

理事長	施設長	副施設長	事務長	担当者

法人名	社会福祉法人 翠祥会
施設名	
拠点区分	翠祥園

## 貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

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	539,003,720	524,853,094	14,150,626	流動負債	17,460,128	23,105,226	△5,645,098
現金預金	473,092,623	461,715,713	11,376,910	事業未払金	17,198,348	23,105,226	△5,906,878
事業未収金	64,392,109	61,003,491	3,388,618	預り金	200,000		200,000
未収金	1,466,421	1,606,333	△139,912	職員預り金	61,780		61,780
立替金	52,567	174,029	△121,462				
前払金		353,528	△353,528				
固定資産	1,142,249,188	1,199,352,077	△57,102,889	固定負債	29,603,265	30,641,904	△1,038,639
基本財産	747,560,616	777,006,712	△29,446,096	設備資金借入金		4,000,000	△4,000,000
土地	205,619,507	205,619,507		退職給付引当金	29,603,265	26,641,904	2,961,361
建物	541,941,109	571,387,205	△29,446,096	負債の部合計	47,063,393	53,747,130	△6,683,737
その他の固定資産	394,688,572	422,345,365	△27,656,793				
土地	166,096,984	166,096,984		<b>純資産の部</b>			
建物	43,968,328	49,490,467	△5,522,139	基本金	514,894,074	514,894,074	
構築物	21,351,154	24,013,764	△2,662,610	第一号基本金	442,144,074	514,894,074	△72,750,000
機械及び装置	1,105,336	1	1,105,335	第二号基本金	62,750,000		62,750,000
車輛運搬具	3,658,374	4,873,123	△1,214,749	第三号基本金	10,000,000		10,000,000
器具及び備品	17,956,901	9,227,882	8,729,019	国庫補助金等特別積立金	324,108,084	340,063,354	△15,955,270
権利	301,392	301,392		国庫補助金等特別積立金	324,108,084	340,063,354	△15,955,270
投資有価証券	100,161,149	130,316,409	△30,155,260	その他の積立金	410,939	410,939	
退職給付引当資産	29,603,265	26,641,904	2,961,361	移行時特別積立金	410,939	410,939	
その他の積立資産	410,939	410,939		次期繰越活動増減差額	794,776,418	815,089,674	△20,313,256
その他の固定資産	10,074,750	10,972,500	△897,750	(うち当期活動増減差額)	△20,313,256	△22,492,999	2,179,743
資産の部合計	1,681,252,908	1,724,205,171	△42,952,263	純資産の部合計	1,634,189,515	1,670,458,041	△36,268,526
				負債及び純資産の部合計	1,681,252,908	1,724,205,171	△42,952,263

理事長	施設長	副施設長	事務長	担当者

法人名	社会福祉法人 翠祥会
施設名	
拠点区分	翠祥園

## 事業活動明細書

(自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目		本部会計	施設会計	デイ会計	在介・居宅会計	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益		369,339,982	30,360,630	14,561,060	414,261,672	
	施設介護料収益		263,306,312			263,306,312	
	居宅介護料収益		31,740,200	28,475,630		60,215,830	
	(介護報酬収益)		29,464,056	25,769,594		55,233,650	
	(利用者負担金収益)		2,276,144	2,706,036		4,982,180	
	居宅介護支援介護料収益				14,336,880	14,336,880	
	利用者等利用料収益		74,293,470	1,885,000		76,178,470	
	その他の事業収益				224,180	224,180	
	経常経費寄附金収益	1,460,000	110,975			1,570,975	
寄付金収益	1,460,000				1,460,000		
寄付物品収益		110,975			110,975		
サービス活動収益計(1)	1,460,000	369,450,957	30,360,630	14,561,060	415,832,647		
費用	人件費	2,400,000	280,833,349	20,727,872	18,172,159	322,133,380	
	役員報酬	2,400,000				2,400,000	
	職員給料		146,598,053	2,777,704	11,769,298	161,145,055	
	職員賞与		38,383,441	850,810	3,610,712	42,844,963	
	非常勤職員給与		51,350,232	13,760,892		65,111,124	
	退職給付費用		9,451,359	681,920	382,382	10,515,661	
	法定福利費		35,050,264	2,656,546	2,409,767	40,116,577	
	事業費		56,164,461	4,805,711	763,278	61,733,450	
	給食費		20,230,570	1,131,000		21,361,570	
	介護用品費		6,493,939	230,800		6,724,739	
	医薬品費		1,148,928	60,390		1,209,318	
	診療・療養等材料費		286,337	527		286,864	
	保健衛生費		2,878,664	54,577		2,933,241	
	被服費		2,756,676	7,659		2,764,335	
	教養娯楽費		1,185,189	549,851		1,735,040	
	日用品費		1,306,604	78,501		1,385,105	
	水道光熱費		9,954,263	1,113,481	70,136	11,137,880	
	燃料費		7,530,227	674,539	47,336	8,252,102	
	消耗器具備品費		1,422,730	108,829		1,531,559	

## 事業活動明細書

(自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		本部会計	施設会計	デイ会計	在介・居宅会計	合計	内部取引消去
	車輛費		970,334	795,557	645,806	2,411,697	
	事務費	349,000	23,141,515	1,599,611	824,749	25,914,875	
	福利厚生費	200,000	1,832,290	148,593	70,022	2,250,905	
	職員被服費		248,511	52,212		300,723	
	旅費交通費		470,494		600	471,094	
	研修研究費		299,284	10,240	69,980	379,504	
	事務消耗品費		1,063,533	47,861	72,334	1,183,728	
	印刷製本費		38,896	918	5,918	45,732	
	修繕費		6,309,900	692,910		7,002,810	
	通信運搬費		807,450	93,239	96,845	997,534	
	会議費		49,250			49,250	
	広報費		232,200			232,200	
	業務委託費		486,000			486,000	
	手数料		571,410			571,410	
	保険料		418,175	35,353		453,528	
	賃借料		2,366,441	268,156	501,050	3,135,647	
	租税公課		24,560			24,560	
	保守料		2,594,120	135,000		2,729,120	
	渉外費	149,000	128,848			277,848	
	諸会費		338,450	52,300	8,000	398,750	
	雑費		4,861,703	62,829		4,924,532	
	減価償却費		39,985,500	2,743,569	446,920	43,175,989	
	減価償却費		39,985,500	2,743,569	446,920	43,175,989	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△14,216,992	△1,405,636	△332,642	△15,955,270	
	サービス活動費用計(2)	2,749,000	385,907,833	28,471,127	19,874,464	437,002,424	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,289,000	△16,456,876	1,889,503	△5,313,404	△21,169,777	
サービス活	収 借入金利息補助金収益		124,000			124,000	
	益 借入金利息補助金収益		124,000			124,000	
	受取利息配当金収益	624	380,762	9,428	134	390,948	
	受取利息配当金収益	624	380,762	9,428	134	390,948	
	その他のサービス活動外収益	225,054	2,303,178			2,528,232	

## 事業活動明細書

(自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)

(単位：円) 3頁

勘定科目		本部会計	施設会計	デイ会計	在介・居宅会計	合計	内部取引消去
動 外 増 減 の 部	利用者等外給食収益		1,841,400			1,841,400	
	雑収益	225,054	461,778			686,832	
	サービス活動外収益計(4)	225,678	2,807,940	9,428	134	3,043,180	
	費						
	支払利息		124,000			124,000	
	投資有価証券売却損		155,260			155,260	
	その他のサービス活動外費用		1,841,400			1,841,400	
	利用者等外給食費		1,841,400			1,841,400	
サービス活動外費用計(5)		2,120,660			2,120,660		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	225,678	687,280	9,428	134	922,520		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,063,322	△15,769,596	1,898,931	△5,313,270	△20,247,257		
特 別 増 減 の 部	収益						
	サービス区分間繰入金収益	2,400,000			6,000,000	8,400,000	
	本部会計				6,000,000	6,000,000	
	施設会計	2,400,000				2,400,000	
	その他の特別収益		6			6	
	その他の特別収益		6			6	
	特別収益計(8)	2,400,000	6		6,000,000	8,400,006	
	費用						
	固定資産売却損・処分損			1		1	
	建物売却損・処分損			1		1	
	サービス区分間繰入金費用	6,000,000	2,400,000			8,400,000	
	本部会計		2,400,000			2,400,000	
在介・居宅会計	6,000,000				6,000,000		
その他の特別損失				66,004	66,004		
その他の特別損失				66,004	66,004		
特別費用計(9)	6,000,000	2,400,000	1	66,004	8,466,005		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,600,000	△2,399,994	△1	5,933,996	△65,999		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,663,322	△18,169,590	1,898,930	620,726	△20,313,256		
繰 越 活 動 増	前期繰越活動増減差額(12)	29,657,254	685,704,807	98,060,680	1,666,933	815,089,674	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,993,932	667,535,217	99,959,610	2,287,659	794,776,418	
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
移行時特別積立金取崩額							

## 事業活動明細書

(自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)

(単位：円) 4頁

勘定科目		本部会計	施設会計	ダイ会計	在介・居宅会計	合計	内部取引消去
減 差 額 の 部	その他の積立取崩額						
	人件費積立金取崩額						
	修繕積立金取崩額						
	備品等購入積立金取崩額						
	移行時減価償却特別積立金取崩額						
	その他の積立金積立額(16)						
	その他の積立金積立額						
	移行時特別積立金積立額						
	移行時減価償却特別積立金積立額						
	人件費積立金積立額						
	修繕積立金積立額						
	備品等購入積立金積立額						
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	24,993,932	667,535,217	99,959,610	2,287,659	794,776,418	

理事長	施設長	副施設長	事務長	担当者

法人名	社会福祉法人 翠祥会
施設名	
拠点区分	翠祥園

## 資金収支明細書

( 自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日 )

(単位：円) 1頁

勘定科目		本部会計	施設会計	デイ会計	在介・居宅会計	合計	内部取引消去	
事業活動による収支	収入							
	介護保険事業収入		369,339,982	30,360,630	14,561,060	414,261,672		
	施設介護料収入		263,306,312			263,306,312		
	居宅介護料収入		31,740,200	28,475,630		60,215,830		
	(介護報酬収入)		29,464,056	25,769,594		55,233,650		
	(利用者負担金収入)		2,276,144	2,706,036		4,982,180		
	居宅介護支援介護料収入				14,336,880	14,336,880		
	利用者等利用料収入		74,293,470	1,885,000		76,178,470		
	その他の事業収入				224,180	224,180		
	借入金利息補助金収入			124,000			124,000	
	借入金利息補助金収入			124,000			124,000	
	経常経費寄附金収入	1,460,000	110,975			1,570,975		
	寄付金収入	1,460,000				1,460,000		
	寄付物品収入		110,975			110,975		
	受取利息配当金収入	624	380,762	9,428	134	390,948		
	受取利息配当金収入	624	380,762	9,428	134	390,948		
	その他の収入	225,054	570,078			795,132		
	利用者等外給食費収入		108,300			108,300		
	雑収入	225,054	461,778			686,832		
	事業活動収入計(1)	1,685,678	370,525,797	30,370,058	14,561,194	417,142,727		
支出	人件費支出	2,400,000	278,176,390	20,671,752	17,923,877	319,172,019		
	役員報酬支出	2,400,000				2,400,000		
	職員給料支出		146,598,053	2,777,704	11,769,298	161,145,055		
	職員賞与支出		38,383,441	850,810	3,610,712	42,844,963		
	非常勤職員給与支出		51,350,232	13,760,892		65,111,124		
	退職給付支出		6,794,400	625,800	134,100	7,554,300		
	法定福利費支出		35,050,264	2,656,546	2,409,767	40,116,577		
	事業費支出		56,164,461	4,805,711	763,278	61,733,450		
	給食費支出		20,230,570	1,131,000		21,361,570		
	介護用品費支出		6,493,939	230,800		6,724,739		
	医薬品費支出		1,148,928	60,390		1,209,318		
	診療・療養等材料費支出		286,337	527		286,864		
	保健衛生費支出		2,878,664	54,577		2,933,241		
	被服費支出		2,756,676	7,659		2,764,335		

## 資金収支明細書

(自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目	本部会計	施設会計	子会計	在介・居宅会計	合計	内部取引消去
教養娯楽費支出		1,185,189	549,851		1,735,040	
日用品費支出		1,306,604	78,501		1,385,105	
水道光熱費支出		9,954,263	1,113,481	70,136	11,137,880	
燃料費支出		7,530,227	674,539	47,336	8,252,102	
消耗器具備品費支出		1,422,730	108,829		1,531,559	
車輛費支出		970,334	795,557	645,806	2,411,697	
事務費支出	349,000	23,141,515	1,599,611	824,749	25,914,875	
福利厚生費支出	200,000	1,832,290	148,593	70,022	2,250,905	
職員被服費支出		248,511	52,212		300,723	
旅費交通費支出		470,494		600	471,094	
研修研究費支出		299,284	10,240	69,980	379,504	
事務消耗品費支出		1,063,533	47,861	72,334	1,183,728	
印刷製本費支出		38,896	918	5,918	45,732	
修繕費支出		6,309,900	692,910		7,002,810	
通信運搬費支出		807,450	93,239	96,845	997,534	
会議費支出		49,250			49,250	
広報費支出		232,200			232,200	
業務委託費支出		486,000			486,000	
手数料支出		571,410			571,410	
保険料支出		418,175	35,353		453,528	
賃借料支出		2,366,441	268,156	501,050	3,135,647	
租税公課支出		24,560			24,560	
保守料支出		2,594,120	135,000		2,729,120	
渉外費支出	149,000	128,848			277,848	
諸会費支出		338,450	52,300	8,000	398,750	
雑支出		4,861,703	62,829		4,924,532	
支払利息支出		124,000			124,000	
支払利息支出		124,000			124,000	
その他の支出		108,300			108,300	
利用者等外給食費支出		108,300			108,300	
事業活動支出計(2)	2,749,000	357,714,666	27,077,074	19,511,904	407,052,644	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,063,322	12,811,131	3,292,984	△4,950,710	10,090,083	
施収 固定資産売却収入		41,530			41,530	

## 資金収支明細書

(自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)

(単位:円) 3頁

勘定科目		本部会計	施設会計	デイ会計	在介・居宅会計	合計	内部取引消去
設 整 備 等 に よ る 収 支	入 その他の固定資産売却収入		41,530			41,530	
			41,530			41,530	
	支 設備資金借入金元金償還支出		4,000,000			4,000,000	
			4,000,000			4,000,000	
	固定資産取得支出		13,267,000			13,267,000	
	器具及び備品取得支出		12,079,000			12,079,000	
	機械及び装置取得支出		1,188,000			1,188,000	
	施設整備等支出計(5)		17,267,000			17,267,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△17,225,470			△17,225,470	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 投資有価証券売却収入		30,000,000			30,000,000	
			30,000,000			30,000,000	
	積立資産取崩収入				410,939	410,939	
	その他の積立資産取崩収入				410,939	410,939	
	サービス区分間繰入金収入	2,400,000			6,000,000	8,400,000	
	本部会計				6,000,000	6,000,000	
	施設会計	2,400,000				2,400,000	
	その他の活動収入計(7)	2,400,000	30,000,000		6,410,939	38,810,939	
	支 積立資産支出		2,698,489	56,120	659,219	3,413,828	
	退職給付引当資産支出		2,698,489	56,120	248,280	3,002,889	
	その他の積立資産支出				410,939	410,939	
サービス区分間繰入金支出	6,000,000	2,400,000			8,400,000		
本部会計		2,400,000			2,400,000		
在介・居宅会計	6,000,000				6,000,000		
その他の活動による支出				66,000	66,000		
その他の活動による支出				66,000	66,000		
その他の活動支出計(8)	6,000,000	5,098,489	56,120	725,219	11,879,828		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,600,000	24,901,511	△56,120	5,685,720	26,931,111		
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,663,322	20,487,172	3,236,864	735,010	19,795,724		
前期末支払資金残高(12)	29,657,254	342,831,860	124,789,821	4,468,933	501,747,868		
当期末支払資金残高(11)+(12)	24,993,932	363,319,032	128,026,685	5,203,943	521,543,592		



## 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  
・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- (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
- (3) 引当金の計上基準－職員の退職給付に備えるため、福島県社会福祉協議会の退職共済制度に基づき積立を行っている

## 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

以下の2つの退職金制度を有する  
独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度 69名  
福島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度 48名

## 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) 翠祥園拠点財務諸表（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）  
(2) 拠点区分事業活動明細書 会計基準別紙3 (㊦)  
(3) 拠点区分資金収支明細書 会計基準別紙3 (㊩)

## 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	205,619,507			205,619,507
建物	571,387,205		29,446,096	541,941,109
合計	777,006,712		29,446,096	747,560,616

## 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

計

円

円

計

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。）

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	1,518,417,897	976,476,788	541,941,109
建物	99,287,524	55,319,195	43,968,329
構築物	110,369,334	89,018,180	21,351,154
機械及び装置	6,167,800	5,062,464	1,105,336
車輛運搬具	21,955,500	18,297,126	3,658,374
器具及び備品	96,421,662	78,464,761	17,956,901
その他の固定資産	19,950,000	9,875,250	10,074,750
合計	1,872,569,717	1,232,513,764	640,055,953

## 財務諸表に対する注記

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
該当なし			
合 計			

### 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

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
投資有価証券	100,161,149	100,161,149	
合 計	100,161,149	100,161,149	

### 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