

平成28年度

平成28年 4月 1日から
平成29年 3月31日まで

計算書類

大阪市住之江区南港中3丁目3番43号

社会福祉法人 健成会

法人単位資金収支計算書

(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(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	[662,600,000]	[662,167,337]	[432,663]	
	経常経費寄附金収入	[50,000]	[48,000]	[2,000]	
	受取利息配当金収入	[20,000]	[13,960]	[6,040]	
	その他の収入	[6,120,000]	[6,078,549]	[41,451]	
	事業活動収入計(1)	[668,790,000]	[668,307,846]	[482,154]	
	人件費支出	[386,650,000]	[385,391,237]	[1,258,763]	
	事業費支出	[80,550,000]	[79,283,626]	[1,266,374]	
	事務費支出	[95,860,000]	[95,168,833]	[691,167]	
	利用者負担軽減額	[1,950,000]	[1,931,056]	[18,944]	
	支払利息支出	[8,385,661]	[8,385,661]	[0]	
その他の支出	[5,175,000]	[5,146,448]	[28,552]		
事業活動支出計(2)	[578,570,661]	[575,306,861]	[3,263,800]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[90,219,339]	[93,000,985]	[△ 2,781,646]		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金元金償還支出	[35,020,000]	[35,020,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[6,075,000]	[5,948,336]	[126,664]	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
その他の施設整備等による支出	[10,000,000]	[10,000,000]	[0]		
施設整備等支出計(5)	[51,095,000]	[50,968,336]	[126,664]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 51,095,000]	[△ 50,968,336]	[△ 126,664]		
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[400,000]	[400,000]	[0]	
	その他の活動による収入	[400,000]	[400,000]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	[800,000]	[800,000]	[0]	
	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[4,000,000]	[4,000,000]	[0]	
その他の活動による支出	[3,740,000]	[3,720,576]	[19,424]		
その他の活動支出計(8)	[7,740,000]	[7,720,576]	[19,424]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 6,940,000]	[△ 6,920,576]	[△ 19,424]		
予備費支出(10)	[0]	[0]	[0]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[32,184,339]	[35,112,073]	[△ 2,927,734]		
前期末支払資金残高(12)	195,582,891	195,582,891	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[227,767,230]	[230,694,964]	[△ 2,927,734]		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		しらなみ拠点	加賀屋の森拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収入	介護保険事業収入	[181,171,923]	[480,995,414]	[662,167,337]	[0]	[662,167,337]	
	経常経費寄附金収入	[38,000]	[10,000]	[48,000]	[0]	[48,000]	
	受取利息配当金収入	[5,566]	[8,394]	[13,960]	[0]	[13,960]	
	その他の収入	[1,066,720]	[5,011,829]	[6,078,549]	[0]	[6,078,549]	
	事業活動収入計(1)	[182,282,209]	[486,025,637]	[668,307,846]	[0]	[668,307,846]	
	事業活動による支出	人件費支出	[120,367,033]	[265,024,204]	[385,391,237]	[0]	[385,391,237]
		事業費支出	[20,242,889]	[59,040,737]	[79,283,626]	[0]	[79,283,626]
		事務費支出	[26,735,756]	[68,433,077]	[95,168,833]	[0]	[95,168,833]
		利用者負担軽減額	[0]	[1,931,056]	[1,931,056]	[0]	[1,931,056]
		支払利息支出	[408,000]	[7,977,661]	[8,385,661]	[0]	[8,385,661]
その他の支出		[1,386,969]	[3,759,479]	[5,146,448]	[0]	[5,146,448]	
事業活動支出計(2)	[169,140,647]	[406,166,214]	[575,306,861]	[0]	[575,306,861]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[13,141,562]	[79,859,423]	[93,000,985]	[0]	[93,000,985]		
施設整備による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	施設整備による支出	設備資金借入金元金償還支出	[4,000,000]	[31,020,000]	[35,020,000]	[0]	[35,020,000]
		固定資産取得支出	[1,977,156]	[3,971,180]	[5,948,336]	[0]	[5,948,336]
		固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
その他の施設整備等による支出		[10,000,000]	[0]	[10,000,000]	[0]	[10,000,000]	
施設整備等支出計(5)	[15,977,156]	[34,991,180]	[50,968,336]	[0]	[50,968,336]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 15,977,156]	[△ 34,991,180]	[△ 50,968,336]	[0]	[△ 50,968,336]		
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[400,000]	[0]	[400,000]	[0]	[400,000]	
	拠点区分間繰入金収入	[5,730,780]	[0]	[5,730,780]	[△ 5,730,780]	[0]	
	その他の活動による収入	[400,000]	[0]	[400,000]	[0]	[400,000]	
	その他の活動収入計(7)	[6,530,780]	[0]	[6,530,780]	[△ 5,730,780]	[800,000]	
	その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
積立資産支出		[4,000,000]	[0]	[4,000,000]	[0]	[4,000,000]	
拠点区分間繰入金支出		[0]	[5,730,780]	[5,730,780]	[△ 5,730,780]	[0]	
その他の活動による支出		[400,000]	[3,320,576]	[3,720,576]	[0]	[3,720,576]	
その他の活動支出計(8)	[4,400,000]	[9,051,356]	[13,451,356]	[△ 5,730,780]	[7,720,576]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[2,130,780]	[△ 9,051,356]	[△ 6,920,576]	[0]	[△ 6,920,576]		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	[△ 704,814]	[35,816,887]	[35,112,073]	[0]	[35,112,073]		
前期末支払資金残高(11)	68,035,936	127,546,955	195,582,891	0	195,582,891		
当期末支払資金残高(10)+(11)	[67,331,122]	[163,363,842]	[230,694,964]	[0]	[230,694,964]		

法人単位事業活動計算書

(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(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収入			
	介護保険事業収益	[662,157,578]	[632,599,334]	[29,558,244]
	経常経費寄附金収益	[48,000]	[0]	[48,000]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[662,205,578]	[632,599,334]	[29,606,244]
	費用			
	人件費	[386,234,792]	[388,243,144]	[△ 2,008,352]
	事業費	[79,067,273]	[85,704,899]	[△ 6,637,626]
	事務費	[95,168,833]	[83,516,467]	[11,652,366]
	利用者負担軽減額	[1,921,297]	[1,530,786]	[390,511]
減価償却費	[62,149,982]	[61,698,424]	[451,558]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 23,114,156]	[△ 23,167,479]	[53,323]	
サービス活動費用計(2)	[601,428,021]	[597,526,241]	[3,901,780]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[60,777,557]	[35,073,093]	[25,704,464]	
サービス活動外増減の部	収入			
	受取利息配当金収益	[13,960]	[27,363]	[△ 13,403]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[6,078,549]	[3,888,711]	[2,189,838]
	サービス活動外収益計(4)	[6,092,509]	[3,916,074]	[2,176,435]
	費用			
	支払利息	[8,385,661]	[8,777,869]	[△ 392,208]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
その他のサービス活動外費用	[5,146,448]	[5,205,009]	[△ 58,561]	
サービス活動外費用計(5)	[13,532,109]	[13,982,878]	[△ 450,769]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[△ 7,439,600]	[△ 10,066,804]	[2,627,204]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[53,337,957]	[25,006,289]	[28,331,668]	
特別増減の部	収入			
	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[14,999]	[△ 14,999]
	特別収益計(8)	[0]	[14,999]	[△ 14,999]
	費用			
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[29,521]	[△ 29,521]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
	その他の特別損失	[0]	[11,346,797]	[△ 11,346,797]
特別費用計(9)	[0]	[11,376,318]	[△ 11,376,318]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[0]	[△ 11,361,319]	[11,361,319]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[53,337,957]	[13,644,970]	[39,692,987]	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	[165,037,094]	[154,992,124]	[10,044,970]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[218,375,051]	[168,637,094]	[49,737,957]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[3,600,000]	[3,600,000]	[0]
減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	214,775,051	165,037,094	49,737,957

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		しらなみ拠点	加賀屋の森拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	[181,171,923]	[480,985,655]	[662,157,578]	[0]	[662,157,578]
	経常経費寄附金収益	[38,000]	[10,000]	[48,000]	[0]	[48,000]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[181,209,923]	[480,995,655]	[662,205,578]	[0]	[662,205,578]
	人件費	[120,270,069]	[265,964,723]	[386,234,792]	[0]	[386,234,792]
	事業費	[20,242,889]	[58,824,384]	[79,067,273]	[0]	[79,067,273]
	事務費	[26,735,756]	[68,433,077]	[95,168,833]	[0]	[95,168,833]
	利用者負担軽減額	[0]	[1,921,297]	[1,921,297]	[0]	[1,921,297]
	減価償却費	[13,801,346]	[48,348,636]	[62,149,982]	[0]	[62,149,982]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 9,200,388]	[△ 13,913,768]	[△ 23,114,156]	[0]	[△ 23,114,156]
サービス活動費用計(2)	[171,849,672]	[429,578,349]	[601,428,021]	[0]	[601,428,021]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[9,360,251]	[51,417,306]	[60,777,557]	[0]	[60,777,557]	
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	[5,566]	[8,394]	[13,960]	[0]	[13,960]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[1,066,720]	[5,011,829]	[6,078,549]	[0]	[6,078,549]
	サービス活動外収益計(4)	[1,072,286]	[5,020,223]	[6,092,509]	[0]	[6,092,509]
サービス活動増減の部	支払利息	[408,000]	[7,977,661]	[8,385,661]	[0]	[8,385,661]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外費用	[1,386,969]	[3,759,479]	[5,146,448]	[0]	[5,146,448]
	サービス活動外費用計(5)	[1,794,969]	[11,737,140]	[13,532,109]	[0]	[13,532,109]
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[△ 722,683]	[△ 6,716,917]	[△ 7,439,600]	[0]	[△ 7,439,600]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[8,637,568]	[44,700,389]	[53,337,957]	[0]	[53,337,957]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	拠点区分間繰入金収益	[5,730,780]	[0]	[5,730,780]	[△ 5,730,780]	[0]
	特別収益計(8)	[5,730,780]	[0]	[5,730,780]	[△ 5,730,780]	[0]
特別増減の部	基本金組入額	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	拠点区分間繰入金費用	[0]	[5,730,780]	[5,730,780]	[△ 5,730,780]	[0]
	特別費用計(9)	[0]	[5,730,780]	[5,730,780]	[△ 5,730,780]	[0]
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[5,730,780]	[△ 5,730,780]	[0]	[0]	[0]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[14,368,348]	[38,969,609]	[53,337,957]	[0]	[53,337,957]	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	[33,527,021]	[131,510,073]	[165,037,094]	[0]	[165,037,094]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[47,895,369]	[170,479,682]	[218,375,051]	[0]	[218,375,051]
繰越活動増減の部	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[3,600,000]	[0]	[3,600,000]	[0]	[3,600,000]
繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	44,295,369	170,479,682	214,775,051	0	214,775,051	

法人単位貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	[256,171,709]	[215,294,151]	[40,877,558]	流動負債	[75,487,859]	[69,436,167]	[6,051,692]
現金預金	158,422,226	126,005,989	32,416,237	事業未払金	23,635,494	18,342,127	5,293,367
事業未収金	93,543,297	88,500,336	5,042,961	1年以内返済予定設備			
未収補助金	516,000	413,000	103,000	資金借入金	35,020,000	35,020,000	0
立替金	17,782	102,030	△ 84,248	職員預り金	994,193	1,016,337	△ 22,144
前払費用	2,467,860	0	2,467,860	仮受金	16,914	80,000	△ 63,086
1年以内長期前払費用	830,144	272,796	557,348	賞与引当金	15,821,258	14,977,703	843,555
仮払金	374,400	0	374,400	固定負債	[748,475,000]	[783,495,000]	[△ 35,020,000]
固定資産	[1,447,966,880]	[1,487,588,945]	[△ 39,622,065]	設備資金借入金	746,175,000	781,195,000	△ 35,020,000
基本財産	[1,322,082,683]	[1,375,351,304]	[△ 53,268,621]	長期預り金	2,300,000	2,300,000	0
建物	1,321,082,683	1,374,351,304	△ 53,268,621	負債の部合計	[823,962,859]	[852,931,167]	[△ 28,968,308]
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	[125,884,197]	[112,237,641]	[13,646,556]	基本金	[86,407,118]	[86,407,118]	[0]
車輛運搬具	6,106,539	4,680,743	1,425,796	国庫補助金等特別積立金	[551,393,561]	[574,507,717]	[△ 23,114,156]
器具及び備品	28,439,152	32,809,393	△ 4,370,241	その他の積立金	[27,600,000]	[24,000,000]	[3,600,000]
権利	76,440	76,440	0	施設・設備整備積立金	27,600,000	24,000,000	3,600,000
預託金	41,490	30,070	11,420	次期繰越活動増減差額	[214,775,051]	[165,037,094]	[49,737,957]
長期預り金積立資産	2,300,000	2,300,000	0	(うち当期活動増減差額)	53,337,957	13,644,970	39,692,987
施設・設備整備積立資産	27,600,000	24,000,000	3,600,000	純資産の部合計	[880,175,730]	[849,951,929]	[30,223,801]
差入保証金	58,000,000	48,000,000	10,000,000	負債及び純資産の部合計	1,704,138,589	1,702,883,096	1,255,493
長期前払費用	3,320,576	340,995	2,979,581				
資産の部合計	1,704,138,589	1,702,883,096	1,255,493				

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

当法人には、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる状況は存在しない。

2. 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）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一移動平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

当法人は、平成28年度から「社会福祉法人会計基準」（平成28年厚生労働省令第79号）及び「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日付雇児発0331第15号、社援発0331第39号、老発0331第45号、厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長連名通知）による社会福祉法人会計基準によって処理している。

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
 - (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- 当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
 - (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア しらなみ拠点（社会福祉事業）
 - 「法人本部」
 - 「デイサービスセンター」
 - 「高齢者グループホーム」
 - 「南港南生活支援ハウス」
 - 「在宅介護支援センター」
 - 「居宅介護支援事業所」
 - 「さきしま地域包括支援センター」
 - 「介護予防支援事業所」
 - イ 加賀屋の森拠点（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホーム」
 - 「ショートステイ」
 - 「デイサービスセンター」
 - 「さざんかオレンジ」

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
建物	1,374,351,304	0	53,268,621	1,321,082,683
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,375,351,304	0	53,268,621	1,322,082,683

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

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。

建物（基本財産）	1,321,082,683	円
定期預金	30,000,000	円
計	1,351,082,683	円

担保にしている債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	781,195,000	円
計	781,195,000	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
建物（基本財産）	1,667,789,064	346,706,381	1,321,082,683
車輛運搬具	24,732,442	18,625,903	6,106,539
器具及び備品	61,393,039	32,953,887	28,439,152
権利	76,440	0	76,440
ソフトウェア	1,529,850	1,529,850	0
合計	1,755,520,835	399,816,021	1,355,704,814

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

該当なし

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

12. 関連当事者との取引の内容

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

財 産 目 録

平成 29 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手元有高	-	運転資金として	-	-	315,622
普通預金	三井住友銀行粉浜支店他	-	運転資金として	-	-	126,856,530
通常貯金	郵便局大阪ポートタウン西駅前	-	運転資金として	-	-	1,250,074
定期預金	三井住友銀行粉浜支店	-	運転資金として	-	-	30,000,000
	小計					158,422,226
事業未収金	大阪府国民健康保険団体連合会他	-	介護給付費他	-	-	93,543,297
未収補助金	大阪市	-	介護保険サービス利用者負担軽減事業補助金	-	-	516,000
立替金	利用者他	-	医療費他	-	-	17,782
前払費用	島本保険他	-	保険料他	-	-	2,467,860
1年以内長期前払費用	三井住友海上火災保険株式会社	-	火災保険料	-	-	830,144
仮払金	利用者他	-	治療費保険請求分他	-	-	374,400
	流動資産合計					256,171,709
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(しらなみ拠点) 大阪市住之江区南港中三丁目5番地2	2001年度	第2種社会福祉事業である、老人デイサービスセンター等に使用している。	472,677,000	182,591,089	290,085,911
建物	(加賀屋の森拠点) 大阪市住之江区北加賀屋五丁目27番地4	2013年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	1,195,112,064	164,115,292	1,030,996,772
定期預金	三井住友銀行 粉浜支店	-	寄附者により社会福祉事業に使用することが指定されている。	-	-	1,000,000
	小計					1,322,082,683
	基本財産合計					1,322,082,683
(2) その他の固定資産						
車輛運搬具	トヨタハイエース他	-	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	24,732,442	18,625,903	6,106,539
器具及び備品	電動ベッド他	-	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	61,393,039	32,953,887	28,439,152
権利	電話加入権	-	第2種社会福祉事業である、老人デイサービスセンター等に使用している。	-	-	76,440
ソフトウェア	予防ソフト他	-	第2種社会福祉事業である、老人デイサービスセンター等に使用している。	1,529,850	1,529,850	0
預託金	トヨタハイエース他	-	リサイクル預託金	-	-	41,490
長期預り金積立資産	三井住友銀行粉浜支店	-	長期預り金の返還のために積み立てている。	-	-	2,300,000
施設・設備整備積立資産	三井住友銀行粉浜支店	-	将来における施設・設備整備の目的のために積み立てている。	-	-	27,600,000
差入保証金	大阪市住之江区北加賀屋五丁目27番地4他	-	地代保証金	-	-	58,000,000
長期前払費用	三井住友海上火災保険株式会社	-	火災保険料	-	-	3,320,576
	その他の固定資産合計					125,884,197
	固定資産合計					1,447,966,880
	資産合計					1,704,138,589
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	大阪府国民健康保険団体連合会他	-		-	-	22,811,994
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	-		-	-	35,020,000
職員預り金	所得税他	-		-	-	994,193
仮受金	利用者日用品費他	-		-	-	16,914
賞与引当金	翌期支給見込額のうち当期帰属額	-		-	-	15,821,258
	流動負債合計					71,664,359
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	-		-	-	746,175,000
長期預り金	入居者保証金	-		-	-	2,300,000
	固定負債合計					748,475,000
	負債合計					823,139,359
	差引純資産					880,999,230

監査報告書

平成29年 6月13日

社会福祉法人 健成会
理事長 三木 康彰 殿

監事 泉尾 昌男 (印)

監事 中間 亨 (印)

私たち監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査結果

- 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

1. 法人基本情報					
(1)都道府県区分 27 大阪府	(2)市町村区分 100 大阪市	(3)所轄庁区分 27100	(4)法人番号 1120005007738	(5)法人区分 01 一般法人	(6)活動状況 01 運営中
(7)法人の名称 社会福祉法人 健成会	(8)主たる事務所の住所 大阪府 大阪市 住之江区南港中3-3-43		(9)主たる事務所の電話番号 06-6686-5302		
(9)主たる事務所の電話番号 06-6686-5302	(10)主たる事務所のFAX番号 06-6686-5302		(11)従たる事務所の有無 1 有		
(12)従たる事務所の住所 大阪府 大阪市住之江区 南港中3-3-43	(13)法人のホームページURL http://kenseikaigroup.or.jp				
(14)法人のホームページURL shiranami@deluxe.ocn.ne.jp	(15)法人の設立認可年月日 平成13年3月30日				
(16)法人の設立登記年月日 平成13年3月30日					

2. 当該会計年度の初日における評議員の状況

(1)評議員の定員 7~10	(2)評議員の現員 8	(3-6)評議員全員の報酬等の総額（円） 0		
(3-1)評議員の氏名	(3-2)評議員の任期	(3-3)評議員の所轄庁からの再就職状況	(3-4)他の社会福祉法人の評議員・役員・職員との兼務状況	(3-5)前会計年度における評議員会への出席回数
平川 司 会社役員	H29.4.1 ~ 平成32年度に関する定時評議員会終結の時	2 無	2 無	3
幡中俊雄 社福理事	H29.4.1 ~ 平成32年度に関する定時評議員会終結の時	2 無	2 無	3
山田光雄 町内会長	H29.4.1 ~ 平成32年度に関する定時評議員会終結の時	2 無	1 有	3
濱田一天 自営業	H29.4.1 ~ 平成32年度に関する定時評議員会終結の時	2 無	2 無	3
西川純英 町内会長	H29.4.1 ~ 平成32年度に関する定時評議員会終結の時	2 無	2 無	3
辻 健保 町内会長	H29.4.1 ~ 平成32年度に関する定時評議員会終結の時	2 無	2 無	3
中道日出男 町内会長	H29.4.1 ~ 平成32年度に関する定時評議員会終結の時	2 無	2 無	3
石川一成 地域包括支援センター センター長	H29.4.1 ~ 平成32年度に関する定時評議員会終結の時	2 無	1 有	0

3. 当該会計年度の初日における理事の状況

(1)理事の定員 6	(2)理事の現員 6	(3-12)理事全員の報酬等の総額（円） 0	2 特例無								
(3-1)理事の氏名	(3-2)理事の役職	(3-3)理事長への就任年月日	(3-4)理事の常勤・非常勤	(3-5)理事選任の評議員会議決年月日	(3-6)理事の職業	(3-7)理事の所轄庁からの再就職状況	(3-8)理事の任期	(3-9)理事要件の区分別該当状況	(3-10)各理事と親族等特殊関係にある者の有無	(3-11)理事報酬等の支給形態	(3-12)前会計年度における理事会への出席回数
三木康彰	1 理事長（会長等含む。） H29.3.31 ~ 平成29年度定時評議員会終結の時		2 非常勤	平成29年3月25日 医師		2 無		1 社会福祉事業の経営に関する識見を有する者	1 有	2 理事報酬のみ支給	3
三木瑠璃子	3 その他理事 H29.3.31 ~ 平成29年度定時評議員会終結の時		2 非常勤	平成29年3月25日 会社役員		2 無		4 その他	1 有	2 理事報酬のみ支給	3
佐藤葉子	2 業務執行理事（常務理事等含む。） H29.3.31 ~ 平成29年度定時評議員会終結の時		1 常勤	平成29年3月25日 施設長		2 無		3 施設の管理者	2 無	1 理事報酬及び職員給料ともに支給	3
矢部賢太	3 その他理事 H29.3.31 ~ 平成29年度定時評議員会終結の時		1 常勤	平成29年3月25日 施設長		2 無		3 施設の管理者	2 無	1 理事報酬及び職員給料ともに支給	0
山下佳奈	3 その他理事 H29.3.31 ~ 平成29年度定時評議員会終結の時		1 常勤	平成29年3月25日 介護部長		2 無		1 常勤	2 無	1 理事報酬及び職員給料ともに支給	0
柏谷友広	3 その他理事 H29.3.31 ~ 平成29年度定時評議員会終結の時		1 常勤	平成29年3月25日 介護部長		2 無		2 事業区域における福祉に関する実情に通じている者	2 無	1 理事報酬及び職員給料ともに支給	0

4. 当該会計年度の初日における監事の状況

(1)監事の定員 2	(2)監事の現員 2	(3-6)監事全員の報酬等の総額（円） 0				
(3-1)監事の氏名	(3-2)①監事の職業	(3-3)②監事の所轄庁からの再就職状況	(3-4)③監事の任期	(3-5)監事要件の区分別該当状況	(3-6)監事選任の評議員会議決年月日	(3-7)前会計年度における理事会への出席回数
泉尾昌男	無職 H29.3.31 ~ 平成29年度定時評議員会終結の時	2 無		6 財務管理に識見を有する者（その他）	平成29年3月25日	0
中間 亨	会社員 H29.3.31 ~ 平成29年度定時評議員会終結の時	2 無		3 社会福祉事業に識見を有する者（その他）	平成29年3月25日	0

5. 前会計年度・当会計年度における会計監査人の状況

(1-1)前会計年度の会計監査人の氏名（監査法人の場合は監査法人名）	(1-2)前会計年度の会計監査人の監査報酬額（円）	(1-3)前年度決算にかかる定時評議員会への出席の有無	(2-1)当会計年度の会計監査人の氏名（監査法人の場合は監査法人名）	(2-2)当会計年度の会計監査人の監査報酬額（円）

6. 当該会計年度の初日における職員の状況

(1)法人本部職員の人数	①常勤専従者の実数 0	②常勤兼務者の実数 常勤換算数	③非常勤者の実数 0
(2)施設・事業所職員の人数	①常勤専従者の実数 112	②常勤兼務者の実数 常勤換算数	③非常勤者の実数 60 常勤換算数 20.0

7. 前会計年度の評議員会の状況

(1)評議員会ごとの評議員会開催年月日	(2)評議員会ごとの評議員・理事・監事・会計監査人別の出席者数	(3)評議員会ごとの決議事項
	評議員 理事 監事 会計監査人	
		①平成27年度事業報告の件

平成28年5月27日	18		1	②平成27年度決算報告及び監事監査報告の件 ③給与規定改訂の件
平成28年12月10日	18			①定款変更の件 ②評議員会選任解任委員会設置及び運営規定案の件 ③グループホーム運営事業所公募への応募の件
平成29年3月25日	18			①平成29年度事業計画案承認の件 ②平成29年度予算承認の件 ③経理規定改訂の件 ④定款施行細則策定の件 ⑤役員改選の件 ⑥役員賠償保険の件 ⑦固定資産取得支出の件及び最終予算承認の件

(4)うち開催を省略した回数 0

8. 前会計年度の理事会の状況

(1)理事会ごとの理事会開催年月日	(2)理事会ごとの理事・監事別の出席者数		(3)理事会ごとの決議事項
	理事	監事	
平成28年5月27日	8	1	①平成27年度事業報告案の件 ②平成27年度決算報告及び監事監査報告の件 ③給与規定改訂の件
平成28年12月10日	8	0	①定款変更の件 ②評議員会選任解任委員会設置及び運営規定案の件 ③グループホーム運営事業所公募への応募の件
平成29年3月25日	8	0	①平成29年度事業計画案承認の件 ②平成29年度予算承認の件 ③経理規定改訂の件 ④定款施行細則策定の件 ⑤役員改選の件 ⑥役員賠償保険の件 ⑦固定資産取得支出の件及び最終予算承認の件
平成29年3月31日	6	0	理事長及び業務執行理事選定の件

(4)うち開催を省略した回数 0

9. 前会計年度の監事監査の状況

(1)監事監査を実施した監事の氏名	白間真次 小林俊康
(2)監査報告により求められた改善すべき事項	特になし
(3)監査報告により求められた改善すべき事項に対する対応	特になし

10. 前会計年度の会計監査の状況

(1)会計監査人による会計監査報告における意見の区分	
(2)会計監査人による監査報告書	

11. 前会計年度における事業等の概要 - (1)社会福祉事業の実施状況

①-1拠点区分コード分類	①-2拠点区分名称	①-3事業類型コード分類	①-4実施事業名称				②事業所の名称						
		③事業所の所在地							④事業所の土地の保有状況	⑤事業所の建物の保有状況	⑥事業所単位での事業開始年月日	⑦事業所単位の定員	⑧年間(4月～3月)利用者延べ総数(人/年)
		⑨社会福祉施設等の建設等の状況(当該拠点区分における主たる事業(前年度の年間収益が最も多い事業)に計上)							(イ) 借入金額(円)	(ロ) 建設費合計額(円)	ウ 延べ床面積		
001	加賀屋の森	01030202	特別養護老人ホーム(介護福祉サービス)				特別養護老人ホーム						
		大阪府	大阪市住之江区				2 民間からの賃借等	3 自己所有	平成25年9月1日	90	32,469		
		ア建設費	平成25年7月1日				0		0	4,555,640			
002	しらなみ	02120202	老人デイサービスセンター(通所介護)				デイサービスセンター						
		大阪府	大阪市住之江区				1 行政からの賃借等	3 自己所有	平成14年4月1日	30	6,874		
		ア建設費	平成14年3月1日						0	1,531,660			
002	しらなみ	02120601	認知症対応型老人共同生活援助事業				高齢者グループホーム						
		大阪府	大阪市住之江区				1 行政からの賃借等	3 自己所有	平成14年4月1日	9	3,278		
		ア建設費	平成14年3月1日						0	1,531,660			
001	加賀屋の森	02120204	老人デイサービスセンター(地域密着型通所介護)				デイサービスセンター						
		大阪府	大阪市住之江区				2 民間からの賃借等	3 自己所有	平成25年9月1日	15	1,243		
		ア建設費	平成25年7月1日						0	4,555,640			
001	加賀屋の森	02120401	老人短期入所事業(短期入所生活介護)				ショートステイ						
		大阪府	大阪市住之江区				2 民間からの賃借等	3 自己所有	平成25年9月1日	10	3,204		
		ア建設費	平成25年7月1日						0	4,555,640			

001	加賀屋の森	06000001	生活支援ハウス	さざんかオレンジ	2 民間からの賃借等	3 自己所有	平成28年4月1日	0	0
		ア建設費	大阪府 大阪市住之江区	平成25年7月1日				0	4,555.640
		イ大規模修繕							
002	しらなみ	00000001	本部経理区分	法人本部	1 行政からの賃借等	3 自己所有	平成14年4月1日	0	0
		ア建設費	大阪府 大阪市住之江区	平成14年3月1日				0	1,531.660
		イ大規模修繕							
002	しらなみ	06000001	生活支援ハウス	南港南生活支援ハウス	1 行政からの賃借等	3 自己所有	平成14年5月1日	20	0
		ア建設費	大阪府 大阪市住之江区	平成14年3月1日				0	1,531.660
		イ大規模修繕							
002	しらなみ	02120901	老人介護支援センター	在宅介護支援センター	1 行政からの賃借等	3 自己所有	平成14年3月1日	0	0
		ア建設費	大阪府 大阪市住之江区	平成14年3月1日				0	1,531.660
		イ大規模修繕							
002	しらなみ	06260301	(公益) 居宅介護支援事業	居宅介護支援事業所	1 行政からの賃借等	3 自己所有	平成14年4月1日	0	0
		ア建設費	大阪府 大阪市住之江区	平成14年3月1日				0	1,531.660
		イ大規模修繕							
002	しらなみ	06321401	(公益) その他轄庁が認めた事業	さきしま地域包括支援センター	1 行政からの賃借等	3 自己所有	平成22年4月1日	0	0
		ア建設費	大阪府 大阪市住之江区	平成14年3月1日				0	1,531.660
		イ大規模修繕							
002	しらなみ	06260401	(公益) 介護予防支援事業	介護予防支援事業所	1 行政からの賃借等	3 自己所有	平成14年4月1日	0	0
		ア建設費	大阪府 大阪市住之江区	平成14年3月1日				0	1,531.660
		イ大規模修繕							

1 1. 前会計年度における事業等の概要 - (2)公益事業

①-1拠点区分コード分類	①-2拠点区分名称	①-3事業類型コード分類	①-4実施事業名称				②事業所の名称						
		③事業所の所在地							④事業所の土地の保有状況	⑤事業所の建物の保有状況	⑥事業所単位での事業開始年月日	⑦事業所単位での定員	⑧年間(4月~3月)利用者延べ総数(人/年)
		⑨社会福祉施設等の建設等の状況(当該拠点区分における主たる事業(前年度の年間収益が最も多い事業)に計上)											
		ア 建設費	(ア) 建設年月日	(イ) 自己資金額(円)	(ウ) 補助金額(円)	(エ) 借入金額(円)	(オ) 建設費合計額(円)	ウ 延べ床面積					
		イ 大規模修繕	(ア) - 1 修繕年月日(1回目)	(ア) - 2 修繕年月日(2回目)	(ア) - 3 修繕年月日(3回目)	(ア) - 4 修繕年月日(4回目)	(ア) - 5 修繕年月日(5回目)	(イ) 修繕費合計額(円)					

1 1. 前会計年度における事業等の概要 - (3)収益事業

①-1拠点区分コード分類	①-2拠点区分名称	①-3事業類型コード分類	①-4実施事業名称				②事業所の名称						
		③事業所の所在地							④事業所の土地の保有状況	⑤事業所の建物の保有状況	⑥事業所単位での事業開始年月日	⑦事業所単位での定員	⑧年間(4月~3月)利用者延べ総数(人/年)
		⑨社会福祉施設等の建設等の状況(当該拠点区分における主たる事業(前年度の年間収益が最も多い事業)に計上)											
		ア 建設費	(ア) 建設年月日	(イ) 自己資金額(円)	(ウ) 補助金額(円)	(エ) 借入金額(円)	(オ) 建設費合計額(円)	ウ 延べ床面積					
		イ 大規模修繕	(ア) - 1 修繕年月日(1回目)	(ア) - 2 修繕年月日(2回目)	(ア) - 3 修繕年月日(3回目)	(ア) - 4 修繕年月日(4回目)	(ア) - 5 修繕年月日(5回目)	(イ) 修繕費合計額(円)					

1 1. 前会計年度における事業等の概要 - (4)備考

--

11-2. うち地域における公益的な取組(地域公益事業含む)(再掲)

①取組類型コード分類	②取組の名称	③取組の実施場所(区域)
	④取組内容	

1 2. 社会福祉充実残額及び社会福祉充実計画の策定の状況

(社会福祉充実残額算定シートを作成するまで編集することはできません)

(1) 社会福祉充実残額の総額(円)	0
(2) 社会福祉充実計画における計画額(計画期間中の総額)	
①社会福祉事業又は公益事業(社会福祉事業に類する小規模事業)(円)	0
②地域公益事業(円)	0
③公益事業(円)	0
④合計額(①+②+③)(円)	0
(3) 社会福祉充実残額の前年度の投資実績額	
①社会福祉事業又は公益事業(社会福祉事業に類する小規模事業)(円)	0
②地域公益事業(円)	0
③公益事業(円)	0
④合計額(①+②+③)(円)	0
(4) 社会福祉充実計画の実施期間	~

1 3. 透明性の確保に向けた取組状況

(1)積極的な情報公表への取組	
①任意事項の公表の有無	
②事業報告	1 有
③財産目録	1 有
④事業計画書	2 無
⑤第三者評価結果	2 無
⑥苦情処理結果	2 無
⑦監事監査結果	1 有
⑧附属明細書	2 無
(2)前会計年度の報酬・補助金等の公費の状況	
①事業運営に係る公費(円)	55,257,744
②施設・設備に係る公費(円)	0

③国庫補助金等特別積立金取崩累計額（円）

(3)福祉サービスの第三者評価の受審施設・事業所について
 施設名 直近の受審年度

14. ガバナンスの強化・財務規律の確立に向けた取組状況

- (1)会計監査人非設置法人における会計に関する専門家の活用状況
- ①実施者の区分
 - ②実施者の氏名（法人の場合は法人名）
 - ③業務内容
 - ④費用【年額】（円）
- (2)法人所轄庁からの報告徴収・検査への対応状況
- ①所轄庁から求められた改善事項
 - ②実施した改善内容

15. その他

退職手当制度の加入状況等（複数回答可）

① 社会福祉施設職員等退職手当共済制度（(独)福祉医療機構）に加入	1 有
② 中小企業退職金共済制度（(独)勤労者退職金共済機構）に加入	2 無
③ 特定退職金共済制度（商工会議所）に加入	2 無
④ 都道府県社会福祉協議会や都道府県民間社会福祉事業職員共済会等が行う民間の社会福祉事業・施設の職員を対象とした退職手当制度に加入	2 無
⑤ その他の退職手当制度に加入（具体的に：●●●）	
⑥ 法人独自で退職手当制度を整備	2 無
⑦ 退職手当制度には加入せず、退職給付引当金の積立も行っていない	2 無

