

# 決 算 報 告 書

第 17 期

自 平成28年4月01日

至 平成29年3月31日

資 金 収 支 計 算 書

資 金 収 支 決 算 内 訳 書

事 業 活 動 収 支 計 算 書

事 業 活 動 収 支 内 訳 書

貸 借 対 照 表

財 産 目 録

注 記 表

埼玉県越谷市大字大吉552-1

社会福祉法人 大吉会

資金収支計算書  
(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業収入	介護保険事業収入	1,136,713,767	1,139,660,118	2,946,351
	施設介護料収入	515,537,169	513,022,822	-2,514,347
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	235,802,189	237,515,429	1,713,240
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	29,666,297	30,776,240	1,109,943
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	2,233,318	2,233,318	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	248,156	248,156	
	居宅介護支援介護料収入	58,643,057	59,262,216	619,159
	利用者等利用料収入	255,273,302	257,169,572	1,896,270
	その他の事業収入	39,310,279	39,432,365	122,086
	経常経費寄附金収入	13,000	13,000	
	経常経費寄附金収入	13,000	13,000	
	受取利息配当金収入	763	2,414	1,651
	受取利息配当金収入	763	2,414	1,651
	その他の収入	22,337,666	22,657,814	320,148
	雑収入	22,337,666	22,657,814	320,148
	事業活動収入計(1)	1,159,065,196	1,162,333,346	3,268,150
	事業活動に要する支出	人件費支出	698,632,088	696,669,714
役員報酬支出		3,600,000	3,600,000	
職員給料支出		348,022,280	346,139,483	1,882,797
職員賞与支出		86,125,034	86,866,694	-741,660
非常勤職員給与支出		147,738,297	148,016,390	-278,093
派遣職員費支出		23,190,367	22,757,711	432,656
退職給付支出		6,575,600	6,379,900	195,700
法定福利費支出		83,380,510	82,909,536	470,974
事業費支出		175,525,339	174,439,889	1,085,450
給食費支出		78,414,155	77,437,390	976,765
介護用品費支出		14,568,915	14,352,702	216,213
保健衛生費支出		9,936,333	9,847,921	88,412
教養娯楽費支出		4,794,418	4,865,432	-71,014
日用品費支出		1,271,885	1,112,091	159,794
水道光熱費支出		41,597,865	41,631,974	-34,109
燃料費支出		1,863,906	1,911,600	-47,694
消耗器具備品費支出		6,630,765	6,384,538	246,227
保険料支出		796,725	786,153	10,572
賃借料支出		5,323,377	5,324,203	-826
教育指導費支出			19,325	-19,325
就職支度費支出		3,348,000	3,499,200	-151,200
葬祭費支出		90,000	130,000	-40,000
車輛費支出		6,888,995	7,137,360	-248,365
事務費支出		112,087,053	114,726,365	-2,639,312
福利厚生費支出		6,157,563	7,318,033	-1,160,470
職員被服費支出		1,534,207	1,412,828	121,379
旅費交通費支出		2,762,957	3,299,566	-536,609
研修研究費支出		1,336,960	1,309,909	27,051
事務消耗品費支出		2,028,161	2,018,504	9,657
修繕費支出		6,068,601	5,853,385	215,216
通信運搬費支出		3,599,869	3,549,602	50,267
会議費支出		2,000	2,000	
広報費支出		2,222,300	2,126,904	95,396
業務委託費支出	68,134,852	69,913,380	-1,778,528	
手数料支出	617,967	610,979	6,988	
保険料支出	2,209,879	2,141,201	68,678	
賃借料支出	867,038	847,392	19,646	
土地・建物賃借料支出	8,566,760	8,563,200	3,560	
租税公課支出	625,120	803,980	-178,860	
保守料支出	4,091,191	3,906,521	184,670	
渉外費支出	664,628	557,981	106,647	

### 資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
	諸会費支出	597,000	491,000	106,000
	支払利息支出	14,701,769	14,638,920	62,849
	支払利息支出	14,701,769	14,638,920	62,849
	その他の支出	789,238	927,551	-138,313
	雑支出	789,238	927,551	-138,313
	徴収不能額		59,984	-59,984
	事業活動支出計(2)	1,001,735,487	1,001,462,423	273,064
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		157,329,709	160,870,923	3,541,214
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	79,602,000	79,602,000	
	施設整備等補助金収入	79,602,000	79,602,000	
	施設整備等寄附金収入		8,000	8,000
	施設整備等寄附金収入		8,000	8,000
	設備資金借入金収入	456,900,000	457,000,000	100,000
	設備資金借入金収入	456,900,000	457,000,000	100,000
	施設整備等収入計(4)	536,502,000	536,610,000	108,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	66,534,416	66,534,000	416
	設備資金借入金元金償還支出	66,534,416	66,534,000	416
	固定資産取得支出	581,023,000	574,648,872	6,374,128
	土地取得支出	206,000,000	205,672,532	327,468
	建物取得支出	372,104,000	366,076,940	6,027,060
器具及び備品取得支出	2,619,000	2,619,000		
その他の取得支出	300,000	280,400	19,600	
施設整備等支出計(5)	647,557,416	641,182,872	6,374,544	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-111,055,416	-104,572,872	6,482,544	
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			
	その他の活動支出計(8)			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		46,274,293	√ 56,298,051	10,023,758
前期末支払資金残高(12)		347,911,975	√ 347,911,975	
当期末支払資金残高(11)+(12)		394,186,268	√404,210,026	10,023,758

事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増 減
収 益	介護保険事業収益	1,139,660,118	1,122,903,788	16,756,330
	施設介護料収益	513,022,822	532,936,969	-19,914,147
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	237,515,429	219,983,106	17,532,323
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	30,776,240	27,840,516	2,935,724
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	2,233,318	6,952,836	-4,719,518
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	248,156	770,176	-522,020
	居宅介護支援介護料収益	59,262,216	53,045,067	6,217,149
	利用者等利用料収益	257,169,572	242,424,734	14,744,838
	その他の事業収益	39,432,365	38,950,384	481,981
	経常経費寄附金収益	13,000	403,400	-390,400
	経常経費寄附金収益	13,000	403,400	-390,400
サービス活動収益計(1)		1,139,673,118	1,123,307,188	16,365,930
サ ー ビ ス 費 活 動 増 減 の 用 部	人件費	696,669,714	677,425,551	19,244,163
	役員報酬	3,600,000	3,600,000	
	職員給料	346,139,483	346,666,906	-527,423
	職員賞与	86,866,694	82,319,508	4,547,186
	非常勤職員給与	148,016,390	122,172,217	25,844,173
	派遣職員費	22,757,711	38,366,902	-15,609,191
	退職給付費用	6,379,900	6,959,700	-579,800
	法定福利費	82,909,536	77,340,318	5,569,218
	事業費	174,439,889	173,758,126	681,763
	給食費	77,437,390	70,910,620	6,526,770
	介護用品費	14,352,702	13,436,821	915,881
	保健衛生費	9,847,921	9,820,210	27,711
	医療費		3,280	-3,280
	被服費		19,199	-19,199
	教養娯楽費	4,865,432	4,720,246	145,186
	日用品費	1,112,091	1,183,782	-71,691
	水道光熱費	41,631,974	47,192,173	-5,560,199
	燃料費	1,911,600	2,721,600	-810,000
	消耗器具備品費	6,384,538	5,994,261	390,277
	保険料	786,153	1,167,013	-380,860
	賃借料	5,324,203	7,848,535	-2,524,332
	教育指導費	19,325		19,325
	就職支度費	3,499,200	1,620,000	1,879,200
	葬祭費	130,000	210,000	-80,000
	車輛費	7,137,360	6,910,386	226,974
	事務費	114,726,365	134,857,775	-20,131,410
	福利厚生費	7,318,033	3,688,051	3,629,982
	職員被服費	1,412,828	1,145,754	267,074
	旅費交通費	3,299,566	842,578	2,456,988
	研修研究費	1,309,909	2,788,908	-1,478,999
	事務消耗品費	2,018,504	1,914,100	104,404
	修繕費	5,853,385	12,069,671	-6,216,286
	通信運搬費	3,549,602	3,479,859	69,743
	会議費	2,000	3,523	-1,523
	広報費	2,126,904	997,616	1,129,288
	業務委託費	69,913,380	89,770,950	-19,857,570
	手数料	610,979	2,878,047	-2,267,068
保険料	2,141,201	1,427,815	713,386	
賃借料	847,392	361,388	486,004	
土地・建物賃借料	8,563,200	8,563,200		
租税公課	803,980	39,485	764,495	
保守料	3,906,521	3,857,340	49,181	
渉外費	557,981	565,466	-7,485	
諸会費	491,000	464,024	26,976	
減価償却費	115,295,881	114,291,830	1,004,051	
減価償却費	115,295,881	114,291,830	1,004,051	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-63,650,378	-63,481,012	-169,366	

### 事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-63,650,378	-63,481,012	-169,366	
	徴収不能額	59,984		59,984	
	徴収不能額	59,984		59,984	
	サービス活動費用計(2)	1,037,541,455	1,036,852,270	689,185	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	102,131,663	86,454,918	15,676,745	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,414	29,071	-26,657
		受取利息配当金収益	2,414	29,071	-26,657
		その他のサービス活動外収益	22,657,814	26,609,858	-3,952,044
		雑収益	22,657,814	26,609,858	-3,952,044
		サービス活動外収益計(4)	22,660,228	26,638,929	-3,978,701
	費用	支払利息	14,638,920	15,843,453	-1,204,533
		支払利息	14,638,920	15,843,453	-1,204,533
		その他のサービス活動外費用	927,551	368,788	558,763
		雑損失	927,551	368,788	558,763
		サービス活動外費用計(5)	15,566,471	16,212,241	-645,770
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,093,757	10,426,688	-3,332,931	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	109,225,420	96,881,606	12,343,814	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	79,602,000		79,602,000
		施設整備等補助金収益	79,602,000		79,602,000
		施設整備等寄附金収益	8,000		8,000
		施設整備等寄附金収益	8,000		8,000
		特別収益計(8)	79,610,000		79,610,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	79,602,000		79,602,000
国庫補助金等特別積立金積立額		79,602,000		79,602,000	
	特別費用計(9)	79,602,000		79,602,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,000		8,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	109,233,420	96,881,606	12,351,814	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	648,657,348	551,775,742	96,881,606
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	757,890,768	648,657,348	109,233,420
		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)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	757,890,768	648,657,348	109,233,420

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	611,095,163	596,339,386	14,755,777	314,961,411	415,457,726
現金預金	435,579	234,450	151,129	33,204,062	-5,093,531
普通預金 (栃木銀行返済口座)	217,988	51,022,446	-50,804,478	28,170,531	457,000,000
普通預金 (栃木銀行)	164,098,802	84,195,748	79,903,054	523,534,000	1,634,569
普通預金 (埼玉りそな銀行返済口座)	37,670,064	3,569,768	34,100,296	34,093,745	730,534
普通預金 (埼玉りそな銀行)	74,164,335	100,153,947	-25,989,312	-166,790	7,635,044
普通預金 (埼玉りそな銀行小口専用)	338,144	503,068	-164,924	22,919,381	145,800
普通預金 (住友信託銀行)	7	842,375	-842,375	121,722,470	168,231,360
普通預金 (埼玉りそな銀行)	7	7		553,102,000	619,636,000
事業未収金	188,268,701	182,113,310	6,145,391	619,636,000	-66,534,000
未収補助金	19,602,000	19,602,000		553,102,000	-66,534,000
前払費用	3,937,093	5,063,207	-1,126,114	619,636,000	-66,534,000
拠点区分間貸付金	121,722,470	168,231,360	-46,508,890	934,597,411	348,923,726
仮払金	650,000	360,000	290,000		
固定資産	2,407,145,230	1,947,792,239	459,352,991	192,800,000	192,800,000
基本財産	1,899,248,824	1,787,933,375	111,315,449	192,800,000	192,800,000
土地	444,156,748	238,484,216	205,672,532	784,028,488	768,076,866
建物	1,455,092,076	1,549,449,159	-94,357,083	784,028,488	15,951,622
その他の固定資産	507,896,406	159,858,864	348,037,542	757,890,768	109,233,420
土地	20,119,500	20,119,500		648,657,348	109,233,420
建物	43,039,329	1,803,716	41,235,613	757,890,768	109,233,420
構築物	85,141,580	92,731,755	-7,590,175	109,233,420	12,351,814
機械及び装置	9,250,116	10,373,632	-1,123,516		
車両運搬具	8,378,560	12,231,132	-3,852,572		
器具及び備品	14,586,791	19,779,939	-5,193,148		
建設仮勘定	324,280,940	76,440	324,280,940		
権利	76,440	76,440			
差入保証金	102,750	102,750			
その他の固定資産	1,970,400	1,690,000	280,400		
その他の固定資産	950,000	950,000			
資産の部合計	3,018,240,393	2,544,131,625	474,108,768	1,734,719,256	125,185,042
負債及び純資産の部合計				3,018,240,393	474,108,768
純資産の部				1,734,719,256	125,185,042
基本金				192,800,000	192,800,000
基本財産				192,800,000	192,800,000
国庫補助金等特別積立金				784,028,488	768,076,866
国庫補助金等特別積立金				784,028,488	15,951,622
次期繰越活動増減差額				648,657,348	109,233,420
次期繰越活動増減差額				648,657,348	109,233,420
(うち当期活動増減差額)				96,881,606	12,351,814

## 財 産 目 録

平成29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	435,579
普通預金 (栃木銀行返済口座)	217,968
普通預金 (栃木銀行)	164,098,802
普通預金 (埼玉りそな銀行返済口座)	37,670,064
普通預金 (埼玉りそな銀行)	74,164,335
普通預金 (埼玉りそな銀行小口専用)	338,144
普通預金 (埼玉りそな銀行)	7
事業未収金	188,258,701
未収補助金	19,602,000
前払費用	3,937,093
拠点区分間貸付金	121,722,470
仮払金	650,000
流動資産合計	611,095,163
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	444,156,748
建物	1,455,092,076
基本財産合計	1,899,248,824
(2) その他の固定資産	
土地	20,119,500
建物	43,039,329
構築物	85,141,580
機械及び装置	9,250,116
車輛運搬具	8,378,560
器具及び備品	14,586,791
建設仮勘定	324,280,940
権利	76,440
差入保証金	102,750
その他の固定資産	1,970,400
その他の固定資産	950,000
その他の固定資産合計	507,896,406
固定資産合計	2,407,145,230
資産合計	3,018,240,393
II 負債の部	
1. 流動負債	
事業未払金	28,170,531
1年以内返済予定設備資金借入金	523,534,000
未払費用	34,093,745
預り金	-166,790
職員預り金	22,919,381
前受金	145,800
拠点区分間借入金	121,722,470
流動負債合計	730,419,137
2. 固定負債	
設備資金借入金	553,102,000
固定負債合計	553,102,000
負債合計	1,283,521,137
差引純資産	1,734,719,256

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続企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

- ① 満期保有目的の債券 償却原価法（定額法） 該当なし。
- ② 満期保有目的の債券以外の有価証券 市場価格等に基づく時価法 該当なし。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品 定額法
- ② リース資産
  - i 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。
  - ii 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

- ① 退職給付引当金 該当なし。
- ② 賞与引当金 該当なし。
- ③ 徴収不能引当金 該当なし。
- (4) 棚卸資産の評価方法 最終仕入原価法による原価法
- (5) 消費税等の会計処理 税込方式

### 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

確定拠出年金制度に加入している。

### 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

- 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. 社会福祉事業区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- 3. 特別養護老人ホームキャンベルホーム拠点区分財務諸表  
（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- 4. 特別養護老人ホーム白樺ホーム拠点区分財務諸表  
（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- 5. 特別養護老人ホームクローバーホーム拠点区分財務諸表  
（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）



6. 特別養護老人ホームキャンベルホーム拠点区分資金収支明細書 (会計基準別紙 3)
7. 特別養護老人ホームキャンベルホーム拠点区分事業活動明細書 (会計基準別紙 4)
8. 特別養護老人ホーム白樺ホーム拠点区分資金収支明細書 (会計基準別紙 3)
9. 特別養護老人ホーム白樺ホーム拠点区分事業活動明細書 (会計基準別紙 4)
10. 特別養護老人ホームクローバーホーム拠点区分資金収支明細書 (会計基準別紙 3)
11. 特別養護老人ホームクローバーホーム拠点区分事業活動明細書 (会計基準別紙 4)

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)	238,484,216	205,672,532	0	444,156,748
建物 (基本)	1,549,449,159	0	94,357,083	1,455,092,076
合計	1,787,933,375	205,672,532	94,357,083	1,899,248,824

7. 会計基準第3章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  
国庫補助金等特別積立金 63,650,378 円を取り崩した。

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)	237,315,315 円
建物 (基本財産)	1,455,092,076 円
計	1,692,407,391 円

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。

設備資金借入金	1,076,636,000 円
計	1,076,636,000 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

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
基本財産			
土地 (基本)	444,156,748		444,156,748
建物 (基本)	2,659,335,026	1,204,242,950	1,455,092,076
小計	3,103,491,774	1,204,242,950	1,899,248,824
その他の固定資産			
土地	20,119,500		20,119,500
建物	44,457,169	1,417,840	43,039,329
構築物	167,276,993	82,135,413	85,141,580

6. 会計基準第3章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  
国庫補助金等特別積立金 45,544,816 円を取り崩した。

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）	110,866,200 円
建物（基本財産）	610,178,188 円
計	722,213,289 円

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。

設備資金借入金	34,000,000 円
計	34,000,000 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

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
基本財産			
土地（基本）	112,035,101		112,035,101
建物（基本）	1,392,194,548	782,016,360	610,178,188
小計	1,504,229,649	782,016,360	722,213,289
その他の固定資産			
土地	20,119,500		20,119,500
建物	21,561,169	1,288,096	20,273,073
構築物	98,332,859	50,509,923	47,822,936
機械及び装置	8,618,400	1,437,834	7,180,566
車輛運搬具	25,015,759	17,641,210	7,374,549
器具及び備品	180,544,621	172,252,932	8,291,689
小計	354,192,308	243,129,995	111,062,313
合計	1,858,421,957	1,025,146,355	833,275,602

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	87,503,534	0	87,503,534
合計	87,503,534	0	87,503,534

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。

1 1. 重要な後発事象

該当なし。

1 2. 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。