,082,300
建物	630,930,406	630,930,406		負債の部合計	51,308,490	46,208,206	5,100,284
建物減価償却累計額	△289,028,379	△276,970,926	△12,057,453	純資産の部			
建物付属設備	80,944,244	80,944,244		基本金	227,701,337	227,701,337	
建物付属設備減価償却累計額	△73,704,268	△72,361,913	△1,342,355	第一号基本金	197,149,211	197,149,211	
その他の固定資産	430,507,982	390,409,053	40,098,929	第二号基本金	18,148,713	18,148,713	
建物	19,652,467	19,909,717	△257,250	第三号基本金	12,403,413	12,403,413	
建物減価償却累計額	△10,325,552	△9,228,113	△1,097,439	国庫補助金等特別積立金	227,878,857	237,989,723	△10,110,866
構築物	12,551,150	15,318,350	△2,767,200	その他の積立金	383,250,000	341,950,000	41,300,000
構築物減価償却累計額	△9,398,931	△10,896,519	1,497,588	人件費積立金	40,600,000	39,100,000	1,500,000
機械及び装置	1,575,000	1,575,000		施設整備等積立金	132,000,000	111,000,000	21,000,000
機械及び装置減価償却累計額	△536,418	△430,893	△105,525	保育所施設・設備整備積立金	134,250,000	122,250,000	12,000,000
車輛運搬具	14,771,000	14,771,000		訪問介護・施設整備等積立金	44,800,000	38,000,000	6,800,000
車輛運搬具減価償却累計額	△14,681,339	△14,296,534	△384,805	本部施設整備等積立金	31,600,000	31,600,000	
器具及び備品	83,073,477	82,667,596	405,881	次期繰越活動増減差額	166,148,136	164,272,229	1,875,907
器具及び備品減価償却累計額	△75,049,172	△74,474,551	△574,621	(うち当期活動増減差額)	43,175,907	946,149	42,229,758
退職給付引当資産	25,626,300	23,544,000	2,082,300				
人件費積立資産	40,600,000	39,100,000	1,500,000				
施設整備等積立資産	132,000,000	111,000,000	21,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	134,250,000	122,250,000	12,000,000				
訪問介護・施設整備等積立資産	44,800,000	38,000,000	6,800,000				
本部施設整備等積立資産	31,600,000	31,600,000					
資産の部合計	1,056,286,820	1,018,121,495	38,165,325	純資産の部合計	1,004,978,330	971,913,289	33,065,041
				負債及び純資産の部合計	1,056,286,820	1,018,121,495	38,165,325

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)

(単位:円)

勘定科目		喜望園拠点区分	東洋保育園拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	27,686,125	27,686,125		27,686,125	
		老人福祉事業収入	213,091,499	213,091,499		213,091,499	
		保育事業収入		132,511,907	132,511,907		132,511,907
		借入金利息補助金収入	73,000		73,000		73,000
		経常経費寄附金収入	60,000	56,000	116,000		116,000
		受取利息配当金収入	723,054	69,363	792,417		792,417
		その他の収入	919,260	1,178,842	2,098,102		2,098,102
		事業活動収入計(1)	242,552,938	133,816,112	376,369,050		376,369,050
	支出	人件費支出	143,893,578	91,711,201	235,604,779		235,604,779
		事業費支出	45,463,568	19,345,617	64,809,185		64,809,185
		事務費支出	14,939,190	6,746,348	21,685,538		21,685,538
		支払利息支出	146,250	27,861	174,111		174,111
		その他の支出	183,629	28,800	212,429		212,429
事業活動支出計(2)	204,626,215	117,859,827	322,486,042		322,486,042		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		37,926,723	15,956,285	53,883,008		53,883,008	
施設整備等による収支	収入						
		施設整備等収入計(4)					
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,500,000	860,000	2,360,000		2,360,000
		固定資産取得支出	5,377,680	814,808	6,192,488		6,192,488
		施設整備等支出計(5)	6,877,680	1,674,808	8,552,488		8,552,488
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,877,680	△1,674,808	△8,552,488		△8,552,488	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	804,300	28,800	833,100		833,100
		その他の活動収入計(7)	804,300	28,800	833,100		833,100
	支出	積立資産支出	31,094,000	13,121,400	44,215,400		44,215,400
		その他の活動支出計(8)	31,094,000	13,121,400	44,215,400		44,215,400
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△30,289,700	△13,092,600	△43,382,300		△43,382,300
	予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		759,343	1,188,877	1,948,220		1,948,220	
前期末支払資金残高(12)		62,318,567	12,013,858	74,332,425		74,332,425	
当期末支払資金残高(11)+(12)		63,077,910	13,202,735	76,280,645		76,280,645	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)

(単位:円)

勘定科目			喜望園拠点区分	東洋保育園拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	27,686,125		27,686,125		27,686,125
		老人福祉事業収益	213,091,499		213,091,499		213,091,499
		保育事業収益		132,511,907	132,511,907		132,511,907
		経常経費寄附金収益	60,000	56,000	116,000		116,000
		その他の収益	183,629		183,629		183,629
	サービス活動収益計(1)		241,021,253	132,567,907	373,589,160		373,589,160
	費用	人件費	145,066,907	92,803,801	237,870,708		237,870,708
		事業費	45,463,568	19,345,617	64,809,185		64,809,185
		事務費	14,939,190	6,775,148	21,714,338		21,714,338
		減価償却費	12,475,720	5,710,826	18,186,546		18,186,546
国庫補助金等特別積立金取崩額		△6,865,188	△3,245,678	△10,110,866		△10,110,866	
その他の費用	183,629		183,629		183,629		
サービス活動費用計(2)		211,263,826	121,389,714	332,653,540		332,653,540	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		29,757,427	11,178,193	40,935,620		40,935,620	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	73,000		73,000		73,000
		受取利息配当金収益	723,054	69,363	792,417		792,417
		その他のサービス活動外収益	919,260	1,178,842	2,098,102		2,098,102
		サービス活動外収益計(4)	1,715,314	1,248,205	2,963,519		2,963,519
	費用	支払利息	146,250	27,861	174,111		174,111
		サービス活動外費用計(5)	146,250	27,861	174,111		174,111
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,569,064	1,220,344	2,789,408		2,789,408
経常増減差額(7)=(3)+(6)		31,326,491	12,398,537	43,725,028		43,725,028	
特別増減の部	収益						
		特別収益計(8)					
	費用	固定資産売却損・処分損	549,121		549,121		549,121
		特別費用計(9)	549,121		549,121		549,121
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△549,121		△549,121		△549,121
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		30,777,370	12,398,537	43,175,907		43,175,907
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		122,822,681	41,449,548	164,272,229		164,272,229
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		153,600,051	53,848,085	207,448,136		207,448,136
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)		29,300,000	12,000,000	41,300,000		41,300,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		124,300,051	41,848,085	166,148,136		166,148,136

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(平成28年 3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	喜望園 拠点区分	東洋保育園 拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	74,177,544	17,925,291	92,102,835		92,102,835
現金預金	67,584,979	17,449,391	85,034,370		85,034,370
事業未収金	5,964,896	475,900	6,440,796		6,440,796
前払費用	627,669		627,669		627,669
固定資産	627,229,507	336,954,478	964,183,985		964,183,985
基本財産	363,096,971	170,579,032	533,676,003		533,676,003
土地	96,034,000	88,500,000	184,534,000		184,534,000
建物	458,927,795	172,002,611	630,930,406		630,930,406
建物減価償却累計額	△199,104,800	△89,923,579	△289,028,379		△289,028,379
建物付属設備	80,944,244		80,944,244		80,944,244
建物付属設備減価償却累計額	△73,704,268		△73,704,268		△73,704,268
その他の固定資産	264,132,536	166,375,446	430,507,982		430,507,982
建物	7,499,100	12,153,367	19,652,467		19,652,467
建物減価償却累計額	△4,485,722	△5,839,830	△10,325,552		△10,325,552
構築物		12,551,150	12,551,150		12,551,150
構築物減価償却累計額		△9,398,931	△9,398,931		△9,398,931
機械及び装置	1,575,000		1,575,000		1,575,000
機械及び装置減価償却累計額	△536,418		△536,418		△536,418
車輛運搬具	13,871,000	900,000	14,771,000		14,771,000
車輛運搬具減価償却累計額	△13,781,340	△899,999	△14,681,339		△14,681,339
器具及び備品	41,937,515	41,135,962	83,073,477		83,073,477
器具及び備品減価償却累計額	△37,216,199	△37,832,973	△75,049,172		△75,049,172
退職給付引当資産	16,269,600	9,356,700	25,626,300		25,626,300
人件費積立資産	30,600,000	10,000,000	40,600,000		40,600,000
施設整備等積立資産	132,000,000		132,000,000		132,000,000
保育所施設・設備整備積立資産		134,250,000	134,250,000		134,250,000
訪問介護・施設整備等積立資産	44,800,000		44,800,000		44,800,000
本部施設整備等積立資産	31,600,000		31,600,000		31,600,000
資産の部合計	701,407,051	354,879,769	1,056,286,820		1,056,286,820
流動負債	12,599,634	5,582,556	18,182,190		18,182,190
事業未払金	10,128,152	3,737,663	13,865,815		13,865,815
1年以内返済予定設備資金借入金	1,500,000	860,000	2,360,000		2,360,000
職員預り金	971,482	984,893	1,956,375		1,956,375
固定負債	23,769,600	9,356,700	33,126,300		33,126,300
設備資金借入金	7,500,000		7,500,000		7,500,000
退職給付引当金	16,269,600	9,356,700	25,626,300		25,626,300
負債の部合計	36,369,234	14,939,256	51,308,490		51,308,490
基本金	121,753,503	105,947,834	227,701,337		227,701,337
第一号基本金	105,300,000	91,849,211	197,149,211		197,149,211
第二号基本金	11,728,503	6,420,210	18,148,713		18,148,713
第三号基本金	4,725,000	7,678,413	12,403,413		12,403,413
国庫補助金等特別積立金	179,984,263	47,894,594	227,878,857		227,878,857
その他の積立金	239,000,000	144,250,000	383,250,000		383,250,000
人件費積立金	30,600,000	10,000,000	40,600,000		40,600,000
施設整備等積立金	132,000,000		132,000,000		132,000,000
保育所施設・設備整備積立金		134,250,000	134,250,000		134,250,000
訪問介護・施設整備等積立金	44,800,000		44,800,000		44,800,000
本部施設整備等積立金	31,600,000		31,600,000		31,600,000
次期繰越活動増減差額	124,300,051	41,848,085	166,148,136		166,148,136
(うち当期活動増減差額)	30,777,370	12,398,537	43,175,907		43,175,907
純資産の部合計	665,037,817	339,940,513	1,004,978,330		1,004,978,330
負債及び純資産の部合計	701,407,051	354,879,769	1,056,286,820		1,056,286,820

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

・該当なし

（２）固定資産の減価償却の方法

・建物、建物付属設備、構築物、機械及び装置、車両運搬具並びに器具及び備品一定額法

（３）引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、和歌山県民間社会福祉事業従事者退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、並びに和歌山県社会福祉協議会の和歌山県民間社会福祉事業従事者退職共済制度による。

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)

当法人では、事業区分が社会福祉事業区分のみであるため作成していない。

(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)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 養護(盲)老人ホーム喜望園拠点区分（社会福祉事業）

「法人本部」

「養護(盲)老人ホーム喜望園」

「喜望園訪問介護事業所」

イ 東洋保育園拠点区分（社会福祉事業）

「東洋保育園」

「学童保育(とうようキッズ)」

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	180,394,000	4,140,000	0	184,534,000
建物	353,959,480	0	12,057,453	341,902,027
建物付属設備	8,582,331	0	1,342,355	7,239,976
合計	542,935,811	4,140,000	13,399,808	533,676,003

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り崩し

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）	166,894,000円
建物（基本財産）	341,902,027円
計	508,796,027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)	9,860,000円
計	9,860,000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

貸借対照表上、間接法で表示しているため、記載省略

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

該当なし

11. 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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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

該当なし

平成 2 7 年度

喜 望 園 拠 点 区 分 財 務 諸 表

自 平成 2 7 年 4 月 1 日

至 平成 2 8 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人 東 洋 会

[喜 望 園 拠 点 区 分]

法人名	社会福祉法人 東洋会
拠点区分	喜望園拠点区分

喜望園拠点区分 資金収支計算書

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日) (単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	27,700,000	27,686,125	13,875	
	居宅介護料収入	27,700,000	27,686,125	13,875	
	(介護報酬収入)	24,930,000	24,916,447	13,553	
	介護報酬収入	24,930,000	24,916,447	13,553	
	(利用者負担金収入)	2,770,000	2,769,678	322	
	介護負担金収入(一般)	2,770,000	2,769,678	322	
	老人福祉事業収入	213,027,000	213,091,499	△64,499	
	措置事業収入	213,027,000	213,091,499	△64,499	
	事務費収入	168,450,000	168,486,979	△36,979	
	事業費収入	43,990,000	44,006,800	△16,800	
	その他の利用料収入	570,000	579,350	△9,350	
	その他の事業収入	17,000	18,370	△1,370	
	借入金利息補助金収入	73,000	73,000		
	経常経費寄附金収入	60,000	60,000		
	受取利息配当金収入	710,000	723,054	△13,054	
	その他の収入	910,000	919,260	△9,260	
	受入研修費収入	60,000	60,000		
	雑収入	850,000	859,260	△9,260	
	事業活動収入計(1)	242,480,000	242,552,938	△72,938	
支出	人件費支出	144,330,000	143,893,578	436,422	
	職員給料支出	85,350,000	85,230,962	119,038	
	職員賞与支出	22,970,000	22,965,338	4,662	
	非常勤職員給与支出	18,320,000	18,123,554	196,446	
	退職給付支出	1,810,000	1,738,171	71,829	
	法定福利費支出	15,880,000	15,835,553	44,447	
	事業費支出	45,690,000	45,463,568	226,432	
	給食費支出	16,900,000	16,814,611	85,389	
	介護用品費支出	2,170,000	2,162,886	7,114	
	保健衛生費支出	750,000	717,324	32,676	
	教養娯楽費支出	410,000	406,019	3,981	
	日用品費支出	650,000	642,094	7,906	
	本人支給金支出	2,150,000	2,126,583	23,417	
	水道光熱費支出	12,200,000	12,137,879	62,121	
	燃料費支出	3,130,000	3,129,655	345	
	消耗器具備品費支出	2,600,000	2,641,161	△41,161	
	保険料支出	740,000	733,664	6,336	
	賃借料支出	3,560,000	3,562,126	△2,126	
	葬祭費支出	20,000	15,000	5,000	
	車輛費支出	410,000	374,566	35,434	
	事務費支出	14,993,000	14,939,190	53,810	
	福利厚生費支出	1,960,000	1,947,805	12,195	
	職員被服費支出	190,000	185,668	4,332	
	旅費交通費支出	210,000	204,100	5,900	
	研修研究費支出	340,000	328,130	11,870	
	事務消耗品費支出	460,000	453,042	6,958	
	修繕費支出	1,100,000	1,122,811	△22,811	
	通信運搬費支出	490,000	491,353	△1,353	
	会議費支出	50,000	41,522	8,478	
	広報費支出	115,000	114,000	1,000	
	業務委託費支出	440,000	436,320	3,680	
	手数料支出	48,000	41,788	6,212	

喜望園拠点区分 資金収支計算書

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	土地・建物賃借料支出	4,368,000	4,368,000		
	租税公課支出	2,000		2,000	
	保守料支出	3,900,000	3,888,382	11,618	
	諸会費支出	310,000	310,200	△200	
	雑支出	1,010,000	1,006,069	3,931	
	支払利息支出	147,000	146,250	750	
	その他の支出	230,000	183,629	46,371	
	雑支出	230,000	183,629	46,371	
	事業活動支出計(2)	205,390,000	204,626,215	763,785	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	37,090,000	37,926,723	△836,723	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	1,500,000	1,500,000		
	固定資産取得支出	5,400,000	5,377,680	22,320	
	土地取得支出	4,140,000	4,140,000		
	器具及び備品取得支出	1,260,000	1,237,680	22,320	
	施設整備等支出計(5)	6,900,000	6,877,680	22,320	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,900,000	△6,877,680	△22,320	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	910,000	804,300	105,700	
	退職給付引当資産取崩収入	910,000	804,300	105,700	
	その他の活動収入計(7)	910,000	804,300	105,700	
	支出				
	積立資産支出	31,100,000	31,094,000	6,000	
	退職給付引当資産支出	1,800,000	1,794,000	6,000	
	人件費積立資産支出	1,500,000	1,500,000		
	施設整備等積立資産支出	21,000,000	21,000,000		
	訪問介護・施設整備等積立資産支出	6,800,000	6,800,000		
	その他の活動支出計(8)	31,100,000	31,094,000	6,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△30,190,000	△30,289,700	99,700	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		759,343	△759,343	
	前期末支払資金残高(12)		62,318,567	△62,318,567	
	当期末支払資金残高(11)+(12)		63,077,910	△63,077,910	

法人名	社会福祉法人 東洋会
拠点区分	喜望園拠点区分

喜望園拠点区分 事業活動計算書

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	27,686,125	32,894,063	△5,207,938	
	居宅介護料収益	27,686,125	32,894,063	△5,207,938	
	(介護報酬収益)	24,916,447	29,604,566	△4,688,119	
	介護報酬収益	24,916,447	29,604,566	△4,688,119	
	(利用者負担金収益)	2,769,678	3,289,497	△519,819	
	介護負担金収益(一般)	2,769,678	3,289,497	△519,819	
	老人福祉事業収益	213,091,499	203,425,086	9,666,413	
	措置事業収益	213,091,499	203,425,086	9,666,413	
	事務費収益	168,486,979	160,159,911	8,327,068	
	事業費収益	44,006,800	42,687,971	1,318,829	
	その他の利用料収益	579,350	558,500	20,850	
	その他の事業収益	18,370	18,704	△334	
	経常経費寄附金収益	60,000	60,000		
	その他の収益	183,629	83,501	100,128	
	サービス活動収益計(1)	241,021,253	236,462,650	4,558,603	
費用	費用				
	人件費	145,066,907	148,292,263	△3,225,356	
	職員給料	85,230,962	86,220,796	△989,834	
	職員賞与	22,965,338	22,075,506	889,832	
	非常勤職員給与	18,123,554	20,405,555	△2,282,001	
	退職給付費用	2,911,500	3,072,000	△160,500	
	法定福利費	15,835,553	16,518,406	△682,853	
	事業費	45,463,568	48,838,037	△3,374,469	
	給食費	16,814,611	16,968,589	△153,978	
	介護用品費	2,162,886	1,807,460	355,426	
	保健衛生費	717,324	1,650,494	△933,170	
	教養娯楽費	406,019	423,913	△17,894	
	日用品費	642,094	810,088	△167,994	
	本人支給金	2,126,583	2,344,064	△217,481	
	水道光熱費	12,137,879	11,971,323	166,556	
	燃料費	3,129,655	4,759,799	△1,630,144	
	消耗器具備品費	2,641,161	2,910,973	△269,812	
	保険料	733,664	754,094	△20,430	
	賃借料	3,562,126	3,503,494	58,632	
	葬祭費	15,000	55,800	△40,800	
	車両費	374,566	877,946	△503,380	
	事務費	14,939,190	31,785,028	△16,845,838	
	福利厚生費	1,947,805	2,060,533	△112,728	
	職員被服費	185,668	45,327	140,341	
	旅費交通費	204,100	265,245	△61,145	
	研修研究費	328,130	354,545	△26,415	
	事務消耗品費	453,042	437,914	15,128	
	修繕費	1,122,811	18,736,441	△17,613,630	
	通信運搬費	491,353	472,496	18,857	
	会議費	41,522	39,130	2,392	
	広報費	114,000	53,840	60,160	
	業務委託費	436,320		436,320	
	手数料	41,788	46,364	△4,576	
	土地・建物賃借料	4,368,000	4,368,000		
	保守料	3,888,382	3,881,514	6,868	
	諸会費	310,200	322,200	△12,000	
	雑費	1,006,069	701,479	304,590	

喜望園拠点区分事業活動計算書

(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
	減価償却費	12,475,720	13,385,885	△910,165	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,865,188	△7,843,119	977,931	
	その他の費用	183,629	83,501	100,128	
	サービス活動費用計(2)	211,263,826	234,541,595	△23,277,769	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,757,427	1,921,055	27,836,372	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	73,000	84,000	△11,000	
	受取利息配当金収益	723,054	654,071	68,983	
	その他のサービス活動外収益	919,260	963,148	△43,888	
	受入研修費収益	60,000	35,000	25,000	
	雑収益	859,260	928,148	△68,888	
	サービス活動外収益計(4)	1,715,314	1,701,219	14,095	
	支払利息	146,250	168,750	△22,500	
	サービス活動外費用計(5)	146,250	168,750	△22,500	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,569,064	1,532,469	36,595	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	31,326,491	3,453,524	27,872,967	
特別増減の部	施設整備等補助金収益		10,018,000	△10,018,000	
	施設整備等補助金収益		10,018,000	△10,018,000	
	その他の特別収益		1,735,930	△1,735,930	
	過年度退職給付引当金戻入		1,735,930	△1,735,930	
	特別収益計(8)		11,753,930	△11,753,930	
	固定資産売却損・処分損	549,121		549,121	
	器具及び備品売却損・処分損	1		1	
	その他の固定資産売却損・処分損	549,120		549,120	
	国庫補助金等特別積立金積立額		60,000	△60,000	
	その他の特別損失		15,958,428	△15,958,428	
	過年度国庫補助金等特別積立金積立額		15,958,428	△15,958,428	
	特別費用計(9)	549,121	16,018,428	△15,469,307	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△549,121	△4,264,498	3,715,377	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	30,777,370	△810,974	31,588,344	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	122,822,681	139,433,655	△16,610,974	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	153,600,051	138,622,681	14,977,370	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		5,000,000	△5,000,000	
	人件費積立金取崩額				
	施設整備等積立金取崩額		5,000,000	△5,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額				
	訪問介護・施設整備等積立金取崩額				
	本部施設整備等積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)	29,300,000	20,800,000	8,500,000	
	人件費積立金積立額	1,500,000	1,300,000	200,000	
	施設整備等積立金積立額	21,000,000	13,000,000	8,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額				
	訪問介護・施設整備等積立金積立額	6,800,000	6,500,000	300,000	
	本部施設整備等積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	124,300,051	122,822,681	1,477,370	

喜望園拠点区分 貸借対照表

(平成28年 3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	74,177,544	69,610,052	4,567,492	流動負債	12,599,634	8,791,485	3,808,149
現金預金	67,584,979	62,604,213	4,980,766	事業未払金	10,128,152	6,303,511	3,824,641
事業未収金	5,964,896	6,186,876	△221,980	1年以内返済予定設備資金借入金	1,500,000	1,500,000	
前払費用	627,669	818,963	△191,294	職員預り金	971,482	987,974	△16,492
固定資産	627,229,507	604,586,968	22,642,539	固定負債	23,769,600	24,279,900	△510,300
基本財産	363,096,971	369,087,303	△5,990,332	設備資金借入金	7,500,000	9,000,000	△1,500,000
土地	96,034,000	91,894,000	4,140,000	退職給付引当金	16,269,600	15,279,900	989,700
建物	458,927,795	458,927,795		負債の部合計	36,369,234	33,071,385	3,297,849
建物減価償却累計額	△199,104,800	△190,316,823	△8,787,977	純資産の部			
建物付属設備	80,944,244	80,944,244		基本金	121,753,503	121,753,503	
建物付属設備減価償却累計額	△73,704,268	△72,361,913	△1,342,355	第一号基本金	105,300,000	105,300,000	
その他の固定資産	264,132,536	235,499,665	28,632,871	第二号基本金	11,728,503	11,728,503	
建物	7,499,100	7,499,100		第三号基本金	4,725,000	4,725,000	
建物減価償却累計額	△4,485,722	△3,858,505	△627,217	国庫補助金等特別積立金	179,984,263	186,849,451	△6,865,188
構築物		2,496,000	△2,496,000	その他の積立金	239,000,000	209,700,000	29,300,000
構築物減価償却累計額		△1,946,880	1,946,880	人件費積立金	30,600,000	29,100,000	1,500,000
機械及び装置	1,575,000	1,575,000		施設整備等積立金	132,000,000	111,000,000	21,000,000
機械及び装置減価償却累計額	△536,418	△430,893	△105,525	訪問介護・施設整備等積立金	44,800,000	38,000,000	6,800,000
車輛運搬具	13,871,000	13,871,000		本部施設整備等積立金	31,600,000	31,600,000	
車輛運搬具減価償却累計額	△13,781,340	△13,396,535	△384,805	次期繰越活動増減差額	124,300,051	122,822,681	1,477,370
器具及び備品	41,937,515	41,229,665	707,850	(うち当期活動増減差額)	30,777,370	△810,974	31,588,344
器具及び備品減価償却累計額	△37,216,199	△36,518,187	△698,012				
退職給付引当資産	16,269,600	15,279,900	989,700				
人件費積立資産	30,600,000	29,100,000	1,500,000				
施設整備等積立資産	132,000,000	111,000,000	21,000,000				
訪問介護・施設整備等積立資産	44,800,000	38,000,000	6,800,000				
本部施設整備等積立資産	31,600,000	31,600,000		純資産の部合計	665,037,817	641,125,635	23,912,182
資産の部合計	701,407,051	674,197,020	27,210,031	負債及び純資産の部合計	701,407,051	674,197,020	27,210,031

財務諸表に対する注記（養護(盲)老人ホーム喜望園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、建物付属設備、構築物、機械及び装置、車両運搬具並びに器具及び備品一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、和歌山県民間社会福祉事業従事者退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、並びに和歌山県社会福祉協議会の和歌山県民間社会福祉事業従事者退職共済制度による。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 養護(盲)老人ホーム喜望園拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
 - ア 法人本部
 - イ 養護(盲)老人ホーム喜望園
 - ウ 喜望園訪問介護事業所
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ア 法人本部
 - イ 養護(盲)老人ホーム喜望園
 - ウ 喜望園訪問介護事業所

5. 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	91,894,000	4,140,000	0	96,034,000
建物	268,610,972	0	8,787,977	259,822,995
建物付属設備	8,582,331	0	1,342,355	7,239,976
合計	369,087,303	4,140,000	10,130,332	363,096,971

6. 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り崩し

該当なし

7. 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）	91,894,000円
建物（基本財産）	259,822,995円
計	351,716,995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)	9,000,000円
計	9,000,000円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

貸借対照表上、間接法で表示しているため、記載省略

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

該当なし

平成 2 7 年度

東洋保育園拠点区分財務諸表

自 平成 2 7 年 4 月 1 日

至 平成 2 8 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人 東 洋 会

[東洋保育園拠点区分]

法人名	社会福祉法人 東洋会
拠点区分	東洋保育園拠点区分

東洋保育園拠点区分 資金収支計算書

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日) (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				
	保育事業収入	130,769,000	132,511,907	△1,742,907	
	保育所運営費収入	116,500,000	117,997,640	△1,497,640	
	その他の事業収入	14,269,000	14,514,267	△245,267	
	補助金事業収入	4,059,000	4,058,839	161	
	受託事業収入	4,400,000	4,440,866	△40,866	
	その他の事業収入	5,810,000	6,014,562	△204,562	
	経常経費寄附金収入	56,000	56,000		
	受取利息配当金収入		69,363	△69,363	
	その他の収入	1,200,000	1,178,842	21,158	
	利用者等外給食費収入	1,200,000	1,178,580	21,420	
	雑収入		262	△262	
	事業活動収入計(1)	132,025,000	133,816,112	△1,791,112	
	支出				
	人件費支出	91,090,000	91,711,201	△621,201	
	職員給料支出	46,981,000	47,786,075	△805,075	
	職員賞与支出	16,785,000	16,152,800	632,200	
	非常勤職員給与支出	16,454,000	16,563,273	△109,273	
	嘱託医報酬支出	200,000	154,158	45,842	
	退職給付支出	760,000	759,900	100	
	法定福利費支出	9,910,000	10,294,995	△384,995	
	事業費支出	19,725,000	19,345,617	379,383	
	給食費支出	8,250,000	8,258,870	△8,870	
	保健衛生費支出	610,000	484,259	125,741	
	医療費支出	10,000	7,410	2,590	
	保育材料費支出	4,900,000	5,642,071	△742,071	
	水道光熱費支出	2,800,000	2,462,221	337,779	
	消耗器具備品費支出	1,250,000	912,507	337,493	
	保険料支出	160,000	146,488	13,512	
	賃借料支出	1,361,000	1,154,833	206,167	
	車輛費支出	184,000	110,598	73,402	
	雑支出	200,000	166,360	33,640	
	事務費支出	8,154,000	6,746,348	1,407,652	
	福利厚生費支出	1,150,000	1,341,783	△191,783	
	旅費交通費支出	103,000	5,240	97,760	
	研修研究費支出	310,000	190,005	119,995	
	事務消耗品費支出	220,000	250,875	△30,875	
	印刷製本費支出	300,000	268,684	31,316	
	修繕費支出	1,200,000	364,750	835,250	
	通信運搬費支出	500,000	374,374	125,626	
	会議費支出	150,000	98,209	51,791	
	広報費支出	100,000		100,000	
	業務委託費支出	1,700,000	1,697,150	2,850	
	手数料支出	101,000	47,624	53,376	
	土地・建物賃借料支出	1,700,000	1,734,000	△34,000	
	租税公課支出	100,000	90,000	10,000	
	諸会費支出	200,000	101,550	98,450	
	雑支出	320,000	182,104	137,896	
	支払利息支出	26,000	27,861	△1,861	
	その他の支出		28,800	△28,800	
	雑支出		28,800	△28,800	
	事業活動支出計(2)	118,995,000	117,859,827	1,135,173	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,030,000	15,956,285	△2,926,285	
施設整備	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	890,000	860,000	30,000	

東洋保育園拠点区分 資金収支計算書

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
備等による収支	出 固定資産取得支出	1,000,000	814,808	185,192	
	器具及び備品取得支出	1,000,000	814,808	185,192	
	施設整備等支出計(5)	1,890,000	1,674,808	215,192	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,890,000	△1,674,808	△215,192	
その他の活動による収支	収 積立資産取崩収入		28,800	△28,800	
	退職給付引当資産取崩収入		28,800	△28,800	
	その他の活動収入計(7)		28,800	△28,800	
	支 積立資産支出	11,140,000	13,121,400	△1,981,400	
	退職給付引当資産支出	1,140,000	1,121,400	18,600	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	12,000,000		
	その他の活動支出計(8)	11,140,000	13,121,400	△1,981,400	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,140,000	△13,092,600	1,952,600	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,188,877	△1,188,877	
	前期末支払資金残高(12)		12,013,858	△12,013,858	
	当期末支払資金残高(11)+(12)		13,202,735	△13,202,735	

法人名	社会福祉法人 東洋会
拠点区分	東洋保育園拠点区分

東洋保育園拠点区分 事業活動計算書

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日) (単位:円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	保育事業収益	132,511,907	120,676,496	11,835,411	
	保育所運営費収益	117,997,640	101,713,170	16,284,470	
	その他の事業収益	14,514,267	18,963,326	△4,449,059	
	補助金事業収益	4,058,839	10,374,787	△6,315,948	
	受託事業収益	4,440,866	2,343,020	2,097,846	
	その他の事業収益	6,014,562	6,245,519	△230,957	
	経常経費寄附金収益	56,000	58,000	△2,000	
	その他の収益		189,163	△189,163	
	サービス活動収益計(1)	132,567,907	120,923,659	11,644,248	
費用	費用				
	人件費	92,803,801	84,050,795	8,753,006	
	職員給料	47,786,075	43,374,755	4,411,320	
	職員賞与	16,152,800	13,837,498	2,315,302	
	非常勤職員給与	16,563,273	15,550,542	1,012,731	
	嘱託医報酬	154,158	154,180	△22	
	退職給付費用	1,852,500	1,835,013	17,487	
	法定福利費	10,294,995	9,298,807	996,188	
	事業費	19,345,617	18,869,181	476,436	
	給食費	8,258,870	7,878,089	380,781	
	保健衛生費	484,259	458,146	26,113	
	医療費	7,410		7,410	
	保育材料費	5,642,071	5,457,943	184,128	
	水道光熱費	2,462,221	2,671,326	△209,105	
	消耗器具備品費	912,507	984,452	△71,945	
	保険料	146,488	47,445	99,043	
	賃借料	1,154,833	1,000,058	154,775	
	車輛費	110,598	182,400	△71,802	
	雑費	166,360	189,322	△22,962	
	事務費	6,775,148	7,233,166	△458,018	
	福利厚生費	1,341,783	1,408,345	△66,562	
	旅費交通費	5,240	6,150	△910	
	研修研究費	190,005	344,495	△154,490	
	事務消耗品費	250,875	381,395	△130,520	
	印刷製本費	268,684	239,315	29,369	
	修繕費	364,750	736,269	△371,519	
	通信運搬費	374,374	396,330	△21,956	
	会議費	98,209	118,494	△20,285	
	広報費		3,000	△3,000	
	業務委託費	1,697,150	1,471,377	225,773	
	手数料	47,624	50,666	△3,042	
	土地・建物賃借料	1,734,000	1,680,000	54,000	
	租税公課	90,000	88,500	1,500	
	諸会費	101,550	102,200	△650	
	雑費	210,904	206,630	4,274	
	減価償却費	5,710,826	6,070,747	△359,921	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,245,678	△2,403,342	△842,336	
	その他の費用		148,750	△148,750	

東洋保育園拠点区分 事業活動計算書

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
	サービス活動費用計(2)	121,389,714	113,969,297	7,420,417	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,178,193	6,954,362	4,223,831	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	69,363	50,503	18,860	
	その他のサービス活動外収益	1,178,842	1,153,612	25,230	
	利用者等外給食収益	1,178,580	1,153,612	24,968	
	雑収益	262		262	
	サービス活動外収益計(4)	1,248,205	1,204,115	44,090	
	費用				
サービス活動外増減の部	支払利息	27,861	41,280	△13,419	
	サービス活動外費用計(5)	27,861	41,280	△13,419	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,220,344	1,162,835	57,509	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,398,537	8,117,197	4,281,340	
特別増減の部	収益				
	その他の特別収益		△454,176	454,176	
	過年度退職給付引当金戻入		△454,176	454,176	
	特別収益計(8)		△454,176	454,176	
	費用				
	その他の特別損失		5,905,898	△5,905,898	
	過年度国庫補助金等特別積立金積立額		5,905,898	△5,905,898	
特別増減の部	特別費用計(9)		5,905,898	△5,905,898	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△6,360,074	6,360,074	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,398,537	1,757,123	10,641,414	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	41,449,548	49,692,425	△8,242,877	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	53,848,085	51,449,548	2,398,537	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)	12,000,000	10,000,000	2,000,000	
	保育所施設設備整備積立金積立額	12,000,000	10,000,000	2,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	41,848,085	41,449,548	398,537	

法人名	社会福祉法人 東洋会
拠点区分	東洋保育園拠点区分

東洋保育園拠点区分 貸借対照表

(平成28年 3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	17,925,291	15,166,579	2,758,712	流動負債	5,582,556	4,012,721	1,569,835
現金預金	17,449,391	14,988,135	2,461,256	事業未払金	3,737,663	2,560,187	1,177,476
事業未収金	475,900	178,444	297,456	1年以内返済予定設備資金借入金	860,000	860,000	
				職員預り金	984,893	592,534	392,359
固定資産	336,954,478	328,757,896	8,196,582	固定負債	9,356,700	9,124,100	232,600
基本財産	170,579,032	173,848,508	△3,269,476	設備資金借入金		860,000	△860,000
土地	88,500,000	88,500,000		退職給付引当金	9,356,700	8,264,100	1,092,600
建物	172,002,611	172,002,611		負債の部合計	14,939,256	13,136,821	1,802,435
建物減価償却累計額	△89,923,579	△86,654,103	△3,269,476	純資産の部			
その他の固定資産	166,375,446	154,909,388	11,466,058	基本金	105,947,834	105,947,834	
建物	12,153,367	12,410,617	△257,250	第一号基本金	91,849,211	91,849,211	
建物減価償却累計額	△5,839,830	△5,369,608	△470,222	第二号基本金	6,420,210	6,420,210	
構築物	12,551,150	12,822,350	△271,200	第三号基本金	7,678,413	7,678,413	
構築物減価償却累計額	△9,398,931	△8,949,639	△449,292	国庫補助金等特別積立金	47,894,594	51,140,272	△3,245,678
車輛運搬具	900,000	900,000		その他の積立金	144,250,000	132,250,000	12,000,000
車輛運搬具減価償却累計額	△899,999	△899,999		人件費積立金	10,000,000	10,000,000	
器具及び備品	41,135,962	41,437,931	△301,969	保育所施設設備整備積立金	134,250,000	122,250,000	12,000,000
器具及び備品減価償却累計額	△37,832,973	△37,956,364	123,391	次期繰越活動増減差額	41,848,085	41,449,548	398,537
退職給付引当資産	9,356,700	8,264,100	1,092,600	(うち当期活動増減差額)	12,398,537	1,757,123	10,641,414
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000					
保育所施設設備整備積立資産	134,250,000	122,250,000	12,000,000	純資産の部合計	339,940,513	330,787,654	9,152,859
資産の部合計	354,879,769	343,924,475	10,955,294	負債及び純資産の部合計	354,879,769	343,924,475	10,955,294

財務諸表に対する注記（東洋保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車両運搬具並びに器具及び備品一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、和歌山県民間社会福祉事業従事者退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、並びに和歌山県社会福祉協議会の和歌山県民間社会福祉事業従事者退職共済制度による。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 東洋保育園拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
 - ア 東洋保育園
 - イ 学童保育（とうようキッズ）
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ア 東洋保育園
 - イ 学童保育（とうようキッズ）

5. 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	88,500,000	0	0	88,500,000
建物	85,348,508	0	3,269,476	82,079,032
合計	173,848,508	0	3,269,476	170,579,032

6. 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り崩し

該当なし

7. 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）	75,000,000円
建物（基本財産）	82,079,032円
計	157,079,032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)	860,000円
計	860,000円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

貸借対照表上、間接法で表示しているため、記載省略

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

該当なし