

平成28年度

決算報告書

第22期

(自) 平成28年 4月 1日

(至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人 長寿村

法人 全体

監査報告書

平成 29 年 5 月 24 日

社会福祉法人 長寿村
理事長 神成 裕介 様

監事 清野 吉雄



監事 中村 正



監査報告書の提出について

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（事業報告及びその付属明細書）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書関係書類（計算書類及びその付属明細書）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

一 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。

二 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しめしているものと認めます。

③ その他の指摘事項

特にない。

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	3,209,390,000	3,210,636,637	-1,246,637		
	老人福祉事業収入	350,150,000	351,000,042	-850,042		
	医療事業収入	4,929,000	5,156,230	-227,230		
	サービス付高齢者住宅事業収入	96,994,000	97,995,445	-1,001,445		
	不動産賃貸事業収入	9,637,000	9,643,904	-6,904		
	借入金利息補助金収入	9,036,000	9,031,695	4,305		
	経常経費寄附金収入	1,484,000	1,538,447	-54,447		
	受取利息配当金収入	70,000	25,417	44,583		
	その他の収入	22,016,000	23,464,063	-1,448,063		
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0		
事業活動収入計(1)	3,703,706,000	3,708,491,880	-4,785,880			
事業活動による支出	人件費支出	2,264,849,000	2,262,121,276	2,727,724		
	事業費支出	598,667,000	598,450,868	216,132		
	事務費支出	573,895,000	568,378,493	5,516,507		
	利用者負担軽減額	86,000	86,098	-98		
	支払利息支出	24,637,000	25,123,746	-486,746		
	その他の支出	16,076,000	16,061,379	14,621		
	流動資産評価損等による資金減少額		32,694	-32,694		
	事業活動支出計(2)	3,478,210,000	3,470,254,554	7,955,446		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	225,496,000	238,237,326	-12,741,326			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,875,000	31,875,000	-30,000,000		
	施設整備等寄附金収入		0	0		
	設備資金借入金収入	300,000,000	270,000,000	30,000,000		
	固定資産売却収入		0	0		
	その他の施設整備等による収入	70,000	70,000	0		
	施設整備等収入計(4)	301,945,000	301,945,000	0		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	117,072,000	117,072,000	0	
		固定資産取得支出	371,835,000	371,505,224	329,776	
		固定資産除却・廃棄支出		433,123	-433,123	
		ファイナンス・リース債務の返済支出		9,730,980	-9,730,980	
その他の施設整備等による支出		19,953,000	19,952,800	200		
施設整備等支出計(5)	508,860,000	518,694,127	-9,834,127			
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-206,915,000	-216,749,127	9,834,127			
その他の活動による収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0		
	長期運営資金借入金収入	100,000,000	100,000,000	0		
	長期貸付金回収収入		0	0		
	投資有価証券売却収入		0	0		
	積立資産取崩収入	13,276,000	12,955,796	320,204		
	その他の活動による収入		0	0		
	その他の活動収入計(7)	113,276,000	112,955,796	320,204		
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	23,004,000	23,004,000	0		
	長期貸付金支出		0	0		
	投資有価証券取得支出		0	0		
	積立資産支出	19,876,000	19,777,008	98,992		
	その他の活動による支出		0	0		
その他の活動支出計(8)	42,880,000	42,781,008	98,992			
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	70,396,000	70,174,788	221,212			
予備費支出(10)			0			
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	88,977,000	91,662,987	-2,685,987			
前期末支払資金残高(12)	673,389,307	673,389,307	0			
当期末支払資金残高(11) + (12)	762,366,307	765,052,294	-2,685,987			

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

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	収益			
	介護保険事業収益	3,210,636,637	3,116,239,890	94,396,747
	老人福祉事業収益	351,000,042	354,129,362	-3,129,320
	医療事業収益	5,156,230	10,046,746	-4,890,516
	サービス付高齢者住宅事業収益	97,995,445	93,361,606	4,633,839
	不動産賃貸事業収益	9,643,904	9,643,996	-92
	経常経費寄附金収益	1,538,447	1,690,863	-152,416
	その他の収益	596,424	159,140	437,284
	サービス活動収益計（1）	3,676,567,129	3,585,271,603	91,295,526
	費用			
	人件費	2,297,734,126	2,257,316,447	40,417,679
	事業費	598,450,868	611,754,277	-13,303,409
	事務費	566,909,921	598,006,747	-31,096,826
	利用者負担軽減額	86,098		86,098
減価償却費	305,622,942	292,549,666	13,073,276	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-151,228,670	-155,724,650	4,495,980	
徴収不能額	0	254,999	-254,999	
徴収不能引当金繰入	32,694		32,694	
その他の費用	0		0	
サービス活動費用計（2）	3,617,607,979	3,604,157,486	13,450,493	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	58,959,150	-18,885,883	77,845,033	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	9,031,695	10,772,792	-1,741,097
	受取利息配当金収益	25,417	97,791	-72,374
	有価証券評価益	0		0
	有価証券売却益	0		0
	投資有価証券評価益	0		0
	投資有価証券売却益	0		0
	その他のサービス活動外収益	22,867,639	22,173,883	693,756
	サービス活動外収益計（4）	31,924,751	33,044,466	-1,119,715
	費用			
	支払利息	25,123,746	27,186,349	-2,062,603
	有価証券評価損	0		0
	有価証券売却損	0		0
	投資有価証券評価損	0		0
投資有価証券売却損	0		0	
その他のサービス活動外費用	16,061,379	16,521,821	-460,442	
サービス活動外費用計（5）	41,185,125	43,708,170	-2,523,045	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	-9,260,374	-10,663,704	1,403,330	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	49,698,776	-29,549,587	79,248,363	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,875,000	35,596,000	-33,721,000
	施設整備等寄附金収益	0		0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0		0
	固定資産受贈額	0		0
	固定資産売却益	0		0
	その他の特別収益	0		0
	特別収益計（8）	1,875,000	35,596,000	-33,721,000
	費用			
	基本金組入額	0		0
	資産評価損	0		0
	固定資産売却損・処分損	423,165		423,165
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	-7		-7
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,875,000	34,970,340	-33,095,340
災害損失	0		0	
その他の特別損失	0		0	
特別費用計（9）	2,298,158	34,970,340	-32,672,182	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	-423,158	625,660	-1,048,818	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	49,275,618	-28,923,927	78,199,545	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額（12）	48,505,036	77,428,966	-28,923,930
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	97,780,654	48,505,039	49,275,615
	基本金取崩額（14）	0		0
	その他の積立金取崩額（15）	0		0
	その他の積立金積立額（16）	0		0
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	97,780,654	48,505,039	49,275,615	

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	963,111,544	875,878,169	87,233,375	流動負債	455,891,687	414,371,066	41,520,621
現金預金	449,792,923	364,131,402	85,661,521	短期運営資金借入金	38,900,000	36,900,000	2,000,000
有価証券			0	事業未払金	146,394,527	152,234,653	-5,840,126
事業未収金	500,917,793	498,564,823	2,352,970	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金	5,176,964	5,826,500	-649,536	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金	125,412,000	105,395,000	20,016,000
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	40,044,000	23,004,000	17,040,000
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務	9,730,980		9,730,980
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金	2,991,012	4,946,112	-1,955,100
給食用材料			0	未払費用			698,948
商品・製品			0	預り金	3,503,933	3,535,791	-31,858
仕掛品			0	職員預り金	6,904,757	6,862,642	42,115
原材料			0	前受金			0
立替金	2,969,807	3,172,062	-202,255	前受収益	1,016,040	1,190,520	-174,480
前払金			0	仮受金			0
前払費用	4,002,595	4,030,582	-27,987	賞与引当金	80,994,438	79,602,400	1,392,038
1年以内回収予定長期貸付金			0	その他の流動負債			0
短期貸付金			0				
仮払金	251,462	152,800	98,662				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	6,750,293,406	6,562,091,449	188,201,957	固定負債	2,179,492,058	1,845,499,288	333,992,770
基本財産	5,131,302,699	5,316,461,651	-185,158,952	設備資金借入金	1,773,044,000	1,610,132,000	162,912,000
土地	2,016,832,012	2,016,832,012	0	長期運営資金借入金	109,946,000	49,990,000	59,956,000
建物	3,114,470,687	3,299,629,639	-185,158,952	リース債務	80,675,094		80,675,094
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金	212,624,926	179,184,238	33,440,688
その他の固定資産	1,618,990,707	1,245,629,798	373,360,909	長期未払金	3,202,038	6,193,050	-2,991,012
土地	200,000,000		200,000,000	長期預り金			0
建物	917,556,505	979,515,406	-61,958,901	その他の固定負債			0
構築物	7,942,938	8,832,865	-889,927	負債の部合計	2,635,383,745	2,259,870,354	375,513,391
機械及び装置			0				
車両運搬具	8	8	0	純資産の部			
器具及び備品	221,817,193	101,022,386	120,794,807	基本金	792,726,550	792,726,550	0
建設仮勘定	19,952,800		19,952,800	国庫補助金等特別積立金	4,187,514,001	4,336,867,678	-149,353,677
有形リース資産	90,406,074		90,406,074	その他の積立金			0
権利	33,023,252	33,960,485	-937,233	次期繰越活動増減差額	97,780,654	48,505,036	49,275,618
ソフトウェア	6,375,181	7,547,867	-1,172,686	(うち当期活動増減差額)	49,275,618	-28,923,930	78,199,548
無形リース資産			0				
投資有価証券			0				
長期貸付金			0				
退職給付引当資産	117,927,826	111,886,738	6,041,088	純資産の部合計	5,078,021,205	5,178,099,264	-100,078,059
長期預り金積立資産			0	負債及び純資産の部合計	7,713,404,950	7,437,969,618	275,435,332
差入保証金	659,420	729,420	-70,000				
長期前払費用	3,123,510	1,928,623	1,194,887				
その他の固定資産	206,000	206,000	0				
資産の部合計	7,713,404,950	7,437,969,618	275,435,332				

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	現金手許有高		運転資金として			1,331,362
普通預金等	足立成和信用金庫入谷支店他		運転資金として			448,461,561
			小計			449,792,923
事業未収金	東京都国民健康保険団体連合会		3月分介護報酬等			500,917,793
未収補助金	足立区高齢サービス課他		第三者評価補助金等			5,176,964
立替金	利用者他		3月分受診代立替等			2,969,807
前払費用	㈱ライフアシスト他		次年度以降自動車保険料等			4,002,595
仮払金	くめがわ翔裕園		グループホーム食材費仮払い			251,462
			流動資産合計	0	0	963,111,544
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	足立翔裕園拠点 足立区入谷九丁目15番23、24、25、30、31、32、57、58 竹の塚翔裕園拠点 足立区竹の塚七丁目1691番1 茂ホーム拠点 足立区谷中一丁目17番15号、16号、17号		第1種社会福祉事業である、足立翔裕園に使用している。 第1種社会福祉事業である、竹の塚翔裕園に使用している。 第1種社会福祉事業である、茂ホーム拠点等に使用している。			1,096,460,000 746,472,012 173,900,000
			小計			2,016,832,012
建物	足立翔裕園拠点 足立区入谷九丁目15番地31、23、24、25、30、32、58 大田翔裕園拠点 大田区東六郷一丁目19番地1、18番地1、19番地8、28番地1 竹の塚翔裕園拠点 足立区竹の塚七丁目1691番地1 茂ホーム拠点 足立区谷中一丁目17番15、16、17	1997年度 2004年度 2009年度 2011年度	第1種社会福祉事業である、足立翔裕園に使用している。 第1種社会福祉事業である、大田翔裕園に使用している。 第1種社会福祉事業である、竹の塚翔裕園に使用している。 第1種社会福祉事業である、茂ホーム拠点等に使用している。	2,688,335,920 1,823,084,463 1,442,200,000 386,681,662	1,807,633,572 861,363,477 454,830,044 102,004,265	880,702,348 961,720,986 987,369,956 284,677,397
			小計			3,114,470,687
			基本財産合計	6,340,302,045	3,225,831,358	5,131,302,699
(2) その他の固定資産						
土地	本部拠点 東村山市久米川町二丁目23-3番地		1年後に開設予定の第2種社会福祉事業のための用地			200,000,000
建物	大田ナーシングホーム拠点 大田区東六郷一丁目19番地1、8、18番地1、28番地1 グループリビングあやせ拠点 足立区谷中一丁目17番地15、16、17 あやせコミュニティパーク拠点 足立区谷中一丁目17番地15、16、17 大田翔裕園拠点 大田区東六郷一丁目19番地1、18番地1、19番地8、28番地1 竹の塚翔裕園拠点 足立区竹の塚七丁目1691番1 潮見老人ホーム 江東区潮見一丁目29番地15	2004年度 2011年度 2011年度 2009年度 2009年度 2001年度	公益事業である、大田ナーシングホーム翔裕園に使用している 公益事業である、グループリビングあやせ等に使用している 収益事業である、あやせコミュニティパーク等に使用している 第1種社会福祉事業である、大田翔裕園に使用している。 第1種社会福祉事業である、竹の塚翔裕園に使用している。 第1種社会福祉事業である、潮見老人ホームに使用している。	1,027,063,837 484,146,608 54,564,980 156,450 1,247,190 14,165,850	509,935,079 127,787,069 14,303,178 81,235 854,157 10,827,692	517,128,758 356,359,539 40,261,802 75,215 393,033 3,338,158
			小計			917,556,505
構築物	グループリビングあやせ拠点 足立区谷中一丁目17番地15、16、17		公益事業である、グループリビングあやせ等に使用している	13,282,500	5,339,562	7,942,938
車輜運搬具	トヨタハイエース他7台		利用者送迎用等	6,535,160	6,535,152	8
器具及び備品	アームチェアセット他		利用者用備品等	617,737,116	395,919,923	221,817,193
建設仮勘定	㈱ランデザイン研究所他		(仮称) 東村山翔裕園設計監理料等	19,952,800	0	19,952,800
有形リース資産	㈱美和テック		施設ESCO	107,040,720	16,634,646	90,406,074
権利	大田区他		大田翔裕園土地権利金等	45,207,281	12,184,029	33,023,252
ソフトウェア	ほのぼの他		介護請求システム等	28,950,356	22,575,175	6,375,181
退職給付引当資産	東京都社会福祉協議会		従事者共済会			117,927,826
差入保証金	社宅		社宅保証金等			659,420
長期前払費用	あいおいニッセイ同和損保他		火災保険等			3,123,510
その他の固定資産	本部		版権			206,000
			その他の固定資産合計	2,420,050,848	1,122,976,897	1,618,990,707
			固定資産合計	8,760,352,893	4,348,808,255	6,750,293,406
			資産合計	8,760,352,893	4,348,808,255	7,713,404,950
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	足立成和信用金庫入谷支店他					38,900,000
事業未払金	3月分給食費他					146,394,527
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					125,412,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	足立成和信用金庫入谷支店他					40,044,000
1年以内返済予定リース債務	㈱美和テックESCO債務					9,730,980
1年以内支払予定長期未払金	ちばぎんリース他					2,991,012
預り金	テナント保証金他					3,503,933
職員預り金	3月分源泉税他					6,904,757
前受収益	テナント前家賃他					1,016,040
賞与引当金	夏季賞与引当金					80,994,438
			流動負債合計	0	0	455,891,687
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他					1,773,044,000
長期運営資金借入金	足立成和信用金庫入谷支店他					109,946,000
リース債務	㈱美和テックESCO					80,675,094
退職給付引当金	東京都社会福祉協議会他					212,624,926
長期未払金	ちばぎんリース他					3,202,038
			固定負債合計	0	0	2,179,492,058
			負債合計	0	0	2,635,383,745
			差引純資産	8,760,352,893	4,348,808,255	5,078,021,205

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・使用目的等欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産及び各負債の使用目的を簡潔に記載すること。

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
---------	--------	------	-------	------	---------	---------

- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意すること。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当しえるものと、該当しえないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、合計欄を設けて、貸借対照表価額と一致させるものとする。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載すること。
- ・減価償却資産（有形固定資産に限る）についてのみ「減価償却累計額」欄を記載すること。
- ・車両運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車両ナンバーは任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。
- ・負債については、使用目的等の欄の記載を要しない。