

## 特別養護老人ホームクレイドルやけやま拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	448,554,000	449,008,561	△ 454,561	
	施設介護料収入	217,207,000	218,293,887	△ 1,086,887	
	介護報酬収入	195,404,000	196,335,883	△ 931,883	
	利用者負担金収入(一般)	21,803,000	21,958,004	△ 155,004	
	居宅介護料収入	136,329,000	130,643,076	5,685,924	
	(介護報酬収入)	122,746,000	117,301,703	5,444,297	
	介護報酬収入	111,691,000	106,978,946	4,712,054	
	介護予防報酬収入	11,055,000	10,322,757	732,243	
	(利用者負担金収入)	13,583,000	13,341,373	241,627	
	介護負担金収入(公費)	72,000	53,065	18,935	
	介護負担金収入(一般)	12,293,000	12,141,335	151,665	
	介護予防負担金収入(公費)		25,634	△ 25,634	
	介護予防負担金収入(一般)	1,218,000	1,121,339	96,661	
	居宅介護支援介護料収入	19,550,000	19,996,030	△ 446,030	
	居宅介護支援介護料収入	19,550,000	19,996,030	△ 446,030	
	利用者等利用料収入	71,983,000	75,498,794	△ 3,515,794	
	施設サービス利用料収入	792,000	842,314	△ 50,314	
	居宅介護サービス利用料収入	250,000	86,530	163,470	
	食費収入(公費)	20,972,000	19,002,330	1,969,670	
	食費収入(一般)	25,585,000	28,941,420	△ 3,356,420	
	居住費収入(公費)	8,717,000	7,872,300	844,700	
	居住費収入(一般)	15,667,000	18,753,900	△ 3,086,900	
	その他の事業収入	3,485,000	4,576,774	△ 1,091,774	
	補助金事業収入	56,000	200,224	△ 144,224	
	市町村特別事業収入	216,000	111,500	104,500	
	受託事業収入	3,203,000	4,259,800	△ 1,056,800	
	その他の事業収入	10,000	5,250	4,750	
	借入金利息補助金収入	870,000	869,400	600	
	経常経費寄附金収入	150,000	403,260	△ 253,260	
	受取利息配当金収入	56,000	60,486	△ 4,486	
	その他の収入	1,077,000	1,465,407	△ 388,407	
利用者等外給食費収入	170,000	215,100	△ 45,100		
雑収入	907,000	1,250,307	△ 343,307		
事業活動収入計(1)	450,707,000	451,807,114	△ 1,100,114		
事業活動による収支	人件費支出	340,221,000	336,348,594	3,872,406	
	職員給与支出	214,145,000	212,065,903	2,079,097	
	職員賞与支出	43,970,000	43,880,786	89,214	
	非常勤職員給与支出	33,969,000	33,630,619	338,381	
	退職給付支出	7,128,000	6,762,751	365,249	
	法定福利費支出	41,009,000	40,008,535	1,000,465	
	事業費支出	77,699,000	70,280,661	7,418,339	
	給食費支出	26,935,000	25,497,325	1,437,675	
	介護用品費支出	5,962,000	5,641,036	320,964	
	保健衛生費支出	3,308,000	2,670,727	637,273	
	被服費支出	5,144,000	4,779,909	364,091	
	教養娯楽費支出	624,000	487,417	136,583	
	日用品費支出	1,498,000	991,275	506,725	
	水道光熱費支出	20,977,000	20,040,899	936,101	
	燃料費支出	34,000		34,000	
	消耗器具備品費支出	1,658,000	833,371	824,629	
	保険料支出	1,258,000	775,852	482,148	
	賃借料支出	5,706,000	4,590,216	1,115,784	
	車輛費支出	3,240,000	2,685,709	554,291	
	雑支出	1,355,000	1,286,925	68,075	
	事務費支出	26,737,000	22,087,582	4,649,418	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支出	福利厚生費支出	2,726,000	2,556,874	169,126		
	職員被服費支出	2,028,000	1,972,454	55,546		
	旅費交通費支出	263,000	115,240	147,760		
	研修研究費支出	1,850,000	1,088,791	761,209		
	事務消耗品費支出	1,215,000	800,194	414,806		
	印刷製本費支出	87,000	57,579	29,421		
	修繕費支出	4,589,000	3,420,590	1,168,410		
	通信運搬費支出	1,102,000	1,086,232	15,768		
	会議費支出	55,000		55,000		
	広報費支出	159,000	134,034	24,966		
	手数料支出	302,000	171,462	130,538		
	租税公課支出	180,000	122,176	57,824		
	保守料支出	4,970,000	3,926,472	1,043,528		
	渉外費支出	208,000	207,920	80		
	諸会費支出	410,000	401,400	8,600		
	業務委託費支出	6,165,000	5,913,811	251,189		
	雑支出	428,000	112,353	315,647		
	利用者負担軽減額	17,000		17,000		
	支払利息支出	872,000	869,400	2,600		
	その他の支出	80,000		80,000		
雑支出	80,000		80,000			
	事業活動支出計(2)	445,626,000	429,586,237	16,039,763		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,081,000	22,220,877	△ 17,139,877		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	11,718,000	11,717,000	1,000		
	施設整備等補助金収入	2,517,000	2,517,000	0		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	9,201,000	9,200,000	1,000		
		施設整備等収入計(4)	11,718,000	11,717,000	1,000	
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	9,201,000	9,200,000	1,000	
		固定資産取得支出	40,676,000	37,714,233	2,961,767	
		建物附属設備取得支出	10,206,000	10,206,000	0	
機械及び装置取得支出		15,356,000	14,665,552	690,448		
器具及び備品取得支出		15,114,000	12,842,681	2,271,319		
	施設整備等支出計(5)	49,877,000	46,914,233	2,962,767		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 38,159,000	△ 35,197,233	△ 2,961,767		
その他の収入	積立資産取崩収入	1,182,000	1,047,000	135,000		
	退職給付引当資産取崩収入	1,182,000	1,047,000	135,000		
	その他の活動収入計(7)	1,182,000	1,047,000	135,000		
その他の活動による支出	積立資産支出	6,266,000	6,143,000	123,000		
	退職給付引当資産支出	1,266,000	1,143,000	123,000		
	修繕積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0		
	拠点区分間繰入金支出	7,530,000	7,502,272	27,728		
	その他の活動による支出	10,000	2,781	7,219		
	過年度介護報酬収入等修正額(損失)	10,000	2,781	7,219		
		その他の活動支出計(8)	13,806,000	13,648,053	157,947	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 12,624,000	△ 12,601,053	△ 22,947		
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 45,702,000	△ 25,577,409	△ 20,124,591		
	前期末支払資金残高(12)	268,217,000	268,216,880	120		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	222,515,000	242,639,471	△ 20,124,471		

特別養護老人ホームクレイドルやけやま拠点区分 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)	
収益	介護保険事業収益	449,008,561	445,760,316	3,248,245	
	施設介護料収益	218,293,887	218,133,094	160,793	
	介護報酬収益	196,335,883	196,337,970	△ 2,087	
	利用者負担金収益(一般)	21,958,004	21,795,124	162,880	
	居宅介護料収益	130,643,076	139,327,841	△ 8,684,765	
	(介護報酬収益)	117,301,703	125,374,455	△ 8,072,752	
	介護報酬収益	106,978,946	112,826,421	△ 5,847,475	
	介護予防報酬収益	10,322,757	12,548,034	△ 2,225,277	
	(利用者負担金収益)	13,341,373	13,953,386	△ 612,013	
	介護負担金収益(公費)	53,065	115,397	△ 62,332	
	介護負担金収益(一般)	12,141,335	12,443,533	△ 302,198	
	介護予防負担金収益(公費)	25,634		25,634	
	介護予防負担金収益(一般)	1,121,339	1,394,456	△ 273,117	
	居宅介護支援介護料収益	19,996,030	18,076,700	1,919,330	
	居宅介護支援介護料収益	19,996,030	18,076,700	1,919,330	
	利用者等利用料収益	75,498,794	66,486,920	9,011,874	
	施設サービス利用料収益	842,314	832,600	9,714	
	居宅介護サービス利用料収益	86,530	451,430	△ 364,900	
	食費収益(公費)	19,002,330	20,801,150	△ 1,798,820	
	食費収益(一般)	28,941,420	25,659,990	3,281,430	
	居住費収益(公費)	7,872,300	4,623,940	3,248,360	
	居住費収益(一般)	18,753,900	14,117,810	4,636,090	
	その他の事業収益	4,576,774	3,735,761	841,013	
	補助金事業収益	200,224	139,061	61,163	
	市町村特別事業収益	111,500	250,560	△ 139,060	
	受託事業収益	4,259,800	3,334,940	924,860	
	その他の事業収益	5,250	11,200	△ 5,950	
	経常経費寄附金収益	403,260	302,579	100,681	
	サービス活動収益計(1)	449,411,821	446,062,895	3,348,926	
	サービス活動増減の部	人件費	337,399,719	323,203,143	14,196,576
		職員給料	212,065,903	202,095,957	9,969,946
職員賞与		43,880,786	42,560,918	1,319,868	
非常勤職員給与		33,630,619	32,249,389	1,381,230	
退職給付費用		7,813,876	8,692,308	△ 878,432	
法定福利費		40,008,535	37,604,571	2,403,964	
事業費		70,635,153	75,308,333	△ 4,673,180	
給食費		25,497,325	24,251,967	1,245,358	
介護用品費		5,641,036	6,143,634	△ 502,598	
保健衛生費		2,670,727	2,863,754	△ 193,027	
被服費		4,779,909	4,260,371	519,538	
教養娯楽費		487,417	485,198	2,219	
日用品費		991,275	1,255,955	△ 264,680	
水道光熱費		20,040,899	22,176,798	△ 2,135,899	
消耗器具備品費		833,371	1,387,925	△ 554,554	
保険料		1,130,344	1,484,921	△ 354,577	
賃借料		4,590,216	5,989,137	△ 1,398,921	
車輛費		2,685,709	3,810,245	△ 1,124,536	
雑費		1,286,925	1,198,428	88,497	
費用		22,087,582	23,287,262	△ 1,199,680	
福利厚生費		2,556,874	2,601,857	△ 44,983	
職員被服費	1,972,454	2,044,831	△ 72,377		
旅費交通費	115,240	165,455	△ 50,215		
研修研究費	1,088,791	1,468,367	△ 379,576		
事務消耗品費	800,194	969,609	△ 169,415		

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	印刷製本費	57,579	27,863	29,716	
	修繕費	3,420,590	2,703,163	717,427	
	通信運搬費	1,086,232	957,055	129,177	
	広報費	134,034	142,884	△ 8,850	
	業務委託費	5,913,811	5,910,418	3,393	
	手数料	171,462	179,907	△ 8,445	
	租税公課	122,176	134,100	△ 11,924	
	保守料	3,926,472	5,200,862	△ 1,274,390	
	渉外費	207,920	232,896	△ 24,976	
	諸会費	401,400	391,800	9,600	
	雑費	112,353	156,195	△ 43,842	
	利用者負担軽減額		16,572	△ 16,572	
	減価償却費	44,017,030	50,239,731	△ 6,222,701	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 28,964,362	△ 37,620,461	8,656,099	
サービス活動費用計(2)	445,175,122	434,434,580	10,740,542		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,236,699	11,628,315	△ 7,391,616		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	869,400	1,062,600	△ 193,200
		受取利息配当金収益	60,486	62,842	△ 2,356
		その他のサービス活動外収益	1,465,407	1,120,276	345,131
		受入研修費収益		10,000	△ 10,000
		利用者等外給食収益	215,100	231,440	△ 16,340
		雑収益	1,250,307	878,836	371,471
	サービス活動外収益計(4)	2,395,293	2,245,718	149,575	
	費用	支払利息	869,400	1,062,600	△ 193,200
		サービス活動外費用計(5)	869,400	1,062,600	△ 193,200
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,525,893	1,183,118	342,775	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,762,592	12,811,433	△ 7,048,841		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	11,717,000	9,200,000	2,517,000
		施設整備等補助金収益	2,517,000		2,517,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	9,200,000	9,200,000	0
		その他の特別収益		220,000	△ 220,000
		その他過年度損益修正額(収益)		220,000	△ 220,000
	特別収益計(8)	11,717,000	9,420,000	2,297,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	2	2	0
		器具及び備品売却損・処分損	2	2	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	9,200,000	9,200,000	0
		拠点区分間繰入金費用	7,502,272	4,391,000	3,111,272
その他の特別損失		2,781		2,781	
過年度介護報酬収入等修正額(損失)	2,781		2,781		
特別費用計(9)	16,705,055	13,591,002	3,114,053		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4,988,055	△ 4,171,002	△ 817,053		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	774,537	8,640,431	△ 7,865,894		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	413,589,769	418,949,338	△ 5,359,569	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	414,364,306	427,589,769	△ 13,225,463	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000	14,000,000	△ 9,000,000	
	修繕積立金積立額	5,000,000	2,000,000	3,000,000	
	施設設備整備積立金積立額		12,000,000	△ 12,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	409,364,306	413,589,769	△ 4,225,463		

特別養護老人ホームクレイドルやけやま拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	285,172,800	288,493,834	△ 3,321,034	流動負債	51,378,837	29,122,462	22,256,375
現金預金	191,097,417	192,576,743	△ 1,479,326	事業未払金	29,313,997	8,975,709	20,338,288
事業未収金	65,911,476	66,643,808	△ 732,332	その他の未払金	0	3,396,640	△ 3,396,640
未収金	35,495	702,466	△ 666,971	1年以内返済予定設備資金借入金	9,200,000	9,200,000	0
未収補助金	80,224	79,061	1,163	未払費用	10,168,991	5,869,339	4,299,652
立替金	38,408	0	38,408	預り金	53,070	4,600	48,470
前払費用(固定資産より振替分)	354,492	354,492	0	職員預り金	2,361,772	1,676,174	685,598
前払費用	573,990	484,232	89,758	拠点区分間借入金	281,007	0	281,007
拠点区分間貸付金	27,081,298	27,653,032	△ 571,734				
固定資産	742,837,927	743,772,218	△ 934,291	固定負債	62,613,525	70,135,400	△ 7,521,875
基本財産	581,939,342	616,175,335	△ 34,235,993	設備資金借入金	27,600,000	36,800,000	△ 9,200,000
建物	490,290,308	509,981,285	△ 19,690,977	退職給付引当金	35,013,525	33,335,400	1,678,125
建物附属設備	91,649,034	106,194,050	△ 14,545,016	負債の部合計	113,992,362	99,257,862	14,734,500
その他の固定資産	160,898,585	127,596,883	33,301,702	純資産の部			
建物	11,119,551	11,790,284	△ 670,733	基本金	1,000,000	1,000,000	0
建物附属設備	13,275,068	4,105,628	9,169,440	第1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
構築物	233,846	284,278	△ 50,432	国庫補助金等特別積立金	428,753,997	448,518,359	△ 19,764,362
機械及び装置	14,543,340		14,543,340	その他の積立金	74,900,062	69,900,062	5,000,000
車輛運搬具	3,343,255	4,419,766	△ 1,076,511	人件費積立金	10,800,000	10,800,000	0
器具及び備品	31,312,156	25,254,066	6,058,090	修繕積立金	21,000,000	16,000,000	5,000,000
権利	330,120	330,120	0	施設設備整備積立金	43,100,062	43,100,062	0
ソフトウェア	33,334	73,334	△ 40,000	次期繰越活動増減差額	409,364,306	413,589,769	△ 4,225,463
退職給付引当資産	10,833,000	10,110,000	723,000	(うち当期活動増減差額)	774,537	8,640,431	△ 7,865,894
人件費積立資産	10,800,000	10,800,000	0				
修繕積立資産	21,000,000	16,000,000	5,000,000				
施設整備等積立資産	43,100,062	43,100,062	0				
長期前払費用	974,853	1,329,345	△ 354,492	純資産の部合計	914,018,365	933,008,190	△ 18,989,825
資産の部合計	1,028,010,727	1,032,266,052	△ 4,255,325	負債及び純資産の部合計	1,028,010,727	1,032,266,052	△ 4,255,325

財務諸表に対する注記（特別養護老人ホームクレイドルやけやま拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(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

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金の掛金相当額及び

退職手当共済法の適用を受けない職員の期末要支給額を計上

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

・社会福祉施設職員等退職手当共済法に定める退職手当共済制度

・新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金

・退職手当共済法の適用を受けない職員については、社会福祉法人ひすい福祉会職員退職手当支給規程第3条を適用

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) クレイドルやけやま拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙4）

ア クレイドルやけやま介護老人福祉施設

イ クレイドルやけやま短期入所

ウ 居宅介護支援事業所クレイドルやけやま

エ デイサービスセンタークレイドルやけやま

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

5. 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	509,981,285	0	19,690,977	490,290,308
建物附属設備	106,194,050	0	14,545,016	91,649,034
合計	616,175,335	0	34,235,993	581,939,342

6. 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

建物並びに器具及び備品の減価償却による取崩しは以下のとおりである。

国庫補助金等特別積立金取崩額	28,964,362円
計	28,964,362円

7. 担保に供している資産

・担保に供している資産は以下のとおりである。

鉄筋コンクリート2階建て 特別養護老人ホームクレイドルやけやま  
障害支援施設エスポアールはやかわ 1棟 面積3,517.00㎡

・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。（当初借入額）

特別養護老人ホームクレイドルやけやま 185,000,000円

8. 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	772,398,388	282,108,080	490,290,308
建物附属設備	616,633,670	524,984,636	91,649,034
小計	1,389,032,058	807,092,716	581,939,342
その他の固定資産			
建物	17,539,973	6,420,422	11,119,551
建物附属設備	17,598,000	4,322,932	13,275,068
構築物	3,978,778	3,744,932	233,846
機械及び装置	14,665,552	122,212	14,543,340
車輛運搬具	25,265,075	21,921,820	3,343,255
器具及び備品	86,816,124	55,503,968	31,312,156
ソフトウェア	575,648	542,314	33,334
小計	166,439,150	92,578,600	73,860,550
合計	1,555,471,208	899,671,316	655,799,892

9. 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)

	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	65,911,476	0	65,911,476
未収金	35,495	0	35,495
未収補助金	80,224	0	80,224
合計	66,027,195	0	66,027,195

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ひすい福祉会  
拠点区分：クレイドルやけやま

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
建物	509,981,285	424,679,992	0	0	19,690,977	17,124,371	0	0	490,290,308	407,555,621	282,108,080	255,158,717	772,398,388	662,714,338	
建物付属設備	106,194,050	56,182,555	0	0	14,545,016	10,598,231	0	0	91,649,034	45,584,324	524,984,636	483,543,396	616,633,670	529,127,720	
基本財産合計	616,175,335	480,862,547	0	0	34,235,993	27,722,602	0	0	581,939,342	453,139,945	807,092,716	738,702,113	1,389,032,058	1,191,842,058	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	11,790,284	9,508,481	0	0	670,733	452,138	0	0	11,119,551	9,056,343	6,420,422	4,521,380	17,539,973	13,577,723	
建物付属設備	4,105,628	2,773,800	10,206,000	0	1,036,560	496,800	0	0	13,275,068	2,277,000	4,322,932	2,691,000	17,598,000	4,968,000	
構築物	284,278	96,126	0	0	50,432	28,728	0	0	233,846	67,398	3,744,932	3,545,980	3,978,778	3,613,378	
機械及び装置	0	0	14,665,552	0	122,212	0	0	0	14,543,340	0	122,212	0	14,665,552	0	
車両及び運搬具	4,419,766	2	0	0	1,076,511	0	0	0	3,343,255	2	21,921,820	12,104,173	25,265,075	12,104,175	
器具及び備品	25,254,066	1,277,403	12,842,681	0	6,784,589	264,094	2	2	31,312,156	1,013,307	55,503,968	23,501,606	86,816,124	24,514,913	
その他の固定資産(有形固定資産)計	45,854,022	13,655,812	37,714,233	0	9,741,037	1,241,760	2	2	73,827,216	12,414,050	92,036,286	46,364,139	165,863,502	58,778,189	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	73,334	0	0	0	40,000	0	0	0	33,334	0	542,314	0	575,648	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	73,334	0	0	0	40,000	0	0	0	33,334	0	542,314	0	575,648	0	
その他の固定資産計	45,927,356	13,655,812	37,714,233	0	9,781,037	1,241,760	2	2	73,860,550	12,414,050	92,578,600	46,364,139	166,439,150	58,778,189	
基本財産及びその他の固定資産計	662,102,691	494,518,359	37,714,233	0	44,017,030	28,964,362	2	2	655,799,892	465,553,995	899,671,316	785,066,252	1,555,471,208	1,250,620,247	
将来入金予定の償還補助金の額		△ 46,000,000		9,200,000					0	△ 36,800,000					
差 引	662,102,691	448,518,359	37,714,233	9,200,000	44,017,030	28,964,362	2	2	655,799,892	428,753,995					

- (注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。



## 引当金明細書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ひすい福祉会

拠点区分：クレイドルやげやま

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	10,110,000	2,112,000 ( 969,000 )	1,047,000	342,000 ( 342,000 )	10,833,000	県社協 退職共済積立基金
退職給付引当金	23,225,400	6,335,550 ( 3,172,500 )	4,100,625	1,279,800 ( 1,279,800 )	24,180,525	法人独自
	0	( )		( )	0	
計	33,335,400	8,447,550 ( 4,141,500 )	5,147,625	1,621,800 ( 1,621,800 )	35,013,525	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

特別養護老人ホームクレイドルやけやま拠点区分 事業活動明細書  
(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 ひすい福祉会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	クレイドルやけやま 介護老人福祉施設	クレイドルやけやま 短期入所	居宅介護支援事業所 クレイドルやけやま	デイサービスセンター クレイドルやけやま			
介護保険事業収益	272,733,905	80,123,200	21,228,730	74,922,726	449,008,561		449,008,561
施設介護料収益	218,293,887				218,293,887		218,293,887
介護報酬収益	196,335,883				196,335,883		196,335,883
利用者負担金収益(一般)	21,958,004				21,958,004		21,958,004
居宅介護料収益		64,158,000		66,485,076	130,643,076		130,643,076
(介護報酬収益)		57,632,324		59,669,379	117,301,703		117,301,703
介護報酬収益		57,009,803		49,969,143	106,978,946		106,978,946
介護予防報酬収益		622,521		9,700,236	10,322,757		10,322,757
(利用者負担金収益)		6,525,676		6,815,697	13,341,373		13,341,373
介護負担金収益(公費)		28,759		24,306	53,065		53,065
介護負担金収益(一般)		6,427,748		5,713,587	12,141,335		12,141,335
介護予防負担金収益(公費)				25,634	25,634		25,634
介護予防負担金収益(一般)		69,169		1,052,170	1,121,339		1,121,339
居宅介護支援介護料収益			19,996,030		19,996,030		19,996,030
居宅介護支援介護料収益			19,996,030		19,996,030		19,996,030
利用者等利用料収益	54,269,074	15,935,920		5,293,800	75,498,794		75,498,794
施設サービス利用料収益	842,314				842,314		842,314
居宅介護サービス利用料収益		86,530			86,530		86,530
食費収益(公費)	17,686,000	1,316,330			19,002,330		19,002,330
食費収益(一般)	15,713,340	7,934,280		5,293,800	28,941,420		28,941,420
居住費収益(公費)	7,200,560	671,740			7,872,300		7,872,300
居住費収益(一般)	12,826,860	5,927,040			18,753,900		18,753,900
その他の事業収益	170,944	29,280	1,232,700	3,143,850	4,576,774		4,576,774
補助金事業収益	170,944	29,280			200,224		200,224
市町村特別事業収益				111,500	111,500		111,500
受託事業収益			1,232,700	3,027,100	4,259,800		4,259,800
その他の事業収益				5,250	5,250		5,250
経常経費寄附金収益	303,260			100,000	403,260		403,260
サービス活動収益計(1)	273,037,165	80,123,200	21,228,730	75,022,726	449,411,821		449,411,821
人件費	195,387,178	63,392,235	18,013,660	60,606,646	337,399,719		337,399,719
職員給料	124,949,461	39,198,875	11,785,417	36,132,150	212,065,903		212,065,903
職員賞与	25,962,842	8,116,624	2,501,140	7,300,180	43,880,786		43,880,786
非常勤職員給与	17,336,551	7,428,456	8,644	8,856,968	33,630,619		33,630,619
退職給付費用	3,666,092	1,183,234	1,472,400	1,492,150	7,813,876		7,813,876
法定福利費	23,472,232	7,465,046	2,246,059	6,825,198	40,008,535		40,008,535
事業費	44,753,039	14,778,563	204,487	10,899,064	70,635,153		70,635,153
給食費	18,440,302	4,530,715		2,526,308	25,497,325		25,497,325
介護用品費	4,190,831	1,269,288		180,917	5,641,036		5,641,036
保健衛生費	1,821,865	350,070		498,792	2,670,727		2,670,727

サービス活動増減の部

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	クレイドルやけやま 介護老人福祉施設	クレイドルやけやま 短期入所	居宅介護支援事業所 クレイドルやけやま	デイサービスセンター クレイドルやけやま			
費用	被服費	3,590,134	1,087,075		102,700	4,779,909	4,779,909
	教養娯楽費	361,554	103,380		22,483	487,417	487,417
	日用品費	570,974	173,332		246,969	991,275	991,275
	水道光熱費	11,278,491	4,944,496	44,403	3,773,509	20,040,899	20,040,899
	消耗器具備品費	475,162	142,626		215,583	833,371	833,371
	保険料	560,106	247,881	23,742	298,615	1,130,344	1,130,344
	賃借料	2,546,516	801,706	27,008	1,214,986	4,590,216	4,590,216
	車輛費	162,502	806,600	106,365	1,610,242	2,685,709	2,685,709
	雑費	754,602	321,394	2,969	207,960	1,286,925	1,286,925
	事務費	13,196,839	5,418,545	579,998	2,892,200	22,087,582	22,087,582
	福利厚生費	1,739,019	419,560	89,530	308,765	2,556,874	2,556,874
	職員被服費	1,195,004	384,677	35,444	357,329	1,972,454	1,972,454
	旅費交通費	10,493	3,387	101,360		115,240	115,240
	研修研究費	723,061	233,370	9,860	122,500	1,088,791	1,088,791
	事務消耗品費	291,714	123,514	224,931	160,035	800,194	800,194
	印刷製本費	33,072	10,079	66	14,362	57,579	57,579
	修繕費	1,761,550	1,000,381	6,784	651,875	3,420,590	3,420,590
	通信運搬費	562,414	188,227	67,402	268,189	1,086,232	1,086,232
	広報費	76,984	23,464	154	33,432	134,034	134,034
	業務委託費	4,288,383	1,524,121	6,646	94,661	5,913,811	5,913,811
	手数料	27,741	131,960	4,505	7,256	171,462	171,462
	租税公課	20,637	37,976	3,628	59,935	122,176	122,176
	保守料	1,933,331	1,242,767	7,591	742,783	3,926,472	3,926,472
	渉外費	204,910	3,010			207,920	207,920
	諸会費	253,954	77,146	22,000	48,300	401,400	401,400
	雑費	74,572	14,906	97	22,778	112,353	112,353
減価償却費	18,659,420	14,166,638	43,725	11,147,247	44,017,030	44,017,030	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,551,154	△ 5,741,731		△ 7,671,477	△ 28,964,362	△ 28,964,362	
サービス活動費用計(2)	256,445,322	92,014,250	18,841,870	77,873,680	445,175,122		445,175,122
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,591,843	△ 11,891,050	2,386,860	△ 2,850,954	4,236,699		4,236,699
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	645,840	223,560			869,400	869,400
	受取利息配当金収益	37,592	5,331		17,563	60,486	60,486
	その他のサービス活動外収益	864,089	492,267	22,383	86,668	1,465,407	1,465,407
	利用者等外給食収益	215,100				215,100	215,100
	雑収益	648,989	492,267	22,383	86,668	1,250,307	1,250,307
	サービス活動外収益計(4)	1,547,521	721,158	22,383	104,231	2,395,293	
支払利息	645,840	223,560			869,400		869,400
サービス活動外費用計(5)	645,840	223,560			869,400		869,400
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	901,681	497,598	22,383	104,231	1,525,893		1,525,893
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,493,524	△ 11,393,452	2,409,243	△ 2,746,723	5,762,592		5,762,592

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ひすい福祉会  
拠点区分：クレイドルやげやま

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	10,800,000	0	0	10,800,000	
修繕積立金	16,000,000	5,000,000	0	21,000,000	
施設整備積立金	43,100,062	0	0	43,100,062	
計	69,900,062	5,000,000	0	74,900,062	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	10,110,000	2,112,000	1,389,000	10,833,000	退職給付引当金
人件費積立資産	10,800,000	0	0	10,800,000	
修繕積立資産	16,000,000	5,000,000	0	21,000,000	
施設整備積立資産	43,100,062	0	0	43,100,062	
計	80,010,062	7,112,000	1,389,000	85,733,062	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。