

# 事業及び決算

## 報告書

### 第 20 期

自 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月31日

社会福祉法人 大東福社会

# 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

資金収支計算書											
勘定科目			決算額	本部							
				本部	特養	ショート	かがやき	ホームヘルプ	支援センター	グループホーム	予防かがやき
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	480,089		214,991	90,839	38,360	3,621	11,345	118,197	2,736
		障害福祉サービス等事業収入	17,125			8,483	6,943	1,699			
		経常経費寄付金収入	695		510	10	15	100		60	
		受取利息配当金収入	20	10	3	1	2	1	1	1	1
		その他の収入	3,055	10	1,232	395	479		259	341	339
		事業活動収入計(1)	500,984	20	216,736	99,728	45,799	5,421	11,605	118,599	3,076
	支出	人件費支出	310,957	5,940	127,809	35,144	27,252	13,051	11,444	80,266	10,051
		事業費支出	78,817		43,492	15,390	4,582	133	39	13,809	1,372
		事務費支出	57,301	4,034	25,945	5,555	8,983	360	1,932	7,547	2,945
		支払利息支出	1,578		736	258	38	9	2	525	10
		その他の支出	2,829		1,273	407	611		153	181	204
事業活動支出計(2)		451,482	9,974	199,255	56,754	41,466	13,553	13,570	102,328	14,582	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	49,502	-9,954	17,481	42,974	4,333	-8,132	-1,965	16,271	-11,506		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入									
		設備資金借入金収入									
		施設整備等収入計(4)									
	支出	設備資金借入金元金償還支出	15,120		7,326	2,657	736	156	49	3,996	200
		固定資産取得支出	14,850	2,720	3,463	921	1,347	70	105	6,024	200
		施設整備等支出計(5)	29,970	2,720	10,789	3,578	2,083	226	154	10,020	400
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-29,970	-2,720	-10,789	-3,578	-2,083	-226	-154	-10,020	-400		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入									
		積立資産取崩収入									
		その他の活動収入	25,000					9,000	3,000		13,000
		その他の活動収入計(7)	25,000					9,000	3,000		13,000
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	3,885		1,796	587	517	75	24	790	96
		積立資産支出	103,289	100,000	1,370	388	316	137	103	921	54
		その他の活動支出	25,000			25,000					
		その他の活動支出計(8)	132,174	100,000	3,166	25,975	833	212	127	1,711	150
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-107,174	-100,000	-3,166	-25,975	-833	8,788	2,873	-1,711	12,850
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-87,642	-112,674	3,526	13,421	1,417	430	754	4,540	944		
前期末支払資金残高(11)	213,531	60,507	47,433	33,777	14,748	11,498	8,784	33,934	2,850		
当期末支払資金残高(10)+(11)	125,889	-52,167	50,959	47,198	16,165	11,928	9,538	38,474	3,794		

# 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

事業活動計算書											
勘定科目			決算額								
			本部	特養	ショート	かがやき	ホームヘルプ*	支援センター	グループホーム	予防かがやき	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	480,089		214,991	90,839	38,360	3,621	11,345	118,197	2,736
		障害福祉サービス等事業収益	17,125			8,483	6,943	1,699			
		経常経費寄付金収益	695		510	10	15	100		60	
		その他の収益									
		サービス活動収益計(1)	497,909		215,501	99,332	45,318	5,420	11,345	118,257	2,736
	費用	人件費	314,633	5,940	129,325	35,487	27,496	13,241	11,768	81,326	10,050
		事業費	78,817		43,492	15,390	4,582	133	39	13,809	1,372
		事務費	57,301	4,034	25,945	5,555	8,983	360	1,932	7,547	2,945
		減価償却費	42,667		21,310	7,892	3,782	142	729	7,574	1,238
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,352		-6,991	-2,735	-1,026	-60	-88	-4,099	-353
その他の費用											
サービス活動費用計(2)	478,066	9,974	213,081	61,589	43,817	13,816	14,380	106,157	15,252		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,843	-9,974	2,420	37,743	1,501	-8,396	-3,035	12,100	-12,516		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	20	10	3	1	2	1	1	1	1
		その他のサービス活動外収益	3,624	88	1,232	395	479	60	465	341	564
		サービス活動外収益計(4)	3,644	98	1,235	396	481	61	466	342	565
	費用	支払利息	1,578		736	258	38	9	2	525	10
		その他のサービス活動外費用	2,829		1,273	407	611		153	181	204
		サービス活動外費用計(5)	4,407		2,009	665	649	9	155	706	214
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-763	98	-774	-269	-168	52	311	-364	351	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,080	-9,876	1,646	37,474	1,333	-8,344	-2,724	11,736	-12,165		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益									
		その他の特別収益	25,000				9,000	3,000		13,000	
		特別収益計(8)	25,000				9,000	3,000		13,000	
	費用	固定資産売却損・処分損									
		その他の特別損失	48,100	23,100		25,000					
	特別費用計(9)	48,100	23,100		25,000						
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-23,100	-23,100		-25,000		9,000	3,000		13,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-4,020	-32,976	1,646	12,474	1,333	656	276	11,736	835		
前期繰越活動増減差額(12)	365,643	72,849	57,751	33,299	23,839	9,515	11,325	155,661	1,404		
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	361,623	39,873	59,397	45,773	25,172	10,171	11,601	167,397	2,239		
施設整備等積立金積立額(14)	100,000	100,000									
次期繰越活動増減差額(15)=(13)-(14)	261,623	-60,127	59,397	45,773	25,172	10,171	11,601	167,397	2,239		

貸借対照表  
平成28年3月31日現在

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
流動資産	154,050	流動負債	77,995
現金預金	83,069	事業未払金	23,682
事業未収金	70,829	短期設備資金借入金	15,120
立替金	152	短期運営資金借入金	23,720
		預り金	4,479
		その他引当金	10,994
固定資産	923,760	固定負債	79,350
基本財産	700,519	長期設備資金借入金	57,598
建物	531,545	長期運営資金借入金	5,270
土地	168,974	退職給付引当金	16,482
その他の固定資産	223,241	負債の部合計	157,345
建物	4,104	純資産の部	
車輛運搬具	4,320	基本金	222,205
器具備品	17,465	国庫補助金等特別積立金	336,637
土地	62,734	施設整備等積立金	100,000
ソフトウェア	827	次期繰越活動増減差額	261,623
権利	529	(うち当期活動増減差額)	-4,020
退職給付引当資産	23,113	純資産の部合計	920,465
施設利用権	5,670	負債及び純資産の部合計	1,077,810
保証金	4,370		
長期前払費用	109		
施設整備等積立資産	100,000		
資産の部合計	1,077,810		

財産目録  
平成28年3月31日現在

(単位:千円)

資産・負債の内訳	金額
I. 資産の部	
1. 流動資産	154,050
2. 固定資産	923,760
(1) 基本財産	700,519
(2) その他の固定資産	223,241
資産合計	1,077,810
II. 負債の部	
1. 流動負債	77,995
2. 固定負債	79,350
負債合計	157,345
差引純資産	920,465

事業運営の報告

■特別養護老人ホーム「ゴールドライフ大東」 月別利用状況 (定員:50名)

月別	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計
利用延人員数	1,479	1,530	1,533	1,514	1,550	1,451	1,565	1,452	1,580	1,545	1,422	1,509	18,130
1日平均人数	49	49	51	49	50	48	51	48	51	50	51	49	

■大東ショートステイホーム 月別利用状況 (定員:30名)

月別	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計
利用延人員数	654	721	659	823	830	773	731	734	732	782	731	695	8,865
1日平均人数	22	23	22	27	27	26	24	25	24	25	26	23	

■大東デイサービスセンター「かがやき」 月別利用状況 (定員:30名(予防15名))

月別	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計
利用延人員数	468	473	445	488	464	479	485	471	458	442	391	436	5,500
1日平均人数	18	18	17	18	17	19	19	19	18	18	17	17	

■大東ホームヘルプサービス 月別利用状況

月別	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計
利用延人員数	157	167	180	174	198	144	157	139	135	105	121	151	1,828
1日平均人数	6	7	7	7	8	6	6	6	5	4	6	6	

■大東在宅介護支援センター 月別居宅件数

月別	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計
居宅件数	94	88	94	98	96	99	99	99	98	96	99	89	1,149

■大東グループホーム 月別利用状況 (定員:3ユニット27名)

月別	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計
利用延人員数	748	811	810	815	816	820	790	778	789	813	725	802	9,517
1日平均人数	25	26	27	26	26	27	26	26	26	26	26	26	

## 事業報告書

事業名(1)	事業名(2)	実施日	備考
1. 介護保険事業	<u>I. 介護給付サービス</u>		
	1. 介護老人福祉施設 特別養護老人ホーム 「ゴールドライフ大東」	毎週月～日曜日	定員 50名
	2. 居宅サービス事業		
	・大東ショートステイホーム	毎週月～日曜日	定員 30名
	・大東デイサービスセンター 「かがやき」	毎週月～土曜日	定員 30名
	・大東ホームヘルプサービス	毎週月～日曜日	
	・大東ケアマネセンター	毎週月～金曜日	
	3. 地域密着型サービス事業		
	・大東グループホーム	毎週月～日曜日	定員 3ユニット27名
		<u>II. 介護予防給付サービス</u>	
1. 介護予防サービス事業			
・大東ショートステイホーム	毎週月～日曜日	定員 30名	
・大東介護予防センター 「かがやき」	毎週月～土曜日	定員 15名	
・大東ホームヘルプサービス	毎週月～日曜日		
2. 地域密着型サービス事業			
・大東グループホーム	毎週月～日曜日	定員 3ユニット27名	
2. 障害福祉サービス事業	1. 障害者居宅サービス事業		
	・大東ショートステイホーム	毎週月～日曜日	定員 30名
	・大東デイサービスセンター 「やすらぎ」	毎週月～金曜日	定員 15名
	・大東ホームヘルプサービス	毎週月～日曜日	
3. 介護保険指定外事業	1. 大垣市委託事業		
	・大東在宅介護支援センター	毎週月～金曜日	
	・いきいきネット大東	毎週月～日曜日	
	2. 包括支援センター委託事業		
	・大東介護予防ケアマネセンター	毎週月～金曜日	

## 事業報告書

事業名(1)	事業名(2)	実施日	備考
4. 理事会の開催	第1回理事会 第2回理事会 第3回理事会 第4回理事会	平成27年5月28日 平成27年10月22日 平成27年12月17日 平成28年3月24日	
5. 評議員会の開催	第1回評議員会 第2回評議員会 第3回評議員会 第4回評議員会	平成27年5月28日 平成27年10月22日 平成27年12月17日 平成28年3月24日	
6. 敬老会 家族交流事業		平成27年9月11日 平成28年1月16日	
7. 施設開放・地域交流事業 8. 地域貢献・社会貢献事業	1. 夏祭り 特養 GH 2. 年忘れ会 3. ハーブティと音楽を楽しむ会 4. 体験学習及び介護実習の受入 5. 施設広報誌「なないろ」の発行 6. 福祉110番出張相談窓口事業 7. 西濃地域成年後見支援事業	平成27年8月5日 平成27年8月2日 平成27年12月6日 毎月第2土曜日 平成27年10月13日他 毎月1日 随時 随時	自治会餅つき大会 「ドルチェ」の楽器演奏等 職場体験学習他 発行部数年間170部 メモリア大垣他 大垣市社会福祉協議会
9. 介護技術講習事業	1. 介護予防教室	平成27年7月24日他	年間4回実施
10. 防災訓練の実施	第1回防災訓練 第2回防災訓練 ・グループホーム 第1回防災訓練 第2回防災訓練 第3回防災訓練	平成27年10月28日 平成28年2月10日 平成27年5月29日 平成27年9月30日 平成28年3月25日	夜間想定 夜間想定 夜間想定
11. 施設設備整備事業他	本体施設 6,106,320円 グループホーム 6,023,613円		5件 2件

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はありません。

### 2. 重要な会計方針

- (1) 当法人は、平成26年度より社会福祉法人新会計基準に基づき、計算書類を作成しています。
- (2) 当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、退職時に負担することとなる県共済会により計算された退職給与引当金額を計上しています。
- (3) 当法人は、職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に負担すべき額を計上しています。
- (4) 当法人の減価償却費の計上は、定額法によっています。
- (5) 当法人は、社会福祉法人新会計基準の規定に従って、施設・設備の整備のための国庫補助金等については、その交付決定があった会計年度において収入を計上し、これを国庫補助金等特別積立金として当該年度において貸借対照表純資産の部に一旦計上して、原則として当該補助金の支出対象効果の発現する期間にわたって、減価償却費の期間費用計上に対応して当該国庫補助金等特別積立金を取り崩し、減価償却費から控除する表示をしています。
- (6) 当法人の消費税の会計処理は、税込方式によっています。

### 3. 重要な会計方針の変更

平成27年度中の変更はありません。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 一般財団法人岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会 退職共済  
対象職員： 全正職員及び準職員
- (2) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済  
対象職員： 平成18年3月31日までに入社した正職員及び準職員
- (3) 独立行政法人勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済  
対象職員： 平成18年4月1日以降に入社した正職員及び準職員

### 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) 拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (3) 付属明細書

拠点区分におけるサービス区分の内容

- (1) ゴールドライフ大東拠点（社会福祉事業）  
特別養護老人ホーム ゴールドライフ大東  
短期入所生活介護 大東ショートステイホーム  
通所介護 大東デイサービスセンター  
介護予防通所介護 大東介護予防センター  
訪問介護 大東ホームヘルプサービス  
居宅介護支援 大東在宅介護支援センター  
認知症対応型共同生活介護 大東グループホーム  
本部

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
普通預金	169,764,453	0	87,381,444	82,383,009
定期積金	1,200,000	0	800,000	400,000
有価証券	50,000	0	0	50,000
土地	168,974,283	0	0	168,974,283
建物	457,586,130	0	17,609,956	439,976,174
建物附属設備	99,380,645	5,886,000	16,887,710	88,378,935
構築物	3,482,172	0	292,856	3,189,316
施設整備等積立資産	0	100,000,039	0	100,000,039

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. 担保に供されている資産の種類

(1) 担保に供されている資産は以下のとおりである。

大垣信用金庫 本店

岐阜県大垣市東前1丁目86番地2、85番地 土地

(2) 担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

大垣信用金庫 本店

信用金庫取引 手形債務、小切手債務、借入金

極度額 金1億1,000万円

9. 固定資産の取得価格、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。

固定資産の種類		取得価格	減価償却累計額	当期末残高
基本財産	建物	736,491,815	296,515,641	439,976,174
	建物附属設備	533,289,035	444,910,100	88,378,935
	構築物	13,135,166	9,945,850	3,189,316
運用財産	建物	5,317,962	1,876,970	3,440,992
	構築物	2,733,000	2,069,894	663,106
	器具備品	90,301,370	72,836,033	17,465,337
	車輛運搬具	22,655,480	18,335,085	4,320,395
	ソフトウェア	1,955,040	1,127,856	827,184
合計		1,405,878,868	847,617,429	558,261,439

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. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

12. 関係当事者との取引の内容

関係当事者との取引の内容は次のとおりである。



名称	住所	議決権の 所有割合	関係内容	取引内容	取引金額	期末残高
杉原事務所	岐阜県大垣市	1/10	理事長	社会保険 手続等	1,704,240	97,790
株式会社 ビジョパトナー	〃			労務管理全般	1,146,960	117,720

### 13.重要な偶発債務

該当なし

### 14.重要な後発事象

住宅型有料老人ホーム及びデイサービスセンター新築工事

#### (1) 工事内容

工事期間：平成28年4月～12月

総事業費：4億5千万円

#### (2) 施設概要

大垣市東前1丁目78番地（本体施設北側隣設）

住宅型有料老人ホーム 25床、デイサービス 30～50名

鉄骨造り2階建て

敷地面積 1,808.29㎡、延床面積 1,700.01㎡

### 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

#### (1) 国庫補助金等特別積立金取崩額の計算

旧会計基準では、減価償却費に対応する国庫補助金等特別積立金取崩額は、国庫補助金等特別積立金の額を耐用年数で除した金額とすることとされていたため、平成19年3月31日以前に取得した固定資産については耐用年数到来時には、当該固定資産の帳簿価額は取得価額の10%となるが、国庫補助金等特別積立金の帳簿価額はゼロとなる状況が生じていた。

新会計基準では、国庫補助金等特別積立金取崩額は、減価償却費の期間費用計上に対応して行う計算方法に変更したことに伴い、固定資産の減価償却計算と国庫補助金等特別積立金の取崩計算における算式は同様のものを使用することとなった。

旧基準により補助金を受け入れて取得した資産で、減価償却方法の変更により、国庫補助金等特別積立金取崩額の調整を行った結果、

過年度国庫補助金等特別積立金積立額 21,600,026 円

（事業活動計算書 特別費用）

を計上した。

#### (2) 新施設整備計画による施設整備資金の積立について

平成28年度新施設整備計画に伴い、自己資金予定額1億円を繰越活動増減差額より積立金計上した。

施設整備等積立金 100,000,000 円