

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) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	収入				
	介護保険事業収入	155,066,290	155,517,867	△451,577	
	経常経費寄附金収入	25,920	25,920		
	受取利息配当金収入	236	228	8	
	その他の収入	10,531,097	10,331,013	200,084	
	事業活動収入計(1)	165,623,543	166,875,028	△251,485	
	支出				
	人件費支出	96,916,804	97,311,553	△394,749	
	事業費支出	19,736,859	19,437,557	299,302	
	事務費支出	19,620,933	19,482,572	138,361	
支払利息支出	1,198,000	1,184,226	13,774		
その他の支出	1,000	1,000			
事業活動支出計(2)	137,473,596	137,416,908	56,688		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,149,947	28,458,120	△308,173		
施設整備等による収入支	収入				
	施設整備等補助金収入		143,280	△143,280	発電機助成金未計上
	設備資金借入金収入		66,275	△66,275	27年度利息分計上訂正
	施設整備等収入計(4)		209,555	△209,555	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出		810,275	△810,275		
固定資産取得支出	5,044,662	3,921,662	1,123,000	蓄電池・未購入のため	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,329,264	1,335,626	△6,362		
施設整備等支出計(5)	6,373,926	6,067,563	306,363		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,373,926	△5,858,008	△515,918		
その他の収入	積立資産取崩収入		279,737	△279,737	退職者共済金取崩分
	その他の活動収入計(7)		279,737	△279,737	
その他の活動による収入支	支出				
	積立資産支出	1,296,504	1,285,428	11,076	
	その他の活動支出計(8)	1,296,504	1,285,428	11,076	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,296,504	△1,005,691	△290,813		
予備費支出(10)					

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) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	20,479,517	21,594,421	△1,114,904	
前期末支払資金残高(12)	33,629,330	33,629,330		
当期末支払資金残高(11)+(12)	54,108,847	55,223,751	△1,114,904	

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) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	介護保険事業収入	155,066,290	155,517,867	△451,577	
	業入				
	居宅介護料収入	17,181	43,336	△26,155	総合事業に未移行分
	(介護報酬収入)	17,181		17,181	
	介護報酬収入	17,181		17,181	
	(利用者負担金収入)		43,336	△43,336	
	介護負担金収入(一般)		43,336	△43,336	
	地域密着型介護料収入	117,668,538	118,138,995	△470,457	
	(介護報酬収入)	104,939,000	105,078,091	△139,091	
	地域密着型介護報酬収入	87,999,000	85,447,580	2,551,420	
	地域密着型短期介護報酬収入	1,160,000	2,282,125	△1,122,125	短期利用実績
	(利用者負担金収入)	12,729,538	13,060,904	△331,366	
	介護負担金収入・わが家(公費)	151,000	126,785	24,215	公費・利用者減
	総合事業負担金収入・わが家(公費)	10,538	35,601	△25,063	公費・新規利用分
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,323,000	1,353,855	△30,855	
	利用者等利用料収入	36,055,000	35,979,110	75,890	
	地域密着型介護サービス利用料収入	24,000	24,000		
	食費収入(公費)	5,633,000	5,438,190	194,810	
	食費収入(一般)	9,885,000	10,003,450	△118,450	
	居住費収入(公費)	6,264,000	6,016,650	247,350	
	居住費収入(一般)	14,149,000	14,337,390	△188,390	
	その他の利用料収入	100,000	159,430	△59,430	電気使用料等
	その他の事業収入	2,571	2,571		
	受託事業収入	2,571	2,571		
	経常経費寄附金収入	25,920	25,920		
	受取利息配当金収入	236	228	8	
	その他の収入	10,531,097	10,331,013	200,084	
受入研修費収入	30,000	30,000			
雑収入	10,501,097	10,301,013	200,084		
雑収入	1,097	1,013	84		
地域雇用開発助成金収入	6,000,000	6,000,000			
事業復興型雇用創出事業収入	4,500,000	4,300,000	200,000		
事業活動収入計(1)	165,623,543	165,875,028	△251,485		
支出	人件費支出	96,916,804	97,311,553	△394,749	
	職員給料支出	57,602,247	57,886,362	△284,115	
	給料支出	46,793,845	46,942,125	△148,280	
	手当支出	10,808,402	10,944,237	△135,835	
	職員賞与支出	5,593,592	5,593,592		

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) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
非常勤職員給与支出	22,182,324	22,649,213	△466,889	
賃金支出	17,285,543	17,145,947	139,596	
報酬支出	2,816,821	2,803,179	13,642	
賞与支出	150,000	150,000		
手当支出	1,929,960	2,550,087	△620,127	処遇改善手当実績
退職給付支出	573,659	279,737	293,922	退職者実績により
法定福利費支出	10,964,982	10,902,649	62,333	
事業費支出	19,736,859	19,437,557	299,302	
給食費支出	9,415,911	9,369,056	46,855	
介護用品費支出	1,270,606	1,278,948	△8,342	
保健衛生費支出	509,047	519,963	△10,916	
医療費支出	10,000		10,000	
教養娯楽費支出	220,000	205,746	14,254	
日用品費支出	17,028	16,422	606	
水道光熱費支出	4,037,458	4,021,795	15,663	
水道料支出	743,940	743,940		
電気料支出	2,400,619	2,383,071	17,548	
ガス料支出	892,899	894,784	△1,885	
燃料費支出	70,293	84,846	△14,553	灯油代実績
消耗器具備品費支出	1,444,031	1,222,054	221,977	消耗品実績により
保険料支出	1,129,858	1,129,858		
賃借料支出	687,376	683,148	4,228	
車輛費支出	925,251	905,721	19,530	
車輛費支出	53,394	44,670	8,724	
燃料費支出	871,857	861,051	10,806	
事務費支出	19,620,933	19,482,572	138,361	
福利厚生費支出	854,929	751,229	103,700	健康診断料・実績によ
職員被服費支出	337,149	322,673	14,476	
旅費交通費支出	518,200	496,996	21,204	
研修研究費支出	5,534,444	5,584,004	△49,560	
事務消耗品費支出	2,051,217	2,073,439	△22,222	
修繕費支出	1,454,362	1,433,659	20,703	
通信運搬費支出	622,305	595,195	27,110	
会議費支出	98,224	106,024	△7,800	
広報費支出	99,460	102,600	△3,140	
業務委託費支出	3,659,900	3,738,480	△78,580	
洗濯委託費支出	206,620	206,620		

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) 3頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	清掃委託費支出	2,397,600	2,397,600		
	その他委託費支出	666,880	745,460	△78,580	来年度未払分未計上
	一般廃棄物処理業務委託費支出	388,800	388,800		
	手数料支出	1,723,930	1,545,030	178,900	実績により
	土地・建物賃借料支出	1,000,000	1,000,000		
	租税公課支出	46,750	47,050	△300	
	保守料支出	862,339	866,106	△3,767	
	渉外費支出	101,931	101,931		
	諸会費支出	110,000	110,000		
	雑支出	545,793	608,156	△62,363	実績により
	支払利息支出	1,198,000	1,184,226	13,774	
	その他の支出	1,000	1,000		
	雑支出	1,000	1,000		
	事業活動支出計(2)	137,473,596	137,416,908	56,688	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,149,947	28,458,120	△308,173	
施設整備等	施設整備等補助金収入		143,280	△143,280	
	施設整備等補助金収入		143,280	△143,280	発電機補助金未計上
	設備資金借入金収入		66,275	△66,275	27年度利息分振替訂正
	施設整備等収入計(4)		209,555	△209,555	
支	設備資金借入金元金償還支出		810,275	△810,275	未計上により
	固定資産取得支出	5,044,662	3,921,662	1,123,000	
	車両運搬具取得支出	2,720,848	2,720,848		
	器具及び備品取得支出	2,280,814	1,200,814	1,080,000	蓄電池・未購入のため
	その他の固定資産取得支出	43,000		43,000	
	建設仮勘定	43,000		43,000	
	機械及び装置支出	43,000		43,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,329,264	1,335,626	△6,362		
施設整備等支出計(5)	6,373,926	6,067,563	306,363		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,373,926	△5,858,008	△515,918	
その他	積立資産取崩収入		279,737	△279,737	
	退職給付引当資産取崩収入		279,737	△279,737	退職者共済取崩分
	その他の活動収入計(7)		279,737	△279,737	
活動による	積立資産支出	1,296,504	1,285,428	11,076	
	退職給付引当資産支出	1,296,504	1,285,428	11,076	

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) 4頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 支	その他の活動支出計(8)	1,296,504	1,285,428	11,076	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,296,504	△1,005,691	△290,813	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	20,479,517	21,594,421	△1,114,904	
	前期末支払資金残高(12)	33,629,330	33,629,330		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	54,108,847	55,223,751	△1,114,904	

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) 1頁

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	155,517,867	100,583,148	54,934,719
	事業復興型雇用創出事業収益		11,537,000	△11,537,000
	経常経費寄附金収益	25,920	3,240	22,680
	その他の収益		1,202,532	△1,202,532
	サービス活動収益計(1)	155,543,787	113,325,920	42,217,867
	費用			
	人件費	98,348,640	82,548,822	15,799,818
	事業費	19,437,557	24,505,673	△5,068,116
	事務費	19,482,572	21,395,177	△1,912,605
減価償却費	22,074,666	16,950,771	5,123,895	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,122,341	△13,839,771	4,717,430	
サービス活動費用計(2)	150,221,094	131,560,672	18,660,422	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,322,693	△18,234,752	23,557,445	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	228	3,427	△3,199
	その他のサービス活動外収益	10,331,013		10,331,013
	サービス活動外収益計(4)	10,331,241	3,427	10,327,814
	費用			
	支払利息	1,184,226	2,033,227	△849,001
	その他のサービス活動外費用	1,000	528	472
	サービス活動外費用計(5)	1,185,226	2,033,755	△848,529
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	9,146,015	△2,030,328	11,176,343
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,468,708	△20,265,080	34,733,788
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	143,280		143,280
	その他の特別収益	40,062,030		40,062,030
	特別収益計(8)	40,205,310		40,205,310
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	143,280		143,280
	その他の特別損失	38,500,000		38,500,000
	特別費用計(9)	38,643,280		38,643,280
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,562,030		1,562,030
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,030,738	△20,265,080	36,295,818
繰越活	前期繰越活動増減差額(12)	△21,503,225	△1,238,145	△20,265,080
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△5,472,487	△21,503,225	16,030,738
	基本金取崩額(14)			

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) 2頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
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)	△5,472,487	△21,503,225	16,030,738

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) 1頁

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	介護保険事業収益	155,517,867	100,583,148	54,934,719
	居宅介護料収益	43,336	12,150,978	△12,107,642
	(介護報酬収益)		10,894,736	△10,894,736
	介護報酬収益		8,585,989	△8,585,989
	介護予防報酬収益		876,996	△876,996
	(利用者負担金収益)	43,336	1,256,242	△1,212,906
	介護負担金収益(公費)		70,270	△70,270
	介護負担金収益(一般)	43,336	1,088,528	△1,045,192
	介護予防負担金収益(公費)		27,556	△27,556
	介護予防負担金収益(一般)		69,888	△69,888
	地域密着型介護料収益	118,138,995	63,977,620	54,161,375
	(介護報酬収益)	105,078,091	57,058,077	48,020,014
	地域密着型介護報酬収益	85,447,580	57,058,077	28,389,503
	地域密着型短期介護報酬収益	2,282,125		2,282,125
	(利用者負担金収益)	13,060,904	6,919,543	6,141,361
	介護負担金収益・こはく苑(一般)	10,614,240	6,919,543	3,694,697
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,353,855		1,353,855
	利用者等利用料収益	35,979,110	24,454,550	11,524,560
	地域密着型介護サービス利用料収益	24,000	19,000	5,000
	食費収益(公費)	5,438,190	3,500,650	1,937,540
	食費収益(一般)	10,003,450	6,853,190	3,150,260
	居住費収益(公費)	6,016,650	3,989,550	2,027,100
	居住費収益(一般)	14,337,390	9,938,350	4,399,040
	その他の利用料収益	159,430	153,810	5,620
	その他の事業収益	2,571		2,571
	受託事業収益	2,571		2,571
	事業復興型雇用創出事業収益		11,537,000	△11,537,000
事業復興型雇用創出事業収益		11,537,000	△11,537,000	
経常経費寄附金収益	25,920	3,240	22,680	
その他の収益		1,202,532	△1,202,532	
雑収益		1,202,532	△1,202,532	
サービス活動収益計(1)		155,543,787	113,325,920	42,217,867
費用	人件費	98,348,640	82,548,822	15,799,818
	職員給料	57,886,362	54,994,948	2,891,414
	給料	46,942,125	48,781,107	△1,838,982

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) 2頁

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
手当	10,944,237	6,213,841	4,730,396
職員賞与	4,410,477	4,192,430	218,047
賞与引当金繰入	1,214,511	1,183,115	31,396
非常勤職員給与	22,649,213	11,390,580	11,258,633
賃金	17,145,947	8,418,846	8,727,101
報酬	2,803,179	1,740,000	1,063,179
賞与	150,000	246,687	△96,687
手当	2,550,087	985,047	1,565,040
退職給付費用	1,285,428	787,063	498,365
法定福利費	10,902,649	10,000,686	901,963
事業費	19,437,557	24,505,673	△5,068,116
給食費	9,369,056	7,704,123	1,664,933
介護用品費	1,278,948	1,049,490	229,458
保健衛生費	519,963	197,867	322,096
医療費		2,810	△2,810
被服費		15,330	△15,330
教養娯楽費	205,746	88,322	117,424
日用品費	16,422	9,377	7,045
水道光熱費	4,021,795	3,496,397	525,398
水道料	743,940	446,510	297,430
電気料	2,383,071	2,386,842	△3,771
ガス料	894,784	663,045	231,739
燃料費	84,846	86,102	△1,256
消耗器具備品費	1,222,054	10,009,122	△8,787,068
保険料	1,129,858	812,810	317,048
賃借料	683,148	548,246	134,902
車輛費	905,721	485,677	420,044
車輛費	44,670	14,990	29,680
燃料費	861,051	470,687	390,364
事務費	19,482,572	21,395,177	△1,912,605
福利厚生費	751,229	413,646	337,583
職員被服費	322,673	946,647	△623,974
旅費交通費	496,996	148,900	348,096
研修研究費	5,584,004	1,552,566	4,031,438
事務消耗品費	2,073,439	5,256,796	△3,183,357

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) 3頁

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		78,584	△78,584
	修繕費	1,433,659	741,909	691,750
	通信運搬費	595,195	431,888	163,307
	会議費	106,024	234,266	△128,242
	広報費	102,600	73,768	28,832
	業務委託費	3,738,480	5,362,322	△1,623,842
	洗濯委託費	206,620	83,160	123,460
	清掃委託費	2,397,600	1,398,600	999,000
	その他委託費	745,460	3,556,562	△2,811,102
	一般廃棄物処理業務委託	388,800	324,000	64,800
	手数料	1,545,030	346,770	1,198,260
	賃借料		1,793,858	△1,793,858
	土地・建物賃借料	1,000,000	830,000	170,000
	租税公課	47,050	381,300	△334,250
	保守料	866,106	789,927	76,179
	渉外費	101,931	1,499,453	△1,397,522
	諸会費	110,000	99,000	11,000
	雑費	608,156	413,577	194,579
	減価償却費	22,074,666	16,950,771	5,123,895
	国庫補助金等特別積立金 取崩額	△9,122,341	△13,839,771	4,717,430
	サービス活動費用計(2)	150,221,094	131,560,672	18,660,422
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,322,693	△18,234,752	23,557,445
サービス活動外	収益			
	受取利息配当金収益	228	3,427	△3,199
	その他のサービス活動外 収益	10,331,013		10,331,013
	受入研修費収益	30,000		30,000
	雑収益	10,301,013		10,301,013
	地域雇用開発助成金収益	6,001,013		6,001,013
	事業復興型雇用創出事業収 益	4,300,000		4,300,000
	サービス活動外収益計(4)	10,331,241	3,427	10,327,814
増減の部	費用			
	支払利息	1,184,226	2,033,227	△849,001
	その他のサービス活動外 費用	1,000	528	472
	利用者等外給食費		528	△528
	雑損失	1,000		1,000
	サービス活動外費用計(5)	1,185,226	2,033,755	△848,529
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	9,146,015	△2,030,328	11,176,343

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) 4頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		14,468,708	△20,265,080	34,733,788	
特別増減の部	収				
	益				
	施設整備等補助金収益	143,280		143,280	
	施設整備等補助金収益	143,280		143,280	
	その他の特別収益	40,062,030		40,062,030	
	過年度修正額(益)	40,062,030		40,062,030	
	特別収益計(8)	40,205,310		40,205,310	
	費用				
	国庫補助金等特別積立金積立額	143,280		143,280	
	その他の特別損失	38,500,000		38,500,000	
過年度修正額(損)	38,500,000		38,500,000		
特別費用計(9)	38,643,280		38,643,280		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,562,030		1,562,030	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		16,030,738	△20,265,080	36,295,818	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△21,503,225	△1,238,145	△20,265,080
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△5,472,487	△21,503,225	16,030,738
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	人件費積立金取崩額				
	退職共済積立金取崩額				
	施設設備整備積立金取崩額				
	備品等購入積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)				
	人件費積立金積立額				
	退職共済積立金積立額				
	施設設備整備積立金積立額				
	備品等購入積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△5,472,487	△21,503,225	16,030,738

貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	62,173,682	39,666,688	22,506,994	流動負債	19,882,578	8,894,748	10,987,830
固定資産	273,464,513	281,588,850	△8,124,337	固定負債	173,566,936	177,223,786	△3,656,850
基本財産	214,601,969	228,189,631	△13,587,662	負債の部合計	193,449,514	186,118,534	7,330,980
その他の固定資産	58,862,544	53,399,219	5,463,325	純資産の部			
				基本金	20,000,000	20,000,000	
				国庫補助金等特別積立金	127,661,168	136,640,229	△8,979,061
				次期繰越活動増減差額	△5,472,487	△21,503,225	16,030,738
				純資産の部合計	142,188,681	135,137,004	7,051,677
資産の部合計	335,638,195	321,255,538	14,382,657	負債及び純資産の部合計	335,638,195	321,255,538	14,382,657

法人名	社会福祉法人 琥珀会
施設名	
拠点区分	こはく苑

貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	62,173,682	39,666,688	22,506,994	流動負債	19,882,578	8,894,748	10,987,830
現金預金				事業未払金	2,500,749	1,872,825	627,924
現金 (こはく苑)	34,812,080	5,019,306	29,792,774	その他の未払金	1,424,584	2,808,784	△1,384,200
預金	115,918	153,689	△37,771	1年以内返済予定 設備資金借入金	9,382,000	810,275	8,571,725
事業未収金	34,696,162	4,865,617	29,830,545	1年以内返済予定 リース債務	2,336,136	864,000	1,472,136
未収金	22,718,917	23,110,382	△391,465	未払費用	2,214,625	1,356,749	858,876
立替金	4,573,500	11,537,000	△6,963,500	預り金	107,490		107,490
前払費用	19,185		19,185	職員預り金	702,470		702,470
	50,000		50,000	社会保険料	453,210		453,210
				雇用保険料	54,110		54,110
				住民税	108,500		108,500
				所得税	86,650		86,650
				仮受金	13		13
				賞与引当金	1,214,511	1,183,115	31,396
固定資産				固定負債			
基本財産	273,464,513	281,588,850	△8,124,337	設備資金借入金	173,566,936	177,223,786	△3,656,850
建物	214,601,969	228,189,631	△13,587,662	リース債務	164,474,000	173,789,725	△9,315,725
その他の固定資産				退職給付引当金	7,639,438	2,736,000	4,903,438
構築物	214,601,969	228,189,631	△13,587,662		1,453,498	698,061	755,437
構築物	58,862,544	53,399,219	5,463,325	負債の部合計	193,449,514	186,118,534	7,330,980
構築物	17,400,893	19,531,612	△2,130,719				
機械及び装置	9,473,400	10,197,000	△723,600	資産の部			
車輜運搬具	3,968,285	2,861,705	1,306,580	基本金	20,000,000	20,000,000	
器具及び備品	16,590,914	16,710,841	△119,927	第三号基本金	20,000,000	20,000,000	
有形リース資産	7,239,574		7,239,574	国庫補助金等特別積立金	127,661,168	136,640,229	△8,979,061
無形リース資産	2,736,000	3,600,000	△864,000	次期繰越活動増減差額	△5,472,487	△21,503,225	16,030,738
退職給付引当資産	1,453,498	698,061	755,437	(うち当期活動増減差額)	16,030,738	△20,265,080	36,295,818
				純資産の部合計	142,188,681	135,137,004	7,051,677
資産の部合計	335,638,195	321,255,538	14,382,657	負債及び純資産の部合計	335,638,195	321,255,538	14,382,657

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産
 - i 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - ii 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－岩手県社会福祉協議会が主宰する退職金共済制度に基づき、事業所負担累計額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上している。

(3) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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

岩手県社会福祉協議会が主宰する退職金制度を採用している。

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) 法人全体の計算書類（第一号の様式、第二号の様式、第三号の様式）
- (2) 拠点区分別内訳表（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
- (3) 当法人では、収益事業を実施していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ①こはく苑拠点区分
 - ア 法人本部
 - イ 特別養護老人ホームこはく苑
 - ウ デイサービスセンターわが家

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
基本財産				
土地				
建物	145,622,107		6,965,632	138,656,475
建物附属設備	82,567,524		6,622,030	75,945,494
合計	228,189,631		13,587,662	214,601,969

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

「該当なし」

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物	138,656,475 円
建物附属設備	75,945,494 円
計	214,601,969 円

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。

設備資金借入金	164,474,000 円
計	164,474,000 円

計算書類に対する注記

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
建物（基本財産）	151,426,800	12,770,325	138,656,475
建物附属設備	88,085,880	12,140,386	75,945,494
構築物	21,307,212	3,906,319	17,400,893
機械及び装置	10,800,000	1,326,600	9,473,400
車両運搬具	5,812,857	1,844,592	3,968,265
器具及び備品	21,804,331	5,213,417	16,590,914
無形リース資産	4,320,000	1,584,000	2,736,000
合計	303,557,080	38,785,639	264,771,441

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	21,309,365		21,309,365
未収金（事業復興型雇用創出事業）	4,773,500		4,773,500
合計	26,082,865		26,082,865

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

「該当なし」

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

「該当なし」

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				

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」

財産目録

(平成29年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金				0	0	34,812,080
現金	現金手元有高 (こはく苑・金庫)		運転資金として	0	0	115,918
預金	岩手銀行久慈中央支店		運転資金として	0	0	34,696,162
小計(現金預金)						34,812,080
事業未収金			2,3月分介護報酬等	0	0	22,718,917
未収金			事業復興型雇用創出助成金	0	0	4,573,500
立替金			3月分社会保険料	0	0	19,185
前払費用			4月分部屋賃貸料	0	0	50,000
流動資産合計						62,173,682
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(こはく苑拠点) 久慈市小久慈町 19-118-1	2015年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームこはく苑、第2種社会福祉事業であるデイサービスセンターわが家に使用している	0	0	214,601,969
小計(建物)						214,601,969
基本財産合計						214,601,969
(2) その他の固定資産						
構築物	受水槽他2件	2016年度	特養、デイサービスに使用している	0	0	17,400,893
機械及び装置	太陽光発電	2016年度	特養、デイサービスに使用している	0	0	9,473,400
車両運搬具	トヨタノア他車輛2台		利用者送迎用に使用している	0	0	3,968,265
器具及び備品	特殊浴槽他62件		特養、デイサービスに使用している	0	0	16,590,914
有形リース資産	車輛1台	2016年度	利用者送迎用に使用している	0	0	7,239,574
無形リース資産	会計ソフト等	2016年度	特養、デイサービスに使用している	0	0	2,736,000
退職給付引当資産	岩手県社会福祉協議会		将来の退職金の支給に備えるため	0	0	1,453,498
その他の固定資産合計						58,862,544
固定資産合計						273,464,513
資産合計						335,638,195

財産目録

(平成29年 3月31日現在)

(単位:円) 2頁

貸借対照表科目	場所・物量等	取得 年度	使用目的等	取得価額	減価償却 累計額	貸借対照 表価額
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食費他			0	0	2,500,749
その他の未払金	3月分法定福利費等			0	0	1,424,584
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構等			0	0	9,382,000
1年以内返済予定リース債務	会計ソフト等			0	0	2,336,136
未払費用	3月分賃金等			0	0	2,214,625
預り金	3月分利用者預り金			0	0	107,490
職員預り金				0	0	702,470
社会保険料	3月分社会保険料			0	0	453,210
雇用保険料	3月分雇用保険料			0	0	54,110
住民税	3月分住民税			0	0	108,500
所得税	3月分(処遇改善手当分)所得税			0	0	86,650
小計(職員預り金)						702,470
仮受金	3月分利用料過徴収分			0	0	13
賞与引当金	12~3月分 職員賞与			0	0	1,214,511
流動負債合計						19,882,578
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構等			0	0	164,474,000
リース債務	会計ソフト等			0	0	7,639,438
退職給付引当金	岩手県社会福祉協議会			0	0	1,453,498
固定負債合計						173,566,936
負債合計						193,449,514
差引純資産						142,688,681