

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

(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	905,293,000	883,240,009	22,052,991	
	障害福祉サービス等事業収入	95,046,000	97,408,462	△ 2,362,462	
	借入金利息補助金収入	832,000	830,550	1,450	
	経常経費寄附金収入	618,000	984,600	△ 366,600	
	受取利息配当金収入	234,000	205,320	28,680	
	その他の収入	2,521,000	2,887,144	△ 366,144	
	事業活動収入計(1)	1,004,544,000	985,556,085	18,987,915	
	支出				
	人件費支出	734,165,000	718,708,872	15,456,128	
事業費支出	158,214,000	145,101,157	13,112,843		
事務費支出	81,870,000	69,409,938	12,460,062		
利用者負担軽減額	272,000	175,940	96,060		
支払利息支出	838,000	830,550	7,450		
その他の支出	633,000	415,390	217,610		
事業活動支出計(2)	975,992,000	934,641,847	41,350,153		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,552,000	50,914,238	△ 22,362,238		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	11,302,000	11,300,000	2,000	
	固定資産売却収入	100,000	141,530	△ 41,530	
	施設整備等収入計(4)	11,402,000	11,441,530	△ 39,530	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	11,302,000	11,300,000	2,000	
固定資産取得支出	27,715,000	20,967,390	6,747,610		
施設整備等支出計(5)	39,017,000	32,267,390	6,749,610		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 27,615,000	△ 20,825,860	△ 6,789,140		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,636,000	1,468,500	167,500	
	その他の活動収入計(7)	1,636,000	1,468,500	167,500	
	支出				
	積立資産支出	2,592,000	2,404,500	187,500	
その他の活動支出計(8)	2,592,000	2,404,500	187,500		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 956,000	△ 936,000	△ 20,000		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 19,000	29,152,378	△ 29,171,378		
前期末支払資金残高(12)	705,044,000	712,148,550	△ 7,104,550		
当期末支払資金残高(11)+(12)	705,025,000	741,300,928	△ 36,275,928		

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

(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	883,240,009	890,598,494	△ 7,358,485
		障害福祉サービス等事業収益	97,408,462	95,078,488	2,329,974
		経常経費寄附金収益	984,600	721,260	263,340
	サービス活動収益計(1)		981,633,071	986,398,242	△ 4,765,171
	費用	人件費	763,022,127	731,345,199	31,676,928
		事業費	145,629,852	148,224,387	△ 2,594,535
		事務費	69,409,938	66,189,799	3,220,139
		利用者負担軽減額	175,940	112,697	63,243
		減価償却費	69,983,852	75,820,837	△ 5,836,985
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 39,969,869	△ 49,888,726	9,918,857
徴収不能額			4,652	△ 4,652	
サービス活動費用計(2)		1,008,251,840	971,808,845	36,442,995	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 26,618,769	14,589,397	△ 41,208,166	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	830,550	1,537,113	△ 706,563
		受取利息配当金収益	205,320	249,501	△ 44,181
		その他のサービス活動外収益	2,887,144	2,331,635	555,509
	サービス活動外収益計(4)		3,923,014	4,118,249	△ 195,235
	費用	支払利息	830,550	1,537,113	△ 706,563
		その他のサービス活動外費用	415,390	114,818	300,572
サービス活動外費用計(5)		1,245,940	1,651,931	△ 405,991	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,677,074	2,466,318	210,756	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 23,941,695	17,055,715	△ 40,997,410	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	11,300,000	28,800,000	△ 17,500,000
		固定資産売却益	126,540	250,000	△ 123,460
		その他の特別収益	86,400		86,400
	特別収益計(8)		11,512,940	29,050,000	△ 17,537,060
	費用	固定資産売却損・処分損	5	6	△ 1
		国庫補助金等特別積立金積立額	11,300,000	25,800,000	△ 14,500,000
		その他の特別損失	2,749,501	2,781	2,746,720
	特別費用計(9)		14,049,506	25,802,787	△ 11,753,281
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 2,536,566	3,247,213	△ 5,783,779
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 26,478,261	20,302,928	△ 46,781,189
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	917,624,831	909,321,903	8,302,928	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	891,146,570	929,624,831	△ 38,478,261	
	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)		12,000,000	△ 12,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		891,146,570	917,624,831	△ 26,478,261

法人単位貸借対照表
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	778,934,442	770,519,148	8,415,294	流動負債	80,293,950	69,068,290	11,225,660
現金預金	407,439,320	402,179,748	5,259,572	事業未払金	16,817,070	38,668,391	△ 21,851,321
有価証券	220,500,000	220,500,000	0	その他の未払金	3,656,520	2,403	3,654,117
事業未収金	144,149,705	145,988,939	△ 1,839,234	1年以内返済予定設備資金借入金	11,300,000	11,300,000	0
未収金	3,673,920	37,203	3,636,717	未払費用	12,104,897	16,523,680	△ 4,418,783
未収補助金	110,726	105,062	5,664	預り金	402	53,352	△ 52,950
立替金	29,688	48,408	△ 18,720	職員預り金	2,437,252	2,520,464	△ 83,212
前払金	2,029,809	20,000	2,009,809	前受金	2,009,809	0	2,009,809
前払費用 (固定資産より振替分)	607,564	602,308	5,256	賞与引当金	31,968,000		31,968,000
前払費用	393,710	1,037,480	△ 643,770				
固定資産	1,260,471,937	1,309,101,345	△ 48,629,408	固定負債	109,929,805	108,970,950	958,855
基本財産	925,919,658	970,704,769	△ 44,785,111	設備資金借入金	22,600,000	33,900,000	△ 11,300,000
建物	837,935,756	874,086,250	△ 36,150,494	退職給付引当金	87,329,805	75,070,950	12,258,855
建物附属設備	86,983,902	95,618,519	△ 8,634,617	負債の部合計	190,223,755	178,039,240	12,184,515
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	334,552,279	338,396,576	△ 3,844,297	純資産の部			
建物	10,871,652	11,586,503	△ 714,851	基本金	2,000,000	2,000,000	0
建物附属設備	36,722,756	32,417,918	4,304,838	第1号基本金	2,000,000	2,000,000	0
構築物	219,609	275,652	△ 56,043	国庫補助金等特別積立金	781,635,992	807,556,360	△ 25,920,368
機械及び装置	31,306,408	35,502,078	△ 4,195,670	その他の積立金	174,400,062	174,400,062	0
車輛運搬具	10,992,272	14,740,000	△ 3,747,728	人件費積立金	26,300,000	26,300,000	0
器具及び備品	45,785,669	45,589,227	196,442	修繕積立金	64,000,000	64,000,000	0
権利	531,720	531,720	0	施設設備整備積立金	84,100,062	84,100,062	0
ソフトウェア	0	33,334	△ 33,334	次期繰越活動増減差額	891,146,570	917,624,831	△ 26,478,261
投資有価証券	50,000	50,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 26,478,261	20,302,928	△ 46,781,189
退職給付引当資産	22,618,500	21,682,500	936,000				
人件費積立資産	26,300,000	26,300,000	0				
修繕積立資産	64,000,000	64,000,000	0				
施設整備等積立資産	84,100,062	84,100,062	0				
長期前払費用	1,053,631	1,587,582	△ 533,951	純資産の部合計	1,849,182,624	1,901,581,253	△ 52,398,629
資産の部合計	2,039,406,379	2,079,620,493	△ 40,214,114	負債及び純資産の部合計	2,039,406,379	2,079,620,493	△ 40,214,114

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(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		本部	特別養護老人ホーム クレイドルやげやま	障害者支援施設エス ポアールはやかわ	特別養護老人ホーム ふくがくちの里	おうみケアセンター	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入								
	介護保険事業収入	200,000	444,665,350		279,628,226	158,746,433	883,240,009		883,240,009
	障害福祉サービス等事業収入			93,801,672		3,606,790	97,408,462		97,408,462
	借入金利息補助金収入		676,200	154,350			830,550		830,550
	経常経費寄附金収入		427,000		557,600		984,600		984,600
	受取利息配当金収入	4,805	29,216		94,375	76,418	205,320		205,320
	その他の収入	291,740	1,470,245	24,770	982,439	117,950	2,887,144		2,887,144
	事業活動収入計(1)	496,545	447,268,011	93,981,298	281,262,640	162,547,591	985,556,085		985,556,085
	支出								
	人件費支出	11,318,542	333,961,343	59,512,994	188,537,236	125,378,757	718,708,872		718,708,872
事業費支出	1,182,014	68,433,490	10,613,911	47,758,618	17,113,124	145,101,157		145,101,157	
事務費支出	2,438,509	26,658,563	4,601,706	27,124,404	8,586,756	69,409,938		69,409,938	
利用者負担軽減額				175,940		175,940		175,940	
支払利息支出		676,200	154,350			830,550		830,550	
その他の支出		307,193		108,197		415,390		415,390	
事業活動支出計(2)	14,939,065	430,036,789	74,882,961	263,704,395	151,078,637	934,641,847		934,641,847	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 14,442,520	17,231,222	19,098,337	17,558,245	11,468,954	50,914,238		50,914,238	
施設整備等による収支	収入								
	施設整備等補助金収入		9,200,000	2,100,000			11,300,000		11,300,000
	固定資産売却収入				126,540	14,990	141,530		141,530
	施設整備等収入計(4)		9,200,000	2,100,000	126,540	14,990	11,441,530		11,441,530
	支出								
設備資金借入金元金償還支出		9,200,000	2,100,000			11,300,000		11,300,000	
固定資産取得支出		2,181,220	303,860	8,384,040	10,098,270	20,967,390		20,967,390	
施設整備等支出計(5)		11,381,220	2,403,860	8,384,040	10,098,270	32,267,390		32,267,390	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 2,181,220	△ 303,860	△ 8,257,500	△ 10,083,280	△ 20,825,860		△ 20,825,860	
その他の活動による収支	収入								
	積立資産取崩収入		1,273,500		195,000		1,468,500		1,468,500
	拠点区分間繰入金収入	14,478,520					14,478,520	△ 14,478,520	0
	その他の活動収入計(7)	14,478,520	1,273,500		195,000		15,947,020	△ 14,478,520	1,468,500
	支出								
積立資産支出	36,000	1,137,000	166,500	663,000	402,000	2,404,500		2,404,500	
拠点区分間繰入金支出		8,855,000		5,623,520	0	14,478,520	△ 14,478,520	0	
その他の活動支出計(8)	36,000	9,992,000	166,500	6,286,520	402,000	16,883,020	△ 14,478,520	2,404,500	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,442,520	△ 8,718,500	△ 166,500	△ 6,091,520	△ 402,000	△ 936,000	0	△ 936,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	6,331,502	18,627,977	3,209,225	983,674	29,152,378	0	29,152,378	
前期末支払資金残高(11)	44,569,471	242,639,471	2,994,921	244,910,183	177,034,504	712,148,550		712,148,550	
当期末支払資金残高(10)+(11)	44,569,471	248,970,973	21,622,898	248,119,408	178,018,178	741,300,928	0	741,300,928	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(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		本部	特別養護老人ホーム クレイドルやけやま	障害者支援施設エス ポアールはやかわ	特別養護老人ホーム ふくがくちの里	おうみケアセンター	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益								
	介護保険事業収益	200,000	444,665,350		279,628,226	158,746,433	883,240,009		883,240,009
	障害福祉サービス等事業収益			93,801,672		3,606,790	97,408,462		97,408,462
	経常経費寄附金収益		427,000		557,600		984,600		984,600
	サービス活動収益計(1)	200,000	445,092,350	93,801,672	280,185,826	162,353,223	981,633,071		981,633,071
	費用								
	人件費	11,354,542	353,913,633	63,529,264	200,898,186	133,326,502	763,022,127		763,022,127
	事業費	1,182,014	68,787,982	10,669,219	47,877,513	17,113,124	145,629,852		145,629,852
	事務費	2,438,509	26,658,563	4,601,706	27,124,404	8,586,756	69,409,938		69,409,938
	利用者負担軽減額				175,940		175,940		175,940
減価償却費		37,277,751	7,610,407	21,229,351	3,866,343	69,983,852		69,983,852	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 20,122,284	△ 6,621,737	△ 13,073,794	△ 152,054	△ 39,969,869		△ 39,969,869	
サービス活動費用計(2)	14,975,065	466,515,645	79,788,859	284,231,600	162,740,671	1,008,251,840		1,008,251,840	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 14,775,065	△ 21,423,295	14,012,813	△ 4,045,774	△ 387,448	△ 26,618,769		△ 26,618,769	
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	154,350			830,550		830,550
	受取利息配当金収益	4,805	29,216	506	94,375	76,418	205,320		205,320
	その他のサービス活動外収益	291,740	1,470,245	24,770	982,439	117,950	2,887,144		2,887,144
	サービス活動外収益計(4)	296,545	2,175,661	179,626	1,076,814	194,368	3,923,014		3,923,014
	費用								
	支払利息		676,200	154,350			830,550		830,550
	その他のサービス活動外費用		307,193		108,197		415,390		415,390
	サービス活動外費用計(5)		983,393	154,350	108,197		1,245,940		1,245,940
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	296,545	1,192,268	25,276	968,617	194,368	2,677,074		2,677,074
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 14,478,520	△ 20,231,027	14,038,089	△ 3,077,157	△ 193,080	△ 23,941,695		△ 23,941,695	
特別増減の部	収益								
	施設整備等補助金収益		9,200,000	2,100,000			11,300,000		11,300,000
	固定資産売却益				126,540		126,540		126,540
	拠点区分間繰入金収益	14,478,520					14,478,520	△ 14,478,520	0
	拠点区分間固定資産移管収益		1,426,275	283,500	708,751	1	2,418,527	△ 2,418,527	0
	その他の特別収益				86,400		86,400		86,400
	特別収益計(8)	14,478,520	10,626,275	2,383,500	921,691	1	28,409,987	△ 16,897,047	11,512,940
	費用								
	固定資産売却損・処分損		1		2	2	5		5
	国庫補助金等特別積立金積立額		9,200,000	2,100,000			11,300,000		11,300,000
拠点区分間繰入金費用		8,855,000		5,623,520	0	14,478,520	△ 14,478,520	0	
拠点区分間固定資産移管費用		992,250	180,900	1	1,245,376	2,418,527	△ 2,418,527	0	
その他の特別損失		2,306,831	442,670			2,749,501		2,749,501	
特別費用計(9)		21,354,082	2,723,570	5,623,523	1,245,378	30,946,553	△ 16,897,047	14,049,506	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	14,478,520	△ 10,727,807	△ 340,070	△ 4,701,832	△ 1,245,377	△ 2,536,566	0	△ 2,536,566	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	△ 30,958,834	13,698,019	△ 7,778,989	△ 1,438,457	△ 26,478,261	0	△ 26,478,261	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	44,619,471	409,364,306	7,146,468	278,911,960	177,582,626	917,624,831		917,624,831
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,619,471	378,405,472	20,844,487	271,132,971	176,144,169	891,146,570	0	891,146,570
	基本金取崩額(14)								
活動増減差額の部	その他の積立金取崩額(15)								
	その他の積立金積立額(16)								
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	44,619,471	378,405,472	20,844,487	271,132,971	176,144,169	891,146,570	0	891,146,570

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	本部	特別養護老人ホーム クレイドルやけやま	障害者支援施設エス ポアールはやかわ	特別養護老人ホーム みふくがくちの里	おうみケアセンター	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	47,518,300	273,789,046	21,840,426	257,754,315	181,695,330	782,597,417	△ 3,662,975	778,934,442
現金預金	46,628,780	205,723,817	4,736,843	87,659,941	62,689,939	407,439,320		407,439,320
有価証券				127,500,000		220,500,000		220,500,000
事業未収金		64,843,065	15,029,186	41,059,063	23,218,391	144,149,705		144,149,705
未収金	869,520	17,400	0	0	2,787,000	3,673,920		3,673,920
未収補助金		84,680	9,280	16,766		110,726		110,726
立替金	0	29,688	0	0	0	29,688		29,688
前払金	20,000	0	2,009,809	0		2,029,809		2,029,809
前払費用 (固定資産より振替分)		354,492	55,308	197,764		607,564		607,564
前払費用	0	384,530	0	9,180		393,710		393,710
拠点区分間貸付金	0	2,351,374	0	1,311,601	0	3,662,975	△ 3,662,975	0
固定資産	1,543,500	707,202,403	89,496,920	386,488,920	75,740,194	1,260,471,937		1,260,471,937
基本財産	1,000,000	556,959,603	81,615,827	286,344,228		925,919,658		925,919,658
建物		470,599,331	80,992,197	286,344,228		837,935,756		837,935,756
建物附属設備		86,360,272	623,630			86,983,902		86,983,902
定期預金	1,000,000					1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	543,500	150,242,800	7,881,093	100,144,692	75,740,194	334,552,279		334,552,279
建物		10,448,818	422,834			10,871,652		10,871,652
建物附属設備		11,896,607		24,826,149		36,722,756		36,722,756
構築物		183,414	36,193	2		219,609		219,609
機械及び装置		13,076,785	2,509,372	15,028,133	692,118	31,306,408		31,306,408
車輛運搬具		2,335,966	408,494	2,875,004	5,372,808	10,992,272		10,992,272
器具及び備品		25,802,167	2,559,411	8,890,323	8,533,768	45,785,669		45,785,669
権利		330,120		201,600		531,720		531,720
投資有価証券	50,000					50,000		50,000
退職給付引当資産	493,500	10,648,500	1,848,000	5,487,000	4,141,500	22,618,500		22,618,500
人件費積立資産		10,800,000		7,500,000	8,000,000	26,300,000		26,300,000
修繕積立資産		21,000,000		21,000,000	22,000,000	64,000,000		64,000,000
施設整備等積立資産		43,100,062		14,000,000	27,000,000	84,100,062		84,100,062
長期前払費用		620,361	96,789	336,481		1,053,631		1,053,631
資産の部合計	49,061,800	980,991,449	111,337,346	644,243,235	257,435,524	2,043,069,354	△ 3,662,975	2,039,406,379
流動負債	2,948,829	49,006,581	5,045,220	17,959,143	8,997,152	83,956,925	△ 3,662,975	80,293,950
事業未払金	24,300	11,444,930	0	4,376,791	971,049	16,817,070		16,817,070
その他の未払金	2,787,000	0	0	869,520	0	3,656,520		3,656,520
1年以内返済予定設備資金借入金		9,200,000	2,100,000	0		11,300,000		11,300,000
未払費用	61,140	8,661,188	162,220	1,825,847	1,394,502	12,104,897		12,104,897
預り金	0	402	0	0	0	402		402
職員預り金	0	2,347,252	0	90,000	0	2,437,252		2,437,252
前受金		2,009,809		0	0	2,009,809		2,009,809
拠点区分間借入金	76,389	0	0	2,274,985	1,311,601	3,662,975	△ 3,662,975	0
賞与引当金		15,343,000	2,783,000	8,522,000	5,320,000	31,968,000		31,968,000
固定負債	493,500	57,540,790	9,766,170	27,142,350	14,986,995	109,929,805		109,929,805
設備資金借入金		18,400,000	4,200,000	0		22,600,000		22,600,000
退職給付引当金	493,500	39,140,790	5,566,170	27,142,350	14,986,995	87,329,805		87,329,805
負債の部合計	3,442,329	106,547,371	14,811,390	45,101,493	23,984,147	193,886,730	△ 3,662,975	190,223,755
基本金	1,000,000	1,000,000				2,000,000		2,000,000
第1号基本金	1,000,000	1,000,000				2,000,000		2,000,000
国庫補助金等特別積立金		420,138,544	75,681,469	285,508,771	307,208	781,635,992		781,635,992
その他の積立金		74,900,062		42,500,000	57,000,000	174,400,062		174,400,062
人件費積立金		10,800,000		7,500,000	8,000,000	26,300,000		26,300,000
修繕積立金		21,000,000		21,000,000	22,000,000	64,000,000		64,000,000
施設設備整備積立金		43,100,062		14,000,000	27,000,000	84,100,062		84,100,062
次期繰越活動増減差額	44,619,471	378,405,472	20,844,487	271,132,971	176,144,169	891,146,570	0	891,146,570
(うち当期活動増減差額)	0	△ 30,958,834	13,698,019	△ 7,778,989	△ 1,438,457	△ 26,478,261	0	△ 26,478,261
純資産の部合計	45,619,471	874,444,078	96,525,956	599,141,742	233,451,377	1,849,182,624	0	1,849,182,624
負債及び純資産の部合計	49,061,800	980,991,449	111,337,346	644,243,235	257,435,524	2,043,069,354	△ 3,662,975	2,039,406,379

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

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

- ・当法人の有価証券は、取引銀行である糸魚川信用組合の出資金であるため評価を行わない。
- ・ふくがくちの里拠点、おうみケアセンター拠点の有価証券は、譲渡性預金であるため評価を行わない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 ー 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

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

- ・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

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人単位計算書類（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
当法人の事業は社会福祉事業1つであ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（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 借入金明細書（別紙3①）
- (5) 寄附金収益明細書（別紙3②）
- (6) 補助金事業等収益明細書（別紙3③）
- (7) 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書（別紙3④）
- (8) 事業区分間及び拠点区分間（借入金）残高明細書（別紙3⑤）
- (9) 基本金明細書（別紙3⑥）
- (10) 国庫補助金等特別積立金明細書（別紙3⑦）
- (11) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ① 本部拠点
 - ② クレイドルやけやま拠点
 - 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 デイサービスクレイドルやけやま
 - ③ エスポアールはやかわ拠点
 - ア エスポアールはやかわ入所支援
 - イ エスポアールはやかわ生活介護
 - ウ エスポアールはやかわ短期入所
 - エ エスポアールはやかわ相談支援
 - ④ ふくがくちの里拠点
 - ア ふくがくちの里介護老人福祉施設
 - イ ふくがくちの里短期入所
 - ⑤ おうみケアセンター拠点
 - ア デイサービスセンターおうみ
 - イ デイサービスセンターおうみ認知症対応型
 - ウ 訪問介護事業所おうみ
 - エ 訪問介護事業所おうみ障害福祉
 - オ 地域包括支援センターおうみ
 - カ 居宅介護支援事業所おうみ

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
建物	874,086,250	0	36,150,494	837,935,756
建物附属設備	95,618,519	0	8,634,617	86,983,902
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	970,704,769	0	44,785,111	925,919,658

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
 ・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	39,969,869円
計	39,969,869円

8. 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
 障害支援施設エスポアールはやかわ 42,000,000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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,894,538,635	1,056,602,879	837,935,756
建物附属設備	727,050,314	640,066,412	86,983,902
小計	2,621,588,949	1,696,669,291	924,919,658
その他の固定資産			
建物	18,373,223	7,501,571	10,871,652
建物附属設備	47,445,000	10,722,244	36,722,756
構築物	28,201,398	27,981,789	219,609
機械及び装置	41,145,800	9,839,392	31,306,408
車輛運搬具	57,931,094	46,938,822	10,992,272
器具及び備品	189,707,726	143,922,057	45,785,669
ソフトウェア	669,560	669,560	0
小計	383,473,801	247,575,435	135,898,366
合計	3,005,062,750	1,944,244,726	1,060,818,024

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)

	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	144,149,705	0	144,149,705
未収金	3,673,920	0	3,673,920
未収補助金	110,726	0	110,726
合計	147,934,351	0	147,934,351

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

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

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

クレイドルやけやま拠点及びエスポアールはやかわ拠点において、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。
 2,749,501円

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

該当なし