

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
収入	介護保険事業収入	449,607,000	444,665,350	4,941,650	
	施設介護料収入	212,411,000	214,170,290	△ 1,759,290	
	介護報酬収入	191,170,000	191,817,903	△ 647,903	
	利用者負担金収入(一般)	21,241,000	22,352,387	△ 1,111,387	
	居宅介護料収入	130,667,000	118,337,970	12,329,030	
	(介護報酬収入)	117,607,000	106,230,880	11,376,120	
	介護報酬収入	107,447,000	100,770,463	6,676,537	
	介護予防報酬収入	10,160,000	5,460,417	4,699,583	
	(利用者負担金収入)	13,060,000	12,107,090	952,910	
	介護負担金収入(公費)	197,000	51,997	145,003	
	介護負担金収入(一般)	11,730,000	11,445,330	284,670	
	介護予防負担金収入(公費)		3,382	△ 3,382	
	介護予防負担金収入(一般)	1,133,000	606,381	526,619	
	居宅介護支援介護料収入	22,949,000	24,625,110	△ 1,676,110	
	居宅介護支援介護料収入	22,949,000	24,625,110	△ 1,676,110	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,453,000	3,777,730	2,675,270	
	事業費収入(介護予防・日常生活)	6,230,000	3,444,277	2,785,723	
	事業負担金収入(公費)		3,662	△ 3,662	
	事業負担金収入(一般)	223,000	329,791	△ 106,791	
	利用者等利用料収入	72,814,000	78,270,970	△ 5,456,970	
	施設サービス利用料収入	792,000	819,160	△ 27,160	
	居宅介護サービス利用料収入	250,000	228,440	21,560	
	食費収入(公費)	20,776,000	15,723,520	5,052,480	
	食費収入(一般)	25,371,000	31,812,040	△ 6,441,040	
	居住費収入(公費)	11,015,000	9,275,660	1,739,340	
	居住費収入(一般)	14,610,000	20,412,150	△ 5,802,150	
	その他の事業収入	4,313,000	5,483,280	△ 1,170,280	
	補助金事業収入	70,000	84,680	△ 14,680	
	受託事業収入	3,154,000	4,268,200	△ 1,114,200	
	その他の事業収入	1,089,000	1,130,400	△ 41,400	
	借入金利息補助金収入	677,000	676,200	800	
	経常経費寄附金収入	100,000	427,000	△ 327,000	
	受取利息配当金収入	56,000	29,216	26,784	
その他の収入	1,240,000	1,470,245	△ 230,245		
利用者等外給食費収入	170,000	177,220	△ 7,220		
雑収入	1,070,000	1,293,025	△ 223,025		
雑収入	1,070,000	1,293,025	△ 223,025		
事業活動収入計(1)		451,680,000	447,268,011	4,411,989	
事業活動による収支	人件費支出	346,036,000	333,961,343	12,074,657	
	職員給与支出	216,227,000	211,533,593	4,693,407	
	職員賞与支出	47,284,000	45,703,002	1,580,998	
	非常勤職員給与支出	32,611,000	32,088,738	522,262	
	退職給付支出	6,318,000	4,462,948	1,855,052	
	法定福利費支出	43,596,000	40,173,062	3,422,938	
	事業費支出	76,092,000	68,433,490	7,658,510	
	給食費支出	26,636,000	25,152,350	1,483,650	
	介護用品費支出	5,833,000	5,747,967	85,033	
	保健衛生費支出	3,782,000	2,604,750	1,177,250	
	被服費支出	4,770,000	4,599,324	170,676	
	教養娯楽費支出	615,000	453,367	161,633	
	日用品費支出	1,256,000	859,080	396,920	
	水道光熱費支出	20,264,000	19,034,325	1,229,675	
	燃料費支出	34,000		34,000	
	消耗器具備品費支出	2,287,000	1,235,427	1,051,573	
	保険料支出	470,000	467,113	2,887	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支出	賃借料支出	5,801,000	4,297,161	1,503,839		
	車輛費支出	3,050,000	2,888,276	161,724		
	雑支出	1,294,000	1,094,350	199,650		
	事務費支出	32,472,000	26,658,563	5,813,437		
	福利厚生費支出	3,215,000	2,826,330	388,670		
	職員被服費支出	2,197,000	1,655,912	541,088		
	旅費交通費支出	274,000	226,030	47,970		
	研修研究費支出	2,106,000	1,456,160	649,840		
	事務消耗品費支出	987,000	689,789	297,211		
	印刷製本費支出	64,000	31,534	32,466		
	修繕費支出	9,314,000	7,577,790	1,736,210		
	通信運搬費支出	1,032,000	959,393	72,607		
	会議費支出	55,000		55,000		
	広報費支出	136,000	133,882	2,118		
	手数料支出	1,314,000	346,724	967,276		
	租税公課支出	158,000	86,432	71,568		
	保守料支出	4,167,000	4,155,402	11,598		
	渉外費支出	292,000	246,211	45,789		
	諸会費支出	378,000	376,708	1,292		
	業務委託費支出	6,325,000	5,796,798	528,202		
	雑支出	458,000	93,468	364,532		
	利用者負担軽減額	17,000		17,000		
	支払利息支出	679,000	676,200	2,800		
	その他の支出	390,000	307,193	82,807		
	利用者等外給食費支出	310,000	307,193	2,807		
	雑支出	80,000		80,000		
		事業活動支出計(2)	455,686,000	430,036,789	25,649,211	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 4,006,000	17,231,222	△ 21,237,222		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	9,201,000	9,200,000	1,000	
		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)	9,201,000	9,200,000	1,000	
	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	5,551,000	2,181,220	3,369,780	
		車輛運搬具取得支出	74,000	71,744	2,256	
	器具及び備品取得支出	5,477,000	2,109,476	3,367,524		
	施設整備等支出計(5)	14,752,000	11,381,220	3,370,780		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,551,000	△ 2,181,220	△ 3,369,780		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,427,000	1,273,500	153,500	
		退職給付引当資産取崩収入	1,427,000	1,273,500	153,500	
		その他の活動収入計(7)	1,427,000	1,273,500	153,500	
	支出	積立資産支出	1,200,000	1,137,000	63,000	
		退職給付引当資産支出	1,200,000	1,137,000	63,000	
		拠点区分間繰入金支出	8,855,000	8,855,000	0	
		その他の活動支出計(8)	10,055,000	9,992,000	63,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,628,000	△ 8,718,500	90,500	
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 18,185,000	6,331,502	△ 24,516,502		
	前期末支払資金残高(12)	230,438,000	242,639,471	△ 12,201,471		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	212,253,000	248,970,973	△ 36,717,973		

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)
収益	介護保険事業収益	444,665,350	449,008,561	△ 4,343,211
	施設介護料収益	214,170,290	218,293,887	△ 4,123,597
	介護報酬収益	191,817,903	196,335,883	△ 4,517,980
	利用者負担金収益(一般)	22,352,387	21,958,004	394,383
	居宅介護料収益	118,337,970	130,643,076	△ 12,305,106
	(介護報酬収益)	106,230,880	117,301,703	△ 11,070,823
	介護報酬収益	100,770,463	106,978,946	△ 6,208,483
	介護予防報酬収益	5,460,417	10,322,757	△ 4,862,340
	(利用者負担金収益)	12,107,090	13,341,373	△ 1,234,283
	介護負担金収益(公費)	51,997	53,065	△ 1,068
	介護負担金収益(一般)	11,445,330	12,141,335	△ 696,005
	介護予防負担金収益(公費)	3,382	25,634	△ 22,252
	介護予防負担金収益(一般)	606,381	1,121,339	△ 514,958
	居宅介護支援介護料収益	24,625,110	19,996,030	4,629,080
	居宅介護支援介護料収益	24,625,110	19,996,030	4,629,080
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,777,730		3,777,730
	事業費収益(介護予防・日常生活)	3,444,277		3,444,277
	事業負担金収益(公費)	3,662		3,662
	事業負担金収益(一般)	329,791		329,791
	利用者等利用料収益	78,270,970	75,498,794	2,772,176
	施設サービス利用料収益	819,160	842,314	△ 23,154
	居宅介護サービス利用料収益	228,440	86,530	141,910
	食費収益(公費)	15,723,520	19,002,330	△ 3,278,810
	食費収益(一般)	31,812,040	28,941,420	2,870,620
	居住費収益(公費)	9,275,660	7,872,300	1,403,360
	居住費収益(一般)	20,412,150	18,753,900	1,658,250
	その他の事業収益	5,483,280	4,576,774	906,506
	補助金事業収益	84,680	200,224	△ 115,544
	市町村特別事業収益		111,500	△ 111,500
	受託事業収益	4,268,200	4,259,800	8,400
	その他の事業収益	1,130,400	5,250	1,125,150
	経常経費寄附金収益	427,000	403,260	23,740
サービス活動収益計(1)	445,092,350	449,411,821	△ 4,319,471	
サービス活動増減の部	人件費	353,913,633	337,399,719	16,513,914
	職員給料	211,533,593	212,065,903	△ 532,310
	職員賞与	45,703,002	43,880,786	1,822,216
	賞与引当金繰入	15,343,000		15,343,000
	非常勤職員給与	32,088,738	33,630,619	△ 1,541,881
	退職給付費用	9,072,238	7,813,876	1,258,362
	法定福利費	40,173,062	40,008,535	164,527
	事業費	68,787,982	70,635,153	△ 1,847,171
	給食費	25,152,350	25,497,325	△ 344,975
	介護用品費	5,747,967	5,641,036	106,931
	保健衛生費	2,604,750	2,670,727	△ 65,977
	被服費	4,599,324	4,779,909	△ 180,585
	教養娯楽費	453,367	487,417	△ 34,050
	日用品費	859,080	991,275	△ 132,195
	水道光熱費	19,034,325	20,040,899	△ 1,006,574
	消耗器具備品費	1,235,427	833,371	402,056
	保険料	821,605	1,130,344	△ 308,739
	賃借料	4,297,161	4,590,216	△ 293,055
	車輛費	2,888,276	2,685,709	202,567
	費用			
	雑費	1,094,350	1,286,925	△ 192,575
事務費	26,658,563	22,087,582	4,570,981	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	福利厚生費	2,826,330	2,556,874	269,456	
	職員被服費	1,655,912	1,972,454	△ 316,542	
	旅費交通費	226,030	115,240	110,790	
	研修研究費	1,456,160	1,088,791	367,369	
	事務消耗品費	689,789	800,194	△ 110,405	
	印刷製本費	31,534	57,579	△ 26,045	
	修繕費	7,577,790	3,420,590	4,157,200	
	通信運搬費	959,393	1,086,232	△ 126,839	
	広報費	133,882	134,034	△ 152	
	業務委託費	5,796,798	5,913,811	△ 117,013	
	手数料	346,724	171,462	175,262	
	租税公課	86,432	122,176	△ 35,744	
	保守料	4,155,402	3,926,472	228,930	
	渉外費	246,211	207,920	38,291	
	諸会費	376,708	401,400	△ 24,692	
	雑費	93,468	112,353	△ 18,885	
	減価償却費	37,277,751	44,017,030	△ 6,739,279	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,122,284	△ 28,964,362	8,842,078	
サービス活動費用計(2)	466,515,645	445,175,122	21,340,523		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 21,423,295	4,236,699	△ 25,659,994		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	676,200	869,400	△ 193,200
		受取利息配当金収益	29,216	60,486	△ 31,270
		その他のサービス活動外収益	1,470,245	1,465,407	4,838
		利用者等外給食収益	177,220	215,100	△ 37,880
		雑収益	1,293,025	1,250,307	42,718
	サービス活動外収益計(4)	2,175,661	2,395,293	△ 219,632	
	費用	支払利息	676,200	869,400	△ 193,200
		その他のサービス活動外費用	307,193		307,193
		利用者等外給食費	307,193		307,193
	サービス活動外費用計(5)	983,393	869,400	113,993	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,192,268	1,525,893	△ 333,625		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 20,231,027	5,762,592	△ 25,993,619		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	9,200,000	11,717,000	△ 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
		拠点区分間固定資産移管収益	1,426,275		1,426,275
		特別収益計(8)	10,626,275	11,717,000	△ 1,090,725
	費用	固定資産売却損・処分損	1	2	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損	1	2	△ 1
		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	8,855,000	7,502,272	1,352,728
		拠点区分間固定資産移管費用	992,250		992,250
		その他の特別損失	2,306,831	2,781	2,304,050
		過年度介護報酬収入等修正額(損失)		2,781	△ 2,781
		その他過年度損益修正額(損失)	2,306,831		2,306,831
	特別費用計(9)	21,354,082	16,705,055	4,649,027	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 10,727,807	△ 4,988,055	△ 5,739,752		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 30,958,834	774,537	△ 31,733,371		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	409,364,306	413,589,769	△ 4,225,463	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	378,405,472	414,364,306	△ 35,958,834	
	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	△ 5,000,000	
	修繕積立金積立額		5,000,000	△ 5,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	378,405,472	409,364,306	△ 30,958,834		

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	273,789,046	285,172,800	△ 11,383,754	流動負債	49,006,581	51,378,837	△ 2,372,256
現金預金	205,723,817	191,097,417	14,626,400	事業未払金	11,444,930	29,313,997	△ 17,869,067
事業未収金	64,843,065	65,911,476	△ 1,068,411	1年以内返済予定設備資金借入金	9,200,000	9,200,000	0
未収金	17,400	35,495	△ 18,095	未払費用	8,661,188	10,168,991	△ 1,507,803
未収補助金	84,680	80,224	4,456	預り金	402	53,070	△ 52,668
立替金	29,688	38,408	△ 8,720	職員預り金	2,347,252	2,361,772	△ 14,520
前払費用(固定資産より振替分)	354,492	354,492	0	前受金	2,009,809		2,009,809
前払費用	384,530	573,990	△ 189,460	拠点区分間借入金	0	281,007	△ 281,007
拠点区分間貸付金	2,351,374	27,081,298	△ 24,729,924	賞与引当金	15,343,000		15,343,000
固定資産	707,202,403	742,837,927	△ 35,635,524	固定負債	57,540,790	62,613,525	△ 5,072,735
基本財産	556,959,603	581,939,342	△ 24,979,739	設備資金借入金	18,400,000	27,600,000	△ 9,200,000
建物	470,599,331	490,290,308	△ 19,690,977	退職給付引当金	39,140,790	35,013,525	4,127,265
建物附属設備	86,360,272	91,649,034	△ 5,288,762	負債の部合計	106,547,371	113,992,362	△ 7,444,991
その他の固定資産	150,242,800	160,898,585	△ 10,655,785	純資産の部			
建物	10,448,818	11,119,551	△ 670,733	基本金	1,000,000	1,000,000	0
建物附属設備	11,896,607	13,275,068	△ 1,378,461	第1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
構築物	183,414	233,846	△ 50,432	国庫補助金等特別積立金	420,138,544	428,753,997	△ 8,615,453
機械及び装置	13,076,785	14,543,340	△ 1,466,555	その他の積立金	74,900,062	74,900,062	0
車輛運搬具	2,335,966	3,343,255	△ 1,007,289	人件費積立金	10,800,000	10,800,000	0
器具及び備品	25,802,167	31,312,156	△ 5,509,989	修繕積立金	21,000,000	21,000,000	0
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	0	33,334	△ 33,334	次期繰越活動増減差額	378,405,472	409,364,306	△ 30,958,834
退職給付引当資産	10,648,500	10,833,000	△ 184,500	(うち当期活動増減差額)	△ 30,958,834	774,537	△ 31,733,371
人件費積立資産	10,800,000	10,800,000	0				
修繕積立資産	21,000,000	21,000,000	0				
施設整備等積立資産	43,100,062	43,100,062	0				
長期前払費用	620,361	974,853	△ 354,492	純資産の部合計	874,444,078	914,018,365	△ 39,574,287
資産の部合計	980,991,449	1,028,010,727	△ 47,019,278	負債及び純資産の部合計	980,991,449	1,028,010,727	△ 47,019,278

計算書類に対する注記（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. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類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計算関係書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形）の明細書（別紙3⑧）
- (3) 引当金明細書（別紙3⑨）
- (4) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）は省略している。
- (5) 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）
  - 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
- (6) 積立金・積立資産明細書（別紙3⑫）

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	490,290,308	0	19,690,977	470,599,331
建物附属設備	91,649,034	0	5,288,762	86,360,272
合計	581,939,342	0	24,979,739	556,959,603

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	20,122,284円
計	20,122,284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	301,799,057	470,599,331
建物附属設備	616,633,670	530,273,398	86,360,272
小計	1,389,032,058	832,072,455	556,959,603
その他の固定資産			
建物	17,539,973	7,091,155	10,448,818
建物附属設備	17,598,000	5,701,393	11,896,607
構築物	3,978,778	3,795,364	183,414
機械及び装置	14,665,552	1,588,767	13,076,785
車輛運搬具	25,336,819	23,000,853	2,335,966
器具及び備品	88,402,700	62,600,533	25,802,167
ソフトウェア	575,648	575,648	0
小計	168,097,470	104,353,713	63,743,757
合計	1,557,129,528	936,426,168	620,703,360

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	64,843,065	0	64,843,065
未収金	17,400	0	17,400
未収補助金	84,680	0	84,680
立替金	29,688	0	29,688
合計	64,974,833	0	64,974,833

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

27年度職場定着助成金(介護福祉士機器等助成)を申請し介護福祉機器を購入したが、助成金について国庫補助金等特別積立金が未計上だったため、28年度特別損失として処理をおこなった。

2,306,831円

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 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 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)

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	490,290,308	407,555,621	0	0	19,690,977	17,124,371	0	0	470,599,331	390,431,250	301,799,057	272,283,088	772,398,388	662,714,338	
建物附属設備	91,649,034	45,584,324	0	0	5,288,762	1,341,977	0	0	86,360,272	44,242,347	530,273,398	484,885,373	616,633,670	529,127,720	
									0	0			0	0	
基本財産合計	581,939,342	453,139,945	0	0	24,979,739	18,466,348	0	0	556,959,603	434,673,597	832,072,455	757,168,461	1,389,032,058	1,191,842,058	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	11,119,551	9,056,343	0	0	670,733	452,138	0	0	10,448,818	8,604,205	7,091,155	4,973,518	17,539,973	13,577,723	
建物附属設備	13,275,068	2,277,000	0	0	1,378,461	496,800	0	0	11,896,607	1,780,200	5,701,393	3,187,800	17,598,000	4,968,000	
構築物	233,846	67,398	0	0	50,432	28,728	0	0	183,414	38,670	3,795,364	3,574,778	3,978,778	3,613,448	
機械及び装置	14,543,340	0	0	0	1,466,555	0	0	0	13,076,785	0	1,588,767	0	14,665,552	0	
車両及び運搬具	3,343,255	2	71,744	0	1,079,033	0	0	0	2,335,966	2	23,000,853	12,104,173	25,336,819	12,104,175	
器具及び備品	31,312,156	3,320,138	2,109,476	0	7,619,464	678,270	1	0	25,802,167	2,641,868	62,600,533	24,390,045	88,402,700	27,031,913	
その他の固定資産（有形固定資産）計	73,827,216	14,720,881	2,181,220	0	12,264,678	1,655,936	1	0	63,743,757	13,064,945	103,778,065	48,230,314	167,521,822	61,295,259	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	33,334	0	0	0	33,334	0	0	0	0	0	575,648	0	575,648	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	33,334	0	0	0	33,334	0	0	0	0	0	575,648	0	575,648	0	
その他の固定資産計	73,860,550	14,720,881	2,181,220	0	12,298,012	1,655,936	1	0	63,743,757	13,064,945	104,353,713	48,230,314	168,097,470	61,295,259	
基本財産及びその他の固定資産計	655,799,892	467,860,826	2,181,220	0	37,277,751	20,122,284	1	0	620,703,360	447,738,542	936,426,168	805,398,775	1,557,129,528	1,253,137,317	
将来入金予定の償還補助金の額		△ 36,800,000		9,200,000					0	△ 27,600,000					
差 引	655,799,892	431,060,826	2,181,220	9,200,000	37,277,751	20,122,284	1	0	620,703,360	420,138,542					

(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 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 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	10,833,000	1,297,500 ( 160,500 )	1,273,500	208,500 ( 208,500 )	10,648,500	県社協 退職共済積立基金
退職給付引当金	24,180,525	7,020,540 ( 992,250 )	1,282,500	1,426,275 ( 1,426,275 )	28,492,290	法人独自
賞与引当金	0	15,343,000 ( )		( )	15,343,000	
計	35,013,525	23,661,040 ( 1,152,750 )	2,556,000	1,634,775 ( 1,634,775 )	54,483,790	

(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28年 4月 1日 (至)平成29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	271,951,240	73,897,650	25,757,510	73,058,950	444,665,350		444,665,350
施設介護料収益	214,170,290				214,170,290		214,170,290
介護報酬収益	191,817,903				191,817,903		191,817,903
利用者負担金収益(一般)	22,352,387				22,352,387		22,352,387
居宅介護料収益		58,319,590		60,018,380	118,337,970		118,337,970
(介護報酬収益)		52,434,035		53,796,845	106,230,880		106,230,880
介護報酬収益		51,628,229		49,142,234	100,770,463		100,770,463
介護予防報酬収益		805,806		4,654,611	5,460,417		5,460,417
(利用者負担金収益)		5,885,555		6,221,535	12,107,090		12,107,090
介護負担金収益(公費)		0		51,997	51,997		51,997
介護負担金収益(一般)		5,792,971		5,652,359	11,445,330		11,445,330
介護予防負担金収益(公費)				3,382	3,382		3,382
介護予防負担金収益(一般)		92,584		513,797	606,381		606,381
居宅介護支援介護料収益			24,625,110		24,625,110		24,625,110
居宅介護支援介護料収益			24,625,110		24,625,110		24,625,110
介護予防・日常生活支援総合事業収益				3,777,730	3,777,730		3,777,730
事業費収益(介護予防・日常生活)				3,444,277	3,444,277		3,444,277
事業負担金収益(公費)				3,662	3,662		3,662
事業負担金収益(一般)				329,791	329,791		329,791
利用者等利用料収益	57,696,270	15,578,060		4,996,640	78,270,970		78,270,970
施設サービス利用料収益	819,160				819,160		819,160
居宅介護サービス利用料収益		228,440			228,440		228,440
食費収益(公費)	14,443,750	1,279,770			15,723,520		15,723,520
食費収益(一般)	19,461,940	7,353,460		4,996,640	31,812,040		31,812,040
居住費収益(公費)	8,456,460	819,200			9,275,660		9,275,660
居住費収益(一般)	14,514,960	5,897,190			20,412,150		20,412,150
その他の事業収益	84,680		1,132,400	4,266,200	5,483,280		5,483,280
補助金事業収益	84,680				84,680		84,680
受託事業収益			2,000	4,266,200	4,268,200		4,268,200
その他の事業収益			1,130,400		1,130,400		1,130,400
経常経費寄附金収益	427,000				427,000		427,000
サービス活動収益計(1)	272,378,240	73,897,650	25,757,510	73,058,950	445,092,350		445,092,350
人件費	209,027,068	65,415,716	19,609,927	59,860,922	353,913,633		353,913,633
職員給料	125,683,317	38,323,377	13,061,260	34,465,639	211,533,593		211,533,593
職員賞与	26,433,565	8,043,794	2,855,360	8,370,283	45,703,002		45,703,002
賞与引当金繰入	9,135,000	2,775,000	924,000	2,509,000	15,343,000		15,343,000
非常勤職員給与	17,535,042	6,980,390	9,224	7,564,082	32,088,738		32,088,738
退職給付費用	6,465,275	2,019,338	291,900	295,725	9,072,238		9,072,238
法定福利費	23,774,869	7,273,817	2,468,183	6,656,193	40,173,062		40,173,062
事業費	44,657,501	13,308,867	249,959	10,571,655	68,787,982		68,787,982
給食費	18,314,096	4,499,638		2,338,616	25,152,350		25,152,350
介護用品費	4,260,880	1,294,518		192,569	5,747,967		5,747,967
保健衛生費	1,782,305	345,953		476,492	2,604,750		2,604,750

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	3,527,425	1,071,899			4,599,324		4,599,324
	教養娯楽費	330,838	106,953		15,576	453,367		453,367
	日用品費	502,276	152,354		204,450	859,080		859,080
	水道光熱費	11,634,470	3,596,226	42,001	3,761,628	19,034,325		19,034,325
	消耗器具備品費	713,476	215,868		306,083	1,235,427		1,235,427
	保険料	332,752	206,420	12,109	270,324	821,605		821,605
	賃借料	2,376,758	747,498	79,056	1,093,849	4,297,161		4,297,161
	車輛費	177,739	866,482	114,261	1,729,794	2,888,276		2,888,276
	雑費	704,486	205,058	2,532	182,274	1,094,350		1,094,350
	事務費	17,038,969	5,533,325	905,749	3,180,520	26,658,563		26,658,563
	福利厚生費	1,830,607	488,821	102,483	404,419	2,826,330		2,826,330
	職員被服費	877,738	274,086	212,074	292,014	1,655,912		1,655,912
	旅費交通費	40,393	12,617	171,080	1,940	226,030		226,030
	研修研究費	1,054,341	173,064	180,375	48,380	1,456,160		1,456,160
	事務消耗品費	288,589	145,851	85,396	169,953	689,789		689,789
	印刷製本費	14,293	7,160	28	10,053	31,534		31,534
	修繕費	5,032,478	1,558,319	39,413	947,580	7,577,790		7,577,790
	通信運搬費	494,989	168,388	70,047	225,969	959,393		959,393
	広報費	78,060	23,770	154	31,898	133,882		133,882
	業務委託費	4,390,593	1,306,343	6,437	93,425	5,796,798		5,796,798
	医事委託費	2,271,720	690,380	180	37,440	2,999,720		2,999,720
	清掃委託費	49,660	14,522	180	12,908	77,270		77,270
	その他の委託費	2,069,213	601,441	6,077	43,077	2,719,808		2,719,808
	手数料	119,523	168,734	4,993	53,474	346,724		346,724
	租税公課	14,201	24,997	2,927	44,307	86,432		86,432
	保守料	2,268,505	1,097,102	8,172	781,623	4,155,402		4,155,402
	渉外費	237,933	6,967		1,311	246,211		246,211
	諸会費	240,659	60,785	22,068	53,196	376,708		376,708
	雑費	56,067	16,321	102	20,978	93,468		93,468
	減価償却費	16,251,349	13,186,159	43,999	7,796,244	37,277,751		37,277,751
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,500,279	△ 4,381,428		△ 4,240,577	△ 20,122,284		△ 20,122,284
サービス活動費用計(2)	275,474,608	93,062,639	20,809,634	77,168,764	466,515,645		466,515,645	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,096,368	△ 19,164,989	4,947,876	△ 4,109,814	△ 21,423,295		△ 21,423,295	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	502,320	173,880			676,200		676,200
	受取利息配当金収益	15,616	1,158		12,442	29,216		29,216
	その他のサービス活動外収益	1,245,193	178,478	16,836	29,738	1,470,245		1,470,245
	利用者等外給食収益	177,220				177,220		177,220
	雑収益	1,067,973	178,478	16,836	29,738	1,293,025		1,293,025
	雑収益	1,067,973	178,478	16,836	29,738	1,293,025		1,293,025
	サービス活動外収益計(4)	1,763,129	353,516	16,836	42,180	2,175,661		2,175,661
	支払利息	502,320	173,880			676,200		676,200
	その他のサービス活動外費用	307,193				307,193		307,193
	利用者等外給食費	307,193				307,193		307,193
サービス活動外費用計(5)	809,513	173,880			983,393		983,393	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	953,616	179,636	16,836	42,180	1,192,268		1,192,268	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,142,752	△ 18,985,353	4,964,712	△ 4,067,634	△ 20,231,027		△ 20,231,027	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人 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			10,800,000	
修繕積立金	21,000,000			21,000,000	
施設整備積立金	43,100,062			43,100,062	
				0	
				0	
計	74,900,062	0	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	10,833,000	1,297,500	1,482,000	10,648,500	退職給付引当金
人件費積立資産	10,800,000			10,800,000	
修繕積立資産	21,000,000			21,000,000	
施設整備積立資産	43,100,062			43,100,062	
				0	
計	85,733,062	1,297,500	1,482,000	85,548,562	

(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。