

平成27年度

財 務 報 告 書

社 会 福 祉 法 人 東 京 聖 新 会

監事監査報告書

平成28年5月23日

社会福祉法人 東京聖新会

理事長 新井 幸枝 殿

監事 塚 悦郎 印

監事 水石 栄一 印

私たち監事は、平成27年4月1日から平成28年3月31日までの平成27年度の理事の業務執行及び社会福祉法人の財産の状況を監査いたしました。その方法及び結果につき以下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、評議員会及び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、本部及び主要な拠点区分において業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告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、当該事業年度に係る財務諸表（資金収支計算書、事業活動計算書及び貸借対照表）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告書の監査結果

- 一 事業報告書は、別添の法令及び定款に従い、社会福祉法人東京聖新会の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事長及び理事の職務の執行に関する不整の行為又は別添の法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録は、社会福祉法人東京聖新会の資金収支及び純資産の状況及び財産の状態をすべての重要な点において不整の点がなく表示しているものと認めます。

以 上

I. 資産の部		No.1	概 要		(単位:円)
科 目	拠点区分				金 額
【流動資産】					
現金預金	本部	現金・小口預金手許残高	0		
		普通預金・りそな銀行田無支店	602,371	602,371	
	フローラ	現金・小口預金手許残高	86,935		
		普通預金・りそな銀行田無支店	72,698,161		
		普通預金・三菱UFJ銀行田無支店	4,338,528		
		振替口座・ゆうちょ銀行	0	77,123,624	
	ハートフル	現金・小口預金手許残高	46,747		
		普通預金・りそな銀行田無支店	38,091,821		
		普通預金・三菱UFJ銀行田無支店	10,059,229		
		振替口座・ゆうちょ銀行	43,609	48,241,406	125,967,401
事業未収金	フローラ	3月分介護報酬等		30,081,272	
	ハートフル	同 上		65,239,179	95,320,451
未収金	フローラ	3月分職員給食費等		83,064	
	ハートフル	同 上		212,135	295,199
未収補助金	フローラ	NHK歳末たすけあい配分金等		2,786,666	
	ハートフル	西東京市福祉サービス第三者評価受審補助金		150,000	2,936,666
貯蔵品	フローラ	期末貯蔵品棚卸高		152,486	
	ハートフル	同 上		316,343	468,829
医薬品	ハートフル	期末医薬品棚卸高			224,351
診療・療養費等材料	ハートフル	期末診療・療養費等材料棚卸高			150,061
給食用材料	フローラ	期末保存食棚卸高		176,148	
		同 上		404,397	580,545
立替金	フローラ	振込手数料立替		12,259	
	ハートフル	退職費社会保険料立替		40,535	52,794
前払費用	フローラ	駐車場代等		89,116	
	ハートフル	同 上		10,000	99,116
徴収不能引当金	ハートフル	徴収不能引当金			△423,180
流動資産合計					225,672,233
【固定資産】					
(基本財産)					
土地	フローラ	東京都西東京市向台町二丁目	931番6	1268.05㎡ 宅地	380,415,000
	ハートフル	東京都西東京市向台町二丁目	931番5	2878.62㎡ 宅地	689,717,352
建物	フローラ	東京都西東京市向台町二丁目931番地5、6 家屋番号 931番5 鉄筋コンクリート造陸屋根3階建 療養所 1254.80㎡		412,577,511 減価償却累計額 △267,350,138	145,227,373
	ハートフル	東京都西東京市向台町二丁目931番地5、6 家屋番号 931番5 鉄筋コンクリート造陸屋根3階建 療養所 2791.03㎡		933,668,829 減価償却累計額 △588,149,203	345,519,626
基本財産合計					1,560,879,351
I. 資産の部		No.2	概 要		(単位:円)
科 目	拠点区分				金 額
(その他の固定資産)					
建物	フローラ	電話設備中央処理装置他 5件		12,008,850 減価償却累計額 △11,379,949	628,901
構築物	フローラ	舗装工事他 11件		17,850,368 減価償却累計額 △14,388,511	3,461,857
	ハートフル	外構工事他 3件		33,984,507 減価償却累計額 △33,725,604	258,903
車輛運搬具	フローラ	キャラバン多摩800す7683他 6件		11,364,754 減価償却累計額 △7,447,748	3,917,006
	ハートフル	ハイエース多摩800せ894他 2件		7,896,170 減価償却累計額 △7,896,167	3
器具及び備品	フローラ	ベッド他 103件		24,808,807 減価償却累計額 △23,200,173	1,608,634
	ハートフル	ベッド他 156件		52,284,713 減価償却累計額 △46,718,541	5,566,172
有形リース資産	フローラ	マルチ給湯器		35,681,796 減価償却累計額 △7,302,608	28,379,188
	ハートフル	マルチ給湯器		75,216,912 減価償却累計額 △15,578,213	59,638,699
権利	フローラ	電話加入権3本		6,000	
	ハートフル	同 上		6,000	12,000
退職給付引当資産	フローラ	東社協従事者共済会掛金累計額		6,237,874	
	ハートフル	同 上		4,848,280	11,086,154
施設整備等積立資産	フローラ	預金・三菱UFJ銀行田無支店		5,718,061	
	ハートフル	預金・りそな銀行・田無支店		90,000,000	95,718,061
施設運営積立資産	フローラ	預金・りそな銀行・田無支店			90,000,000
その他の固定資産合計					300,275,578
固定資産合計					1,861,154,929
資 産 合 計					2,086,827,162

II. 負債の部		No.1	(単位:円)	
科目	拠点区分	概要	金額	
【流動負債】				
事業未払金	フローラ	3月給食材料費等	4,305,656	
	ハートフル	同上	7,779,257	12,084,913
その他の未払金	フローラ	ハイエース代金		3,917,000
1年以内返済予定	フローラ	独立行政法人福祉医療機構	6,500,000	
設備資金借入金	ハートフル	同上	23,920,000	30,420,000
1年以内返済予定	フローラ	東京ガスエンジニアリングソリューションズ	3,579,780	
リース債務	ハートフル	東京ガスエンジニアリングソリューションズ等	7,815,948	11,395,728
1年以内支払予定	フローラ	日立キャピタル	102,840	
長期未払金	ハートフル	同上	178,140	280,980
未払費用	本部	3月分役員報酬	490,000	
	フローラ	3月分社会保険料等	11,089,953	
	ハートフル	同上	22,532,218	34,112,171
預り金	ハートフル	利用料過剰入金		20,360
前受金	ハートフル	平成28年度4月分電気料金等		97,200
賞与引当金	フローラ	賞与引当金	5,807,000	
	ハートフル	同上	9,054,000	14,861,000
流動負債合計				107,189,352
【固定負債】				
設備資金借入金	フローラ	独立行政法人福祉医療機構	6,500,000	
	ハートフル	同上	149,500,000	156,000,000
リース債務	フローラ	東京ガスエンジニアリングソリューションズ	21,180,365	
	ハートフル	東京ガスエンジニアリングソリューションズ等	44,606,323	65,786,688
退職給付引当金	フローラ	退職給付引当金	6,237,874	
	ハートフル	同上	4,848,280	11,086,154
長期未払金	フローラ	日立キャピタル	85,700	
	ハートフル	同上	148,450	234,150
固定負債合計				233,106,992
負債合計				340,296,344
差引純資産合計				1,746,530,818

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

1頁
(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	679,554,297	679,182,011	372,286	
医療事業収入	862,000	852,113	9,887	
借入金利息補助金収入	3,233,500	3,233,500	0	
経常経費寄附金収入	1,025,000	1,025,000	0	
受取利息配当金収入	55,175	59,629	△4,454	
その他の収入	5,467,386	5,446,058	21,328	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	690,197,358	689,798,311	399,047	
支出				
人件費支出	477,579,255	476,835,339	743,916	
事業費支出	87,789,218	88,333,226	△544,008	
事務費支出	75,001,422	74,627,636	373,786	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	4,176,900	4,176,900	0	
その他の支出	3,168,787	3,020,010	148,777	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	647,715,582	646,993,111	722,471	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	42,481,776	42,805,200	△323,424	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	8,148,000	8,148,000	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)	8,148,000	8,148,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	30,420,000	30,420,000	0	
固定資産取得支出	4,203,200	4,203,200	0	
固定資産除却・廃業支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	11,395,424	11,395,728	△304	
その他の施設整備等による支出	280,744	280,980	△236	
施設整備等支出計(5)	46,299,368	46,299,908	△540	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△38,151,368	△38,151,908	540	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	379,974	429,804	△49,830	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	379,974	429,804	△49,830	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
積立資産支出	181,699,536	182,060,616	△361,080	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	181,699,536	182,060,616	△361,080	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△181,319,562	△181,630,812	311,250	
予備費支出(10)	0	-	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△176,989,154	△176,977,520	△11,634	
前期末支払資金残高(12)	250,925,780	351,886,332	△100,960,552	
当期末支払資金残高(11+12)	73,936,626	174,908,812	△100,972,186	

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

1頁

(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	679,182,011	672,045,953	7,136,058
医療事業収益	852,113	0	852,113
経常経費寄附金収益	1,025,000	139,900	885,100
その他の収益	0	29,940	△29,940
サービス活動収益計(1)	681,059,124	672,215,793	8,843,331
費用			
人件費	478,800,151	483,672,430	△4,872,279
事業費	88,247,949	93,576,774	△5,328,825
事務費	74,627,636	73,527,931	1,099,705
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	45,150,284	48,549,301	△3,399,017
国庫補助金等特別積立金取崩額	△23,940,265	△26,046,444	2,106,179
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	443,030	△443,030
サービス活動費用計(2)	662,885,755	673,723,022	△10,837,267
サービス活動増減差額(3=1-2)	18,173,369	△1,507,229	19,680,598
サービス活動外増減の部			
収益			
借入金利息補助金収益	3,233,500	3,728,000	△494,500
受取利息配当金収益	59,629	61,605	△1,976
その他のサービス活動外収益	5,446,058	5,489,368	△43,310
サービス活動外収益計(4)	8,739,187	9,278,973	△539,786
費用			
支払利息	4,176,900	4,791,800	△614,900
その他のサービス活動外費用	3,020,010	3,299,459	△279,449
サービス活動外費用計(5)	7,196,910	8,091,259	△894,349
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,542,277	1,187,714	354,563
経常増減差額(7=3+6)	19,715,646	△319,515	20,035,161
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	8,148,000	5,528,000	2,620,000
施設整備等寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
その他の特別収益	19,850	3,725,223	△3,705,373
特別収益計(8)	8,167,850	9,253,223	△1,085,373
費用			
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	8,911	318,548	△309,637
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△4,597	4,597
国庫補助金等特別積立金積立額	8,148,000	5,528,000	2,620,000
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	8,156,911	5,841,951	2,314,960
特別増減差額(10=8-9)	10,939	3,411,272	△3,400,333
当期活動増減差額(11=7+10)	19,726,585	3,091,757	16,634,828
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	229,077,566	225,985,809	3,091,757
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	248,804,151	229,077,566	19,726,585
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	5,718,061	△5,718,061
その他の積立金積立額(16)	180,000,000	5,718,061	174,281,939
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	68,804,151	229,077,566	△160,273,415

貸借対照表
平成28年3月31日現在

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
資産の部				負債の部			
流動資産	225,672,233	397,665,112	△171,992,879	流動負債	107,189,352	101,975,838	5,213,514
現金預金	125,967,401	303,068,128	△177,100,727	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	12,084,913	10,691,603	1,393,310
事業未収金	95,320,451	92,619,242	2,701,209	その他の未払金	3,917,000	0	3,917,000
未収金	295,199	475,616	△180,417	1年以内返済予定設備資金借入金	30,420,000	30,420,000	0
未収補助金	2,936,666	600,000	2,336,666	1年以内返済予定リース債務	11,395,728	11,395,728	0
未収収益	0	0	0	金	280,980	280,980	0
貯蔵品	468,829	406,301	62,528	未払費用	34,112,171	34,563,327	△451,156
医薬品	224,351	209,058	15,293	預り金	20,360	0	20,360
診療・療養費等材料	150,061	77,978	72,083	職員預り金	0	0	0
給食用材料	580,545	582,644	△2,099	前受金	97,200	97,200	0
商品・製品	0	0	0	前受収益	0	0	0
仕掛品	0	0	0	仮受金	0	0	0
原材料	0	0	0	賞与引当金	14,861,000	14,527,000	334,000
立替金	52,794	49,175	3,619	その他の流動負債	0	0	0
前払金	0	0	0				
前払費用	99,116	20,000	79,116				
短期貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	△423,180	△443,030	19,850				
固定資産	1,861,154,929	1,720,569,464	140,585,465	固定負債	233,106,992	273,662,240	△40,555,248
基本財産	1,560,879,351	1,595,188,117	△34,308,766	設備資金借入金	156,000,000	186,420,000	△30,420,000
土地	1,070,132,352	1,070,132,352	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	490,746,999	525,055,765	△34,308,766	リース債務	65,786,688	77,182,416	△11,395,728
その他の固定資産	300,275,578	125,381,347	174,894,231	退職給付引当金	11,086,154	9,544,694	1,541,460
土地	0	0	0	長期未払金	234,150	515,130	△280,980
建物	628,901	1,201,086	△572,185	長期預り金	0	0	0
構築物	3,720,760	4,159,452	△438,692	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	340,296,344	375,638,078	△35,341,734
車両運搬具	3,917,009	9	3,917,000				
器具及び備品	7,174,806	8,892,617	△1,717,811	純資産の部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	841,448,352	841,448,352	0
有形リース資産	88,017,887	95,853,428	△7,835,541	国庫補助金等特別積立金	650,560,254	666,352,519	△15,792,265
権利	12,000	12,000	0	その他の積立金	185,718,061	5,718,061	180,000,000
ソフトウェア	0	0	0	施設整備等積立金	95,718,061	5,718,061	90,000,000
無形リース資産	0	0	0	施設運営積立金	90,000,000	0	90,000,000
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	68,804,151	229,077,566	△160,273,415
退職者給付引当資産	11,086,154	9,544,694	1,541,460	(うち当期活動増減差額)	(19,726,585)	(3,091,757)	(16,634,828)
施設整備等積立資産	95,718,061	5,718,061	90,000,000				
施設運営積立資産	90,000,000	0	90,000,000	純資産の部合計	1,746,530,818	1,742,596,498	3,934,320
差入保証金	0	0	0	負債及び純資産の部合計	2,086,827,162	2,118,234,576	△31,407,414
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	2,086,827,162	2,118,234,576	△31,407,414				