

平成 27 年 度

決 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 鈴の音会

## 監事監査報告書

平成28年5月12日

社会福祉法人 鈴の音会  
理事長 新谷幸義 殿

監事 松下 幸生



監事 野口 佳春



私たち監事は、平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度の社会福祉法人鈴の音会の事業報告書及び決算報告書並びに理事・評議員の執務状況について、別紙のとおり監査いたしました。

監査の結果、私たち監査の意見は次のとおりです。

- (1) 事業報告書は、平成26年度事業計画を真摯に執行した結果を、正しく示し、関連する法令及び通知に従い、不整の点はないと認めます。
- (2) 決算書における施設会計及び受託事業会計の貸借対照表は、関連する法令及び通知に従い、当会の資産と負債の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (3) 決算書における施設会計及び受託事業会計の収支計算書は、関連する法令及び通知に従い、当会の資金収入と資金支出の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (4) 決算書における施設会計及び受託事業会計の事業活動計算書は、関連する法令及び通知に従い、当会の事業活動による収入等と支出状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (5) 決算書における施設会計及び受託事業会計の財産目録は、関連する法令及び通知に従い、当会の財産及び負債の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (6) 理事の業務執行状況及び評議員の評議員会への出席状況及び議事録を調査したところ、出席状況、記載状況ともに特に改善指導すべき点はないと認めます。

以上

## 別 紙

### 1 (役員の状況、理事会・評議委員会の開催状況)

平成27年度は理事会2回及び評議員会2回、それぞれ開催された議事録を精査した結果、全ての議事の結果を正確に記録してあることを確認した。出席状況を確認した結果、改善を求めるべき点は認められなかった。

### 2 (基本財産の概要・登記)

平成28年5月10日付の法人、不動産の全部事項証明書により確認した。

### 3 (主たる収入、支出の確認)

介護料収入等について、その発生・請求・入金・残高管理の各手続について、証憑書類を精査しその適正な運用が確認できた。

給与事務について、出退勤の管理・給与計算事務・源泉税納付等の運用状況を、それぞれの証憑を精査した。その結果適正に運用されていることが確認できた。

契約手続については、その関連文書等を精査した。その結果適正に運用されていることが確認できた。

日常の出納手続について、出納記録及び証憑類を精査した。その結果適正に運用されていることが確認できた。

### 4 (その他)

「社会福祉法人監事監査要領」により確認検査を行った。特に注目すべき経理上の改善を要する事項は見られなかった。  
監事監督執行状況自己点検票を添付する。

監事監督執行状況自己点検票

( 1 / 3 )

項目	監査事項	点検欄
定 款	定款が定款準則に準拠しているか。	<input checked="" type="radio"/> いる・ <input type="radio"/> いない
	定款に記載されていない事業を行っていないか。	いる・ <input checked="" type="radio"/> いない
	定款変更は所定の手続きを経て行っているか。	<input checked="" type="radio"/> いる・ <input type="radio"/> いない
	定款施行細則に不備がないか、確認しているか。	<input checked="" type="radio"/> いる・ <input type="radio"/> いない
役 員	役員の選出手続きが定款の定めに従って行われているか。	<input checked="" type="radio"/> いる・ <input type="radio"/> いない
	選任関係書類が整備されているか。 (理事会議事録、就任承諾書、履歴書)	<input checked="" type="radio"/> いる・ <input type="radio"/> いない
	法人運営に参加できない者(役員として適格性を欠く者)が選任されていないか。	いる・ <input checked="" type="radio"/> いない
理 事	役員の任期は明確になっているか。	<input checked="" type="radio"/> いる・ <input type="radio"/> いない
	各理事について親族等の特殊な関係のある者が定款の定める数を超えて選任されていないか。 (当法人役員が役員となっている会社の使用人等を含む。)	いる・ <input checked="" type="radio"/> いない
	社会福祉事業に係る学識経験者又は地域の福祉関係者が参加しているか。 (大学教授、弁護士、税理士、町会等の役員、民生委員・児童委員等)	<input checked="" type="radio"/> いる・ <input type="radio"/> いない
	施設経営の実態を法人運営に反映させるため、1人以上の施設長等が参加しているか。	<input checked="" type="radio"/> いる・ <input type="radio"/> いない
理事長	理事長は、理事の互選により選任されているか。	<input checked="" type="radio"/> いる・ <input type="radio"/> いない
	理事会の決定に従って法人運営及び事業経営を行っているか。	<input checked="" type="radio"/> いる・ <input type="radio"/> いない
	理事長の職務代理者が指名されているか。	<input checked="" type="radio"/> いる・ <input type="radio"/> いない
監 事	監事は、理事、評議員及び職員、又はこれらに類する他の職務を兼任していないか。	いる・ <input checked="" type="radio"/> いない
	監事のうち一人は、財務諸表等を監査しうる者が選任されているか。	<input checked="" type="radio"/> いる・ <input type="radio"/> いない
理事会	開催手続きが、定款の定めに従って適正に行われているか	<input checked="" type="radio"/> いる・ <input type="radio"/> いない
	理事会の要議決事項について、審議・議決されているか。 (予算、決算、重要人事案件、主要契約等)	<input checked="" type="radio"/> いる・ <input type="radio"/> いない
	議決が定款の定めに従って、有効に成立しているか。	<input checked="" type="radio"/> いる・ <input type="radio"/> いない

監事監督執行状況自己点検票 (2 / 3)


項目	監査事項	点検欄
理事会 (つづき)	理事の議決権の委任による議事への参加は認められないが、そのことを守っているか。	いる・いない
	理事会への欠席又は書面による議決権の行使を継続している理事はいないか。	いる・いない
	議事録は正確に記録、保存されているか。 (議案に対する発言内容、配布資料等を含む。)	いる・いない
評議員会	評議員の構成は適正にされているか。	いる・いない
	開催手続きが、定款の定めに従って適正に行われているか	いる・いない
	定款に定められている審議事項について、審議されているか。(予算、決算、基本財産処分、定款変更等)	いる・いない
	欠席が継続している評議員がいるか。(是正が必要)	いる・いない
人事管理	施設職員の任免が適切に行われているか。	いる・いない
	職員の資質向上を図る研修計画が立てられているか。	いる・いない
資産管理	定款に記載されている基本財産について、みだりに処分、貸与、担保に供されていないか。	いる・いない
会計処理	予算は適正に執行されているか。	いる・いない
	現金支払いは領収書があるか、1回に多額現金支払い及び特定の者に頻繁に現金支払いがされていないか、確認しているか。	いる・いない
	会計帳簿が整備され、証憑(ひょう)類が整理保存されているか。	いる・いない
決算及び 財務諸表	決算手続きが定款の定めに従い適正に行われているか。	いる・いない
	財産目録、貸借対照表、収支計算書、現金残高金種別表等が整備・保存されているか。	いる・いない
	繰越金の処理は適正に(次年度繰越し、基本財産への編入等)行われているか。	いる・いない
債権債務 の状況	法人借入金は、事業運営上の必要により行われているか。	いる・いない 該当なし
	法人借入金は、理事会の議決を経て行われているか。	いる・いない 該当なし
	法人借入金の償還財源が明確かつ無理のないものとなっているか。	該当なし いる・いない


監事監督執行状況自己点検票 (3 / 3)

項目	監査事項	点検欄
その他の 会計管理	外部への貸付金が発生している場合、その理由を確認しているか。(役員個人への貸し付けを含む。)	該当なし いる・いない
	当法人の役員又は親族の経営する会社との取引状況について、確認しているか。(経営会社 ある・なし)	◯いる・いない
	物品購入等にあたって、特定の業者に偏っていないか。また、購入単価・修繕工事等契約金額の妥当性を確認しているか。	◯いる・いない
	不動産(施設敷地等)を公共団体以外から借用している場合、事業の存続に必要な期間の利用権を設定し登録しているか。	いる・いない 該当なし
	寄付金の管理(寄付金管理台帳等の整備)を適正に行っているか。	◯いる・いない
	運営費の管理・運用は、銀行・郵便局等への預貯金など、安全確実かつ換金性の高いもので行うこととされているが、そのようにしているか。	◯いる・いない
	施設の利用者から預かっている金銭管理は適切に行われているか。	◯いる・いない
その他	防災対策及びその実施体制が適切に確立されているか。	◯いる・いない

平成28年 5月 12日

社会福祉法人 鈴の音会

監事 松下幸生 

監事 野口佳春 

## 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		93,611,603
現金		107,375
みずほ広尾 2234690	みずほ銀行広尾支店 普通預金 2234690	6,569,287
みずほ広尾 2235131	みずほ銀行広尾支店 普通預金 2235131	41,844,372
みずほ本郷	みずほ銀行広尾支店 普通預金 2667917	1,545,079
千葉興銀	千葉興業銀行柏支店 普通預金 1126988	16,754,735
ゆうちょ 銀行	ゆうちょ銀行 普通預金 00160-3- 449559	1,123,634
三井住友 銀行	三井住友銀行広島支店 普通預金 7175414	1,109
みずほ広尾 8017039	みずほ銀行広尾支店 普通預金 8017039	5,565,842
三井住友定期預金	三井住友銀行麻布支店 定期預金 398617	20,100,170
事業未収金	国保連36,457,227 利用者負担金4,765,262他	41,722,763
立替金	生活協力員業務立替費、施設利用者立替費	6,645,585
前払金	火災保険料、自動車保険料、他	1,080,052
流動資産計		143,060,003
固定資産		
基本財産		
土地	東京都港区西麻布4丁目142番 他3筆	1,618,117,637
建物	鉄筋コンクリート造陸屋根地下1階地上3階	338,314,498
基本財産計		1,956,432,135
その他の固定資産		
建物	電気設備 他	18,463,669
構築物	門扉、造園	930,006
器具及び備品	電動ベッド 他	8,732,259
権利	電話加入権 7本	527,800
退職給付引当資産	退職共済積立金	5,103,420
修繕積立資産	みずほ銀行広尾支店 定期預金 6363443	6,001,500
その他の固定資産計		39,758,654
固定資産計		1,996,190,789
資産合計		2,139,250,792
2. 負債の部		
流動負債		
事業未払金	給与8,994,670日清医療食品2,969,904 他	21,227,720
職員預り金	住民税預かり分 他	226,032
仮受金	認定調査費分	2,484
流動負債計		21,456,236
固定負債		
退職給付引当金	退職共済預け金	5,103,420
固定負債計		5,103,420
負債合計		26,559,656
差引純資産		2,112,691,136

## 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	266,770,000	264,140,628	2,629,372	
	その他の事業収入	5,928,000	5,928,120	△120	
	経常経費寄附金収入	340,000	367,850	△27,850	
	受取利息配当金収入	19,000	19,095	△95	
	その他の収入	1,553,000	1,521,350	31,650	
	事業活動収入計(1)	274,610,000	271,977,043	2,632,957	
	支出				
	人件費支出	183,932,000	184,050,275	△118,275	
	事業費支出	46,352,000	45,632,970	719,030	
事務費支出	37,730,000	36,942,594	787,406		
利用者負担軽減額	201,000	201,413	△413		
その他の支出	1,346,000	1,264,733	81,267		
事業活動支出計(2)	269,561,000	268,091,985	1,469,015		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,049,000	3,885,058	1,163,942		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
固定資産取得支出	3,110,000	2,990,585	119,415		
施設整備等支出計(5)	3,110,000	2,990,585	119,415		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,110,000	△2,990,585	△119,415		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出	792,000	747,160	44,840	
	その他の活動支出計(8)	792,000	747,160	44,840	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△792,000	△747,160	△44,840		
予備費支出(10)	1,000,000		1,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	147,000	147,313	△313		
前期末支払資金残高(12)	121,456,454	121,456,454			
当期末支払資金残高(11)+(12)	121,603,454	121,603,767	△313		



## 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)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	264,140,628	269,986,260	△5,845,632
	その他の事業収益	5,928,120		5,928,120
	経常経費寄附金収益	367,850	155,820	212,030
	サービス活動収益計(1)	270,436,598	270,142,080	294,518
	費用			
	人件費	184,900,605	180,143,734	4,756,871
事業費	45,632,970	45,801,198	△168,228	
事務費	36,942,594	39,502,602	△2,560,008	
利用者負担軽減額	201,413	189,030	12,383	
減価償却費	18,912,594	17,245,381	1,667,213	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,384,780	△14,643,725	△2,741,055	
サービス活動費用計(2)	269,205,396	268,238,220	967,176	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,231,202	1,903,860	△672,658	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	19,095	21,335	△2,240
	その他のサービス活動外収益	1,521,350	2,374,192	△852,842
	サービス活動外収益計(4)	1,540,445	2,395,527	△855,082
費用	その他のサービス活動外費用	1,264,733	1,321,032	△56,299
	サービス活動外費用計(5)	1,264,733	1,321,032	△56,299
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	275,712	1,074,495	△798,783
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,506,914	2,978,355	△1,471,441	
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	6	2	4	
特別費用計(9)	6	2	4	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6	△2	△4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,506,908	2,978,353	△1,471,445	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	126,994,407	123,836,527	3,157,880
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	128,501,315	126,814,880	1,686,435
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		179,527	△179,527
	その他の積立金積立額(16)	1,500		1,500
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	128,499,815	126,994,407	1,505,408	

## 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	143,060,003	139,810,080	3,249,923	流動負債	21,456,236	18,353,626	3,102,610
現金預金	93,611,603	102,505,951	△8,894,348	事業未払金	21,227,720	18,051,852	3,175,868
事業未収金	41,722,763	35,671,468	6,051,295	預り金		72,480	△72,480
立替金	6,645,585	558,916	6,086,669	職員預り金	226,032	229,294	△3,262
前払金	1,080,052	1,043,845	36,207	仮受金	2,484		2,484
仮払金		29,900	△29,900	固定負債			
固定資産	1,996,190,789	2,012,183,444	△15,992,655	退職給付引当金	5,103,420	5,070,890	32,530
基本財産	1,956,432,135	1,970,003,979	△13,571,844		5,103,420	5,070,890	32,530
土地	1,618,117,637	1,618,117,637		負債の部合計	26,559,656	23,424,516	3,135,140
建物	338,314,498	351,886,342	△13,571,844	純資産の部			
その他の固定資産	39,758,654	42,179,465	△2,420,811	基本金	33,130,000	33,130,000	
建物	18,463,669	21,185,843	△2,722,174	第一号基本金	33,130,000	33,130,000	
構築物	930,006	1,218,628	△288,622	国庫補助金等特別積立金	1,945,059,821	1,962,444,601	△17,384,780
器具及び備品	8,732,259	8,071,634	660,625	その他の積立金	6,001,500	6,000,000	1,500
権利	527,800	527,800		修繕積立金	6,001,500	6,000,000	1,500
退職給付引当資産	5,103,420	5,175,560	△72,140	次期繰越活動増減差額	128,499,815	126,994,407	1,505,408
修繕積立資産	6,001,500	6,000,000	1,500	(うち当期活動増減差額)	1,506,908	2,978,353	△1,471,445
				純資産の部合計	2,112,691,136	2,128,569,008	△15,877,872
資産の部合計	2,139,250,792	2,151,993,524	△12,742,732	負債及び純資産の部合計	2,139,250,792	2,151,993,524	△12,742,732

### 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) 1頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
<b>事業活動による収入</b>	264,140,628	5,928,120	264,140,628		264,140,628
介護保険事業収入					
その他の事業収入					
経常経費寄附金収入	367,850		367,850		367,850
受取利息配当金収入	18,655	440	19,095		19,095
その他の収入	1,521,350		1,521,350		1,521,350
<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>266,048,483</b>	<b>5,928,560</b>	<b>271,977,043</b>		<b>271,977,043</b>
<b>支出</b>	180,160,279	3,889,996	184,050,275		184,050,275
人件費支出					
事業費支出	45,632,970		45,632,970		45,632,970
事務費支出	36,378,073	564,521	36,942,594		36,942,594
利用者負担軽減額	201,413		201,413		201,413
その他の支出	1,264,733		1,264,733		1,264,733
<b>事業活動支出計(2)</b>	<b>263,637,468</b>	<b>4,454,517</b>	<b>268,091,985</b>		<b>268,091,985</b>
<b>事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)</b>	<b>2,411,015</b>	<b>1,474,043</b>	<b>3,885,058</b>		<b>3,885,058</b>
<b>施設整備等収入計(4)</b>					
固定資産取得支出	2,990,585		2,990,585		2,990,585
<b>施設整備等支出計(6)</b>	<b>2,990,585</b>		<b>2,990,585</b>		<b>2,990,585</b>
<b>施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(6)</b>	<b>△2,990,585</b>		<b>△2,990,585</b>		<b>△2,990,585</b>
<b>事業区分間繰入金収入</b>	1,474,043		1,474,043	△1,474,043	
その他の活動収入計(7)	1,474,043		1,474,043	△1,474,043	
<b>積立資産支出</b>	747,160		747,160		747,160
<b>事業区分間繰入金支出</b>		1,474,043	1,474,043	△1,474,043	
<b>その他の活動による収入</b>					
<b>その他の活動による支出</b>					

# 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) 2頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
収					
支					
その他の活動支出計(8)	747,160	1,474,043	2,221,203	△1,474,043	747,160
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	726,883	△1,474,043	△747,160		△747,160
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	147,313		147,313		147,313
前期末支払資金残高(12)	121,456,454		121,456,454		121,456,454
当期末支払資金残高(11)+(12)	121,603,767		121,603,767		121,603,767

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) 1頁

勘定科目	公益事業		内部取引消去	法人合計
	社会福祉事業	合計		
サービス活動増減の部				
収益	264,140,628	264,140,628		264,140,628
経常経費寄附金収益	367,850	367,850		5,928,120
サービス活動収益計(1)	264,508,478	270,436,598		270,436,598
費用	181,010,609	3,889,996		184,900,605
人件費	45,632,970			45,632,970
事業費	36,378,073	564,521		36,942,594
事務費	201,413			201,413
利用者負担軽減額	18,912,594			18,912,594
減価償却費	△17,384,780			△17,384,780
国庫補助金等特別積立金取崩額				
サービス活動費用計(2)	264,750,879	4,454,517		269,205,396
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△242,401	1,473,603		1,231,202
サービス活動外増減の部				
収益	18,655	440		19,095
受取利息配当金収益	1,521,350			1,521,350
その他のサービス活動外収益				
サービス活動外収益計(4)	1,540,005	440		1,540,445
費用	1,264,733			1,264,733
その他のサービス活動外費用	1,264,733			1,264,733
サービス活動外費用計(5)	1,264,733			1,264,733
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	275,272	440		275,712
経常増減差額(7)=(3)+(6)	32,871	1,474,043		1,506,914
特別増減の部				
収益	1,474,043		△1,474,043	
事業区分間繰入金収益	1,474,043		△1,474,043	
特別収益計(8)	1,474,043		△1,474,043	
費用	6	6		6
固定資産売却損・処分損		1,474,043	△1,474,043	
事業区分間繰入金費用		1,474,049	△1,474,043	6
特別費用計(9)	6	△1,474,043		△6
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,474,037	△1,474,043		△6
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,506,908			1,506,908

## 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) 2頁

勘定科目	社会福祉事業		公益事業		合計	内部取引消去	法人合計
	社会福祉事業	公益事業	社会福祉事業	公益事業			
繰越					126,994,407		126,994,407
前期繰越活動増減差額(12)	126,994,407				126,994,407		126,994,407
当期繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	128,501,315				128,501,315		128,501,315
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)		1,500			1,500		1,500
増減差額の部							
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	128,499,815				128,499,815		128,499,815

## 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	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産			143,060,003		143,060,003
現金預金	137,000,151	6,059,852	143,060,003		143,060,003
事業未収金	88,045,761	5,565,842	93,611,603		93,611,603
立替金	41,228,753	494,010	41,722,763		41,722,763
前払金	6,645,585		6,645,585		6,645,585
固定資産	1,080,052		1,080,052		1,080,052
基本財産	1,996,190,789		1,996,190,789		1,996,190,789
土地	1,956,432,135		1,956,432,135		1,956,432,135
建物	1,618,117,637		1,618,117,637		1,618,117,637
その他の固定資産	338,314,498		338,314,498		338,314,498
建物	39,758,654		39,758,654		39,758,654
構築物	18,463,669		18,463,669		18,463,669
器具及び備品	930,006		930,006		930,006
権利	8,732,259		8,732,259		8,732,259
退職給付引当資産	527,800		527,800		527,800
修繕積立資産	5,103,420		5,103,420		5,103,420
資産の部合計	2,133,190,940	6,059,852	2,139,250,792		2,139,250,792

## 貸借対照表内訳表

(平成28年3月31日現在)

(単位：円)

2頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債					
事業未払金	15,396,384	6,059,852	21,456,236		21,456,236
職員預り金	15,170,352	6,057,368	21,227,720		21,227,720
仮受金	226,032	2,484	228,516		228,516
固定負債	5,103,420		5,103,420		5,103,420
退職給付引当金	5,103,420		5,103,420		5,103,420
負債の部合計	20,499,804	6,059,852	26,559,656		26,559,656
基本金					
第一号基本金	33,130,000		33,130,000		33,130,000
国庫補助金等特別積立金	33,130,000		33,130,000		33,130,000
その他の積立金	1,945,059,821		1,945,059,821		1,945,059,821
修繕積立金	6,001,500		6,001,500		6,001,500
次期繰越活動増減差額	6,001,500		6,001,500		6,001,500
(うち当期活動増減差額)	128,499,815		128,499,815		128,499,815
純資産の部合計	1,506,908		1,506,908		1,506,908
負債及び純資産の部合計	2,112,691,136	6,059,852	2,118,750,988		2,118,750,988
	2,133,190,940		2,133,190,940		2,133,190,940





## 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) 2頁

勘定科目	本部	べり	合計	内部取引消去	事業区分合計
支					
その他の活動支出計 (8)	72,480	2,940,383	3,012,863	△2,265,703	747,160
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	2,120,743	△1,393,860	726,883		726,883
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計 (11) = (8) + (9) + (10)		147,313	147,313		147,313
前期末支払資金残高 (12)		121,456,454	121,456,454		121,456,454
当期末支払資金残高 (11) + (12)		121,603,767	121,603,767		121,603,767

## 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) 1頁

動定科目	本部		合計		事業区分合計
	本部	ペル	本部	ペル	
サ					
ー					
ビ					
ス					
活					
動					
増					
減					
の					
部					
サ					
ー					
ビ					
ス					
活					
動					
外					
増					
減					
の					
部					
特					
別					
増					
減					
の					
部					
収					
益					
経					
常					
増					
減					
差					
額					
(7) = (3) + (6)					
収					
益					
業					
区					
分					
間					
繰					
入					
金					
収					
益					
特					
別					
増					
減					
差					
額					
(10) = (8) - (9)					
当					
期					
活					
動					
増					
減					
差					
額					
(11) = (7) + (10)					
2,099,003	264,140,628	264,140,628	264,140,628	264,140,628	264,140,628
21,740	367,850	367,850	367,850	367,850	367,850
	264,508,478	264,508,478	264,508,478	264,508,478	264,508,478
	178,911,606	178,911,606	181,010,609	181,010,609	181,010,609
	45,632,970	45,632,970	45,632,970	45,632,970	45,632,970
	36,356,333	36,356,333	36,378,073	36,378,073	36,378,073
	201,413	201,413	201,413	201,413	201,413
	18,912,594	18,912,594	18,912,594	18,912,594	18,912,594
	△17,384,780	△17,384,780	△17,384,780	△17,384,780	△17,384,780
	2,120,743	2,120,743	2,120,743	2,120,743	2,120,743
	△2,120,743	△2,120,743	△2,120,743	△2,120,743	△2,120,743
	18,655	18,655	18,655	18,655	18,655
	1,521,350	1,521,350	1,521,350	1,521,350	1,521,350
	1,540,005	1,540,005	1,540,005	1,540,005	1,540,005
	1,264,733	1,264,733	1,264,733	1,264,733	1,264,733
	1,264,733	1,264,733	1,264,733	1,264,733	1,264,733
	275,272	275,272	275,272	275,272	275,272
	2,153,614	2,153,614	32,871	32,871	32,871
	1,474,043	1,474,043	1,474,043	1,474,043	1,474,043
	72,480	72,480	2,265,703	△2,265,703	△2,265,703
	2,193,223	2,193,223	3,739,746	△2,265,703	1,474,043
	72,480	72,480	6	6	6
	2,120,743	2,120,743	2,265,703	△2,265,703	△2,265,703
			2,265,709	△2,265,703	6
			1,474,037		1,474,037
			1,506,908		1,506,908

## 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) 2頁

繰越 活動 増減 差額の 部	勘定科目	本部		へり		合計	内部取引消去	事業区分合計
		2	2	126,994,405	126,994,407			
	前期繰越活動増減差額 (12)					126,994,407		126,994,407
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	2		128,501,313		128,501,315		128,501,315
	基本金取崩額 (14)							
	その他の積立金取崩額 (15)			1,500		1,500		1,500
	その他の積立金積立額 (16)							
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	2		128,499,813		128,499,815		128,499,815

法人名	社会福祉法人 鈴の音会
事業区分	社会福祉事業

## 貸借対照表内訳表

(平成28年 3月31日現在)

勘定科目	本部	ペル	合計	内部取引消去	事業区分合計	(単位：円)
流動資産						
現金預金		137,000,151	137,000,151		137,000,151	
事業未収金		88,045,761	88,045,761		88,045,761	
立替金		41,228,753	41,228,753		41,228,753	
前払金		6,645,585	6,645,585		6,645,585	
固定資産	2	1,080,052	1,080,052		1,080,052	
基本財産		1,996,190,789	1,996,190,789		1,996,190,789	
土地		1,956,432,135	1,956,432,135		1,956,432,135	
建物		1,618,117,637	1,618,117,637		1,618,117,637	
その他の固定資産	2	338,314,498	338,314,498		338,314,498	
建物		39,758,652	39,758,652		39,758,652	
構築物		18,463,669	18,463,669		18,463,669	
器具及び備品		930,006	930,006		930,006	
権利	2	8,732,257	8,732,259		8,732,259	
退職給付引当資産		527,800	527,800		527,800	
修繕積立資産		5,103,420	5,103,420		5,103,420	
資産の部合計	2	6,001,500	6,001,500		6,001,500	
		2,133,190,938	2,133,190,940		2,133,190,940	

## 貸借対照表内訳表

(平成28年 3月31日現在)

(単位：円)

2頁

勘定科目	本部	ヘル	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債		15,396,384	15,396,384		15,396,384
事業未払金		15,170,352	15,170,352		15,170,352
職員預り金		226,032	226,032		226,032
固定負債		5,103,420	5,103,420		5,103,420
退職給付引当金		5,103,420	5,103,420		5,103,420
負債の部合計		20,499,804	20,499,804		20,499,804
基本金		33,130,000	33,130,000		33,130,000
第一号基本金		33,130,000	33,130,000		33,130,000
国庫補助金等特別積立金		1,945,059,821	1,945,059,821		1,945,059,821
その他の積立金		6,001,500	6,001,500		6,001,500
修繕積立金		6,001,500	6,001,500		6,001,500
次期繰越活動増減差額	2	128,499,813	128,499,815		128,499,815
(うち当期活動増減差額)		1,506,908	1,506,908		1,506,908
純資産の部合計	2	2,112,691,134	2,112,691,136		2,112,691,136
負債及び純資産の部合計	2	2,133,190,938	2,133,190,940		2,133,190,940

# 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
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・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っている。

## 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

- (1) 東京都社会福祉協議会　－従事者共済会
- (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制度

## 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) 公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、公益事業の拠点区分は一つであるため作成していない。
- (5) 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。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 法人本部拠点（社会福祉事業）
  - イ ベル拠点（社会福祉事業）  
特別養護老人ホームベル
  - 短期入所生活介護事業所ベル
  - ウ シルバーピア青山（公益事業）

## 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	1,618,117,637			1,618,117,637
建物	351,886,342		13,571,844	338,314,498
合計	1,970,003,979		13,571,844	1,956,432,135

## 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

サービス活動費用の控除項目として計上する取崩により、国庫補助金等特別積立金17,384,780円を取り崩した。

# 財務諸表に対する注記（法人全体用）

## 8. 担保に供している資産

該当なし

円

計

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場合は記載不要。）

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）	1,618,117,637		1,618,117,637
建物（基本財産）	583,842,481	245,527,983	338,314,498
建物	438,199,623	419,735,954	18,463,669
構築物	32,620,538	31,690,532	930,006
器具及び備品	60,264,435	51,532,176	8,732,259
権利	527,800		527,800
ソフトウェア	3,959,500	3,959,500	
退職給付引当資産	5,175,560	72,140	5,103,420
修繕積立資産	6,181,027	179,527	6,001,500
合計	2,748,888,601	752,697,812	1,996,190,789

## 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	41,722,763		41,722,763
合計	41,722,763		41,722,763

## 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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

## 12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

（単位：円）

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				

## 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



## 寄附金収益明細書

(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

受領年月日	寄附者の属性	寄附の目的		寄附金額	うち基本金組入額	本部	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
		区分	件数				ベル	生活協力員業務 会計
H27/04/27	中崎雄二(中崎久子) 利用者の家族	施設利用者のために使用	1	2,850			2,850	
H27/08/10	加藤陽子(関口静子) 利用者の家族	施設利用者のために使用	1	10,000			10,000	
H27/08/10	南箕町会 その他	法人のために使用	1	5,000			5,000	
H27/12/19	一般財団法人熊崎法恩財団 その他	施設利用者のために使用	1	300,000			300,000	
H28/03/18	ソリッドシード株式会社 その他	施設利用者のために使用	1	50,000			50,000	
		その他の区分小計	5	367,850			367,850	
	合計		5	367,850			367,850	

## 補助金事業等収益明細書

(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						本部	ヘル
東京都 平成27年度 東京都経営支援補助金	施設	9,000,000		9,000,000		9,000,000	
港区 平成26年度 利用者負担軽減制度事業 返		△12		△12		△12	
東京都 平成27年度 利用者負担軽減制度補助金	施設	5,700,000		5,700,000		5,700,000	
港区 平成27年度 港区介護施設運営支援補助金		3,300,000		3,300,000		3,300,000	
東京都 平成27年度 東京都経営支援補助金	施設小計	4,263,000		4,263,000		4,263,000	
合計		22,262,988		22,262,988		22,262,988	
		22,262,988		22,262,988		22,262,988	

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)

## 1) 事業区分間繰入金明細書

繰入元	事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先	事業			
公益事業	社会福祉事業		運用収入	1,474,043	人件費
			3月計	1,474,043	

(単位：円)

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先	事業			
本部	ベル		運用収入	72,480	口座科目修正 みずほ本郷
ベル	本部		運用収入	72,480	口座科目修正 ゆうちょ銀行
			4月計	144,960	
ベル	本部		運用収入	54,840	監事監査報酬等支払分
ベル	本部		運用収入	186,640	役員報酬及び交通費支払分
ベル	本部		運用収入	54,360	役員会源泉税支払分
			5月計	295,840	
ベル	本部		運用収入	272,340	役員報酬及び交通費支払分
ベル	本部		運用収入	78,520	役員会源泉税支払分
ベル	本部		運用収入	1,474,043	人件費
			3月計	1,824,903	

(単位：円)

## 基本金明細書

(自平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		本部	ペル	生活協力員業務 受託事業 会計
前年度末残高	33,130,000		33,130,000	
第一号基本金	33,130,000		33,130,000	
第二号基本金				
第三号基本金				
当期未残高	33,130,000		33,130,000	
第一号基本金	33,130,000		33,130,000	
第二号基本金				
第三号基本金				

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

区分並びに積立て 及び取崩し事由	補助金の種類				合計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金			本部	ベル 生活協力員業務 会計
前期繰越額					1,962,444,601	1,962,444,601	
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額					17,384,780	17,384,780	
当期取崩額					17,384,780	17,384,780	
当期末残高					1,945,059,821	1,945,059,821	

第19期 ベル 拠点区分

特別養護老人ホーム ベル

短期入所生活介護 ベル

## 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) 1頁

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	266,770,000	264,140,628	2,629,372	
	施設介護料収入	180,086,000	179,987,049	98,951	
	介護報酬収入	157,740,000	157,729,066	10,934	
	利用者負担金収入(公費)	5,070,000	4,975,023	94,977	
	利用者負担金収入(一般)	17,276,000	17,282,960	△6,960	
	居宅介護料収入	20,662,000	18,622,747	2,039,253	
	(介護報酬収入)	18,243,000	16,514,791	1,728,209	
	介護報酬収入	18,243,000	16,514,791	1,728,209	
	(利用者負担金収入)	2,419,000	2,107,956	311,044	
	介護負担金収入(公費)	276,000	271,307	4,693	
	介護負担金収入(一般)	2,143,000	1,836,649	306,351	
	利用者等利用料収入	43,761,000	43,267,844	493,156	
	施設サービス利用料収入	1,506,000	1,568,673	△62,673	
	居宅介護サービス利用料収入	42,000	39,020	2,980	
	食費収入(公費)	720,000	727,683	△7,683	
	食費収入(一般)	15,014,000	14,878,169	135,831	
	食費収入(特別な食事)	547,000	533,200	13,800	
	特定入所者介護サービス費収入(食費)	12,271,000	11,993,579	277,421	
	居住費収入(公費)	180,000	178,920	1,080	
	居住費収入(一般)	9,207,000	9,096,440	110,560	
	特定入所者介護サービス費収入(居住費)	4,274,000	4,252,160	21,840	
	その他の事業収入	22,261,000	22,262,988	△1,988	
	補助金事業収入	22,261,000	22,262,988	△1,988	
	経常経費寄附金収入	340,000	367,850	△27,850	
	受取利息配当金収入	19,000	18,655	345	
	その他の収入	1,553,000	1,521,350	31,650	
	受入研修費収入	70,000	65,000	5,000	
	利用者等外給食費収入	1,273,000	1,254,465	18,535	
	雑収入	210,000	201,885	8,115	
	事業活動収入計(I)		268,682,000	266,048,483	2,633,517
支出	人件費支出	177,854,000	178,061,276	△207,276	
	職員給料支出	66,463,000	66,997,700	△534,700	
	職員賞与支出	57,170,000	57,110,164	59,836	
	非常勤職員給与支出	21,836,000	21,621,727	214,273	
	派遣職員費支出	13,102,000	13,087,989	14,011	
	退職給付支出	1,667,000	1,644,100	22,900	
	法定福利費支出	17,616,000	17,599,596	16,404	
	事業費支出	46,352,000	45,632,970	719,030	
	給食費支出	15,334,000	15,216,687	117,313	
	給食費支出(施設)	12,901,000	12,791,086	109,914	
	給食費支出(居宅)	1,214,000	1,184,228	29,772	
	特別な材料費	1,219,000	1,241,373	△22,373	
	介護用品費支出	3,949,000	3,899,057	49,943	
	医薬品費支出	48,000		48,000	
	保健衛生費支出	2,123,000	2,034,625	88,375	
	被服費支出	2,241,000	2,206,335	34,665	
	教養娯楽費支出	501,000	467,381	33,619	
	日用品費支出	135,000	97,151	37,849	
	水道光熱費支出	13,627,000	13,432,699	194,301	
	電気	6,545,000	6,466,742	78,258	
	ガス	4,959,000	4,890,894	68,106	
	水道	2,123,000	2,075,063	47,937	
	消耗器具備品費支出	2,235,000	2,194,560	40,440	
	賃借料支出	5,890,000	5,871,897	18,103	
	車輛費支出	239,000	212,578	26,422	
	雑支出	30,000		30,000	
事務費支出	37,115,000	36,356,333	758,667		
福利厚生費支出	769,000	760,660	8,340		
旅費交通費支出	113,000	88,194	24,806		
研修研究費支出	96,000	82,688	13,312		
事務消耗品費支出	739,000	668,636	70,364		

## 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) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	印刷製本費支出	182,000	165,786	16,214		
	水道光熱費支出	737,000	706,950	30,050		
	電気	354,000	340,344	13,656		
	ガス	261,000	257,398	3,602		
	水道	122,000	109,208	12,792		
	修繕費支出	652,000	504,080	147,920		
	通信運搬費支出	793,000	741,448	51,552		
	会議費支出	38,000		38,000		
	広報費支出	13,000		13,000		
	業務委託費支出	25,683,000	25,651,224	31,776		
	保険料支出	1,851,000	1,812,933	38,067		
	租税公課支出	21,000	400	20,600		
	保守料支出	4,107,000	4,008,703	98,297		
	渉外費支出	27,000	8,445	18,555		
	諸会費支出	216,000	195,300	20,700		
	雑支出	1,078,000	960,886	117,114		
	利用者負担軽減額	201,000	201,413	△413		
	その他の支出	1,346,000	1,264,733	81,267		
	利用者等外給食費支出	1,346,000	1,264,733	81,267		
	事業活動支出計(2)	262,868,000	261,516,725	1,351,275		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,814,000	4,531,758	1,282,242		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	3,110,000	2,990,585	119,415	
		建物取得支出	310,000	291,600	18,400	
		器具及び備品取得支出	2,800,000	2,698,985	101,015	
	施設整備等支出計(5)	3,110,000	2,990,585	119,415		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,110,000	△2,990,585	△119,415		
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	1,350,000	1,474,043	△124,043	
		拠点区分間繰入金収入	72,000	72,480	△480	
		その他の活動収入計(7)	1,422,000	1,546,523	△124,523	
	支出	積立資産支出	792,000	747,160	44,840	
		退職給付引当資産支出	790,000	745,660	44,340	
	修繕積立金資産支出	2,000	1,500	500		
	拠点区分間繰入金支出	2,190,000	2,193,223	△3,223		
	その他の活動支出計(8)	2,982,000	2,940,383	41,617		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,560,000	△1,393,860	△166,140		
	予備費支出(10)	1,000,000		1,000,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	144,000	147,313	△3,313		
	前期末支払資金残高(12)	121,456,454	121,456,454			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	121,600,454	121,603,767	△3,313		



## 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) 1頁

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	264,140,628	264,362,052	△221,424
	施設介護料収益	179,987,049	177,824,704	2,162,345
	介護報酬収益	157,729,066	156,250,089	1,478,977
	利用者負担金収益(公費)	4,975,023	5,123,316	△148,293
	利用者負担金収益(一般)	17,282,960	16,451,299	831,661
	居宅介護料収益	18,622,747	27,379,854	△8,757,107
	(介護報酬収益)	16,514,791	24,389,120	△7,874,329
	介護報酬収益	16,514,791	24,389,120	△7,874,329
	(利用者負担金収益)	2,107,956	2,990,734	△882,778
	介護負担金収益(公費)	271,307	396,982	△125,675
	介護負担金収益(一般)	1,836,649	2,593,752	△757,103
	利用者等利用料収益	43,267,844	37,272,963	5,994,881
	施設サービス利用料収益	1,568,673	1,435,963	132,710
	居宅介護サービス利用料収益	39,020	98,800	△59,780
	食費収益(公費)	727,683	767,700	△40,017
	食費収益(一般)	14,878,169	13,508,155	1,370,014
	食費収益(特別な食事)	533,200	538,300	△5,100
	特定入所者介護サービス費収入(食費)	11,993,579	13,516,685	△1,523,106
	居住費収益(公費)	178,920	116,800	62,120
	居住費収益(一般)	9,096,440	6,213,710	2,882,730
	特定入所者介護サービス費収入(居住費)	4,252,160	1,076,850	3,175,310
	その他の事業収益	22,262,988	21,884,531	378,457
補助金事業収益	22,262,988	21,884,531	378,457	
経常経費寄附金収益	367,850	155,820	212,030	
サービス活動収益計(1)		264,508,478	264,517,872	△9,394
費用	人件費	178,911,606	174,382,085	4,529,521
	職員給料	66,997,700	64,045,502	2,952,198
	職員賞与	57,110,164	48,402,270	8,707,894
	非常勤職員給与	21,621,727	26,724,297	△5,102,570
	派遣職員費	13,087,989	14,709,172	△1,621,183
	退職給付費用	2,494,430	2,386,380	108,050
	法定福利費	17,599,596	18,114,464	△514,868
	事業費	45,632,970	45,801,198	△168,228
	給食費	15,216,687	15,752,859	△536,172
	給食費(施設)	12,791,086	12,987,072	△195,986
	給食費(居宅)	1,184,228	1,791,460	△607,232
	特別な材料費	1,241,373	974,327	267,046
	介護用品費	3,899,057	3,676,800	222,257
	保健衛生費	2,034,625	2,404,705	△370,080
	被服費	2,206,335	2,159,731	46,604
	教養娯楽費	467,381	423,507	43,874
	日用品費	97,151	5,802	91,349
	水道光熱費	13,432,699	16,118,466	△2,685,767
	電気	6,466,742	7,310,008	△843,266
	ガス	4,890,894	6,287,883	△1,396,989
	水道	2,075,063	2,520,575	△445,512
	消耗器具備品費	2,194,560	1,931,323	263,237
	賃借料	5,871,897	3,042,219	2,829,678
車輛費	212,578	285,786	△73,208	
事務費	36,356,333	39,038,846	△2,682,513	
福利厚生費	760,660	836,944	△76,284	

## 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) 2頁

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	88,194	93,014	△4,820
	研修研究費	82,688	56,440	26,248
	事務消耗品費	668,636	1,213,885	△545,249
	印刷製本費	165,786	212,108	△46,322
	水道光熱費	706,950	848,298	△141,348
	電気	340,344	384,724	△44,380
	ガス	257,398	330,919	△73,521
	水道	109,208	132,655	△23,447
	修繕費	504,080	1,168,102	△664,022
	通信運搬費	741,448	778,503	△37,055
	会議費		9,234	△9,234
	広報費		43,200	△43,200
	業務委託費	25,651,224	25,286,616	364,608
	保険料	1,812,933	1,629,611	183,322
	租税公課	400	1,650	△1,250
	保守料	4,008,703	5,671,946	△1,663,243
	渉外費	8,445	10,000	△1,555
	諸会費	195,300	207,300	△12,000
	雑費	960,886	971,995	△11,109
	利用者負担軽減額	201,413	189,030	12,383
	減価償却費	18,912,594	17,245,381	1,667,213
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,384,780	△14,643,725	△2,741,055
	サービス活動費用計(2)	262,630,136	262,012,815	617,321
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,878,342	2,505,057	△626,715
サービス活動外	収益			
	受取利息配当金収益	18,655	20,926	△2,271
	その他のサービス活動外収益	1,521,350	2,374,192	△852,842
	受入研修費収益	65,000	526,000	△461,000
	利用者等外給食収益	1,254,465	1,314,521	△60,056
	雑収益	201,885	533,671	△331,786
	サービス活動外収益計(4)	1,540,005	2,395,118	△855,113
増減の部	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,264,733	1,321,032	△56,299
	利用者等外給食費	1,264,733	1,321,032	△56,299
	サービス活動外費用計(5)	1,264,733	1,321,032	△56,299
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	275,272	1,074,086	△798,814
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,153,614	3,579,143	△1,425,529
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	1,474,043	687,575	786,468
	拠点区分間繰入金収益	72,480	50,380	22,100
	特別収益計(8)	1,546,523	737,955	808,568
	費用			
固定資産売却損・処分損	6	2	4	
器具及び備品売却損・処分損	6	2	4	
拠点区分間繰入金費用	2,193,223	1,338,745	854,478	
	特別費用計(9)	2,193,229	1,338,747	854,482
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△646,706	△600,792	△45,914
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,506,908	2,978,351	△1,471,443
繰越活動増減	繰越			
	前期繰越活動増減差額(12)	126,994,405	123,836,527	3,157,878
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	128,501,313	126,814,878	1,686,435
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		179,527	△179,527
	その他の積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額		179,527	△179,527

## 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) 3頁

	勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
差 額 の 部	その他の積立金積立額 (16)	1,500		1,500
	その他の積立金積立額			
	修繕積立金積立額	1,500		1,500
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	128,499,813	126,994,405	1,505,408



# 財務諸表に対する注記（ベル拠点区分用）

## 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
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・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っている。

## 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

- (1) 東京都社会福祉協議会　－従事者共済会
- (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制度

## 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になっている。

- (1) ベル拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
  - ア 特別養護老人ホームベル
  - イ 短期入所生活介護事業所ベル
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）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	1,618,117,637			1,618,117,637
建物	351,886,342		13,571,844	338,314,498
合計	1,970,003,979		13,571,844	1,956,432,135

## 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

サービス活動費用の控除項目として計上する取崩により、国庫補助金等特別積立金17,384,780円を取り崩した。

## 7. 担保に供している資産

該当なし

計 円

## 財務諸表に対する注記（ベル拠点区分用）

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場合は記載不要。）

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）	1,618,117,637		1,618,117,637
建物（基本財産）	583,842,481	245,527,983	338,314,498
建物	438,199,623	419,735,954	18,463,669
構築物	32,620,538	31,690,532	930,006
器具及び備品	59,584,435	50,852,178	8,732,257
権利	527,800		527,800
ソフトウェア	3,959,500	3,959,500	
退職給付引当資産	5,175,560	72,140	5,103,420
修繕積立資産	6,181,027	179,527	6,001,500
合計	2,748,208,601	752,017,814	1,996,190,787

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（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	41,228,753		41,228,753
合計	41,228,753		41,228,753

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

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

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（平成28年 3月31日 現在）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価売却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	1,618,117,637	1,612,987,000							1,618,117,637	1,612,987,000			1,618,117,637	1,612,987,000	
建物	351,886,342	328,748,582			13,571,844	14,208,524			338,314,498	314,540,058	245,527,983	239,592,404	583,842,481	554,132,462	
基本財産合計	1,970,003,979	1,941,735,582			13,571,844	14,208,524			1,956,432,135	1,927,527,056	245,527,983	239,592,404	2,201,960,118	2,167,119,462	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	21,185,843	17,744,505	291,600		3,013,774	2,674,632			18,463,669	15,069,873	419,735,954	409,797,342	438,199,623	424,667,215	
構築物	1,218,628				288,622				930,006		31,690,532	25,769,763	32,620,538	25,769,763	
器具及び備品	8,071,632	2,864,514	2,698,985		2,038,354	501,624	6		8,732,257	2,462,890	50,852,178	10,411,613	59,584,435	12,874,503	
その他の固定資産(有形固定資産)計	30,476,103	20,709,019	2,990,585		5,340,750	3,176,256	6		28,125,932	17,532,763	502,278,664	445,978,718	530,404,596	463,511,481	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	527,800								527,800				527,800		
ソフトウエア	5,175,560				72,140				5,103,420		3,959,500	1,806,331	3,959,500	1,806,331	
退職給付引当資産	6,000,000		1,500						6,001,500		179,527		5,175,560		
修繕積立資産	11,703,360		1,500		72,140				11,632,720		4,211,167	1,806,331	6,181,027		
その他の固定資産(無形固定資産)計	42,179,463	20,709,019	2,992,085		5,412,890	3,176,256	6		39,758,652	17,532,763	508,489,831	447,785,049	546,248,483	465,317,812	
その他の固定資産計	2,012,183,442	1,962,444,601	2,992,085		18,984,734	17,384,780	6		1,996,190,787	1,945,059,821	752,017,814	687,377,453	2,748,208,601	2,632,437,274	
基本財産及びその他の固定資産計															
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	2,012,183,442	1,962,444,601	2,992,085		18,984,734	17,384,780	6		1,996,190,787	1,945,059,821					

## 引当金明細書

(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
00127 徴収不能引当金						
01122 賞与引当金						
01207 退職給付引当金	5,070,890	104,670	72,140		5,103,420	平成27年度分
計	5,070,890	104,670	72,140		5,103,420	



## 事業活動明細書

(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目	介護老人福祉施設	短期入所生活介護	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収入					
サービス活動増減の部					
介護保険事業収益	241,846,856	22,293,772	264,140,628		264,140,628
施設介護料収益	179,987,049		179,987,049		179,987,049
介護報酬収益	157,729,066		157,729,066		157,729,066
利用者負担金収益(公費)	4,975,023		4,975,023		4,975,023
利用者負担金収益(一般)	17,282,960		17,282,960		17,282,960
居宅介護料収益		18,622,747	18,622,747		18,622,747
(介護報酬収益)		16,514,791	16,514,791		16,514,791
介護報酬収益		16,514,791	16,514,791		16,514,791
(利用者負担金収益)		2,107,956	2,107,956		2,107,956
介護負担金収益(公費)		271,307	271,307		271,307
介護負担金収益(一般)		1,836,649	1,836,649		1,836,649
利用者等利用料収益	39,596,819	3,671,025	43,267,844		43,267,844
施設サービス利用料収益	1,568,673		1,568,673		1,568,673
居宅介護サービス利用料収益		39,020	39,020		39,020
食費収益(公費)	727,683		727,683		727,683
食費収益(一般)	13,042,879	1,835,290	14,878,169		14,878,169
食費収益(特別な食事)	487,100	46,100	533,200		533,200
特定入所者介護サービス費収入(食費)	11,451,664	541,915	11,993,579		11,993,579
居住費収益(公費)	178,920		178,920		178,920
居住費収益(一般)	8,113,010	983,430	9,096,440		9,096,440
特定入所者介護サービス費収入(居住費)	4,026,890	225,270	4,252,160		4,252,160
その他の事業収益	22,262,988		22,262,988		22,262,988
補助金事業収益	22,262,988		22,262,988		22,262,988
経常経費寄附金収益	335,520	32,330	367,850		367,850
サービス活動収益計(1)	242,182,376	22,326,102	264,508,478		264,508,478
費用					
人件費	159,698,159	19,213,447	178,911,606		178,911,606
職員給料	59,676,782	7,320,918	66,997,700		66,997,700
職員賞与	51,056,493	6,053,671	57,110,164		57,110,164
非常勤職員給与	19,329,835	2,291,892	21,621,727		21,621,727
派遣職員費	11,700,678	1,387,311	13,087,989		13,087,989
退職給付費用	2,230,022	264,408	2,494,430		2,494,430

## 事業活動明細書

(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目	介護老人福祉施設	短期入所生活介護	合計	内部取引消去	拠点区分合計
法定福利費	15,704,349	1,895,247	17,599,596		17,599,596
事業費	39,937,143	5,695,827	45,632,970		45,632,970
給食費	13,900,885	1,315,802	15,216,687		15,216,687
給食費(施設)	12,791,086		12,791,086		12,791,086
給食費(居宅)		1,184,228	1,184,228		1,184,228
特別な材料費	1,109,799	131,574	1,241,373		1,241,373
介護用品費	3,485,769	413,288	3,899,057		3,899,057
保健衛生費	1,796,646	237,979	2,034,625		2,034,625
被服費	1,972,474	233,861	2,206,335		2,206,335
教養娯楽費	418,097	49,284	467,381		467,381
日用品費	86,860	10,291	97,151		97,151
水道光熱費	12,008,836	1,423,863	13,432,699		13,432,699
電気	5,781,268	685,474	6,466,742		6,466,742
ガス	4,372,461	518,433	4,890,894		4,890,894
水道	1,855,107	219,956	2,075,063		2,075,063
消耗器具備品費	1,961,991	232,569	2,194,560		2,194,560
賃借料	4,284,321	1,587,576	5,871,897		5,871,897
車輛費	21,264	191,314	212,578		212,578
事務費	32,908,461	3,447,872	36,356,333		36,356,333
福利厚生費	680,034	80,626	760,660		760,660
旅費交通費	79,217	8,977	88,194		88,194
研修研究費	73,926	8,762	82,688		82,688
事務消耗品費	597,781	70,855	668,636		668,636
印刷製本費	148,218	17,568	165,786		165,786
水道光熱費	632,025	74,925	706,950		706,950
電気	304,272	36,072	340,344		340,344
ガス	230,119	27,279	257,398		257,398
水道	97,634	11,574	109,208		109,208
修繕費	455,891	48,189	504,080		504,080
通信運搬費	664,657	76,791	741,448		741,448
業務委託費	23,092,722	2,558,502	25,651,224		25,651,224

## 事業活動明細書

(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

(単位：円) 3頁

勘定科目	介護老人福祉施設	短期入所生活介護	合計	内部取引消去	拠点区分合計
保険料	1,620,794	192,139	1,812,933		1,812,933
租税公課	358	42	400		400
保守料	3,822,832	185,871	4,008,703		4,008,703
渉外費	8,445		8,445		8,445
諸会費	174,599	20,701	195,300		195,300
雑費	856,962	103,924	960,886		960,886
利用者負担軽減額	191,134	10,279	201,413		201,413
減価償却費	18,212,829	699,765	18,912,594		18,912,594
国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,741,544	△643,236	△17,384,780		△17,384,780
サービスイズ活動費用計(2)	234,206,182	28,423,954	262,630,136		262,630,136
サービスイズ活動増減差額(3) = (1) - (2)	7,976,194	△6,097,852	1,878,342		1,878,342
収益					
受取利息配当金収益	16,681	1,974	18,655		18,655
その他のサービスイズ活動外収益	1,374,605	146,745	1,521,350		1,521,350
受入研修費収益	58,110	6,890	65,000		65,000
利用者等外給食収益	1,121,515	132,950	1,254,465		1,254,465
雑収益	194,980	6,905	201,885		201,885
サービスイズ活動外収益計(4)	1,391,286	148,719	1,540,005		1,540,005
費用					
その他のサービスイズ活動外費用	1,130,678	134,055	1,264,733		1,264,733
利用者等外給食費	1,130,678	134,055	1,264,733		1,264,733
サービスイズ活動外費用計(5)	1,130,678	134,055	1,264,733		1,264,733
サービスイズ活動外増減差額(6) = (4) - (5)	260,608	14,664	275,272		275,272
経常増減差額(7) = (3) + (6)	8,236,802	△6,083,188	2,153,614		2,153,614

## 積立金・積立資産明細書

(自平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
01501 その他の積立金					
01502 修繕積立金	6,000,000	1,500		6,001,500	
計	6,000,000	1,500		6,001,500	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
0020218 その他の積立資産					
0020223 修繕積立資産	6,000,000	1,500		6,001,500	
計	6,000,000	1,500		6,001,500	

(単位：円)

## サービス区分間資金移動明細書

(自平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
介護老人福祉施設	短期入所生活介護	運用収入	1,000,000	千葉興銀 残高調整
		4月計	1,000,000	
介護老人福祉施設	短期入所生活介護	運用収入	2,000,000	みずほ広尾2235131 残高調整
		7月計	2,000,000	
短期入所生活介護	介護老人福祉施設	運用収入	35,000	現金 残高調整
		9月計	35,000	
短期入所生活介護	介護老人福祉施設	運用収入	40,000	ゆうちょよ 残高調整
		10月計	40,000	
介護老人福祉施設	短期入所生活介護	運用収入	900,000	みずほ広尾2235131 残高調整
		11月計	900,000	
介護老人福祉施設	短期入所生活介護	運用収入	1,400,000	みずほ広尾2235131 残高調整
		12月計	1,400,000	
介護老人福祉施設	短期入所生活介護	運用収入	1,350,000	みずほ広尾2234690 残高調整
短期入所生活介護	介護老人福祉施設	運用収入	6,350,000	みずほ本郷 残高調整
		1月計	7,700,000	
介護老人福祉施設	短期入所生活介護	運用収入	6,425,000	みずほ広尾2235131 残高調整
介護老人福祉施設	短期入所生活介護	運用収入	6,500,000	みずほ広尾2235131 残高調整
短期入所生活介護	介護老人福祉施設	運用収入	6,650,000	みずほ広尾2235131 残高調整
		3月計	19,575,000	

資産・負債の明細

現金の明細

	金 種	枚 数	金 額	摘 要
現 金	10,000円	6	60,000	
	5,000円	3	15,000	
	1,000円	14	14,000	
	500円	27	13,500	
	100円	34	3,400	
	50円	14	700	
	10円	63	630	
	5円	20	100	
	1円	45	45	
合 計			107,375	

預金の明細

取 引 金 融 機 関	区 分	金 額	摘 要
みずほ銀行本郷支店	普通預金	1,545,079	2867917
みずほ銀行広尾支店	普通預金	41,844,372	2235131
みずほ銀行広尾支店	普通預金	6,569,287	2234690
千葉興銀柏支店	普通預金	16,754,735	1126988
ゆうちょ銀行	普通預金	1,123,634	449559
三井住友銀行広島支店	普通預金	1,109	7175414
三井住友銀行麻布支店	定期預金	20,100,170	398617
合 計		87,938,386	

事業未収金の明細

相 手 先	金 額	摘 要
東京都国民健康保険団体連合会	36,457,227	介護報酬
ベル施設利用者 特養	4,479,392	介護負担金
ベル施設利用者 短期入所	285,870	介護負担金
派遣職員	6,264	食事代、他
合 計	41,228,753	

立替金の明細

相 手 先	金 額	摘 要
ベル施設利用者	99,617	診療費、他
三井住友海上火災保険(株)	532,440	保険金
生活協力員	6,013,528	給与、他
合 計	6,645,585	

前払金の明細

相 手 先	金 額	摘 要
(株)セフネット	1,080,052	火災、自動車保険料 他

事業未払金の明細

相手先	金額	摘要
(株)メディカルシステムズ	319,305	介護用品費
日清医療食品(株)	2,969,904	食事管理委託料、食材費
フランスベッド(株)	301,917	リネンリース料、洗濯委託料
(株)清和ビジネス	60,374	事務消耗品費
住友不動産建物サービス(株)	525,960	設備保守料、清掃業務委託料
アルフレッサ(株)	52,498	食材費(流動食)他
コミュニティリハビリ(株)	159,570	リハビリ訓練指導料
ヘルシーフード(株)	21,729	食材費(流動食)他
キングランメディケア(株)	109,515	居室カーテンリース料
(社福)東京リハビリ協会	32,400	介護用品費
日本調剤(株)	35,880	薬剤費
港区シルバー人材センター	166,320	職員派遣料
東京ガスエンジニアリングソリューションズ(株)	324,000	エネルギーサービス料金
(株)ハートフルスタッフ	294,624	看護職員派遣料
他20社	801,686	
職員給与 他	8,994,670	職員3月分給与
合 計	15,170,352	

職員預り金の明細

相手先	金額	摘要
職員	320,800	住民税
職員	-94,768	東社協共済金
合 計	226,032	

引当金の明細

内 容	金額	摘要
退職給付引当金	5,103,420	退職金共済預け金

第 2 0 期 本部 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					
	事業活動収入計 (1)					
	支出	人件費支出	2,088,000	2,099,003	△11,003	
		役員報酬支出	620,000	624,960	△4,960	
		非常勤職員給与支出	1,320,000	1,326,639	△6,639	
		法定福利費支出	148,000	147,404	596	
		事務費支出	27,000	21,740	5,260	
		旅費交通費支出	22,000	21,740	260	
	雑支出	5,000		5,000		
	事業活動支出計 (2)		2,115,000	2,120,743	△5,743	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△2,115,000	△2,120,743	5,743		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計 (4)					
	支出					
施設整備等支出計 (5)						
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)						
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	2,190,000	2,193,223	△3,223		
	その他の活動収入計 (7)		2,190,000	2,193,223	△3,223	
	支出					
	拠点区分間繰入金支出	72,000	72,480	△480		
その他の活動支出計 (8)		72,000	72,480	△480		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		2,118,000	2,120,743	△2,743		
予備費支出 (10)						
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		3,000		3,000		
前期末支払資金残高 (12)						
当期末支払資金残高 (11) + (12)		3,000		3,000		

法人名	社会福祉法人 鈴の音会
拠点区分	本部

## 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)	
サービス活動増減の部	収益				
		サービス活動収益計(1)			
	費用	人件費	2,099,003	1,249,995	849,008
		役員報酬	624,960	562,420	62,540
		非常勤職員給与	1,326,639	618,818	707,821
		法定福利費	147,404	68,757	78,647
		事務費	21,740	38,368	△16,628
		福利厚生費		20,000	△20,000
		旅費交通費	21,740	18,260	3,480
		雑費		108	△108
	サービス活動費用計(2)				
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)				
サービス活動外増減の部	収益				
		サービス活動外収益計(4)			
	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)				
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用	拠点区分間繰入金費用	72,480	50,380	22,100
			特別費用計(9)		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)				
繰越活動増減の部		前期繰越活動増減差額(12)			
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)				
	その他の積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)				

法人名	社会福祉法人 鈴の音会
拠点区分	本部

## 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		72,480	△72,480	流動負債		72,480	△72,480
現金預金		72,480	△72,480	預り金		72,480	△72,480
固定資産				負債の部合計		72,480	△72,480
その他の固定資産	2	2		純資産の部			
器具及び備品	2	2		次期繰越活動増減差額			
	2	2		(うち当期活動増減差額)	2	2	
						2	△2
				純資産の部合計	2	2	
資産の部合計	2	72,482	△72,480	負債及び純資産の部合計	2	72,482	△72,480

# 財務諸表に対する注記（法人本部拠点区分用）

## 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  
該当なし
- (3) 引当金の計上基準  
該当なし

## 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

該当なし

## 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になっている。

- (1) 法人本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

(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
合計				

## 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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

円  
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場合は記載不要。）

該当なし

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	680,000	679,998	2
合計	680,000	679,998	2

## 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当なし

(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
合計			

# 財務諸表に対する注記（法人本部拠点区分用）

## 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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

## 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

### 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（平成28年 3月31日 現在）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=F+H)		摘要
	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
基本財産合計															
その他の固定資産(有形固定資産)															
器具及び備品	2								2				680,000		
その他の固定資産(有形固定資産)計	2							2					680,000		法人印鑑
その他の固定資産(無形固定資産)															
その他の固定資産(無形固定資産)計															
その他の固定資産計	2								2				680,000		
基本財産及びその他の固定資産計	2								2				680,000		
将来入金予定の償還補助金の額															
総 引	2								2						

青山シルバーピア

第13期 生活協力員業務受託事業

## 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				
	その他の事業収入	5,928,000	5,928,120	△120	
	その他の事業収入	5,928,000	5,928,120	△120	
	受託事業収入	5,928,000	5,928,120	△120	
	受取利息配当金収入		440	△440	
	事業活動収入計(1)	5,928,000	5,928,560	△560	
	支出				
	人件費支出	3,990,000	3,889,996	100,004	
	職員給料支出	2,100,000	2,067,600	32,400	
	派遣職員費支出	1,600,000	1,542,240	57,760	
	法定福利費支出	290,000	280,156	9,844	
	事務費支出	588,000	564,521	23,479	
	旅費交通費支出	10,000	5,840	4,160	
	事務消耗品費支出	115,000	115,865	△865	
印刷製本費支出	10,000	10,000			
通信運搬費支出	2,000	2,000			
業務委託費支出	400,000	396,360	3,640		
保険料支出	15,000	5,000	10,000		
賃借料支出	5,000	5,000			
保守料支出	21,000	21,000			
雑支出	10,000	3,456	6,544		
事業活動支出計(2)	4,578,000	4,454,517	123,483		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,350,000	1,474,043	△124,043		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	事業区分間繰入金支出	1,350,000	1,474,043	△124,043	
その他の活動支出計(8)	1,350,000	1,474,043	△124,043		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,350,000	△1,474,043	124,043		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)					
前期末支払資金残高(12)					
当期末支払資金残高(11)+(12)					



## 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) 1頁

		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		5,624,208	△5,624,208		
		その他の事業収益		5,624,208	△5,624,208		
		受託事業収益		5,624,208	△5,624,208		
		その他の事業収益	5,928,120		5,928,120		
		その他の事業収益	5,928,120		5,928,120		
		受託事業収益	5,928,120		5,928,120		
		サービス活動収益計 (1)	5,928,120	5,624,208	303,912		
サービス活動増減の部	費用	人件費	3,889,996	4,511,654	△621,658		
		職員給料	2,067,600	3,984,000	△1,916,400		
		派遣職員費	1,542,240		1,542,240		
		法定福利費	280,156	527,654	△247,498		
		事務費	564,521	425,388	139,133		
		旅費交通費	5,840	8,400	△2,560		
		事務消耗品費	115,865	25,000	90,865		
		印刷製本費	10,000	10,000			
		通信運搬費	2,000	2,000			
		業務委託費	396,360	336,180	60,180		
		保険料	5,000	15,000	△10,000		
		賃借料	5,000	5,000			
		保守料	21,000	21,000			
		雑費	3,456	2,808	648		
				サービス活動費用計 (2)	4,454,517	4,937,042	△482,525
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	1,473,603	687,166	786,437		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	440	409	31		
				サービス活動外収益計 (4)	440	409	31
				サービス活動外費用計 (5)			
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	440	409	31		
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	1,474,043	687,575	786,468		
特別増減の部	収益			特別収益計 (8)			
		費用	事業区分間繰入金費用	1,474,043	687,575	786,468	
					特別費用計 (9)	1,474,043	687,575
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△1,474,043	△687,575	△786,468		
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)					
		前期繰越活動増減差額 (12)					
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)					
活動増減差額の	繰越	基本金取崩額 (14)					
		その他の積立金取崩額 (15)					
		その他の積立金取崩額					
		修繕積立金取崩額					
		その他の積立金積立額 (16)					
		その他の積立金積立額					
		修繕積立金積立額					

# 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) 2頁

	勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
部	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)			

法人名	社会福祉法人 鈴の音会
拠点区分	生活協力員業務受託事業 会計

## 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	6,059,852	468,684	5,591,168	流動負債	6,059,852	468,684	5,591,168
現金預金	5,565,842		5,565,842	事業未払金	6,057,368	468,684	5,588,684
事業未収金	494,010	468,684	25,326	仮受金	2,484		2,484
				負債の部合計	6,059,852	468,684	5,591,168
				純資産の部			
				純資産の部合計			
資産の部合計	6,059,852	468,684	5,591,168	負債及び純資産の部合計	6,059,852	468,684	5,591,168

# 財務諸表に対する注記（シルバーピア青山拠点区分用）

## 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  
該当なし
- (3) 引当金の計上基準  
該当なし

## 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

該当なし

## 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になっている。

- (1) シルバーピア青山拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

(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
合計				

## 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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

円  
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場合は記載不要。）

該当なし

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
合計			

## 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（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	494,010		494,010
合計	494,010		494,010

# 財務諸表に対する注記（シルバーピア青山拠点区分用）

## 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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

## 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

資産・負債の明細

預金の明細

取引金融機関	区分	金額	摘要
みずほ銀行広尾支店	普通預金	5,565,842	8017039

事業未収金の明細

相手先	金額	摘要
港区	494,010	生活協力員業務 受託収入

事業未払金の明細

相手先	金額	摘要
特別養護老人ホームベル	6,057,368	職員給与 他

仮受金の明細

相手先	金額	摘要
認定調査費	2,484	介護老人福祉施設 分認定調査費