

平成27年度
財務諸表(案)

(自)平成27年 4月 1日

(至)平成28年 3月31日

1. 資金収支計算書
2. 事業活動計算書
3. 貸借対照表
4. 財務諸表に対する注記
5. 財産目録

社会福祉法人 清 明 会

平成28年 5月25日提出

平成 年 月 日承認

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 清明会

(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				
	障害福祉サービス等事業収入	493,076,000	501,431,989	△8,355,989	
	借入金利息補助金収入	90,000	85,000	5,000	
	経常経費寄附金収入	400,000	425,000	△25,000	
	受取利息配当金収入	101,000	147,847	△46,847	
	その他の収入	4,300,000	5,258,621	△958,621	
	事業活動収入計 (1)	497,967,000	507,348,457	△9,381,457	
	支出				
	人件費支出	267,470,000	268,074,580	△604,580	
	事業費支出	69,543,000	61,317,409	8,225,591	
事務費支出	84,343,000	76,932,314	7,410,686		
支払利息支出	90,000	85,000	5,000		
その他の支出	1,900,000	1,259,601	640,399		
事業活動支出計 (2)	423,346,000	407,668,904	15,677,096		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	74,621,000	99,679,553	△25,058,553		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	850,000	△850,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	850,000	△850,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,250,000	1,250,000	0	
固定資産取得支出	4,000,000	3,548,340	451,660		
施設整備等支出計 (5)	5,250,000	4,798,340	451,660		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△5,250,000	△3,948,340	△1,301,660		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	70,636,000	68,272,348	2,363,652	
その他の活動支出計 (8)	70,636,000	68,272,348	2,363,652		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△70,636,000	△68,272,348	△2,363,652		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,265,000	27,458,865	△28,723,865		
前期末支払資金残高 (12)	0	230,470,028	△230,470,028		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	△1,265,000	257,928,893	△259,193,893		

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 清明会

(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			
	障害福祉サービス等事業収益	501,431,989		
	経常経費寄附金収益	425,000		
	サービス活動収益計(1)	501,856,989		
	費用			
	人件費	271,346,928		
	事業費	61,317,409		
	事務費	76,936,064		
	減価償却費	33,958,208		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,585,136		
サービス活動費用計(2)	427,973,473			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	73,883,516			
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	85,000		
	受取利息配当金収益	151,597		
	その他のサービス活動外収益	5,258,621		
	サービス活動外収益計(4)	5,495,218		
	費用			
	支払利息	85,000		
	その他のサービス活動外費用	1,259,601		
	サービス活動外費用計(5)	1,344,601		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,150,617		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	78,034,133			
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	850,000		
	特別収益計(8)	850,000		
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1		
	国庫補助金等特別積立金積立額	850,000		
特別費用計(9)	850,001			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	78,034,132			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	187,917,015		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	265,951,147		
	基本金取崩額(14)	0		
	その他の積立金取崩額(15)	0		
	その他の積立金積立額(16)	65,000,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	200,951,147		

貸借対照表

平成 28年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 清明会

(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	293,711,985			流動負債	35,783,092	
現金預金	182,908,511			事業未払金	35,581,004	
事業未収金	109,806,026			職員預り金	202,088	
立替金	997,448					
固定資産	1,063,683,628			固定負債	31,996,420	
基本財産	488,100,106			設備資金借入金	10,000,000	
土地	53,217,290			退職給付引当金	21,996,420	
建物	434,882,816			負債の部合計	67,779,512	
その他の固定資産	575,583,522			純 資 産 の 部		
建物	1			基本金	357,312,755	
建物附属設備	14,679,502			第1号基本金	357,312,755	
構築物	2			国庫補助金等特別積立金	206,952,199	
車輜運搬具	12,020,755			その他の積立金	524,400,000	
器具及び備品	2,199,021			移行時特別積立金	44,400,000	
ソフトウェア	287,821			設備等整備積立金	480,000,000	
退職給付引当資産	21,996,420			次期繰越活動増減差額	200,951,147	
移行時特別積立資産	44,400,000			(うち当期活動増減差額)	78,034,132	
設備等整備積立資産	480,000,000			純資産の部合計	1,289,616,101	
資産の部合計	1,357,395,613			負債及び純資産の部合計	1,357,395,613	

財務諸表に対する注記（社会福祉法人 清明会）

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし。
2. 資産の評価基準及び評価方法、固定資産の減価償却方法、引当金の計上基準等財務諸表の作成に関する重要な会計方針
 - (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
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
該当なし。
 - (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。
3. 重要な会計方針を変更したときは、その旨、変更の理由及び当該変更による影響額
平成27年度より社会福祉法人新会計基準による会計処理に移行。
4. 法人で採用する退職給付制度
社会福祉施設職員等退職手当共済制度
東京都社会福祉協議会従事者共済会
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）
※当法人では社会福祉事業のみを実施しており、拠点もしらかば園のみであるため、以下の書類は作成なし。
 - ・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）
 - ・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）
 - (2) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. 法人本部
 - イ. 生活介護事業 しらかば園
 - ウ. 施設入所支援事業 しらかば園
 - エ. 短期入所事業 しらかば園
 - オ. 特定相談支援事業 しらかば園
 - カ. 共同生活支援事業部 富士見町グループホーム・グリーンサム
 - キ. 公益事業 諏訪圏域障害者就業・生活支援センター すわーくらいふ
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（基本）	53,217,290	0	0	53,217,290
建物（基本）	458,641,315	0	23,758,499	434,882,816
合 計	511,858,605	0	23,758,499	488,100,106

7. 基準第3章第4(4)及び(6)の規定により、基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩しを行った場合には、その旨、その理由及び金額

国庫補助金等特別積立金 15,585,136 円

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）	53,217,290 円
建物（基本財産）	434,882,816 円
合 計	488,100,106 円

担保に供している債務の種類及び金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金	10,000,000 円
合 計	10,000,000 円

9. 固定資産について減価償却累計額を直接控除した残額のみを記載した場合には、当該資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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
基本財産			
建物(基本)	977,180,293	542,297,477	434,882,816
その他の固定資産			
建物	1,035,000	1,034,999	1
建物附属設備	38,363,822	23,684,320	14,679,502
構築物	283,500	283,498	2
車輛運搬具	49,449,086	37,428,331	12,020,755
器具及び備品	37,010,077	34,811,056	2,199,021
合 計	1,103,321,778	639,539,681	463,782,097

10. 債権について徴収不能引当金を直接控除した残額のみを記載した場合には、当該債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

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	109,806,026	0	109,806,026

11. 満期保有目的の債権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。

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
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		182,908,511
現金	現金手元有高	76,411
普通預金		180,832,100
	諏訪信用金庫田中町支店	15,538,747
	三井住友銀行	165,480
	ゆうちょ銀行	102,213
	諏訪信用金庫富士見支店	73,913,174
	八十二銀行富士見支店	91,112,486
定期預金	ゆうちょ銀行	2,000,000
事業未収金		109,806,026
	自立支援給付費等	57,870,700
	利用者負担金等	8,524,463
	事業委託料	17,808,628
	サービス区分間繰入金	24,880,228
	職場実習収入 他	722,007
立替金	利用者医療費 他	997,448
流動資産合計		293,711,985
2 固定資産		
(1) 基本財産		
土地	しらかば園土地	53,217,290
建物		434,882,816
	しらかば園本館	275,472,883
	作業室(南棟増築)	1,181,965
	地域交流ホーム	6,815,471
	体育館	50,389,713
	南棟生活棟	57,533,691
	西浴室棟	21,673,970
	富士見町グループホーム	21,815,123
	基本財産合計	488,100,106
(2) その他の固定資産		
建物		1
建物附属設備		14,679,502
構築物		2
車輛運搬具		12,020,755
器具及び備品		2,199,021
ソフトウェア		287,821
退職給付引当資産		21,996,420
移行時特別積立資産		44,400,000
設備等整備積立資産		
建設積立資産		330,000,000
修繕積立資産		80,000,000
備品等購入積立資産		70,000,000
	その他の固定資産合計	575,583,522
固定資産合計		1,063,683,628
資産合計		1,357,395,613
II 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金		35,581,004
	サービス区分間繰入金	24,880,228
	3月分取引業者未払分 他	10,700,776
職員預り金	3月分社会保険料(退職職員分)	202,088
流動負債合計		35,783,092
2 固定負債		
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	10,000,000
退職給付引当金	東京都社会福祉協議会	21,996,420
固定負債合計		31,996,420
負債合計		67,779,512
差 引 純 資 産		1,289,616,101

監事監査報告書

平成 28 年 5 月 18 日

社会福祉法人 清明会

理事長 小口 国之殿

監事

監事

私たち監事は、平成 28 年 5 月 18 日 9 時 00 分より 16 時 30 分までしらかば園会議室において平成 27 年度の業務執行状況及び社会福祉法人の財産の状況を監査いたしました。その方法及び結果につき下記のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会、評議員会及びその他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類を閲覧し、本部及び主要な拠点区分において業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告書について検討いたしました。

会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る財務諸表（資金収支計算書、事業活動計算書及び貸借対照表）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告書の監査結果

一 誤投薬防止に努めること、確認ミスをなくすこと。

二

三

(2) 財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

一 27年度会計基準に対応し、処理をするように

二 寄付金と雑収入の区分を明確にすること

三

3. 追記情報

一 社会福祉法改正に基づき、29年度におけ、役員報酬規定の整備を進めるように検討されたい。(現在その規定が整備されていないので)