



## 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(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	( 430,211,766)	( 393,467,705)	( 36,744,061)	
	老人福祉事業収入				
	その他収入		( 73,427)	( Δ73,427)	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入		( 2,807)	( Δ2,807)	
	その他の収入		( 81,691)	( Δ81,691)	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	430,211,766	393,625,630	36,586,136	
支出	人件費支出	( 281,659,140)	( 239,981,778)	( 41,677,362)	
	事業費支出	( 53,809,520)	( 61,014,759)	( Δ7,205,239)	
	事務費支出	( 69,853,200)	( 64,405,607)	( 5,447,593)	
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出	( 8,161,001)	( 8,240,780)	( Δ79,779)	
	その他の支出				
	流動資産評価損等による資金減少額				
事業活動支出計(2)	413,482,861	373,642,924	39,839,937		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,728,905	19,982,706	Δ3,253,801		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入		( 7,757,200)	( Δ7,757,200)	
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	0	7,757,200	Δ7,757,200	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出	( 9,480,000)	( 9,480,000)		
	固定資産取得支出		( 9,033,314)	( Δ9,033,314)	
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出					
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	9,480,000	18,513,314	Δ9,033,314		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	Δ9,480,000	Δ10,756,114	1,276,114		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	その他の活動による収入	( 2,241,668)		( 2,241,668)	
	その他の活動収入計(7)	2,241,668	0	2,241,668	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還金支出				
長期貸付金支出		( Δ135,000)	( 135,000)		
投資有価証券取得支出					
積立資産支出					
その他の活動による支出	( 2,241,668)		( 2,241,668)		
その他の活動支出計(8)	2,241,668	Δ135,000	2,376,668		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	135,000	Δ135,000		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,248,905	9,361,592	Δ2,112,687		
前期末支払資金残高(12)	33,334,285	33,334,285	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	40,583,190	42,695,877	Δ2,112,687		

社会福祉法人 大阪光風会 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 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	( 430,211,766)	( 393,467,705)	( 36,744,061)	
	施設介護料収入	( 264,758,880)	( 252,184,732)	( 12,574,148)	
	介護報酬収入	238,282,992	228,056,904	10,226,088	
	利用者負担金収入(公費)	516,763	614,429	△97,666	
	利用者負担金収入(一般)	25,959,125	23,513,399	2,445,726	
	居宅介護料収入	( 33,096,196)	( 13,123,550)	( 19,972,646)	
	(介護報酬収入)	( 29,804,700)	( 11,843,372)	( 17,961,328)	
	介護報酬収入	29,623,476	11,068,143	18,555,333	
	介護予防報酬収入	181,224	775,229	△594,005	
	(利用者負担金収入)	( 3,291,496)	( 1,280,178)	( 2,011,318)	
	介護負担金収入(公費)	31,133	72,577	△41,444	
	介護負担金収入(一般)	3,242,241	1,121,436	2,120,805	
	介護予防負担金収入(公費)				
	介護予防負担金収入(一般)	18,122	86,165	△68,043	
	地域密着型介護料収入				
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入				
	介護予防報酬収入				
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(公費)				
	介護負担金収入(一般)				
	介護予防負担金収入(公費)				
	介護予防負担金収入(一般)				
	居宅介護支援介護料収入	( 3,700,680)	( 1,995,315)	( 1,705,365)	
	居宅介護支援介護料収入	3,195,840	1,518,234	1,677,606	
	介護予防支援介護料収入	504,840	477,081	27,759	
	利用者等利用料収入	( 110,656,010)	( 100,168,108)	( 10,487,902)	
	施設サービス利用料収入	6,000,000	4,954,156	1,045,844	
	居宅介護サービス利用料収入		147,931	△147,931	
	地域密着型介護サービス利用料収入				
	食費収入(公費)	14,470,542	433,021	14,037,521	
	食費収入(一般)	29,259,278	38,482,080	△9,222,802	
	居住費収入(公費)	30,787,554		30,787,554	
	居住費収入(一般)	30,138,636	56,150,920	△26,012,284	
	その他の利用料収入				
	その他の事業収入	( 18,000,000)	( 25,996,000)	( △7,996,000)	
	補助金事業収入	18,000,000	25,996,000	△7,996,000	
	市区町村特別事業収入				
	受託事業収入				
その他の事業収入					
老人福祉事業収入					
措置事業収入					
事務費収入					
事業費収入					
その他の利用料収入					
その他の事業収入					
運営事業収入					
管理費収入					
その他の利用料収入					
補助金事業収入					
その他の事業収入					
その他の事業収入					
管理費収入					
その他の利用料収入					
その他の事業収入					
その他収入		( 73,427)	( △73,427)		
受託金収入		( 73,427)	( △73,427)		
都道府県受託金収入		73,427	△73,427		
借入金利息補助金収入					
経常経費寄附金収入					

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考	
収入	受取利息配当金収入		( 2,807)	( Δ2,807)		
	その他の収入		( 81,691)	( Δ81,691)		
	受入研修費収入					
	利用者等外給食費収入		12,000	Δ12,000		
	雑収入		69,691	Δ69,691		
	流動資産評価益等による資金増加額					
	有価証券売却益					
	有価証券評価益					
	為替差益					
	事業活動収入計(1)	430,211,766	393,625,630	36,586,136		
事業活動による収支	支出	人件費支出	( 281,659,140)	( 239,981,778)	( 41,677,362)	
		役員報酬支出				
		職員給料支出	172,560,000	148,297,893	24,262,107	
		職員賞与支出	43,101,000	27,268,104	15,832,896	
		非常勤職員給与支出	18,800,000	21,384,680	Δ2,584,680	
		派遣職員費支出	8,400,000	15,013,296	Δ6,613,296	
		退職給付支出	5,974,000		5,974,000	
		法定福利費支出	32,824,140	28,017,805	4,806,335	
		事業費支出	( 53,809,520)	( 61,014,759)	( Δ7,205,239)	
		給食費支出	19,487,520	19,615,536	Δ128,016	
		介護用品費支出	4,660,000	4,956,294	Δ296,294	
		医薬品費支出	12,000	4,725	7,275	
		診療・療養等材料費支出	1,820,000	263,993	1,556,007	
		保健衛生費支出				
		医療費支出	120,000	172,559	Δ52,559	
		被服費支出				
		教養娯楽費支出	72,000	80,135	Δ8,135	
		日用品費支出	1,350,000	2,521,928	Δ1,171,928	
		保育材料費支出				
		本人支給金支出				
	水道光熱費支出	20,280,000	24,372,957	Δ4,092,957		
	燃料費支出	274,000	257,933	16,067		
	消耗器具備品費支出	340,000	882,491	Δ542,491		
	保険料支出	1,820,000	746,052	1,073,948		
	貸借料支出	2,600,000	6,344,366	Δ3,744,366		
	教育指導費支出	24,000		24,000		
	就職支度費支出					
	葬祭費支出	60,000		60,000		
	車輛費支出	110,000	79,379	30,621		
	管理費返還支出					
	雑支出	780,000	716,411	63,589		
	事務費支出	( 69,853,200)	( 64,405,607)	( 5,447,593)		
	福利厚生費支出	1,120,000	870,416	249,584		
	職員被服費支出	2,184,000	1,624,742	559,258		
	旅費交通費支出	8,635,200	7,262,320	1,372,880		
	研修研究費支出	520,000	1,436,330	Δ916,330		
	事務消耗品費支出	1,310,000	1,958,469	Δ648,469		
	印刷製本費支出	410,000	975,759	Δ565,759		
	水道光熱費支出					
	燃料費支出	240,000		240,000		
	修繕費支出	240,000	199,238	40,762		
通信運搬費支出	735,000	968,354	Δ233,354			
会議費支出	360,000	140	359,860			
広報費支出	480,000	776,446	Δ296,446			
業務委託費支出	26,000,000	22,504,309	3,495,691			
手数料支出	280,000	462,870	Δ182,870			
保険料支出		735,654	Δ735,654			
貸借料支出	600,000	1,363,418	Δ763,418			
土地・建物貸借料支出	20,939,000	20,909,832	29,168			
租税公課支出	60,000	151,920	Δ91,920			

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
事業活動による収支	保守料支出	5,000,000	455,004	4,544,996	
	渉外費支出		3,000	△3,000	
	諸会費支出	380,000	363,380	16,620	
	雑支出	360,000	1,384,006	△1,024,006	
	就労支援事業支出				
	就労支援事業製造原価支出				
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出	( 8,161,001)	( 8,240,780)	△79,779	
	その他の支出				
	利用者等外給食費支出				
	雑損失				
	流動資産評価損等による資金減少額				
	有価証券売却損				
	資産評価損				
有価証券評価損					
為替差損					
徴収不能額					
事業活動支出計 (2)	413,482,861	373,642,924	39,839,937		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	16,728,905	19,982,706	△3,253,801		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金元金償還補助金収入				
	施設整備等寄附金収入		( 7,757,200)	△7,757,200	
	施設整備等寄附金収入		7,757,200	△7,757,200	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	車輛運搬具売却収入				
	器具及び備品売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	7,757,200	△7,757,200	
	設備資金借入金元金償還金支出	( 9,480,000)	( 9,480,000)		
	固定資産取得支出		( 9,033,314)	△9,033,314	
土地取得支出					
建物取得支出					
車輛運搬具取得支出		3,708,950	△3,708,950		
器具及び備品取得支出		5,324,364	△5,324,364		
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出					
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計 (5)	9,480,000	18,513,314	△9,033,314		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△9,480,000	△10,756,114	1,276,114		
その他の活動による収支	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	退職給付引当資産取崩収入				
	長期預り金積立資産取崩収入				
	事業区分間長期借入金収入				
	拠点区分間長期借入金収入				
	事業区分間長期貸付金回収収入				
	拠点区分間長期貸付金回収収入				
	事業区分間繰入金収入				
	拠点区分間繰入金収入				
	サービス区分間繰入金収入	( 2,241,668)		2,241,668	
その他の活動による収入					
その他の活動収入計 (7)	2,241,668	0	2,241,668		
長期運営資金借入金元金償還金支出					
長期貸付金支出		( △135,000)	135,000		

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
その 他の 活 動 に よ る 収 支	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出				
	退職給付引当資産支出				
	長期預り金積立資産支出				
	事業区分間長期貸付金支出				
	拠点区分間長期貸付金支出				
	事業区分間長期借入金返済支出				
	拠点区分間長期借入金返済支出				
	事業区分間繰入金支出				
	拠点区分間繰入金支出				
サービス区分間繰入金支出	( 2,241,668)		( 2,241,668)		
その他の活動による支出					
その他の活動支出計 (8)	2,241,668	Δ135,000	2,376,668		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	135,000	Δ135,000		
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	7,248,905	9,361,592	Δ2,112,687		
前期末支払資金残高 (12)	33,334,285	33,334,285	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	40,583,190	42,695,877	Δ2,112,687		

## 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 (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	( 393,467,705)	( 247,650,949)	( 145,816,756)
	老人福祉事業収益			
	その他収益	( 73,427)		( 73,427)
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益			
	サービス活動収益計 (1)	393,541,132	247,650,949	145,890,183
	費用			
	人件費	( 239,981,778)	( 184,721,110)	( 55,260,668)
	事業費	( 61,014,759)	( 93,418,969)	( Δ32,404,210)
事務費	( 64,405,607)	( 61,442,268)	( 2,963,339)	
利用者負担軽減額		( 206,458)	( Δ206,458)	
減価償却費	( 58,360,476)	( 52,175,359)	( 6,185,117)	
国庫補助金等特別積立金取崩額	( Δ13,920,173)		( Δ13,920,173)	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
サービス活動費用計 (2)	409,842,447	391,964,164	17,878,283	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ16,301,315	Δ144,313,215	128,011,900	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	( 2,807)	( 7,350)	( Δ4,543)
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益	( 81,691)	( 29,885)	( 51,806)
	サービス活動外収益計 (4)	84,498	37,235	47,263
	費用			
支払利息	( 8,240,780)	( 6,511,184)	( 1,729,596)	
有価証券評価損				
有価証券売却損				
投資有価証券評価損				
投資有価証券売却損				
その他のサービス活動外費用				
サービス活動外費用計 (5)	8,240,780	6,511,184	1,729,596	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ8,156,282	Δ6,473,949	Δ1,682,333	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ24,457,597	Δ150,787,164	126,329,567	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		( 333,245,000)	( Δ333,245,000)
	施設整備等寄附金収益	( 7,757,200)	( 40,000,000)	( Δ32,242,800)
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	その他の特別収益			
	特別収益計 (8)	7,757,200	373,245,000	Δ365,487,800
	費用			
	基本金組入額			
資産評価損				
固定資産売却損及び処分損				
国庫補助金等特別積立金取崩額		( Δ12,760,158)	( 12,760,158)	
国庫補助金等特別積立金積立額		( 333,245,000)	( Δ333,245,000)	
災害損失				
その他の特別損失				
特別費用計 (9)	0	320,484,842	Δ320,484,842	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	7,757,200	52,760,158	Δ45,002,958	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ16,700,397	Δ98,027,006	81,326,609	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ143,857,797	Δ45,830,791	Δ98,027,006
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ160,558,194	Δ143,857,797	Δ16,700,397
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	Δ160,558,194	Δ143,857,797	Δ16,700,397

## 社会福祉法人 大阪光風会 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 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	( 393,467,705)	( 247,650,949)	( 145,816,756)
	施設介護料収益	( 252,184,732)	( 172,430,560)	( 79,754,172)
	介護報酬収益	228,056,904	155,179,854	72,877,050
	利用者負担金収益(公費)	614,429	382,841	231,588
	利用者負担金収益(一般)	23,513,399	16,867,865	6,645,534
	居宅介護料収益	( 13,123,550)	( 5,969,143)	( 7,154,407)
	(介護報酬収益)	( 11,843,372)	( 5,372,188)	( 6,471,184)
	介護報酬収益	11,068,143	5,372,188	5,695,955
	介護予防報酬収益	775,229		775,229
	(利用者負担金収益)	( 1,280,178)	( 596,955)	( 683,223)
	介護負担金収益(公費)	72,577	7,475	65,102
	介護負担金収益(一般)	1,121,436	589,480	531,956
	介護予防負担金収益(公費)			
	介護予防負担金収益(一般)	86,165		86,165
	地域密着型介護料収益			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)			
	介護負担金収益(一般)			
	介護予防負担金収益(公費)			
	介護予防負担金収益(一般)			
	居宅介護支援介護料収益	( 1,995,315)	( 224,918)	( 1,770,397)
	居宅介護支援介護料収益	1,518,234	211,550	1,306,684
	介護予防支援介護料収益	477,081	13,368	463,713
	利用者等利用料収益	( 100,168,108)	( 60,740,328)	( 39,427,780)
	施設サービス利用料収益	4,954,156	5,132,601	△178,445
	居宅介護サービス利用料収益	147,931	41,158	106,773
	地域密着型介護サービス利用料収益			
	食費収益(公費)	433,021	54,300	378,721
	食費収益(一般)	38,482,080	23,064,941	15,417,139
	居住費収益(公費)			
	居住費収益(一般)	56,150,920	32,447,328	23,703,592
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益	( 25,996,000)	( 8,286,000)	( 17,710,000)
	補助金事業収益	25,996,000	8,286,000	17,710,000
	市区町村特別事業収益			
	受託事業収益			
	その他の事業収益			
	(保険等査定減)			
	老人福祉事業収益			
措置事業収益				
事務費収益				
事業費収益				
その他の利用料収益				
その他の事業収益				
運営事業収益				
管理費収益				
その他の利用料収益				
補助金事業収益				
その他の事業収益				
その他の事業収益				
管理費収益				
その他の利用料収益				
その他の事業収益				
その他収益	( 73,427)		( 73,427)	
受託金収益	( 73,427)		( 73,427)	
都道府県受託金収益	73,427		73,427	
経常経費寄附金収益				



(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収益	その他の収益			
	サービス活動収益計 (I)	393,541,132	247,650,949	145,890,183
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	(239,981,778)	(184,721,110)	(55,260,668)
	役員報酬			
	職員給料	148,297,893	152,555,596	△4,257,703
	職員賞与	27,268,104	8,619,761	18,648,343
	賞与引当金繰入			
	非常勤職員給与	21,384,680		21,384,680
	派遣職員費	15,013,296	1,132,712	13,880,584
	退職給付費用			
	法定福利費	28,017,805	22,413,041	5,604,764
	事業費	(61,014,759)	(93,418,969)	△32,404,210
	給食費	19,615,536	12,785,739	6,829,797
	介護用品費	4,956,294	3,680,585	1,275,709
	医薬品費	4,725	12,975	△8,250
	診療・療養等材料費	263,993	135,146	128,847
	保健衛生費		9,982	△9,982
	医療費	172,559	574,128	△401,569
	被服費		3,300	△3,300
	教養娯楽費	80,135	61,918	18,217
	日用品費	2,521,928	1,636,775	885,153
	保育材料費			
	本人支給金			
	水道光熱費	24,372,957	16,304,381	8,068,576
	燃料費	257,933	17,918	240,015
	消耗器具備品費	882,491	53,124,071	△52,241,580
	保険料	746,052	1,923,943	△1,177,891
	貸借料	6,344,366	2,189,049	4,155,317
	教育指導費			
	就職支度費			
	葬祭費		31,000	△31,000
	車輛費	79,379	264,317	△184,938
	雑費	716,411	663,742	52,669
	事務費	(64,405,607)	(61,442,268)	2,963,339
	福利厚生費	870,416	977,929	△107,513
	職員被服費	1,624,742	1,488,564	136,178
	旅費交通費	7,262,320	554,543	6,707,777
	研修研究費	1,436,330	4,383,669	△2,947,339
	事務消耗品費	1,958,469	6,266,189	△4,307,720
	印刷製本費	975,759	1,056,376	△80,617
	水道光熱費		750,751	△750,751
	燃料費		174,258	△174,258
	修繕費	199,238		199,238
	通信運搬費	968,354	793,014	175,340
会議費	140	74,666	△74,526	
広報費	776,446	1,524,363	△747,917	
業務委託費	22,504,309	17,956,064	4,548,245	
手数料	462,870	876,756	△413,886	
保険料	735,654	104,350	631,304	
貸借料	1,363,418	593,638	769,780	
土地・建物賃借料	20,909,832	18,456,460	2,453,372	
租税公課	151,920	1,638,474	△1,486,554	
保守料	455,004		455,004	
渉外費	3,000		3,000	
諸会費	363,380	373,312	△9,932	
雑費	1,384,006	3,398,892	△2,014,886	
就労支援事業費用				
当期就労支援事業製造原価				
利用者負担軽減額		(206,458)	△206,458	
減価償却費	(58,360,476)	(52,175,359)	6,185,117	

(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	費用	( 13,920,173)		( 13,920,173)
	国庫補助金等特別積立金取崩額 徴収不能額 徴収不能引当金繰入 その他の費用 サービス活動費用計(2)	409,842,447	391,964,164	17,878,283
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	Δ16,301,315	Δ144,313,215	128,011,900
サービス活動外増減の部	収益	( 2,807)	( 7,350)	( 4,543)
	借入金利息補助金収益 受取利息配当金収益 有価証券評価益 有価証券売却益 投資有価証券評価益 投資有価証券売却益 その他のサービス活動外収益 受入研修費収益 利用者等外給食費収益 為替差益 雑収益 サービス活動外収益計(4)	81,691	29,885	51,806
		12,000		12,000
		69,691	29,885	39,806
		84,498	37,235	47,263
	費用	( 8,240,780)	( 6,511,184)	( 1,729,596)
	支払利息 有価証券評価損 有価証券売却損 投資有価証券評価損 投資有価証券売却損 その他のサービス活動外費用 利用者等外給食費 為替差損 雑損失 サービス活動外費用計(5)	8,240,780	6,511,184	1,729,596
		Δ8,156,282	Δ6,473,949	Δ1,682,333
		Δ24,457,597	Δ150,787,164	126,329,567
	特別増減の部	収益		( 333,245,000)
施設整備等補助金収益 施設整備等補助金収益 設備資金借入金元金償還補助金収益 施設整備等寄附金収益 施設整備等寄附金収益 設備資金借入金元金償還寄附金収益 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益 固定資産受贈額 固定資産売却益 車輛運搬具売却益 器具及び備品売却益 事業区分間繰入金収益 拠点区分間繰入金収益 事業区分間固定資産移管収益 拠点区分間固定資産移管収益 その他の特別収益 徴収不能引当金戻入益 特別収益計(8)		7,757,200	40,000,000	Δ32,242,800
		7,757,200	40,000,000	Δ32,242,800
費用		( Δ12,760,158)	( 12,760,158)	
基本金組入額 資産評価損 固定資産売却損及び処分損 建物売却損及び処分損 車輛運搬具売却損及び処分損 器具及び備品売却損及び処分損 国庫補助金等特別積立金取崩額 国庫補助金等特別積立金積立額 災害損失 事業区分間繰入金費用 拠点区分間繰入金費用 事業区分間固定資産移管費用		333,245,000	Δ333,245,000	

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
特別増減の部	費用			
	拠点区分間固定資産移管費用			
	その他の特別損失			
	特別費用計 (9)	0	320,484,842	Δ320,484,842
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	7,757,200	52,760,158	Δ45,002,958
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ16,700,397	Δ98,027,006	81,326,609
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ143,857,797	Δ45,830,791	Δ98,027,006
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ160,558,194	Δ143,857,797	Δ16,700,397
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	Δ160,558,194	Δ143,857,797	Δ16,700,397

## 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	67,151,920	67,221,387	△69,467	流動負債	33,936,043	43,367,102	△9,431,059
現金・預金	3,329,833	5,462,953	△2,133,120	短期運営資金借入金	7,696,000	4,500,000	3,196,000
有価証券				事業未払金	10,759,934	9,077,903	1,682,031
事業未収金	61,126,393	59,744,827	1,381,566	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金	6,000,000	20,000,000	△14,000,000
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	9,480,000	9,480,000	
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
商品・製品				預り金			
仕掛品				職員預り金	109	309,199	△309,090
原材料				前受金			
立替金	534,762	133,893	400,869	前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用	2,160,932	1,879,714	281,218	賞与引当金			
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金				固定負債	880,120,000	889,600,000	△9,480,000
仮払金				設備資金借入金	880,120,000	889,600,000	△9,480,000
その他の流動資産				長期運営資金借入金			
徴収不能引当金				リース債務			
固定資産	1,110,449,598	1,159,911,760	△49,462,162	役員等長期借入金			
基本財産	970,167,336	1,010,386,856	△40,219,520	退職給付引当金			
基本財産・土地				長期未払金			
基本財産・建物	970,167,336	1,010,386,856	△40,219,520	長期預り金			
基本財産・定期預金				その他の固定負債			
基本財産・投資有価証券				負債の部合計	914,056,043	932,967,102	△18,911,059
その他の固定資産	140,282,262	149,524,904	△9,242,642	純 資 産 の 部			
土地				基本金	100,000,000	100,000,000	
建物				国庫補助金等特別積立金	324,103,669	338,023,842	△13,920,173
構築物	21,596,641	23,221,273	△1,624,632	その他の積立金			
機械及び装置				次期繰越活動増減差額	△160,558,194	△143,857,797	△16,700,397
車輛運搬具	6,891,242	4,780,812	2,110,430	(うち当期活動増減差額)	△16,700,397	△98,027,006	81,326,609
器具及び備品	57,959,235	66,876,306	△8,917,071				
建設仮勘定							
有形リース資産							
権利							
ソフトウェア	6,262,844	6,939,213	△676,369				
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金	155,000	290,000	△135,000				
退職給付引当資産							
長期預り金積立資産							
差入保証金	47,417,300	47,417,300					
長期前払費用							
その他の固定資産							
資産の部合計	1,177,601,518	1,227,133,147	△49,531,629	純資産の部合計	263,545,475	294,166,045	△30,620,570
				負債及び純資産の部合計	1,177,601,518	1,227,133,147	△49,531,629

社会福祉法人 大阪光風会 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	67,151,920	67,221,387	△69,467	流動負債	33,936,043	43,367,102	△9,431,059
現金・預金	3,329,833	5,462,953	△2,133,120	短期運営資金借入金	7,696,000	4,500,000	3,196,000
有価証券				事業未払金	10,759,934	9,077,903	1,682,031
事業未収金	61,126,393	59,744,827	1,381,566	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金	6,000,000	20,000,000	△14,000,000
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	9,480,000	9,480,000	
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定事業区分間長期借入金			
給食用材料				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
商品・製品				1年以内支払予定長期未払金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金			
立替金	534,762	133,893	400,869	職員預り金	109	309,199	△309,090
前払金				前受金			
前払費用	2,160,932	1,879,714	281,218	前受収益			
1年以内回収予定長期貸付金				事業区分間借入金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				拠点区分間借入金			
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金			
事業区分間貸付金				その他の流動負債			
拠点区分間貸付金				固定負債	880,120,000	889,600,000	△9,480,000
仮払金				設備資金借入金	880,120,000	889,600,000	△9,480,000
その他の流動資産				長期運営資金借入金			
徴収不能引当金				リース債務			
固定資産	1,110,449,598	1,159,911,760	△49,462,162	役員等長期借入金			
基本財産	970,167,336	1,010,386,856	△40,219,520	事業区分間長期借入金			
基本財産・土地				拠点区分間長期借入金			
基本財産・建物	970,167,336	1,010,386,856	△40,219,520	退職給付引当金			
基本財産・定期預金				長期未払金			
基本財産・投資有価証券				長期預り金			
その他の固定資産	140,282,262	149,524,904	△9,242,642	その他の固定負債			
土地				負債の部合計	914,056,043	932,967,102	△18,911,059
建物				純 資 産 の 部			
構築物	21,596,641	23,221,273	△1,624,632	基本金	100,000,000	100,000,000	
機械及び装置				国庫補助金等特別積立金	324,103,669	338,023,842	△13,920,173
車輦運搬具	6,891,242	4,780,812	2,110,430	その他の積立金			
器具及び備品	57,959,235	66,876,306	△8,917,071	次期繰越活動増減差額	△160,558,194	△143,857,797	△16,700,397
建設仮勘定				(うち当期活動増減差額)	△16,700,397	△98,027,006	81,326,609
有形リース資産							
権利							
ソフトウェア	6,262,844	6,939,213	△676,369				
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金	155,000	290,000	△135,000				
事業区分間長期貸付金							
拠点区分間長期貸付金							
退職給付引当資産							
長期預り金積立資産							
差入保証金	47,417,300	47,417,300					
長期前払費用							
その他の固定資産							
資産の部合計	1,177,601,518	1,227,133,147	△49,531,629	純資産の部合計	263,545,475	294,166,045	△30,620,570
				負債及び純資産の部合計	1,177,601,518	1,227,133,147	△49,531,629

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

### 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－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－決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－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。

#### (3) 引当金の計上基準

該当なし

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

### 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (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) 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) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- (6) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
- (7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

### 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
基本財産・建物	1,010,386,856	0	40,219,520	970,167,336
合計	1,010,386,856	0	40,219,520	970,167,336

### 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

該当なし

### 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：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産・建物	1,047,254,742	77,087,406	970,167,336
構築物	24,710,518	3,113,877	21,596,641
車輛運搬具	9,486,800	2,595,558	6,891,242
器具及び備品	82,558,659	24,599,424	57,959,235
ソフトウェア	9,402,414	3,139,570	6,262,844
長期貸付金			155,000
差入保証金			47,417,300
合計	1,173,413,133	110,535,835	1,110,449,598

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

# 財 産 目 録

別紙 5

平成 28 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
<b>I 資産の部</b>	
1 流動資産	
現金・預金	
現金	87,579
普通預金	
三井住友銀行難波支店	1,882,067
三井住友銀行大正区支店	1,350,186
三井住友銀行大正区支店	10,001
事業未収金	61,126,393
立替金	534,762
前払費用	2,160,932
流動資産合計	67,151,920
2 固定資産	
(1) 基本財産	
基本財産・建物	
建物	730,733,670
附属設備	239,433,666
基本財産合計	970,167,336
(2) その他の固定資産	
構築物	21,596,641
車輛運搬具	6,891,242
器具及び備品	57,959,235
ソフトウェア	6,262,844
長期貸付金	155,000
差入保証金	47,417,300
その他の固定資産合計	140,282,262
固定資産合計	1,110,449,598
資産の部合計	1,177,601,518
<b>II 負債の部</b>	
1 流動負債	
短期運営資金借入金	7,696,000
事業未払金	10,759,934
役員等短期借入金	6,000,000
1年以内返済予定設備資金借入金	9,480,000
三井住友銀行難波支店	
職員預り金	109
流動負債合計	33,936,043
2 固定負債	
設備資金借入金	880,120,000
固定負債合計	880,120,000
負債の部合計	914,056,043
差引純資産	263,545,475



# 借入金明細書

別紙①

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 大阪光風会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使 途	担 保 資 産		
								当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金			889,600,000	0	9,480,000									
	計		889,600,000	0	9,480,000	0		0	0					
長期運営資金借入金			0	0	0									
	計		0	0	0	0		0	0					
短期運営資金借入金			4,500,000	27,258,000	24,062,000									
	計		4,500,000	27,258,000	24,062,000			0	0					
役員等長期借入金			0	0	0									
	計		0	0	0			0	0					
役員等短期借入金			20,000,000	3,000,000	17,000,000									
	計		20,000,000	3,000,000	17,000,000			0	0					
合計			914,100,000	30,258,000	50,542,000			0	0					

元金償還補助金  
④=①+②-③  
⑤=①+②-③-④  
⑥=①+②-③-④-⑤

# 寄附金収益明細書

別紙②

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 大阪光風会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					特別養護		
大阪府共同募金会より	養護	2	7,757,200		7,757,200		
区分小計		2	7,757,200	0	7,757,200		
合計		2	7,757,200	0	7,757,200		

## 補助金事業等収益明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 大阪光風会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交 付 金 額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交 付 金 額 等 合 計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交 付 金 額 等 合 計 の 拠 点 区 区 分 ご と の 内 訳	
						本部	
大阪府福祉局補助金	企業 事業	25,996,000		25,996,000		25,996,000	
区分小計		25,996,000	0	25,996,000	0	25,996,000	
合 計		25,996,000	0	25,996,000	0	25,996,000	

# 基本金明細書

別紙⑥

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 大阪光風会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		本部	特別養護	居宅
前年度末残高	100,000,000	100,000,000	0	0
1号基本金	100,000,000	100,000,000	0	0
2号基本金	0	0	0	0
3号基本金	0	0	0	0
当期組入額	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0
当期組入額	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0
当期組入額	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0
当期末残高	100,000,000	100,000,000	0	0
1号基本金	100,000,000	100,000,000	0	0
2号基本金	0	0	0	0
3号基本金	0	0	0	0

# 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 大阪光風会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補 助 金 の 種 類			合 計	各 拠 点 区 分 の 内 訳			
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		本部	特別養護	デイ	居宅
前期繰越額				338,023,842	0	338,023,842	0	0
当期積立額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額				13,920,173	0	13,920,173	0	0
当期取崩額合計				13,920,173	0	13,920,173	0	0
当期末残高				324,103,669	0	324,103,669	0	0