

## 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

社会福祉法人 鶴風会

(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				
	児童福祉事業収入	20,858,000	21,451,418	△ 593,418	
	障害福祉サービス等事業収入	1,837,723,000	1,836,304,260	1,418,740	
	医療事業収入	2,218,991,000	2,271,207,349	△ 52,216,349	
	借入金利息補助金収入	856,000	861,600	△ 5,600	
	経常経費寄附金収入	9,900,000	10,303,671	△ 403,671	
	受取利息配当金収入	1,250,000	215,242	1,034,758	
	その他の収入	36,303,000	37,561,244	△ 1,258,244	
	事業活動収入計 (1)	4,125,881,000	4,177,904,784	△ 52,023,784	
	支出				
人件費支出	3,100,201,000	3,092,203,782	7,997,218		
事業費支出	440,325,000	431,072,882	9,252,118		
事務費支出	461,808,000	451,069,153	10,738,847		
支払利息支出	2,339,000	2,233,298	105,702		
その他の支出	3,844,000	3,670,538	173,462		
事業活動支出計 (2)	4,008,517,000	3,980,249,653	28,267,347		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	117,364,000	197,655,131	△ 80,291,131		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,010,000	1,010,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	1,010,000	1,010,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	16,590,000	16,590,000	0	
	固定資産取得支出	275,047,000	270,077,258	4,969,742	
ファイナンス・リース債務の返済支出	8,916,000	8,788,860	127,140		
施設整備等支出計 (5)	300,553,000	295,456,118	5,096,882		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 299,543,000	△ 294,446,118	△ 5,096,882		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	2,979,000	1,579,000	1,400,000	
	積立資産取崩収入	338,000,000	338,000,000	0	
	その他の活動による収入	0	44,791	△ 44,791	
	その他の活動収入計(7)	340,979,000	339,623,791	1,355,209	
	支出				
	長期貸付金支出	8,100,000	8,100,000	0	
	積立資産支出	120,000,000	180,000,000	△ 60,000,000	
	その他の活動による支出	15,700,000	13,388,745	2,311,255	
	その他の活動支出計(8)	143,800,000	201,488,745	△ 57,688,745	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	197,179,000	138,135,046	59,043,954		
予備費支出 (10)	15,000,000	0	15,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	41,344,059	△ 41,344,059		
前期末支払資金残高(12)	1,180,417,427	1,180,417,427	0		
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	1,180,417,427	1,221,761,486	△ 41,344,059		

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

社会福祉法人 鶴風会

（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	児童福祉事業収益	21,451,418	19,368,734	2,082,684
		障害福祉サービス等事業収益	1,836,304,260	1,729,371,030	106,933,230
		医療事業収益	2,271,207,349	2,231,526,769	39,680,580
		経常経費寄附金収益	10,303,671	7,444,390	2,859,281
		その他の収益	0	22,200	△ 22,200
	サービス活動収益計 (1)		4,139,266,698	3,987,733,123	151,533,575
	費用	人件費	3,029,117,258	2,963,325,328	65,791,930
		事業費	427,119,956	453,715,620	△ 26,595,664
		事務費	451,069,153	444,839,017	6,230,136
		減価償却費	223,123,795	207,370,867	15,752,928
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 54,179,037	△ 50,259,302	△ 3,919,735	
サービス活動費用計 (2)		4,076,251,125	4,018,991,530	57,259,595	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		63,015,573	△ 31,258,407	94,273,980	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	861,600	969,300	△ 107,700
		受取利息配当金収益	215,242	1,568,729	△ 1,353,487
		その他のサービス活動外収益	37,561,244	38,079,413	△ 518,169
	サービス活動外収益計 (4)		38,638,086	40,617,442	△ 1,979,356
	費用	支払利息	2,233,298	2,276,010	△ 42,712
		その他のサービス活動外費用	3,670,538	6,563,831	△ 2,893,293
サービス活動外費用計 (5)		5,903,836	8,839,841	△ 2,936,005	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		32,734,250	31,777,601	956,649	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		95,749,823	519,194	95,230,629	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	10,840,000	180,044,500	△ 169,204,500
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
		その他の特別収益	44,791	0	44,791
	特別収益計 (8)		10,884,791	180,044,500	△ 169,159,709
	費用	固定資産売却損・処分損	7	36,756	△ 36,749
		国庫補助金等特別積立金積立額	10,580,000	180,044,500	△ 169,464,500
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
		その他の特別損失	13,388,745	4,084,363	9,304,382
	特別費用計 (9)		23,968,752	184,165,619	△ 160,196,867
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 13,083,961	△ 4,121,119	△ 8,962,842
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		82,665,862	△ 3,601,925	86,267,787	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		961,327,261	1,087,131,186	△ 125,803,925
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,043,993,123	1,083,529,261	△ 39,536,138
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		219,000,000	77,798,000	141,202,000
	その他の積立金積立額 (16)		60,000,000	200,000,000	△ 140,000,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,202,993,123	961,327,261	241,665,862	

法人単位 貸借対照表

平成29年3月31日現在

社会福祉法人鶴風会

（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	1,590,216,678	1,610,011,405	△ 19,794,727	流動負債	570,701,898	619,911,215	△ 49,209,317
現金預金	906,204,840	814,037,565	92,167,275	事業未払金	171,075,009	337,303,251	△ 166,228,242
事業未収金	578,781,668	550,605,197	28,176,471	その他の未払金	108,527,131	5,881,427	102,645,704
未収金	3,331,941	5,023,515	△ 1,691,574	1年以内返済予定 設備資金借入金	16,590,000	16,590,000	0
未収補助金	84,269,460	226,106,483	△ 141,837,023	1年以内返済予定リース債務	16,827,840	5,173,200	11,654,640
貯蔵品	330,417	0	330,417	未払費用	57,951,795	58,816,048	△ 864,253
医薬品	11,159,838	6,862,699	4,297,139	預り金	69,308	40,682	28,626
給食用材料	1,962,544	2,306,757	△ 344,213	職員預り金	15,405,567	15,486,519	△ 80,952
立替金	689,200	505,219	183,981	仮受金	0	33,595	△ 33,595
前払金	80,000	325,520	△ 245,520	賞与引当金	184,255,248	180,586,493	3,668,755
前払費用	1,102,770	1,375,450	△ 272,680	固定負債	1,304,733,936	1,319,543,115	△ 14,809,179
1年以内回収予定長期貸付金	2,304,000	2,863,000	△ 559,000	設備資金借入金	99,540,000	116,130,000	△ 16,590,000
固定資産	4,575,901,864	4,581,058,808	△ 5,156,944	リース債務	83,069,100	12,933,000	70,136,100
基本財産	2,931,414,215	2,704,612,484	226,801,731	退職給付引当金	1,122,124,836	1,190,480,115	△ 68,355,279
土地	13,129,375	13,129,375	0	負債の部合計	1,875,435,834	1,939,454,330	△ 64,018,496
建物	2,916,284,840	2,689,483,109	226,801,731	純資産の部			
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	基本金	1,705,794,456	1,705,794,456	0
その他の固定資産	1,644,487,649	1,876,446,324	△ 231,958,675	国庫補助金等特別積立金	894,886,585	938,485,622	△ 43,599,037
土地	157,855,423	157,855,423	0	その他の積立金	487,008,544	646,008,544	△ 159,000,000
建物	291,839,474	406,143,682	△ 114,304,208	特定目的預金積立金	487,008,544	646,008,544	△ 159,000,000
構築物	16,543,387	23,406,147	△ 6,862,760	次期繰越活動増減差額	1,202,993,123	961,327,261	241,665,862
機械及び装置	111,668,004	136,902,460	△ 25,234,456	（うち当期活動増減差額）	82,665,862	△ 3,601,925	86,267,787
車輛運搬具	8,808,275	5,177,987	3,630,288	純資産の部合計	4,290,682,708	4,251,615,883	39,066,825
器具及び備品	132,746,021	155,981,476	△ 23,235,455				
建設仮勘定	0	4,320,000	△ 4,320,000				
有形リース資産	82,152,991	18,106,200	64,046,791				
ソフトウェア	895,680	1,140,840	△ 245,160				
無形リース資産	27,086,285	0	27,086,285				
長期貸付金	16,200,000	10,720,000	5,480,000				
特定目的預金積立資産	798,692,109	956,692,109	△ 158,000,000				
資産の部合計	6,166,118,542	6,191,070,213	△ 24,951,671	負債及び純資産の部合計	6,166,118,542	6,191,070,213	△ 24,951,671

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

## 2. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法に基づく原価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

定額法（所有権移転ファイナンスリース資産含む）

### (3) 貯蔵品の評価方法

最終仕入原価法

### (4) 引当金の計上基準

#### ①退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき見積額を計上する。

#### ②賞与引当金

賞与引当金は、翌期の6月に支給する予定の賞与につき、当該年度の負担部分について見積額を計上する。

#### ③徴収不能引当金

金銭債権のうち、徴収不能のおそれのあるものは、当該徴収不能の見込額を徴収不能引当金として計上する。

## 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

### (1) 当法人が定める職員退職手当支給規程に基づく退職給付制度

### (2) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下のとおりである。

### (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

#### ① 東京小児療育病院拠点区分

ア 法人本部サービス区分

イ みどり愛育園 医療型障害児入所施設・療養介護サービス区分

ウ 東京小児療育病院 医療型障害児入所施設・療養介護サービス区分

エ 短期入所サービス区分

オ 生活介護サービス区分

- カ 児童発達支援サービス区分
- キ 相談支援サービス区分
- ク 訪問看護サービス区分
- ② 西多摩療育支援センター拠点区分
  - ア 障害者支援施設 入所支援サービス区分
  - イ 障害者支援施設 生活介護サービス区分
  - ウ 障害者支援施設 短期入所サービス区分
  - エ 生活介護サービス区分
  - オ 児童発達支援サービス区分
  - カ 相談支援サービス区分
  - キ 上代継診療所サービス区分

## 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
土地	13,129,375	0	0	13,129,375
建物	2,689,483,109	336,046,439	109,244,708	2,916,284,840
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合 計	2,704,612,484	336,046,439	109,244,708	2,931,414,215

注 建物の当期増加額には、その他の固定資産から基本財産へと移管した額を含む。

## 7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金または国庫補助金等特別積立金の取崩

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。

基本財産 建物	467,763,536 円
その他の固定資産 建物	291,839,474 円
計	759,603,010 円

担保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（独立行政法人 福祉医療機構）（貸付番号 200211317）	70,210,000 円
設備資金借入金（独立行政法人 福祉医療機構）（貸付番号 200211322）	45,920,000 円
計	116,130,000 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)

区 分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	13,129,375	0	13,129,375
建物（基本財産）	5,014,425,811	2,098,140,971	2,916,284,840
土地	157,855,423	0	157,855,423
建物	421,604,455	129,764,981	291,839,474
構築物	232,166,222	215,622,835	16,543,387
機械及び装置	1,080,204,599	968,536,595	111,668,004
車輛運搬具	39,735,574	30,927,299	8,808,275
器具及び備品	799,773,415	667,027,394	132,746,021
ソフトウェア	1,225,800	330,120	895,680
有形リース資産	97,254,580	15,101,589	82,152,991
無形リース資産	29,021,020	1,934,735	27,086,285
合 計	7,886,396,274	4,127,386,519	3,759,009,755

## 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

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)

区 分	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	578,781,668	0	578,781,668
未収補助金	84,269,460	0	84,269,460
未収金	3,331,941	0	3,331,941
合 計	666,383,069	0	666,383,069

## 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産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 下記の所有権移転ファイナンスリース取引につき、リース会計を適用している。

- |                         |                 |
|-------------------------|-----------------|
| (1) レセプトコンピュータシステム (医科) | (東京小児療育病院拠点)    |
| (2) レセプトコンピュータシステム (医科) | (西多摩療育支援センター拠点) |
| (3) レセプトコンピュータシステム (歯科) | (東京小児療育病院拠点)    |
| (4) オーダリングシステム (医科)     | (東京小児療育病院拠点)    |
| (5) 空調設備                | (西多摩療育支援センター拠点) |