

平成 27 年 度

社会福祉事業区分

拠 点 区 分 財 務 諸 表

社会福祉法人 光照園

江戸川光照苑

## 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

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
拠点区分名 : 江戸川光照苑1頁  
(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	541,396,000	537,046,604	4,349,396	
施設介護料収入	198,626,000	202,436,454	△ 3,810,454	
介護報酬収入	178,536,000	182,437,409	△ 3,901,409	
利用者負担金収入(公費)	2,564,000	2,480,946	83,054	
利用者負担金収入(一般)	17,526,000	17,518,099	7,901	
居宅介護料収入	109,152,000	104,666,653	4,485,347	
(介護報酬収入)	95,410,000	91,029,998	4,380,002	
介護報酬収入	89,875,000	87,763,715	2,111,285	
介護予防報酬収入	5,535,000	3,266,283	2,268,717	
(利用者負担金収入)	13,742,000	13,636,655	105,345	
介護負担金収入(公費)	1,591,000	1,599,052	△ 8,052	
介護負担金収入(一般)	11,644,000	11,718,388	△ 74,388	
介護予防負担金収入(一般)	507,000	319,215	187,785	
地域密着型介護料収入	35,075,000	36,274,507	△ 1,199,507	
(介護報酬収入)	30,821,000	32,082,956	△ 1,261,956	
介護報酬収入	30,821,000	32,082,956	△ 1,261,956	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	4,254,000	4,191,551	62,449	
介護負担金収入(公費)	456,000	451,964	4,036	
介護負担金収入(一般)	3,798,000	3,739,587	58,413	
居宅介護支援介護料収入	37,125,000	33,150,465	3,974,535	
居宅介護支援介護料収入	24,750,000	25,153,065	△ 403,065	
介護予防支援介護料収入	12,375,000	7,997,400	4,377,600	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	32,970,000	32,889,491	80,509	
事業費収入	31,000,000	30,945,127	54,873	
事業負担金収入(公費)	70,000	61,228	8,772	
事業負担金収入(一般)	1,900,000	1,883,136	16,864	
利用者等利用料収入	62,031,000	62,144,542	△ 113,542	
施設サービス利用料収入	5,731,000	5,598,162	132,838	
居宅介護サービス利用料収入	36,000	32,602	3,398	
地域密着型介護サービス利用料収入	287,000	279,316	7,684	
食費収入(公費)	796,000	779,100	16,900	
食費収入(一般)	37,723,000	38,072,551	△ 349,551	
居住費収入(一般)	17,458,000	17,382,811	75,189	
その他の利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	66,417,000	65,484,492	932,508	
補助金事業収入	16,249,000	15,756,000	493,000	
受託事業収入	50,168,000	49,728,492	439,508	
借入金利息補助金収入	944,000	988,474	△ 44,474	
経常経費寄附金収入	8,332,000	7,367,070	964,930	
受取利息配当金収入	100,000	80,677	19,323	
その他の収入	6,787,000	6,987,026	△ 200,026	
受入研修費収入	0	1,173,070	△ 1,173,070	
利用者等外給食収入	941,000	2,555,787	△ 1,614,787	
雑収入	5,846,000	3,258,169	2,587,831	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	557,559,000	552,469,851	5,089,149	
支出				
人件費支出	370,251,000	369,193,102	1,057,898	
職員給料支出	184,445,000	183,231,756	1,213,244	
職員賞与支出	56,110,000	55,888,338	221,662	
非常勤職員給与支出	59,456,000	59,191,502	264,498	
派遣職員費支出	19,570,000	20,310,753	△ 740,753	
退職給付支出	8,365,000	8,360,860	4,140	
法定福利費支出	42,305,000	42,209,893	95,107	
事業費支出	82,840,000	80,604,339	2,235,661	
給食費支出	29,429,000	29,391,743	37,257	
介護用品費支出	7,881,000	7,738,712	142,288	
医薬品費支出	349,000	317,073	31,927	
保健衛生費支出	1,462,000	1,441,595	20,405	
医療費支出	0	0	0	
被服費支出	1,479,000	1,474,001	4,999	
教養娯楽費支出	3,252,000	3,163,008	88,992	
日用品費支出	113,000	115,502	△ 2,502	
水道光熱費支出	24,003,000	23,446,195	556,805	

## 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

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
拠点区分名 : 江戸川光照苑2頁  
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
消耗器具備品費支出	7,706,000	6,783,317	922,683	
保険料支出	1,249,000	832,400	416,600	
賃借料支出	2,446,000	2,394,002	51,998	
車輛費支出	3,471,000	3,506,791	△ 35,791	
事務費支出	82,172,000	81,278,970	893,030	
福利厚生費支出	2,787,000	2,438,997	348,003	
職員被服費支出	1,190,000	920,978	269,022	
旅費交通費支出	132,000	147,501	△ 15,501	
研修研究費支出	210,000	194,180	15,820	
事務消耗品費支出	2,653,000	2,733,619	△ 80,619	
印刷製本費支出	1,359,000	1,238,056	120,944	
修繕費支出	9,801,000	7,968,890	1,832,110	
通信運搬費支出	2,102,000	2,411,789	△ 309,789	
会議費支出	0	0	0	
広報費支出	642,000	647,336	△ 5,336	
業務委託費支出	47,666,000	47,593,533	72,467	
手数料支出	566,000	599,716	△ 33,716	
保険料支出	497,000	567,760	△ 70,760	
賃借料支出	3,259,000	3,278,422	△ 19,422	
土地・建物賃借料支出	3,439,000	3,362,000	77,000	
租税公課支出	1,364,000	1,106,350	257,650	
保守料支出	909,000	1,615,500	△ 706,500	
渉外費支出	80,000	90,000	△ 10,000	
諸会費支出	678,000	563,700	114,300	
雑支出	2,838,000	3,800,643	△ 962,643	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	977,000	1,020,916	△ 43,916	
その他の支出	2,167,000	2,157,418	9,582	
利用者等外給食費支出	2,167,000	2,157,418	9,582	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	538,407,000	534,254,745	4,152,255	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	19,152,000	18,215,106	936,894	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	2,450,000	2,450,000	0	
施設整備等補助金収入	2,450,000	2,450,000	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	2,450,000	2,450,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	6,364,000	6,364,000	0	
固定資産取得支出	5,354,000	4,934,193	419,807	
車輛運搬具取得支出	3,150,000	3,144,960	5,040	
器具及び備品取得支出	2,204,000	1,789,233	414,767	
固定資産除却・廃棄支出	156,000	153,972	2,028	
ファイナンス・リース債務の返済支出	5,299,000	4,629,870	669,130	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	17,173,000	16,082,035	1,090,965	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 14,723,000	△ 13,632,035	△ 1,090,965	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	10,676,000	10,676,440	△ 440	
退職給付引当資産取崩収入	4,296,000	4,296,440	△ 440	
施設整備積立資産取崩収入	6,380,000	6,380,000	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	

## 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

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
拠点区分名 : 江戸川光照苑3頁  
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	10,676,000	10,676,440	△ 440	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	8,191,000	8,093,270	97,730	
退職給付引当資産支出	3,191,000	3,093,270	97,730	
施設整備積立資産支出	0	0	0	
江戸川光照苑職員等支援積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000	0	
その他の活動による支出	0	209,056	△ 209,056	
その他の支出	0	209,056	△ 209,056	
その他の活動支出計(8)	9,191,000	9,302,326	△ 111,326	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	1,485,000	1,374,114	110,886	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	5,914,000	5,957,185	△ 43,185	
前期末支払資金残高(12)	132,196,617	132,196,617	0	
当期末支払資金残高(11+12)	138,110,617	138,153,802	△ 43,185	

拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
 拠点区分名 : 江戸川光照苑

1頁  
 (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	537,046,604	552,093,940	△ 15,047,336
施設介護料収益	202,436,454	214,552,987	△ 12,116,533
介護報酬収益	182,437,409	193,996,176	△ 11,558,767
利用者負担金収益(公費)	2,480,946	2,841,729	△ 360,783
利用者負担金収益(一般)	17,518,099	17,715,082	△ 196,983
居宅介護料収益	104,666,653	119,004,205	△ 14,337,552
(介護報酬収益)	91,029,998	105,268,330	△ 14,238,332
介護報酬収益	87,763,715	95,028,259	△ 7,264,544
介護予防報酬収益	3,266,283	10,240,071	△ 6,973,788
(利用者負担金収益)	13,636,655	13,735,875	△ 99,220
介護負担金収益(公費)	1,599,052	1,518,732	80,320
介護負担金収益(一般)	11,718,388	10,723,769	994,619
介護予防負担金収益(一般)	319,215	1,493,374	△ 1,174,159
地域密着型介護料収益	36,274,507	40,154,253	△ 3,879,746
(介護報酬収益)	32,082,956	35,961,895	△ 3,878,939
介護報酬収益	32,082,956	35,961,895	△ 3,878,939
(利用者負担金収益)	4,191,551	4,192,358	△ 807
介護負担金収益(公費)	451,964	0	451,964
介護負担金収益(一般)	3,739,587	4,192,358	△ 452,771
居宅介護支援介護料収益	33,150,465	33,207,522	△ 57,057
居宅介護支援介護料収益	25,153,065	21,502,491	3,650,574
介護予防支援介護料収益	7,997,400	11,705,031	△ 3,707,631
介護予防・日常生活支援総合事業収益	32,889,491	0	32,889,491
事業費収益	30,945,127	0	30,945,127
事業負担金収益(公費)	61,228	0	61,228
事業負担金収益(一般)	1,883,136	0	1,883,136
利用者等利用料収益	62,144,542	56,054,554	6,089,988
施設サービス利用料収益	5,598,162	6,643,059	△ 1,044,897
居宅介護サービス利用料収益	32,602	207,414	△ 174,812
地域密着型介護サービス利用料収益	279,316	310,131	△ 30,815
食費収益(公費)	779,100	817,800	△ 38,700
食費収益(一般)	38,072,551	38,569,310	△ 496,759
居住費収益(一般)	17,382,811	9,506,840	7,875,971
その他の事業収益	65,484,492	89,120,419	△ 23,635,927
補助金事業収益	15,756,000	22,099,492	△ 6,343,492
受託事業収益	49,728,492	67,020,927	△ 17,292,435
経常経費寄附金収益	7,367,070	686,150	6,680,920
その他の収益	1,053,620	14,000	1,039,620
その他の収益	1,053,620	14,000	1,039,620
サービス活動収益計(1)	545,467,294	552,794,090	△ 7,326,796
費 用			
人件費	367,042,726	380,935,797	△ 13,893,071
職員給料	183,231,756	186,355,169	△ 3,123,413
職員賞与	39,130,639	38,090,486	1,040,153
賞与引当金繰入	17,778,870	18,726,076	△ 947,206
非常勤職員給与	57,223,125	64,660,666	△ 7,437,541
派遣職員費	20,310,753	23,396,948	△ 3,086,195
退職給付費用	7,157,690	6,059,520	1,098,170
法定福利費	42,209,893	43,646,932	△ 1,437,039
事業費	80,604,339	83,412,441	△ 2,808,102
給食費	29,391,743	32,406,415	△ 3,014,672
介護用品費	7,738,712	8,651,476	△ 912,764
医薬品費	317,073	247,922	69,151
保健衛生費	1,441,595	1,513,567	△ 71,972
被服費	1,474,001	0	1,474,001
教養娯楽費	3,163,008	2,955,725	207,283
日用品費	115,502	205,269	△ 89,767
水道光熱費	23,446,195	25,222,477	△ 1,776,282
消耗器具備品費	6,783,317	4,104,579	2,678,738
保険料	832,400	128,570	703,830
賃借料	2,394,002	5,622,764	△ 3,228,762
車両費	3,506,791	2,353,677	1,153,114
事務費	81,603,198	73,794,596	7,808,602
福利厚生費	2,438,997	2,596,936	△ 157,939
職員被服費	920,978	807,015	113,963

拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
 拠点区分名 : 江戸川光照苑

2頁  
 (単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	旅費交通費	147,501	165,652	△ 18,151
	研修研究費	194,180	324,080	△ 129,900
	事務消耗品費	2,733,619	3,687,100	△ 953,481
	印刷製本費	1,238,056	398,736	839,320
	修繕費	7,968,890	2,814,188	5,154,702
	通信運搬費	2,411,789	2,362,938	48,851
	広報費	647,336	609,245	38,091
	業務委託費	47,593,533	48,165,419	△ 571,886
	手数料	599,716	1,699,080	△ 1,099,364
	保険料	891,988	1,431,605	△ 539,617
	賃借料	3,278,422	10,790	3,267,632
	土地・建物賃借料	3,362,000	3,132,000	230,000
	租税公課	1,106,350	179,196	927,154
	保守料	1,615,500	901,200	714,300
	渉外費	90,000	220,000	△ 130,000
	諸会費	563,700	593,824	△ 30,124
	雑費	3,800,643	3,695,592	105,051
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	36,382,106	38,517,938	△ 2,135,832
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 21,317,331	△ 22,520,819	1,203,488
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	191,954	59,418	132,536
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	544,506,992	554,199,371	△ 9,692,379
	サービス活動増減差額(3=1-2)	960,302	△ 1,405,281	2,365,583
サービス活動外増減の部				
収益				
	借入金利息補助金収益	988,474	1,111,206	△ 122,732
	受取利息配当金収益	80,677	63,044	17,633
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	5,933,406	5,760,261	173,155
	受入研修費収益	1,173,070	1,231,750	△ 58,680
	利用者等外給食収益	2,555,787	2,624,101	△ 68,314
	雑収益	2,204,549	1,904,400	300,149
	サービス活動外収益計(4)	7,002,557	6,934,501	68,056
費用				
	支払利息	1,020,916	1,145,580	△ 124,664
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	2,157,418	2,318,331	△ 160,913
	利用者等外給食費	2,157,418	2,318,331	△ 160,913
	サービス活動外費用計(5)	3,178,334	3,463,911	△ 285,577
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	3,824,223	3,470,590	353,633
	経常増減差額(7=3+6)	4,784,525	2,065,309	2,719,216
特別増減の部				
収益				
	施設整備等補助金収益	2,450,000	0	2,450,000
	施設整備等補助金収益	2,450,000	0	2,450,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	8,799	△ 8,799
	車輛運搬具売却益	0	8,799	△ 8,799
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	79,854	584,183	△ 504,329
	徴収不能引当金戻入益	79,854	584,183	△ 504,329
	特別収益計(8)	2,529,854	592,982	1,936,872
費用				
	基本金組入額	0	0	0

## 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

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
拠点区分名 : 江戸川光照苑3頁  
(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	1	3,433,574	△ 3,433,573
器具及び備品売却損・処分損	1	3,433,574	△ 3,433,573
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1	△ 1,716,793	1,716,792
国庫補助金等特別積立金積立額	2,450,000	0	2,450,000
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	1,000,000	0	1,000,000
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	209,056	1,386,477	△ 1,177,421
特別費用計(9)	3,659,056	3,103,258	555,798
特別増減差額(10=8-9)	△ 1,129,202	△ 2,510,276	1,381,074
当期活動増減差額(11=7+10)	3,655,323	△ 444,967	4,100,290
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	336,341,252	343,166,219	△ 6,824,967
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	339,996,575	342,721,252	△ 2,724,677
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	6,380,000	0	6,380,000
施設整備積立金取崩額	6,380,000	0	6,380,000
その他の積立金積立額(16)	5,000,000	6,380,000	△ 1,380,000
施設整備積立金積立額	0	6,380,000	△ 6,380,000
江戸川光照苑職員等支援積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	341,376,575	336,341,252	5,035,323

拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成28年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
 拠点区分名 : 江戸川光照苑

(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	159,374,624	150,953,643	8,420,981	流動負債	48,317,529	48,695,389	△ 377,860
現金預金	80,356,070	68,749,342	11,606,728	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	14,449,363	12,869,052	1,580,311
事業未収金	78,831,521	81,759,812	△ 2,928,291	その他の未払金	0	0	0
未収金	209,997	226,940	△ 16,943	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	6,364,000	6,364,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	12,224	57,268	△ 45,044	1年以内返済予定リース債務	2,623,320	4,629,870	△ 2,006,550
立替金	111,382	15,670	95,712	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払費用	354,203	324,228	29,975	長期未払金	153,972	153,972	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	未払費用	5,832,661	5,785,698	46,963
事業区分間貸付金	0	0	0	預り金	0	86,782	△ 86,782
拠点区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	115,343	79,939	35,404
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	209,056	△ 209,056	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	△ 500,773	△ 388,673	△ 112,100	拠点区分間借入金	1,000,000	0	1,000,000
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	17,778,870	18,726,076	△ 947,206
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,522,354,425	1,556,709,737	△ 34,355,312	固定負債	84,600,227	94,944,689	△ 10,344,462
基本財産	1,394,540,850	1,421,417,789	△ 26,876,939	設備資金借入金	58,926,000	65,290,000	△ 6,364,000
土地	883,700,000	883,700,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	510,840,850	537,717,789	△ 26,876,939	リース債務	1,390,620	4,013,940	△ 2,623,320
定期預金	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	127,813,575	135,291,948	△ 7,478,373	退職給付引当金	24,193,790	25,396,960	△ 1,203,170
土地	0	0	0	長期未払金	89,817	243,789	△ 153,972
建物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
構築物	560,277	779,512	△ 219,235	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	132,917,756	143,640,078	△ 10,722,322
車輛運搬具	4,523,193	1,718,753	2,804,440	純資産の部			
器具及び備品	17,586,090	20,112,400	△ 2,526,310	基本金	46,735,000	46,735,000	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1,085,699,718	1,104,567,050	△ 18,867,332
有形リース資産	2,496,900	5,609,730	△ 3,112,830	その他の積立金	75,000,000	76,380,000	△ 1,380,000
権利	16,000	16,000	0	施設整備積立金	70,000,000	76,380,000	△ 6,380,000
ソフトウェア	0	0	0	運転資金積立金	0	0	0
無形リース資産	1,517,040	3,034,080	△ 1,517,040	江戸川光照苑職員等支援積立金	5,000,000	0	5,000,000
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動増減差額	341,376,575	336,341,252	5,035,323
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 3,655,323)	(△ 444,967)	( 4,100,290)
退職給付引当資産	24,193,790	25,396,960	△ 1,203,170	純資産の部合計	1,548,811,293	1,564,023,302	△ 15,212,009
長期預り金積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	1,681,729,049	1,707,663,380	△ 25,934,331
運転資金積立資産	0	0	0				
施設整備積立資産	70,000,000	76,380,000	△ 6,380,000				
江戸川光照苑職員等支援積立資産	5,000,000	0	5,000,000				
差入保証金	115,000	115,000	0				
長期前払費用	405,285	729,513	△ 324,228				
その他の固定資産	1,400,000	1,400,000	0				
資産の部合計	1,681,729,049	1,707,663,380	△ 25,934,331				



法人名 : 社会福祉法人 光照園  
拠点区分名 : 江戸川光照苑

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

#### ①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。

#### ②無形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。

#### ③リース資産

当拠点区分において、ファイナンスリース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

### (2) 徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、期末時の利用者に対する債権残高のうち1年を超える期間にわたり未徴収の債権の全額及びその他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

### (3) 賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

### (4) 退職給付引当金の計上基準

#### ①独立行政法人福祉医療機構及び独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金を支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

#### ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

### (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成23年7月27日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0727第1号・社援発0727第1号・老発0727第1号、最終改正平成27年9月25日雇児発0925第1号・社援発0925第1号・老発0925第1号、以下「会計基準」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

### (6) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また平成18年3月31日以前から在籍する者については独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入し、平成18年4月1日以降採用した者については独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する退職金共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
 拠点区分名 : 江戸川光照苑

#### 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等は以下のとおりである。

- (1) 江戸川光照苑拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)  
 (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
1. 特別養護老人ホーム 江戸川光照苑
  2. 老人短期入所事業 江戸川光照苑
  3. 老人デイサービスセンター 江戸川光照苑
  4. 認知症型通所介護事業 江戸川光照苑
  5. 訪問介護事業 江戸川光照苑
  6. 居宅介護支援事業 江戸川光照苑
  7. 熟年ふれあいセンター 江戸川光照苑
  8. 地域包括支援センター 江戸川光照苑
  9. 介護予防支援事業 江戸川光照苑
  10. 配食サービス事業 江戸川光照苑
- (3) 「社会福祉法人会計基準の運用上の取扱い等について」(平成23年7月27日厚生労働省雇用均等・児童家庭局総務課長、社会・援護局福祉基盤課長、社会・援護局障害保健福祉部障害福祉課長、老健局総務課長通知、雇児総発0727第3号・社援基発0727第1号・障障発0727第2号・老総発0727第1号、最終改正平成27年9月25日雇児総発0925第1号・社援基発0925第1号・障障発0925第2号・老総発0925第1号、以下「運用指針」という。)5(3)の規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)の作成は省略している。

#### 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	883,700,000	0	0	883,700,000
建物	537,717,789	0	26,876,939	510,840,850
合計	1,421,417,789	0	26,876,939	1,394,540,850

#### 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崩し

- (1) 「会計基準」第3章第4(6)の規定による基本金の取崩額  
 該当する事項はない。
- (2) 「会計基準」第3章第4(4)の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額
- ①建物 該当する事項はない。
  - ②構築物 該当する事項はない。
  - ③機械及び装置 該当する事項はない。
  - ④車両運搬具 該当する事項はない。
  - ⑤器具及び備品 包丁まな板殺菌車の除却に伴う取崩額 1円

#### 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)	883,700,000円
建物(基本財産)	510,840,850円
計	1,394,540,850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(一年以内返済予定額を含む)	65,290,000円
計	65,290,000円

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
 拠点区分名 : 江戸川光照苑

## 8. 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
建物(基本財産)	1,223,042,647	712,201,797	510,840,850
構築物	18,873,025	18,312,748	560,277
車両運搬具	15,429,268	10,906,075	4,523,193
器具及び備品	81,669,444	64,083,354	17,586,090
有形リース資産	34,001,400	31,504,500	2,496,900
合計	1,373,015,784	837,008,474	536,007,310

## 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

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	78,831,521	500,773	78,330,748
未収金	209,997	0	209,997
合計	79,041,518	500,773	78,540,745

## 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

該当する事項はない。

### 11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

### 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

#### (1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位:円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	29,975	0
長期前払費用からの振替額	324,228	324,228
貸借対照表計上額	354,203	324,228

#### (2) リース取引関係

##### ①ファイナンス・リース取引

##### (ア) 有形リース資産の内容

自動車(車両運搬具)、ベッド他3件(器具及び備品)である。

##### (イ) 無形リース資産の内容

介護報酬請求システム(ソフトウェア)である。

##### (ウ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (1) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。