

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

第1号の1様式  
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	395,163,000	397,225,871	2,062,871
		受取利息配当金収入	108,000	113,238	5,238
		その他の収入	2,225,000	2,201,785	-23,215
	事業活動収入計(1)		397,496,000	399,540,894	2,044,894
	支出	人件費支出	296,311,000	295,163,590	1,147,410
		事業費支出	60,027,000	60,531,127	-504,127
事務費支出		41,510,000	39,574,052	1,935,948	
支払利息支出		2,563,000	2,559,380	3,620	
事業活動支出計(2)		400,411,000	397,828,149	2,582,851	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-2,915,000	1,712,745	4,627,745	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	979,000	979,000	
		施設整備等収入計(4)	979,000	979,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	20,754,000	20,754,000	
		固定資産取得支出	6,520,000	6,520,370	-370
		施設整備等支出計(5)	27,274,000	27,274,370	-370
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-26,295,000	-26,295,370	-370	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)			
		積立資産支出	10,000,000	10,000,000	
	支出	その他の活動による支出	9,000	9,290	-290
		その他の活動支出計(8)	10,009,000	10,009,290	-290
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-10,009,000	-10,009,290	-290
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-39,219,000	-34,591,915	4,627,085	
前期末支払資金残高(12)		168,838,987	168,838,987		
当期末支払資金残高(11)+(12)		129,619,987	134,247,072	4,627,085	

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表  
 (自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の3様式  
 (単位:円)

勘定科目		法人本部	くぬぎの木在宅介護サービスセンター	くぬぎの木特別養護老人ホーム	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		152,549,643	244,676,228		397,225,871	
		受取利息配当金収入	250	112,988		113,238		113,238
		その他の収入	86,450	1,054,614	1,060,721	2,201,785		2,201,785
		事業活動収入計(1)	86,700	153,717,245	245,736,949	399,540,894		399,540,894
	支出	人件費支出	7,817,051	106,504,456	180,842,083	295,163,590		295,163,590
		事業費支出		25,683,939	34,847,188	60,531,127		60,531,127
		事務費支出	344,994	16,022,872	23,206,186	39,574,052		39,574,052
		支払利息支出		509,065	2,050,315	2,559,380		2,559,380
		事業活動支出計(2)	8,162,045	148,720,332	240,945,772	397,828,149		397,828,149
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-8,075,345	4,996,913	4,791,177	1,712,745		1,712,745
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		979,000			979,000	
		施設整備等収入計(4)		979,000		979,000		979,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出		6,510,000	14,244,000	20,754,000		20,754,000
		固定資産取得支出		4,744,370	1,776,000	6,520,370		6,520,370
		施設整備等支出計(5)		11,254,370	16,020,000	27,274,370		27,274,370
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-10,275,370	-16,020,000	-26,295,370		-26,295,370
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)						
		積立資産支出		10,000,000		10,000,000		10,000,000
	支出	その他の活動による支出		9,290		9,290		9,290
		その他の活動支出計(8)		10,009,290		10,009,290		10,009,290
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-10,009,290		-10,009,290		-10,009,290
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		-8,075,345	-15,287,747	-11,228,823	-34,591,915		-34,591,915	
前期末支払資金残高(11)		12,388,360	54,594,633	101,855,994	168,838,987		168,838,987	
当期末支払資金残高(10)+(11)		4,313,015	39,306,886	90,627,171	134,247,072		134,247,072	

法人本部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

第1号の4様式  
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	受取利息配当金収入		250	250
		受取利息配当金収入		250	250
		その他の収入	87,000	86,450	-550
		利用者等外給食費収入		86,450	86,450
		雑収入	87,000		-87,000
		事業活動収入計(1)	87,000	86,700	-300
	支出	人件費支出	7,816,000	7,817,051	-1,051
		役員報酬支出	49,000	49,000	
		職員給料支出	3,696,000	3,693,600	2,400
		職員賞与支出	1,207,000	1,206,457	543
		非常勤職員給与支出	1,884,000	1,875,459	8,541
		法定福利費支出	980,000	992,535	-12,535
		事務費支出	352,000	344,994	7,006
		福利厚生費支出	12,000	12,000	
		旅費交通費支出	34,000	56,560	-22,560
		研修研究費支出	132,000	109,507	22,493
		事務消耗品費支出	13,000	18,501	-5,501
		通信運搬費支出	1,000	1,210	-210
		業務委託費支出	24,000	22,368	1,632
		手数料支出	1,000	2,900	-1,900
		賃借料支出		4,644	-4,644
		租税公課支出	10,000	7,500	2,500
		保守料支出		724	-724
		渉外費支出	8,000	10,000	-2,000
		諸会費支出	85,000	64,000	21,000
		雑支出	32,000	35,080	-3,080
		事業活動支出計(2)	8,168,000	8,162,045	5,955
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-8,081,000	-8,075,345	5,655		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-8,081,000	-8,075,345	5,655		
前期末支払資金残高(12)	12,388,360	12,388,360			
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,307,360	4,313,015	5,655		

くぬぎの木在宅介護サービスセンター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

第1号の4様式  
 (単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
収入	介護保険事業収入	151,035,000	152,549,643	1,514,643
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	102,644,000	103,829,769	1,185,769
	介護報酬収入	102,644,000	103,829,769	1,185,769
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	11,749,000	12,153,094	404,094
	介護負担金収入	11,749,000	12,153,094	404,094
	利用者等利用料収入	20,829,000	20,322,440	-506,560
	居宅介護サービス利用料収入	6,593,000	1,892,180	-4,700,820
	食費収入	6,586,000	10,962,430	4,376,430
	居住費収入	7,650,000	7,467,830	-182,170
	その他の事業収入	15,813,000	16,244,340	431,340
	補助金事業収入	450,000	689,200	239,200
	市町村特別事業収入	4,230,000	4,370,600	140,600
	受託事業収入	11,133,000	11,184,540	51,540
	受取利息配当金収入	108,000	112,988	4,988
	受取利息配当金収入	108,000	112,988	4,988
	その他の収入	1,073,000	1,054,614	-18,386
	利用者等外給食費収入		496,100	496,100
	雑収入	1,073,000	558,514	-514,486
	事業活動収入計(1)	152,216,000	153,717,245	1,501,245
	事業活動による収支	人件費支出	107,845,000	106,504,456
職員給料支出		37,921,000	37,451,030	469,970
職員賞与支出		10,696,000	10,696,264	-264
非常勤職員給与支出		45,030,000	43,871,441	1,158,559
派遣職員費支出		1,929,000	1,928,820	180
退職給付支出		2,495,000	2,465,188	29,812
法定福利費支出		9,774,000	10,091,713	-317,713
事業費支出		25,744,000	25,683,939	60,061
給食費支出		12,044,000	11,759,760	284,240
介護用品費支出		945,000	902,958	42,042
保健衛生費支出		159,000	138,505	20,495
教養娯楽費支出		351,000	301,711	49,289
水道光熱費支出		5,718,000	6,179,224	-461,224
消耗器具備品費支出		3,936,000	3,665,502	270,498
車輛費支出		2,047,000	2,181,590	-134,590
雑支出		544,000	554,689	-10,689
事務費支出		17,318,000	16,022,872	1,295,128
福利厚生費支出		1,287,000	1,191,859	95,141
旅費交通費支出		3,000	25,203	-22,203
研修研究費支出		1,533,000	1,000,374	532,626
事務消耗品費支出		895,000	899,346	-4,346
印刷製本費支出		373,000	365,270	7,730
修繕費支出		1,592,000	1,281,705	310,295
通信運搬費支出		1,351,000	1,307,649	43,351
広報費支出		253,000	336,537	-83,537
業務委託費支出		4,656,000	4,384,147	271,853
手数料支出		118,000	111,041	6,959
保険料支出		679,000	506,051	172,949
賃借料支出		1,151,000	1,201,355	-50,355
土地・建物賃借料支出		2,048,000	2,064,454	-16,454
租税公課支出		181,000	137,099	43,901
保守料支出		908,000	968,681	-60,681
渉外費支出		133,000	115,000	18,000
諸会費支出	97,000	72,500	24,500	
雑支出	60,000	54,601	5,399	
支払利息支出	510,000	509,065	935	
支払利息支出	510,000	509,065	935	
事業活動支出計(2)	151,417,000	148,720,332	2,696,668	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	799,000	4,996,913	4,197,913	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	979,000	979,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	979,000	979,000	
	施設整備等収入計(4)	979,000	979,000	
	設備資金借入金元金償還支出	6,510,000	6,510,000	
	設備資金借入金元金償還支出	6,510,000	6,510,000	
固定資産取得支出	4,744,000	4,744,370	-370	
建物取得支出	3,100,000	3,100,000		

る 収 支		車輛運搬具取得支出	1,644,000	1,644,370	-370
		施設整備等支出計(5)	11,254,000	11,254,370	-370
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-10,275,000	-10,275,370	-370
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入	拠点区分間繰入金収入	5,000,000		-5,000,000
		拠点区分間繰入金収入	5,000,000		-5,000,000
		その他の活動収入計(7)	5,000,000		-5,000,000
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	支 出	積立資産支出	10,000,000	10,000,000	
		修繕積立預金支出	10,000,000	10,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000		5,000,000
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000		5,000,000
		その他の活動による支出	9,000	9,290	-290
		長期前払費用支出	9,000	9,290	-290
		その他の活動支出計(8)	15,009,000	10,009,290	4,999,710
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-10,009,000	-10,009,290	-290	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-19,485,000	-15,287,747	4,197,253	
	前期末支払資金残高(12)	54,594,633	54,594,633		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	35,109,633	39,306,886	4,197,253	

くぬぎの木特別養護老人ホーム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

第1号の4様式  
 (単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
収入	介護保険事業収入	244,128,000	244,676,228	548,228
	施設介護料収入	114,128,000	114,668,823	540,823
	介護報酬収入	102,155,000	101,733,009	-421,991
	利用者負担金収入	11,973,000	12,935,814	962,814
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	52,366,000	29,431,226	-22,934,774
	介護報酬収入	52,366,000	29,431,226	-22,934,774
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	5,883,000	3,524,705	-2,358,295
	介護負担金収入	5,883,000	3,524,705	-2,358,295
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)		23,063,201	23,063,201
	介護報酬収入		23,063,201	23,063,201
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)		2,626,672	2,626,672
	介護負担金収入		2,626,672	2,626,672
	居宅介護支援介護料収入	19,408,000	19,396,094	-11,906
	居宅介護支援介護料収入	19,408,000	19,396,094	-11,906
	利用者等利用料収入	50,730,000	50,181,737	-548,263
	施設サービス利用料収入	1,053,000	1,043,700	-9,300
	居宅介護サービス利用料収入	744,000	734,969	-9,031
	地域密着型介護サービス利用料収入	129,000	122,118	-6,882
	食費収入	20,910,000	20,854,650	-55,350
	居住費収入	27,894,000	27,426,300	-467,700
	その他の事業収入	1,613,000	1,783,770	170,770
	補助金事業収入	803,000	802,500	-500
	受託事業収入	810,000	981,270	171,270
	その他の収入	1,065,000	1,060,721	-4,279
利用者等外給食費収入		530,540	530,540	
雑収入	1,065,000	530,181	-534,819	
事業活動収入計(1)	245,193,000	245,736,949	543,949	
事業活動による収支	人件費支出	180,650,000	180,842,083	-192,083
	職員給料支出	74,532,000	74,244,649	287,351
	職員賞与支出	19,621,000	19,620,815	185
	非常勤職員給与支出	45,177,000	43,303,407	1,873,593
	派遣職員費支出	22,118,000	23,942,957	-1,824,957
	退職給付支出	4,437,000	4,384,360	52,640
	法定福利費支出	14,765,000	15,345,895	-580,895
	事業費支出	34,283,000	34,847,188	-564,188
	給食費支出	16,376,000	16,296,348	79,652
	介護用品費支出	4,009,000	4,082,395	-73,395
	保健衛生費支出	1,345,000	1,183,655	161,345
	医療費支出	153,000	113,510	39,490
	教養娯楽費支出	548,000	516,847	31,153
	日用品費支出	2,000		2,000
	水道光熱費支出	7,965,000	8,861,651	-896,651
	消耗器具備品費支出	2,434,000	2,263,765	170,235
	車輛費支出	1,431,000	1,514,507	-83,507
	雑支出	20,000	14,510	5,490
	事務費支出	23,840,000	23,206,186	633,814
	福利厚生費支出	1,860,000	1,677,673	182,327
	旅費交通費支出		1,340	-1,340
	研修研究費支出	4,930,000	4,161,017	768,983
	事務消耗品費支出	2,108,000	1,965,948	142,052
	修繕費支出	274,000	245,127	28,873
通信運搬費支出	1,849,000	1,811,752	37,248	
広報費支出	372,000	476,712	-104,712	
業務委託費支出	7,939,000	7,905,675	33,325	
手数料支出	79,000	96,552	-17,552	
保険料支出	472,000	356,489	115,511	
賃借料支出	2,252,000	2,370,075	-118,075	
土地・建物賃借料支出	48,000	70,346	-22,346	
租税公課支出	154,000	114,201	39,799	

		保守料支出	1,433,000	1,890,993	-457,993	
		渉外費支出	34,000	35,000	-1,000	
		諸会費支出	34,000	25,000	9,000	
		雑支出	2,000	2,286	-286	
		支払利息支出	2,053,000	2,050,315	2,685	
		支払利息支出	2,053,000	2,050,315	2,685	
		事業活動支出計(2)	240,826,000	240,945,772	-119,772	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,367,000	4,791,177	424,177	
施設整備等による収支	収入					
			施設整備等収入計(4)			
	支出		設備資金借入金元金償還支出	14,244,000	14,244,000	
			設備資金借入金元金償還支出	14,244,000	14,244,000	
			固定資産取得支出	1,776,000	1,776,000	
			建物取得支出	1,776,000	1,776,000	
	施設整備等支出計(5)	16,020,000	16,020,000			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-16,020,000	-16,020,000			
その他の活動による収支	収入					
			その他の活動収入計(7)			
	支出					
			その他の活動支出計(8)			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)					
			-11,653,000	-11,228,823	424,177	
		前期末支払資金残高(12)	101,855,994	101,855,994		
		当期末支払資金残高(11)+(12)	90,202,994	90,627,171	424,177	

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

第2号の1様式  
 (単位: 円)

勘定科目			当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	397,225,871	386,436,859	10,789,012
		サービス活動収益計(1)	397,225,871	386,436,859	10,789,012
	費用	人件費	294,081,413	266,954,840	27,126,573
		事業費	60,531,127	63,818,267	-3,287,140
		事務費	39,574,052	40,125,670	-551,618
		減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額	28,310,045 -6,782,154	28,274,072 -6,782,154	35,973
	サービス活動費用計(2)	415,714,483	392,390,695	23,323,788	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-18,488,612	-5,953,836	-12,534,776	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	113,238	15,193	98,045
		その他のサービス活動外収益	2,201,785	1,816,591	385,194
		サービス活動外収益計(4)	2,315,023	1,831,784	483,239
	費用	支払利息	2,559,380	2,722,331	-162,951
		その他のサービス活動外費用		127	-127
		サービス活動外費用計(5)	2,559,380	2,722,458	-163,078
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-244,357	-890,674	646,317	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-18,732,969	-6,844,510	-11,888,459	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	979,000	979,000	
		特別収益計(8)	979,000	979,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	979,000	979,000	
		特別費用計(9)	979,000	979,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-18,732,969	-6,844,510	-11,888,459	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	234,669,098	241,513,608	-6,844,510
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	215,936,129	234,669,098	-18,732,969
		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)	10,000,000		10,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	205,936,129	234,669,098	-28,732,969

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表  
(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の3様式  
(単位:円)

勘定科目		法人本部	くぬぎの木在宅介護サービスセンター	くぬぎの木特別養護老人ホーム	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		152,549,643	244,676,228	397,225,871		397,225,871	
			152,549,643	244,676,228	397,225,871		397,225,871	
	費用	介護保険事業収益						
		サービス活動収益計(1)						
		人件費	7,433,377	106,275,885	180,372,151	294,081,413		294,081,413
		事業費		25,683,939	34,847,188	60,531,127		60,531,127
		事務費	344,994	16,022,872	23,206,186	39,574,052		39,574,052
減価償却費		11,227,254	17,082,791	28,310,045		28,310,045		
国庫補助金等特別積立金取崩額		-3,820,598	-2,961,556	-6,782,154		-6,782,154		
	サービス活動費用計(2)	7,778,371	155,389,352	252,546,760	415,714,483		415,714,483	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-7,778,371	-2,839,709	-7,870,532	-18,488,612		-18,488,612	
サービス活動外増減の部	収益		250	112,988	113,238		113,238	
			86,450	1,054,614	2,201,785		2,201,785	
			86,700	1,167,602	2,315,023		2,315,023	
	費用	受取利息配当金収益						
		その他のサービス活動外収益						
		サービス活動外収益計(4)						
	支払利息		509,065	2,050,315	2,559,380		2,559,380	
	サービス活動外費用計(5)		509,065	2,050,315	2,559,380		2,559,380	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	86,700	658,537	-989,594	-244,357		-244,357	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-7,691,671	-2,181,172	-8,860,126	-18,732,969		-18,732,969	
特別増減の部	収益		979,000		979,000		979,000	
			979,000		979,000		979,000	
	費用	施設整備等補助金収益						
		特別収益計(8)						
国庫補助金等特別積立金積立額		979,000		979,000		979,000		
	特別費用計(9)		979,000		979,000		979,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)							
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-7,691,671	-2,181,172	-8,860,126	-18,732,969		-18,732,969	
繰越活動増減差額の部			12,014,686	111,050,944	234,669,098		234,669,098	
			4,323,015	108,869,772	215,936,129		215,936,129	
				10,000,000		10,000,000		10,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,323,015	98,869,772	102,743,342	205,936,129		205,936,129

法人本部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

第2号の4様式  
 (単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益				
	サービス活動収益計(1)				
	費用	人件費	7,433,377	7,287,074	146,303
		役員報酬	49,000	76,000	-27,000
		職員給料	3,693,600	3,693,600	
		職員賞与	822,783	908,702	-85,919
		賞与引当金繰入		383,674	-383,674
		非常勤職員給与	1,875,459	1,378,452	497,007
		法定福利費	992,535	846,646	145,889
		事務費	344,994	546,097	-201,103
		福利厚生費	12,000	19,500	-7,500
		旅費交通費	56,560	75,832	-19,272
		研修研究費	109,507	185,590	-76,083
		事務消耗品費	18,501	14,111	4,390
		通信運搬費	1,210	23,337	-22,127
		広報費		34,560	-34,560
		業務委託費	22,368	37,171	-14,803
		手数料	2,900	4,072	-1,172
		賃借料	4,644	2,544	2,100
		租税公課	7,500	11,850	-4,350
保守料		724	486	238	
渉外費	10,000	53,940	-43,940		
諸会費	64,000	55,000	9,000		
雑費	35,080	28,104	6,976		
	サービス活動費用計(2)	7,778,371	7,833,171	-54,800	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-7,778,371	-7,833,171	54,800	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	250		250
		受取利息配当金収益	250		250
		その他のサービス活動外収益	86,450	87,150	-700
		利用者等外給食収益	86,450	87,150	-700
		サービス活動外収益計(4)	86,700	87,150	-450
費用					
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	86,700	87,150	-450	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-7,691,671	-7,746,021	54,350	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益		20,000,000	-20,000,000
		拠点区分間繰入金収益		20,000,000	-20,000,000
		特別収益計(8)		20,000,000	-20,000,000
	費用	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		20,000,000	-20,000,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-7,691,671	12,253,979	-19,945,650	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	12,014,686	-239,293	12,253,979
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,323,015	12,014,686	-7,691,671
		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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,323,015	12,014,686	-7,691,671	

くぬぎの木在宅介護サービスセンター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

第2号の4様式  
 (単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収益	介護保険事業収益	152,549,643	121,337,861	31,211,782	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	103,829,769	82,666,108	21,163,661	
	介護報酬収益	103,829,769	82,666,108	21,163,661	
	介護負担金収益	12,153,094	8,980,893	3,172,201	
	利用者等利用料収益	20,322,440	16,600,621	3,721,819	
	居宅介護サービス利用料収益	1,892,180	1,390,161	502,019	
	食費収益	10,962,430	7,728,900	3,233,530	
	居住費収益	7,467,830	7,481,560	-13,730	
	その他の事業収益	16,244,340	13,090,239	3,154,101	
	補助金事業収益	689,200	1,744,493	-1,055,293	
	市町村特別事業収益	4,370,600	5,212,600	-842,000	
	受託事業収益	11,184,540	6,133,146	5,051,394	
サービス活動収益計(1)	152,549,643	121,337,861	31,211,782		
サービス活動増減の部	費用	人件費	106,275,885	89,187,063	17,088,822
		職員給料	37,451,030	32,784,613	4,666,417
		職員賞与	7,281,076	7,112,357	168,719
		賞与引当金繰入	3,186,617	3,415,188	-228,571
		非常勤職員給与	43,874,523	34,227,468	9,647,055
		派遣職員費	1,928,820	940,264	988,556
		退職給付費用	2,462,106	2,098,378	363,728
		法定福利費	10,091,713	8,608,795	1,482,918
		事業費	25,683,939	25,067,834	616,105
		給食費	11,759,760	10,788,371	971,389
		介護用品費	902,958	927,426	-24,468
		保健衛生費	138,505	42,337	96,168
	被服費		3,110	-3,110	
	教養娯楽費	301,711	319,725	-18,014	
	水道光熱費	6,179,224	7,220,723	-1,041,499	
	消耗器具備品費	3,665,502	3,349,277	316,225	
	車輛費	2,181,590	2,201,421	-19,831	
	雑費	554,689	215,444	339,245	
	事務費	16,022,872	15,231,067	791,805	
	福利厚生費	1,191,859	1,470,220	-278,361	
	旅費交通費	25,203	33,440	-8,237	
	研修研究費	999,834	844,752	155,082	
	事務消耗品費	899,346	1,202,238	-302,892	
	印刷製本費	365,270	343,193	22,077	
	修繕費	1,281,705	1,145,633	136,072	
	通信運搬費	1,307,649	1,216,150	91,499	
	広報費	336,537	513,704	-177,167	
	業務委託費	4,384,147	4,124,629	259,518	
	手数料	111,581	71,137	40,444	
	保険料	506,051	311,456	194,595	
	賃借料	1,201,355	1,012,276	189,079	
	土地・建物賃借料	2,064,454	2,034,660	29,794	
	租税公課	137,099	105,799	31,300	
	保守料	968,681	620,301	348,380	
	渉外費	115,000	80,000	35,000	
	諸会費	72,500	85,500	-13,000	
	雑費	54,601	15,979	38,622	
減価償却費	11,227,254	11,083,318	143,936		
減価償却費	11,227,254	11,083,318	143,936		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,820,598	-3,820,598			
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,820,598	-3,820,598			
サービス活動費用計(2)	155,389,352	136,748,684	18,640,668		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,839,709	-15,410,823	12,571,114		
サービス活動外	収益	受取利息配当金収益	112,988	7,041	105,947
		受取利息配当金収益	112,988	7,041	105,947
		その他のサービス活動外収益	1,054,614	887,286	167,328
		利用者等外給食収益	496,100	366,300	129,800
		雑収益	558,514	520,986	37,528
		サービス活動外収益計(4)	1,167,602	894,327	273,275
	支払利息	509,065	593,675	-84,610	

増減の部	費用	支払利息	509,065	593,675	-84,610
		サービス活動外費用計(5)	509,065	593,675	-84,610
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	658,537	300,652	357,885
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-2,181,172	-15,110,171	12,928,999
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	979,000	979,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	979,000	979,000	
		特別収益計(8)	979,000	979,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	979,000	979,000	
		国庫補助金等特別積立金積立額	979,000	979,000	
		特別費用計(9)	979,000	979,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-2,181,172	-15,110,171	12,928,999	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	111,050,944	126,161,115	-15,110,171
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	108,869,772	111,050,944	-2,181,172
		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)	10,000,000		10,000,000
		修繕積立金積立額	10,000,000		10,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	98,869,772	111,050,944	-12,181,172

くぬぎの木特別養護老人ホーム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

第2号の4様式  
 (単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収益	介護保険事業収益	244,676,228	265,098,998	-20,422,770
	施設介護料収益	114,668,823	111,096,266	3,572,557
	介護報酬収益	101,733,009	97,171,132	4,561,877
	利用者負担金収益	12,935,814	13,925,134	-989,320
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	29,431,226	59,819,467	-30,388,241
	介護報酬収益	29,431,226	59,819,467	-30,388,241
	介護負担金収益	3,524,705	6,534,613	-3,009,908
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	23,063,201	14,549,473	8,513,728
	介護報酬収益	23,063,201	14,549,473	8,513,728
	介護負担金収益	2,626,672	1,640,169	986,503
	居宅介護支援介護料収益	19,396,094	18,300,743	1,095,351
	居宅介護支援介護料収益	19,396,094	18,300,743	1,095,351
	利用者等利用料収益	50,181,737	51,919,057	-1,737,320
	施設サービス利用料収益	1,043,700	1,070,300	-26,600
	居宅介護サービス利用料収益	734,969	1,743,496	-1,008,527
	地域密着型介護サービス利用料収益	122,118	195,531	-73,413
	食費収益	20,854,650	21,368,960	-514,310
	居住費収益	27,426,300	27,540,770	-114,470
	その他の事業収益	1,783,770	1,239,210	544,560
	補助金事業収益	802,500	500,000	302,500
	受託事業収益	981,270	739,210	242,060
サービス活動収益計(1)	244,676,228	265,098,998	-20,422,770	
サービス活動増減の部	人件費	180,372,151	170,480,703	9,891,448
	職員給料	74,244,649	74,196,581	48,068
	職員賞与	13,123,447	14,497,551	-1,374,104
	賞与引当金繰入	6,027,436	6,497,368	-469,932
	非常勤職員給与	43,303,407	45,096,210	-1,792,803
	派遣職員費	23,942,957	10,236,797	13,706,160
	退職給付費用	4,384,360	4,418,045	-33,685
	法定福利費	15,345,895	15,538,151	-192,256
	事業費	34,847,188	38,750,433	-3,903,245
	給食費	16,296,348	18,011,914	-1,715,566
	介護用品費	4,082,395	3,508,892	573,503
	保健衛生費	1,183,655	1,576,696	-393,041
	医療費	113,510		113,510
	教養娯楽費	516,847	626,945	-110,098
	水道光熱費	8,861,651	10,665,580	-1,803,929
	消耗器具備品費	2,263,765	1,788,349	475,416
	車輛費	1,514,507	2,539,827	-1,025,320
	雑費	14,510	32,230	-17,720
	事務費	23,206,186	24,348,506	-1,142,320
	福利厚生費	1,677,673	1,592,476	85,197
	旅費交通費	1,340	26,725	-25,385
	研修研究費	4,161,017	3,210,882	950,135
	事務消耗品費	1,965,948	1,752,946	213,002
	修繕費	245,127	323,784	-78,657
	通信運搬費	1,811,752	1,677,904	133,848
	広報費	476,712	1,038,175	-561,463
	業務委託費	7,905,675	9,477,209	-1,571,534
	手数料	96,552	79,413	17,139
	保険料	356,489	509,934	-153,445
	賃借料	2,370,075	2,533,313	-163,238
	土地・建物賃借料	70,346	40,140	30,206
	租税公課	114,201	137,301	-23,100
	保守料	1,890,993	1,823,312	67,681
渉外費	35,000	78,880	-43,880	
諸会費	25,000	20,432	4,568	
雑費	2,286	25,680	-23,394	
減価償却費	17,082,791	17,190,754	-107,963	
減価償却費	17,082,791	17,190,754	-107,963	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,961,556	-2,961,556		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,961,556	-2,961,556		
サービス活動費用計(2)	252,546,760	247,808,840	4,737,920	

		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-7,870,532	17,290,158	-25,160,690
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益		8,152	-8,152
		受取利息配当金収益		8,152	-8,152
		その他のサービス活動外収益	1,060,721	842,155	218,566
		利用者等外給食収益	530,540	562,900	-32,360
		雑収益	530,181	279,255	250,926
		サービス活動外収益計(4)	1,060,721	850,307	210,414
	費用	支払利息	2,050,315	2,128,656	-78,341
		支払利息	2,050,315	2,128,656	-78,341
		その他のサービス活動外費用		127	-127
		雑損失		127	-127
		サービス活動外費用計(5)	2,050,315	2,128,783	-78,468
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-989,594	-1,278,476	288,882	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-8,860,126	16,011,682	-24,871,808	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
	費用	拠点区分間繰入金費用		20,000,000	-20,000,000
		拠点区分間繰入金費用		20,000,000	-20,000,000
	特別費用計(9)		20,000,000	-20,000,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-20,000,000	20,000,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-8,860,126	-3,988,318	-4,871,808	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	111,603,468	115,591,786	-3,988,318
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	102,743,342	111,603,468	-8,860,126
		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)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	102,743,342	111,603,468	-8,860,126



社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表  
 平成28年 3月31日現在

第3号の3様式  
 (単位:円)

勘定科目	事業区分合計	法人本部	くぬぎの木在宅介護サービスセンター	くぬぎの木特別養護老人ホーム	合計	内部取引消去
流動資産	147,214,089	4,446,858	43,115,821	99,651,410	147,214,089	
現金預金	85,109,803	4,446,858	20,011,165	60,651,780	85,109,803	
事業未収金	62,052,285		23,052,655	38,999,630	62,052,285	
立替金	52,001		52,001		52,001	
固定資産	787,198,029	10,000	276,571,646	510,616,383	787,198,029	
基本財産	651,748,121		202,082,919	449,665,202	651,748,121	
土地	65,660,190		34,736,180	30,924,010	65,660,190	
建物	586,087,931		167,346,739	418,741,192	586,087,931	
その他の固定資産	135,449,908	10,000	74,488,727	60,951,181	135,449,908	
建物付属設備	5,849,175		3,466,515	2,382,660	5,849,175	
構築物	90,843,346		42,393,054	48,450,292	90,843,346	
車輛運搬具	4,012,118		1,961,797	2,050,321	4,012,118	
器具及び備品	16,428,113		8,396,205	8,031,908	16,428,113	
権利	202,880		202,880		202,880	
出資金	10,000	10,000			10,000	
退職給付引当資産	8,040,176		8,040,176		8,040,176	
長期前払費用	64,100		28,100	36,000	64,100	
修繕積立預金	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
資産の部合計	934,412,118	4,456,858	319,687,467	610,267,793	934,412,118	
流動負債	42,935,070	133,843	13,505,552	29,295,675	42,935,070	
事業未払金	12,612,169	133,843	3,681,087	8,797,239	12,612,169	
1年以内返済予定設備資金借入金	20,754,000		6,510,000	14,244,000	20,754,000	
職員預り金	354,848		127,848	227,000	354,848	
賞与引当金	9,214,053		3,186,617	6,027,436	9,214,053	
固定負債	384,886,176		34,060,176	350,826,000	384,886,176	
設備資金借入金	376,846,000		26,020,000	350,826,000	376,846,000	
退職給付引当金	8,040,176		8,040,176		8,040,176	
負債の部合計	427,821,246	133,843	47,565,728	380,121,675	427,821,246	
基本金	105,883,180		80,540,180	25,343,000	105,883,180	
基本金	105,883,180		80,540,180	25,343,000	105,883,180	
国庫補助金等特別積立金	184,771,563		82,711,787	102,059,776	184,771,563	
国庫補助金等特別積立金	184,771,563		82,711,787	102,059,776	184,771,563	
その他の積立金	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
修繕積立金	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
次期繰越活動増減差額	205,936,129	4,323,015	98,869,772	102,743,342	205,936,129	
次期繰越活動増減差額	205,936,129	4,323,015	98,869,772	102,743,342	205,936,129	
(うち当期活動増減差額)	-18,732,969	-7,691,671	-2,181,172	-8,860,126	-18,732,969	
純資産の部合計	506,590,872	4,323,015	272,121,739	230,146,118	506,590,872	
負債及び純資産の部合計	934,412,118	4,456,858	319,687,467	610,267,793	934,412,118	

法人名 社会福祉法人 あがた福祉の会  
 事業・拠点 [0010:法人本部]

法人本部拠点区分貸借対照表  
 平成28年 3月31日現在

第3号の4様式  
 (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	4,446,858	12,509,156	-8,062,298	流動負債	133,843	504,470	-370,627
現金預金	4,446,858	12,509,156	-8,062,298	事業未払金	133,843	120,796	13,047
固定資産	10,000	10,000		賞与引当金		383,674	-383,674
その他の固定資産	10,000	10,000		負債の部合計	133,843	504,470	-370,627
出資金	10,000	10,000					
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	4,323,015	12,014,686	-7,691,671
				次期繰越活動増減差額	4,323,015	12,014,686	-7,691,671
				(うち当期活動増減差額)	-7,691,671	12,253,979	-19,945,650
				純資産の部合計	4,323,015	12,014,686	-7,691,671
資産の部合計	4,456,858	12,519,156	-8,062,298	負債及び純資産の部合計	4,456,858	12,519,156	-8,062,298



くぬぎの木特別養護老人ホーム拠点区分貸借対照表  
 平成28年 3月31日現在

第3号の4様式  
 (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	99,651,410	109,630,234	-9,978,824	流動負債	29,295,675	28,515,608	780,067
現金預金	60,651,780	65,975,564	-5,323,784	事業未払金	8,797,239	7,547,240	1,249,999
事業未収金	38,999,630	43,629,470	-4,629,840	1年以内返済予定設備資金借入金	14,244,000	14,244,000	
立替金		25,200	-25,200	職員預り金	227,000	227,000	
固定資産	510,616,383	525,923,174	-15,306,791	賞与引当金	6,027,436	6,497,368	-469,932
基本財産	449,665,202	460,016,356	-10,351,154	固定負債	350,826,000	365,070,000	-14,244,000
土地	30,924,010	30,924,010		設備資金借入金	350,826,000	365,070,000	-14,244,000
建物	418,741,192	429,092,346	-10,351,154	負債の部合計	380,121,675	393,585,608	-13,463,933
その他の固定資産	60,951,181	65,906,818	-4,955,637				
建物付属設備	2,382,660	2,600,745	-218,085	純 資 産 の 部			
構築物	48,450,292	49,041,945	-591,653	基本金	25,343,000	25,343,000	
車両運搬具	2,050,321	3,546,285	-1,495,964	基本金	25,343,000	25,343,000	
器具及び備品	8,031,908	10,681,843	-2,649,935	国庫補助金等特別積立金	102,059,776	105,021,332	-2,961,556
長期前払費用	36,000	36,000		国庫補助金等特別積立金	102,059,776	105,021,332	-2,961,556
				次期繰越活動増減差額	102,743,342	111,603,468	-8,860,126
				次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	102,743,342	111,603,468	-8,860,126
				(うち当期活動増減差額)	-8,860,126	-3,988,318	-4,871,808
資産の部合計	610,267,793	635,553,408	-25,285,615	純資産の部合計	230,146,118	241,967,800	-11,821,682
				負債及び純資産の部合計	610,267,793	635,553,408	-25,285,615

# 財務諸表に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 あがた福祉の会

## 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) 固定資産の減価償却方法

- ・建物、建物付属設備、構築物、機械装置、車輛運搬具、器具及び備品一定額法
- ・減価償却資産の残存価格はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格（1円）を控除した金額に達するまで償却することとする。なお、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価格の10%とし、耐用年数到来後も使用する場合には備忘価格まで償却するものとする。

### (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済制度に基づき期末資産計上額を計上している。
- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

### (3) リース取引の会計処理

通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理をしている。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人が採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、三重県社会福祉協議会の退職共済制度による。

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりとなっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）  
当法人では、社会福祉事業以外の拠点がない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1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）  
当法人では、拠点区分に計上すべき公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 法人本部拠点区分（社会福祉事業）
  - イ くぬぎの木在宅介護サービスセンター拠点区分（社会福祉事業）  
「くぬぎの木在宅介護支援センター」  
「くぬぎの木デイサービスセンター」  
「くぬぎの木ショートステイ」
  - ウ くぬぎの木特別養護老人ホーム（社会福祉事業）  
「くぬぎの木特別養護老人ホーム」  
「居宅介護支援事業所」  
「デイサービスセンターせせらぎ」  
「ショートステイせせらぎ」  
「デイサービスセンターさくら」

## 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通りである。

(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	65,660,190	0	0	65,660,190
建物	599,488,908	4,876,000	18,276,977	586,087,931
合計	665,149,098	4,876,000	18,276,977	651,748,121

## 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

該当なし

## 8. 担保に供されている資産の種類及び金額

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	65,660,190	円
建物（基本財産）	586,087,931	円
計	651,748,121	円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	397,600,000	円
計	397,600,000	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
土地（基本財産）	65,660,190	0	65,660,190
建物（基本財産）	730,211,651	144,123,720	586,087,931
建物付属設備	10,333,575	4,484,400	5,849,175
構築物	103,637,186	12,793,840	90,843,346
車両運搬具	22,325,884	18,313,766	4,012,118
器具備品	59,940,644	43,512,531	16,428,113
電話加入権	202,880	0	202,880
合計	992,312,010	223,228,257	769,083,753

10. 債権額、徴収不能額の当期末残高、債券の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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

## 財務諸表に対する注記（法人本部用）

法人名：社会福祉法人 あがた福祉の会

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

### 2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、三重県社会福祉協議会の退職共済制度による。

### 3. 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、以下のとおりとなっている。

- (1) 法人本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

### 4. 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通りである。

（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
該当なし	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

### 5. 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

該当なし

### 6. 担保に供されている資産の種類及び金額

該当なし

### 7. 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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

### 8. 債権額、徴収不能額の当期末残高、債券の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券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	債券の当期末残高
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

### 9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

### 10. 重要な後発事象

該当なし

### 11. 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

# 財務諸表に対する注記（在宅介護サービスセンター用）

法人名：社会福祉法人 あがた福祉の会

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却方法

- ・建物、建物付属設備、構築物、機械装置、車両運搬具、器具及び備品一定額法
- ・減価償却資産の残存価格はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格（1円）を控除した金額に達するまで償却することとする。なお、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価格の10%とし、耐用年数到来後も使用する場合には備忘価格まで償却するものとする。

### (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済制度に基づき期末資産計上額を計上している。
- ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

## 2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、三重県社会福祉協議会の退職共済制度による。

## 3. 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、以下のとおりとなっている。

- (1) 在宅介護サービスセンター拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

## 4. 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通りである。

(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	34,736,180	0	0	34,736,180
建物	170,396,562	3,100,000	6,149,823	167,346,739
合計	205,132,742	3,100,000	6,149,823	202,082,919

## 5. 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 該当なし

## 6. 担保に供されている資産の種類及び金額

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	34,736,180	円
建物（基本財産）／デイサービス施設	102,391,396	円
建物（基本財産）／短期入所施設	64,955,343	円
計	202,082,919	円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）／デイサービス施設	9,780,000	円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）／短期入所施設	22,750,000	円
計	32,530,000	円

## 7. 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
土地（基本財産）	34,736,180	0	34,736,180
建物（基本財産）	263,042,651	95,695,912	167,346,739
建物付属設備	7,078,575	3,612,060	3,466,515
構築物	53,257,506	10,864,452	42,393,054
車両運搬具	11,427,834	9,466,037	1,961,797
器具備品	40,518,073	32,121,868	8,396,205
電話加入権	202,880	0	202,880
合計	410,263,699	151,760,329	258,503,370

## 8. 債権額、徴収不能額の当期末残高、債券の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

## 9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

# 財務諸表に対する注記（特別養護老人ホーム用）

法人名：社会福祉法人 あがた福祉の会

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却方法

- ・建物、建物付属設備、構築物、機械装置、車両運搬具、器具及び備品一定額法
- ・減価償却資産の残存価格はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格（1円）を控除した金額に達するまで償却することとする。なお、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価格の10%とし、耐用年数到来後も使用する場合には備忘価格まで償却するものとする。

### (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済制度に基づき期末資産計上額を計上している。
- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

## 2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、三重県社会福祉協議会の退職共済制度による。

## 3. 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、以下のとおりとなっている。

- (1) 特別養護老人ホーム拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

## 4. 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通りである。

(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	30,924,010	0	0	30,924,010
建物	429,092,346	1,776,000	12,127,154	418,741,192
合計	460,016,356	1,776,000	12,127,154	449,665,202

## 5. 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

該当なし

## 6. 担保に供されている資産の種類及び金額

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	30,924,010	円
建物（基本財産）／くぬぎの木特別養護老人ホーム	416,992,128	円
建物（基本財産）／認知対応デイサービスさくら	1,749,064	円
計	449,665,202	円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	365,070,000	円
計	365,070,000	円

## 7. 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
土地（基本財産）	30,924,010	0	30,924,010
建物（基本財産）	467,169,000	48,427,808	418,741,192
建物付属設備	3,255,000	872,340	2,382,660
構築物	50,379,680	1,929,388	48,450,292
車両運搬具	10,898,050	8,847,729	2,050,321
器具備品	19,422,571	11,390,663	8,031,908
合計	582,048,311	71,467,928	510,580,383

## 8. 債権額、徴収不能額の当期末残高、債券の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

## 9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
該当なし	0	0	0

合計	0	0	0
----	---	---	---

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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