

理事長	統括会計	法人事務	確認者	作成者

### 資金収支計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27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	522,353,000	451,145,910	-71,207,090
	施設介護料収入	350,830,000	323,849,130	-26,980,870
	介護報酬収入	318,530,000	298,769,619	-19,760,381
	利用者負担金収入(公費)		141,239	141,239
	利用者負担金収入(一般)	32,300,000	24,938,272	-7,361,728
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	94,690,000	66,062,095	-28,627,905
	介護報酬収入	92,430,000	63,606,240	-28,823,760
	介護予防報酬収入	2,260,000	2,455,855	195,855
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	10,450,000	6,629,792	-3,820,208
	介護負担金収入(一般)	10,200,000	6,356,882	-3,843,118
	介護予防負担金収入(一般)	250,000	272,910	22,910
	居宅介護支援介護料収入	14,020,000	11,358,166	-2,661,834
	居宅介護支援介護料収入	13,770,000	10,933,011	-2,836,989
	介護予防支援介護料収入	250,000	425,155	175,155
	利用者等利用料収入	47,520,000	38,299,497	-9,220,503
	食費収入(公費)	10,590,000	8,241,414	-2,348,586
	食費収入(一般)	18,370,000	14,581,258	-3,788,742
	居住費収入(公費)	7,930,000	7,276,940	-653,060
	居住費収入(一般)	9,090,000	6,499,360	-2,590,640
	その他の利用料収入	1,540,000	1,700,525	160,525
その他の事業収入	4,843,000	4,947,230	104,230	
業収入	補助金事業収入	4,543,000	4,571,390	28,390
	受託事業収入	300,000	375,840	75,840
	児童福祉事業収入	15,081,000	15,822,300	741,300
	その他の事業収入	15,081,000	15,822,300	741,300
	補助金事業収入	15,081,000	15,822,300	741,300
	練馬区	11,701,000	11,586,000	-115,000
	利用者負担分	3,380,000	4,236,300	856,300
	その他の事業収入	62,675,870	58,942,254	-3,733,616
	その他の事業収入	62,675,870	58,942,254	-3,733,616
	受託事業収入	62,675,870	58,942,254	-3,733,616
活動収入	借入金利息補助金収入	1,890,000	1,890,000	
	借入金利息補助金収入	1,890,000	1,890,000	
	経常経費寄附金収入	400,000	415,000	15,000
	経常経費寄附金収入	400,000	415,000	15,000
	受取利息配当金収入	134,000	149,952	15,952
	受取利息配当金収入	134,000	149,952	15,952
	その他の収入	15,720,000	15,765,066	45,066
	受入研修費収入	320,000	493,800	173,800
	雑収入	15,400,000	15,271,266	-128,734
	事業活動収入計(1)	618,253,870	544,130,482	-74,123,388
に	人件費支出	376,260,620	332,368,994	43,891,626
	役員報酬支出	500,000	387,204	112,796
	職員給料支出	198,845,250	169,732,447	29,112,803
	職員賞与支出	43,404,000	43,326,828	77,172
	非常勤職員給与支出	82,004,170	72,391,249	9,612,921
	派遣職員費支出	6,896,000	5,935,038	960,962
	退職給付支出	3,280,600	2,810,200	470,400
	法定福利費支出	41,330,600	37,786,028	3,544,572
事業費支出	97,570,000	101,675,188	-4,105,188	

## 資金収支計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
よ る 収 支	給食費支出	28,050,000	29,812,439	-1,762,439
	介護用品費支出	9,070,000	10,331,946	-1,261,946
	保健衛生費支出	3,582,000	2,955,055	626,945
	被服費支出	2,123,000	2,100,379	22,621
	教養娯楽費支出	3,358,000	2,880,708	477,292
	日用品費支出	438,000	300,864	137,136
	水道光熱費支出	24,033,000	27,438,699	-3,405,699
	消耗器具備品費支出	2,023,000	1,145,249	877,751
	保険料支出	660,000	631,580	28,420
	車輛費支出	1,750,000	1,651,659	98,341
	業務委託費支出	22,378,000	22,372,200	5,800
	雑支出	105,000	54,410	50,590
	事務費支出	48,645,330	45,642,172	3,003,158
	福利厚生費支出	2,260,000	1,809,215	450,785
	職員被服費支出	65,000	25,052	39,948
	旅費交通費支出	826,000	529,370	296,630
	研修研究費支出	860,000	757,258	102,742
	事務消耗品費支出	3,472,000	2,077,262	1,394,738
	印刷製本費支出	678,000	488,675	189,325
	燃料費支出		4,000	-4,000
	修繕費支出	3,210,000	3,500,204	-290,204
	通信運搬費支出	2,075,000	1,642,841	432,159
	会議費支出	445,000	281,991	163,009
	広報費支出		70,000	-70,000
	業務委託費支出	11,981,000	11,937,788	43,212
	手数料支出	4,645,000	4,426,756	218,244
	保険料支出	930,000	427,896	502,104
	賃借料支出	4,545,000	3,848,289	696,711
	土地・建物賃借料支出	4,620,330	4,589,550	30,780
	租税公課支出	142,000	82,950	59,050
	保守料支出	5,570,000	5,381,246	188,754
	渉外費支出	695,000	655,479	39,521
諸会費支出	330,000	328,600	1,400	
求人広告費支出	1,191,000	1,236,640	-45,640	
雑支出	105,000	1,541,110	-1,436,110	
支払利息支出	1,890,000	1,890,000		
支払利息支出	1,890,000	1,890,000		
事業活動支出計(2)	524,365,950	481,576,354	42,789,596	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	93,887,920	62,554,128	-31,333,792	
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	施設整備等補助金収入	9,700,000	9,700,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	9,700,000	9,700,000	
	固定資産売却収入		355,748	355,748
	車輛運搬具売却収入		58,640	58,640
	その他の売却収入		297,108	297,108
	施設整備等収入計(4)	9,700,000	10,055,748	355,748
	設備資金借入金元金償還支出	17,500,000	17,500,000	
	設備資金借入金元金償還支出	17,500,000	17,500,000	
	固定資産取得支出	875,000	825,471	49,529
	器具及び備品取得支出	875,000	825,471	49,529
施設整備等支出計(5)	18,375,000	18,325,471	49,529	

## 資金収支計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-8,675,000	-8,269,723	405,277
その他の活動による収支	収			
	事業区分間繰入金収入	1,110,000	1,110,000	
	事業区分間繰入金収入	1,110,000	1,110,000	
	拠点区分間繰入金収入	1,000,000	980,000	-20,000
	拠点区分間繰入金収入	1,000,000	980,000	-20,000
	サービス区分間繰入金収入	8,926,000	7,290,000	-1,636,000
	サービス区分間繰入金収入	8,926,000	7,290,000	-1,636,000
	その他の活動収入計(7)	11,036,000	9,380,000	-1,656,000
	支			
	積立資産支出	31,098,000	23,081,920	8,016,080
	退職給付引当資産支出	1,098,000	1,081,920	16,080
	修繕積立金支出	30,000,000	22,000,000	8,000,000
	事業区分間繰入金支出	1,110,000	1,110,000	
	事業区分間繰入金支出	1,110,000	1,110,000	
	拠点区分間繰入金支出	1,000,000	980,000	20,000
	拠点区分間繰入金支出	1,000,000	980,000	20,000
	サービス区分間繰入金支出	8,926,000	7,290,000	1,636,000
	サービス区分間繰入金支出	8,926,000	7,290,000	1,636,000
	その他の活動支出計(8)	42,134,000	32,461,920	9,672,080
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-31,098,000	-23,081,920	8,016,080	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	54,114,920	31,202,485	-22,912,435	
前期末支払資金残高(12)		612,035,747	612,035,747	
当期末支払資金残高(11)+(12)	54,114,920	643,238,232	589,123,312	

理事長	統括会計	法人事務	確認者	作成者

### 事業活動計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27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	介護保険事業収益	451,194,756		451,194,756
	施設介護料収益	323,897,976		323,897,976
	介護報酬収益	298,769,619		298,769,619
	利用者負担金収益(公費)	141,239		141,239
	利用者負担金収益(一般)	24,987,118		24,987,118
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	66,062,095		66,062,095
	介護報酬収益	63,606,240		63,606,240
	介護予防報酬収益	2,455,855		2,455,855
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	6,629,792		6,629,792
	介護負担金収益(一般)	6,356,882		6,356,882
	介護予防負担金収益(一般)	272,910		272,910
	居宅介護支援介護料収益	11,358,166		11,358,166
	居宅介護支援介護料収益	10,933,011		10,933,011
	介護予防支援介護料収益	425,155		425,155
サ	利用者等利用料収益	38,299,497		38,299,497
	食費収益(公費)	8,241,414		8,241,414
	食費収益(一般)	14,581,258		14,581,258
	居住費収益(公費)	7,276,940		7,276,940
	居住費収益(一般)	6,499,360		6,499,360
	その他の利用料収益	1,700,525		1,700,525
	その他の事業収益	4,947,230		4,947,230
	補助金事業収益	4,571,390		4,571,390
	受託事業収益	375,840		375,840
	児童福祉事業収益	15,822,300		15,822,300
益	その他の事業収益	15,822,300		15,822,300
	補助金事業収益	15,822,300		15,822,300
	練馬区	11,586,000		11,586,000
	利用者負担分	4,236,300		4,236,300
	その他の事業収益	58,942,254		58,942,254
	その他の事業収益	58,942,254		58,942,254
	受託事業収益	58,942,254		58,942,254
	経常経費寄附金収益	415,000		415,000
	経常経費寄附金収益	415,000		415,000
	サービス活動収益計(1)	526,374,310		526,374,310
ス	人件費	333,450,914		333,450,914
	役員報酬	387,204		387,204
	職員給料	169,732,447		169,732,447
	職員俸給	138,950,375		138,950,375
	職員諸手当	30,782,072		30,782,072
	職員賞与	43,326,828		43,326,828
	非常勤職員給与	72,391,249		72,391,249
	派遣職員費	5,935,038		5,935,038
	退職給付費用	3,892,120		3,892,120
	法定福利費	37,786,028		37,786,028
	事業費	101,675,188		101,675,188
	給食費	29,812,439		29,812,439
	介護用品費	10,331,946		10,331,946
	保健衛生費	2,955,055		2,955,055
活	被服費	2,100,379		2,100,379
	教養娯楽費	2,880,708		2,880,708
	日用品費	300,864		300,864
	動			



## 事業活動計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減	
増 減 の 部	費	水道光熱費	27,438,699		27,438,699	
		消耗器具備品費	1,145,249		1,145,249	
		保険料	631,580		631,580	
		車輛費	1,651,659		1,651,659	
		業務委託費	22,372,200		22,372,200	
		雑費	54,410		54,410	
		事務費	45,642,172		45,642,172	
	減	福利厚生費	1,809,215		1,809,215	
		職員被服費	25,052		25,052	
		旅費交通費	529,370		529,370	
		研修研究費	757,258		757,258	
		事務消耗品費	2,077,262		2,077,262	
		印刷製本費	488,675		488,675	
		燃料費	4,000		4,000	
		修繕費	3,500,204		3,500,204	
		通信運搬費	1,642,841		1,642,841	
		会議費	281,991		281,991	
	用	広報費	70,000		70,000	
		業務委託費	11,937,788		11,937,788	
		業務委託費	3,911,993		3,911,993	
		環境衛生業務委託	8,025,795		8,025,795	
		手数料	4,426,756		4,426,756	
		保険料	427,896		427,896	
		賃借料	3,848,289		3,848,289	
		土地・建物賃借料	4,589,550		4,589,550	
		租税公課	82,950		82,950	
		保守料	5,381,246		5,381,246	
部	渉外費	655,479		655,479		
	諸会費	328,600		328,600		
	求人広告費	1,236,640		1,236,640		
	雑費	1,541,110		1,541,110		
	利用者負担軽減額	48,846		48,846		
	利用者負担軽減額	48,846		48,846		
	減価償却費	54,959,983		54,959,983		
	減価償却費	54,959,983		54,959,983		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-33,654,680		-33,654,680		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-33,654,680		-33,654,680		
	サービス活動費用計(2)	502,122,423		502,122,423		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,251,887		24,251,887		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	借入金利息補助金収益	1,890,000		1,890,000	
		借入金利息補助金収益	1,890,000		1,890,000	
		受取利息配当金収益	149,952		149,952	
		受取利息配当金収益	149,952		149,952	
		その他のサービス活動外収益	15,765,066		15,765,066	
	益	受入研修費収益	493,800		493,800	
		雑収益	15,271,266		15,271,266	
		サービス活動外収益計(4)	17,805,018		17,805,018	
		費	支払利息	1,890,000		1,890,000
			支払利息	1,890,000		1,890,000
サービス活動外費用計(5)	1,890,000			1,890,000		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	15,915,018			15,915,018		

## 事業活動計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
経常増減差額(7)=(3)+(6)		40,166,905		40,166,905
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	9,700,000		9,700,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	9,700,000		9,700,000
	固定資産売却益	58,638		58,638
	車両運搬具売却益	58,638		58,638
	事業区分間繰入金収益	1,110,000		1,110,000
	事業区分間繰入金収益	1,110,000		1,110,000
	拠点区分間繰入金収益	980,000		980,000
	拠点区分間繰入金収益	980,000		980,000
	サービス区分間繰入金収益	7,290,000		7,290,000
	サービス区分間繰入金収益	7,290,000		7,290,000
	特別収益計(8)	19,138,638		19,138,638
	費			
	事業区分間繰入金費用	1,110,000		1,110,000
	事業区分間繰入金費用	1,110,000		1,110,000
	拠点区分間繰入金費用	980,000		980,000
	拠点区分間繰入金費用	980,000		980,000
サービス区分間繰入金費用	7,290,000		7,290,000	
サービス区分間繰入金費用	7,290,000		7,290,000	
その他の特別損失	147,073,714		147,073,714	
会計基準変更に伴う修正額	147,073,714		147,073,714	
特別費用計(9)	156,453,714		156,453,714	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-137,315,076		-137,315,076	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-97,148,171		-97,148,171	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	468,147,989	468,147,989	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	370,999,818	468,147,989	-97,148,171
	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)	22,000,000		22,000,000
	その他積立金積立額	22,000,000		22,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	348,999,818	468,147,989	-119,148,171	

事業・拠点 [0001:社会福祉法人練馬豊成会]

理事長	統括会計	法人事務	確認者	作成者

### 貸借対照表

平成27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	662,845,079	629,324,173	33,520,906	流 動 負 債	19,606,847	17,288,426	2,318,421
現 金 預 金	585,154,317	543,131,096	42,023,221	事 業 未 払 金	17,488,557	13,562,257	3,926,300
事 業 未 収 金	77,599,482	84,490,185	-6,890,703	預 り 金	547,205	639,810	-92,605
立 替 金	7,280	4,420	2,860	職 員 預 り 金	1,571,085	1,471,887	99,198
前 払 金	84,000	84,000		事 業 区 分 間 金		1,516,902	-1,516,902
事 業 区 分 間 金		1,516,902	-1,516,902	借 入 区 分 間 金		97,570	-97,570
事 業 区 分 間 金		97,570	-97,570	固 定 負 債	149,119,500	166,723,000	-17,603,500
固 定 資 産	1,837,737,882	1,870,273,004	-32,535,122	設 備 資 金	140,000,000	157,500,000	-17,500,000
基 本 財 産	1,738,904,191	1,787,405,807	-48,501,616	借 入 金 付 金	9,119,500	9,223,000	-103,500
土 地	1,034,000,000	1,034,000,000		引 当 金			
建 物	704,904,191	753,405,807	-48,501,616	負 債 の 部 合 計	168,726,347	184,011,426	-15,285,079
そ の 他 の 固 定 資 産	98,833,691	82,867,197	15,966,494	純 資 産 の 部			
構 築 物	2,395,702	2,716,746	-321,044	基 本 金	421,639,000	421,639,000	
車 輛 運 搬 具	4	588,909	-588,905	基 本 金	421,639,000	421,639,000	
器 具 及 び 備 品	8,083,861	12,632,806	-4,548,945	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	1,484,205,796	1,370,786,762	113,419,034
権 利	535,080	535,080		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	1,484,205,796	1,370,786,762	113,419,034
ソ フ ト ウ ェ ア	212,500	386,504	-174,004	そ の 他 の 積 立 金	77,012,000	55,012,000	22,000,000
退 職 給 付 引 当 資 産	9,119,500	9,223,000	-103,500	そ の 他 の 積 立 金	77,012,000	55,012,000	22,000,000
修 繕 積 立 金	47,012,000	25,012,000	22,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	348,999,818	468,147,989	-119,148,171
備 品 購 入 積 立 金	15,000,000	15,000,000		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	348,999,818	468,147,989	-119,148,171
人 件 費 積 立 金	15,000,000	15,000,000			-97,148,171		-97,148,171
差 入 保 証 金	14,000	14,000		純 資 産 の 部 合 計	2,331,856,614	2,315,585,751	16,270,863
そ の 他 の 固 定 資 産	1,461,044	1,758,152	-297,108	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	2,500,582,961	2,499,597,177	985,784
資 産 の 部 合 計	2,500,582,961	2,499,597,177	985,784				

## 財務諸表に対する注記(法人全体用)

### 社会福祉法人 練馬豊成会

#### 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  
定額法により減価償却を実施している。
- ②無形固定資産  
定額法により減価償却を実施している。

##### (2)退職給付引当金の計上基準

- ①独立行政法人 福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
毎期規定に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用に計上している。
- 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  
期末在職者にかかる掛金累計額を退職給付引当資産に計上するとともに、資産計上額と同額を退職給付引当金に計上している。
- ③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  
毎月規定に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用に計上している。

##### (3)国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

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、その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、その資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

##### (4)消費税の取り扱い

消費税の会計処理として、税込方式によっている。

#### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

#### 3 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、下記の制度に加入している

- ①独立行政法人 福祉医療機構が運営する社会福祉職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度
- ②東京都社会福祉協議会が運営する、東京都社会福祉協議会従事者共済会
- 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事業本部が運営する中小企業退職金共済制度

#### 4 法人が作成する財務諸表等とサービス区分

- (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)事業区分別財務諸表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3)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)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)
- (5)フローラ石神井公園拠点区分事業活動明細書
- (6)フローラ石神井公園拠点区分資金収支明細書
- (7)当法人が実施する事業区分における各拠点区分の内訳

##### <社会福祉事業区分>

##### 1、フローラ石神井公園拠点区分

##### ア、本部

- イ、特別養護老人ホーム フローラ石神井公園
- ウ、短期入所生活介護施設 フローラ石神井公園
- エ、デイサービスセンター フローラ石神井公園
- オ、居宅介護支援事業所 フローラ石神井公園
- カ、在宅介護支援センター フローラ石神井公園

##### 2、こどもフローラ拠点区分

##### 3、上石神井在宅支援センター拠点区分

##### <公益事業区分>

##### 1、石神井敬老館拠点区分

##### 2、上石神井敬老館拠点区分



5 基本財産の増減の内容及び金額

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	1,034,000,000			1,034,000,000
建物	753,405,807		48,501,616	704,904,191
合計	1,787,405,807		48,501,616	1,738,904,191

6 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取り崩し

(1) 基本金の取崩額

該当なし

(2) 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

① 建物 該当なし

② 構築物 該当なし

③ 器具および備品 該当なし

7 担保に供している資産

土地 練馬区下石神井三丁目622番2

面積 4730.2 m<sup>2</sup>

帳簿価格 1,034,000,000円

建物 練馬区下石神井三丁目622番2

鉄筋コンクリート3階建て

面積 1階 1,547.01 m<sup>2</sup>

2階 1,579.37 m<sup>2</sup>

3階 1,579.37 m<sup>2</sup>

合計 4705.75 m<sup>2</sup>

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物 基本財産	1,304,418,355	599,514,164	704,904,191
構築物	6,227,214	3,831,512	2,395,702
車両運搬具	10,914,458	10,914,454	4
器具及び備品	115,773,633	107,689,773	8,083,860
ソフトウェア	1,254,750	1,042,250	212,500
合計	1,438,588,410	722,992,153	715,596,257

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

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

該当なし

11 関連当事者との取引の内容

該当なし

12 重要な後発事象

該当なし

13 重要な後発事象

該当なし

14 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明らかにするために必要な事項

(1) 会計基準変更に伴う修正額の内訳は

国庫補助金等特別積立金の調整額 3,105,185円

耐用年数により計算をしていた減価償却費の調整額12,999円である。

(2) 借入金元金償還補助金収入の国庫補助金特別積立金の

調整額は143,955,530円である。合計 147,073,714円である。