

法人名 社会福祉法人緑会

事業・拠点 [0001：緑会]

## 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	
預金	
普通預金 四国銀行鳴門支店	329,473,295 円
定期預金 香川銀行鳴門支店	
事業未収金	62,890,038 円
未収金	4,819,579 円
前払金	292,647 円
前払費用	632,691 円
流動資産合計	398,108,250 円
2, 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	
所在 鳴門市鳴門町三ツ石字江尻山73、74、75、77	309,490,000 円
鳴門市撫養町南浜字蛭子前東105、121、122、123	
建物	
所在 鳴門市鳴門町三ツ石字江尻山74番地	439,101,931 円
鳴門市鳴門町三ツ石字江尻山85番地	
鳴門市撫養町南浜字蛭子前東105番地	
定期預金 四国銀行鳴門支店 自由金利型定期預金	1,000,000 円
基本財産合計	749,591,931 円
(2) その他の固定資産	
構築物	233,518 円
機械及び装置	1,697,495 円
車輛運搬具	5,459,210 円
器具及び備品	7,208,643 円
ソフトウェア	1,189,690 円
退職給付引当資産	20,981,464 円
その他の固定資産合計	36,770,020 円
固定資産合計	786,361,951 円
資産合計	1,184,470,201 円
II, 負債の部	
1, 流動負債	
事業未払金	14,599,106 円
その他の未払金	196,024 円
未払費用	5,805,962 円
職員預り金	2,954,668 円
流動負債合計	23,555,760 円
2, 固定負債	
設備資金借入金	30,360,000 円
退職給与引当金	20,981,464 円
固定負債合計	51,341,464 円
負債合計	74,897,224 円
差 引 純 資 産 の 合 計	1,109,572,977 円

## 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	決算	差異	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	358,604,000	368,086,218	9,482,218
		老人福祉事業収入	92,258,000	92,878,611	620,611
		その他の事業収入	2,860,000	2,730,930	△ 129,070
		その他の収入	0	1,007,000	1,007,000
		受取利息配当金収入	72,000	61,153	△ 10,847
		その他の収入	3,831,000	3,729,585	△ 101,415
	事業活動収入計 (1)		457,625,000	468,493,497	10,868,497
	支出	人件費支出	262,456,000	265,293,867	△ 2,837,867
		事業費支出	77,792,000	78,506,075	△ 714,075
		事務費支出	52,920,000	51,545,294	1,374,706
支払利息支出		254,000	160,714	93,286	
事業活動支出計 (2)		393,422,000	395,505,950	△ 2,083,950	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		64,203,000	72,987,547	8,784,547	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計 (4)		0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	18,081,000	18,080,000	1,000
		固定資産取得支出	4,990,000	4,989,920	80
	施設整備等支出計 (5)		23,071,000	23,069,920	1,080
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 23,071,000	△ 23,069,920	1,080	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	20,897,000	20,896,648	△ 352
		その他の活動収入計 (7)		20,897,000	20,896,648
	支出	積立資産支出	45,739,000	23,295,356	22,443,644
		その他の活動支出計 (8)		45,739,000	23,295,356
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 24,842,000	△ 2,398,708	22,443,292
予備費支出 (10)		4,074,000		4,074,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		12,216,000	47,518,919	35,302,919	
前期末支払資金残高 (12)			327,033,571	327,033,571	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		12,216,000	374,552,490	362,336,490	

### 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	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	368,086,218	368,086,218
		老人福祉事業収益	92,878,611	92,878,611
		その他の事業収益	2,730,930	2,730,930
		その他の収益	1,007,000	1,007,000
		サービス活動収益計 (1)	464,702,759	464,702,759
	費用	人件費	265,293,867	265,293,867
		事業費	78,506,075	78,506,075
		事務費	51,545,294	51,545,294
		減価償却費	34,399,008	34,399,008
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,883,616	△ 13,883,616
退職給与引当金繰入		2,398,708	2,398,708	
サービス活動費用計 (2)	418,259,336	418,259,336		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		46,443,423	46,443,423	
サービス活動以外増減の部	収益	受取利息配当金収益	61,153	61,153
		その他のサービス活動外収益	3,729,585	3,729,585
		サービス活動外収益計 (4)	3,790,738	3,790,738
	費用	支払利息	160,714	160,714
		サービス活動外費用計 (5)	160,714	160,714
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3,630,024	3,630,024
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		50,073,447	50,073,447	
特別増減の部	収益			0
		特別収益計 (8)	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	23,630	23,630
		特別費用計 (9)	23,630	23,630
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 23,630	△ 23,630
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		50,049,817	50,049,817	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		462,785,367	462,785,367
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		512,835,184	512,835,184
	基本金取崩額 (14)		0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		20,896,648	20,896,648
	その他の積立金積立額 (16)		20,896,648	20,896,648
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		512,835,184	512,835,184

### 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			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	398,108,250		398,108,250	流動負債	23,555,760		23,555,760
預金	329,473,295		329,473,295	事業未払金	14,599,106		14,599,106
事業未収金	62,890,038		62,890,038	その他の未払金	196,024		196,024
未収金	4,819,579		4,819,579	未払費用	5,805,962		5,805,962
前払金	292,647		292,647	職員預り金	2,954,668		2,954,668
前払費用	632,691		632,691				
固定資産	786,361,951		786,361,951	固定負債	51,341,464		51,341,464
基本財産	749,591,931		749,591,931	設備資金借入金	30,360,000		30,360,000
土地	309,490,000		309,490,000	退職給与引当金	20,981,464		20,981,464
建物	439,101,931		439,101,931	負債の部合計	74,897,224		74,897,224
定期預金	1,000,000		1,000,000				
その他の固定資産	36,770,020		36,770,020	純 資 産 の 部			
構築物	233,518		233,518	基本金	401,670,303		401,670,303
機械及び装置	1,697,495		1,697,495	国庫補助金等特別積立金	195,067,490		195,067,490
車輛運搬具	5,459,210		5,459,210	次期繰越活動増減差額	512,835,184		512,835,184
器具及び備品	7,208,643		7,208,643	次期繰越活動増減差額	512,835,184		512,835,184
ソフトウェア	1,189,690		1,189,690	(うち当期活動増減差額)	50,049,817		50,049,817
退職給与引当資産	20,981,464		20,981,464	純資産の部合計	1,109,572,977		1,109,572,977
資産の部合計	1,184,470,201		1,184,470,201	負債及び純資産の部合計	1,184,470,201		1,184,470,201

## 財務諸表に対する注記

### 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  
定額法。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給与引当金。

### 3. 重要な会計方針の変更

平成27年4月1日より新会計基準による。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

平成18年3月31日までに採用されている職員は、機構及び共済会。4月1日以降に雇用契約を  
た職員は、法人独自の規程による。また、その後に雇用期間の定めのない職員となった際に  
会及び法人に加入の職員。

機構とは、独立行政法人福祉医療機構。

共済会とは、財団法人徳島県民間社会福祉施設職員共済会。

### 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は、以下のとおりとなっている。

- (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）
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 特別養護老人ホーム鳴光荘拠点（社会福祉事業）
    - 本部
    - 特別養護老人ホーム鳴光荘
    - 緑会指定短期入所生活介護事業所
    - 緑会デイサービスセンター
    - 緑会ホームヘルパーステーション
    - 緑会指定居宅介護支援事業所
  - イ ケアハウスなると拠点（社会福祉事業）
    - ケアハウスなると
    - むやデイサービスセンター
  - ウ ケアハウスなると拠点（公益事業）
    - 鳴門市地域包括支援センター緑会
    - 脳の楽習教室

### 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：)

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	309,490,000	0	0	309,490,000
建物	469,067,923	0	29,965,992	439,101,931
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	779,557,923	0	29,965,992	749,591,931

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  
建物、構築物、機械及び装置、車輛、器具及び備品を除去したことに伴い、国庫補助金等特別  
13,883,616 円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

該当なし。

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：

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物基本財産	1,621,702,843	1,182,600,912	439,101,931
構築物	23,442,196	23,208,678	233,518
機械及び装置	15,769,793	14,072,298	1,697,495
車輛運搬具	20,149,840	14,690,630	5,459,210
器具及び備品	67,893,445	60,684,802	7,208,643
ソフトウェア	2,562,600	1,372,910	1,189,690
合 計	1,751,520,717	1,296,630,230	454,890,487

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

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。

該当なし。

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし。

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

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. その他の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  
にするために必要な事項

該当なし。

## 財務諸表に対する注記

## 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  
定額法。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給与引当金。

## 2. 重要な会計方針の変更

平成27年4月1日より新会計基準による。

## 3. 採用する退職給付制度

平成18年3月31日までに採用されている職員は、機構及び共済会。4月1日以降に雇用契約を  
た職員は、法人独自の規程による。また、その後に雇用期間の定めのない職員となった際には  
会及び法人に加入の職員。

機構とは、独立行政法人福祉医療機構。

共済会とは、財団法人徳島県民間社会福祉施設職員共済会。

## 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は、以下のとおりとなっている。

- (1) 特別養護老人ホーム鳴光荘拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

本部

特別養護老人ホーム鳴光荘

緑会指定短期入所生活介護事業所

緑会デイサービスセンター

緑会ホームヘルパーステーション

緑会指定居宅介護支援事業所

## 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：)

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	113,283,000	0	0	113,283,000
建物	123,683,270	0	8,789,128	114,894,142
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	237,966,270	0	8,789,128	229,177,142

## 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

建物、構築物、機械及び装置、車輛、器具及び備品を除去したことに伴い、国庫補助金等特別  
5,240,269 円を取り崩した。

## 7. 担保に供している資産

該当なし。

## 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：)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物基本財産	624,348,194	509,454,052	114,894,142

構築物	14,172,964	13,939,449	233,515
機械及び装置	11,296,793	10,646,078	650,715
車輛運搬具	12,519,840	10,324,116	2,195,724
器具及び備品	53,662,265	48,293,236	5,369,029
ソフトウェア	2,562,600	1,372,910	1,189,690
合 計	718,562,656	594,029,841	124,532,815

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。  
該当なし。

10. 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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。  
該当なし。

11. 重要な後発事象

該当なし。

12. その他の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  
にするために必要な事項

該当なし。

## 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針