



法人単位資金収支予算書

平成 28 年 4 月 1 日から 平成 29 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

勘定科目		本年度予算	前年度予算	増減	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	( 145,245,313)	( 136,822,000)	( 8,423,313)	
	その他の収入	( 2,825,000)	( 523,000)	( 2,302,000)	
	受取利息配当金収入	( 1,625)	( 5,000)	( Δ3,375)	
	その他の収入	( 191,000)		( 191,000)	
	事業活動収入計(1)	148,262,938	137,350,000	10,912,938	
	支出				
	人件費支出	( 93,996,009)	( 93,151,000)	( 845,009)	
	事業費支出	( 23,417,892)	( 22,161,000)	( 1,256,892)	
	事務費支出	( 6,891,391)	( 6,512,000)	( 379,391)	
支払利息支出	( 1,533,433)	( 1,125,000)	( 408,433)		
その他の支出	( 388)		( 388)		
事業活動支出計(2)	125,839,113	122,949,000	2,890,113		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,423,825	14,401,000	8,022,825		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出	( 7,576,800)	( 9,008,367)	( Δ1,431,567)	
	固定資産取得支出	( 4,936,692)	( 990,600)	( 3,946,092)	
ファイナンス・リース債務の返済支出	( 190,800)	( 97,977)	( 92,823)		
施設整備等支出計(5)	12,704,292	10,096,944	2,607,348		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	Δ12,704,292	Δ10,096,944	Δ2,607,348		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	( 312,104)	( 290,000)	( 22,104)	
	積立資産取崩収入		( 10,000)	( Δ10,000)	
	その他の活動による収入		( 1,800,000)	( Δ1,800,000)	
	その他の活動収入計(7)	312,104	2,100,000	Δ1,787,896	
	支出				
	長期貸付金支出	( 1,574,242)	( 1,100,000)	( 474,242)	
	積立資産支出	( 819,064)	( 850,000)	( Δ30,936)	
その他の活動による支出		( 2,162,000)	( Δ2,162,000)		
その他の活動支出計(8)	2,393,306	4,112,000	Δ1,718,694		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	Δ2,081,202	Δ2,012,000	Δ69,202		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,638,331	2,292,056	5,346,275		

前期末支払資金残高(12)	4,812,056	2,520,000	2,292,056	
当期末支払資金残高(11)+(12)	12,450,387	4,812,056	7,638,331	

法人単位資金収支計算書

平成 28 年 4 月 1 日から 平成 29 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	( 145,245,313)	( 145,245,313)		
	その他の収入	( 2,825,000)	( 2,825,000)		
	受取利息配当金収入	( 1,625)	( 1,625)		
	その他の収入	( 191,000)	( 191,000)		
	事業活動収入計(1)	148,262,938	148,262,938	0	
	支出				
	人件費支出	( 93,996,009)	( 93,996,009)		
	事業費支出	( 23,417,892)	( 23,417,892)		
	事務費支出	( 6,891,391)	( 6,891,391)		
支払利息支出	( 1,533,433)	( 1,533,433)			
その他の支出	( 388)	( 388)			
事業活動支出計(2)	125,839,113	125,839,113	0		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,423,825	22,423,825	0		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出	( 7,576,800)	( 7,576,800)		
	固定資産取得支出	( 4,936,692)	( 4,936,692)		
ファイナンス・リース債務の返済支出	( 190,800)	( 190,800)			
施設整備等支出計(5)	12,704,292	12,704,292	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	Δ12,704,292	Δ12,704,292	0		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	( 312,104)	( 312,104)		
	その他の活動収入計(7)	312,104	312,104	0	
	支出				
	長期貸付金支出	( 1,574,242)	( 1,574,242)		
積立資産支出	( 819,064)	( 819,064)			
その他の活動支出計(8)	2,393,306	2,393,306	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	Δ2,081,202	Δ2,081,202	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,638,331	7,638,331	0		

前期末支払資金残高(12)	4,812,056	44,701,327	Δ39,889,271
当期末支払資金残高(11)+(12)	12,450,387	52,339,658	Δ39,889,271



法人単位事業活動計算書

平成 28 年 4 月 1 日から 平成 29 年 3 月 31 日まで

(単位: 円)

勘 定 科 目		本年度決算	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	( 145,245,313)	( 138,840,998)	( 6,404,315)
		その他の収益	( 2,825,000)		( 2,825,000)
		サービス活動収益計(1)	148,070,313	138,840,998	9,229,315
	費用	人件費	( 95,313,386)	( 92,627,180)	( 2,686,206)
		事業費	( 23,417,892)	( 23,522,924)	( Δ105,032)
		事務費	( 6,891,391)	( 6,223,988)	( 667,403)
		減価償却費	( 7,780,396)	( 7,663,012)	( 117,384)
		国庫補助金等特別積立金取崩額	( 93,409)	( Δ6,864,266)	( 6,957,675)
		サービス活動費用計(2)	133,496,474	123,172,838	10,323,636
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,573,839	15,668,160	Δ1,094,321
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	( 1,625)	( 3,966)	( Δ2,341)
		その他のサービス活動外収益	( 191,000)	( 623,620)	( Δ432,620)
		サービス活動外収益計(4)	192,625	627,586	Δ434,961
	費用	支払利息	( 1,533,433)	( 1,221,222)	( 312,211)
		その他のサービス活動外費用	( 388)		( 388)
		サービス活動外費用計(5)	1,533,821	1,221,222	312,599
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	Δ1,341,196	Δ593,636	Δ747,560	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,232,643	15,074,524	Δ1,841,881	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	( 2,825,000)		( 2,825,000)
		その他の特別損失		( 360,078)	( Δ360,078)
		特別費用計(9)	2,825,000	360,078	2,464,922
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	Δ2,825,000	Δ360,078	Δ2,464,922	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,407,643	14,714,446	Δ4,306,803	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	67,726,229	53,011,783	14,714,446
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	78,133,872	67,726,229	10,407,643
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	78,133,872	67,726,229	10,407,643

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			
勘 定 科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流 動 資 産	62,707,364	52,629,850	10,077,514	流 動 負 債	21,314,759	18,377,263	2,937,496
現 金 ・ 預 金	38,739,773	29,923,310	8,816,463	未 払 金	1,324,291	1,407,150	△82,859
未 収 金	22,848,003	21,433,872	1,414,131	1年以内返済予定設備資金借入金	7,576,800	7,576,800	
前 払 金	1,071,513	1,232,468	△160,955	1年以内返済予定リース債務	190,800	190,800	
仮 払 金	48,075	40,200	7,875	未 払 費 用	9,125,444	6,385,796	2,739,648
固 定 資 産	232,534,323	233,409,313	△874,990	預 り 金	△82,029	135,577	△217,606
基 本 財 産	219,468,667	205,074,450	14,394,217	賞 与 引 当 金	3,179,453	2,681,140	498,313
基本財産・土地	23,621,840	4,767,840	18,854,000	固 定 負 債	102,232,939	109,293,963	△7,061,024
基本財産・建物	195,846,827	200,306,610	△4,459,783	設 備 資 金 借 入 金	99,743,400	107,320,200	△7,576,800
その他の固定資産	13,065,656	28,334,863	△15,269,207	リ ー ス 債 務	461,100	651,900	△190,800
土 地		18,854,000	△18,854,000	退 職 給 付 引 当 金	2,028,439	1,321,863	706,576
建 物		1,685,949	△1,685,949	負 債 の 部 合 計	123,547,698	127,671,226	△4,123,528
構 築 物	651,048	691,804	△40,756	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	7,122,698	3,468,102	3,654,596	基 本 金	4,767,840	4,767,840	
リ ー ス 資 産	651,900	842,700	△190,800	国庫補助金等特別積立金	88,792,277	85,873,868	2,918,409
ソ フ ト ウ ェ ア	126,900	247,912	△121,012	次期繰越活動増減差額	78,133,872	67,726,229	10,407,643
長 期 貸 付 金	2,484,671	1,222,533	1,262,138	(うち当期活動増減差額)	10,407,643	14,714,446	△4,306,803
退 職 給 付 引 当 資 産	2,028,439	1,321,863	706,576	純 資 産 の 部 合 計	171,693,989	158,367,937	13,326,052
資 産 の 部 合 計	295,241,687	286,039,163	9,202,524	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	295,241,687	286,039,163	9,202,524

総合計 資金収支計算書

平成 28 年 4 月 1 日から 平成 29 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
収入	介護保険事業収入	( 145,245,313)	( 145,245,313)		
	施設介護料収入	( 117,692,644)	( 117,692,644)		
	介護報酬収入	109,255,185	109,255,185		
	利用負担金収益(施設一般)	8,437,459	8,437,459		
	居宅介護料収入	( 7,326,105)	( 7,326,105)		
	(介護報酬収入)	( 6,499,833)	( 6,499,833)		
	介護報酬収入	6,499,833	6,499,833		
	(利用者負担金収入)	( 826,272)	( 826,272)		
	介護負担金収入(一般)	826,272	826,272		
	利用者等利用料収入	( 20,226,564)	( 20,226,564)		
	食費収入(一般)	7,042,659	7,042,659		
	居住費収入(一般)	13,183,905	13,183,905		
	その他収入	( 2,825,000)	( 2,825,000)		
	経常経費補助金及び助成金収入	( 2,825,000)	( 2,825,000)		
	他助成金収入	2,825,000	2,825,000		
	受取利息配当金収入	( 1,625)	( 1,625)		
	その他の収入	( 191,000)	( 191,000)		
雑収入	191,000	191,000			
	事業活動収入計(1)	148,262,938	148,262,938	0	
支出	人件費支出	( 93,996,009)	( 93,996,009)		
	役員報酬支出	600,000	600,000		
	職員給料支出	70,890,505	70,890,505		
	職員賞与支出	10,974,165	10,974,165		
	法定福利費支出	11,531,339	11,531,339		
	事業費支出	( 23,417,892)	( 23,417,892)		
	給食費支出	7,814,295	7,814,295		
	介護用品費支出	1,502,641	1,502,641		
	保健衛生費支出	442,191	442,191		
	被服費支出	1,164,858	1,164,858		
	教養娯楽費支出	61,434	61,434		
	日用品費支出	260,645	260,645		
	水道光熱費支出	4,303,184	4,303,184		
	燃料費支出	135,532	135,532		
	消耗品費支出	1,199,394	1,199,394		
	器具什器費支出	154,383	154,383		
	保険料支出	638,180	638,180		
賃借料支出	3,854,532	3,854,532			
修繕費支出	540,932	540,932			
通信運搬費支出	9,109	9,109			
会議費支出	8,873	8,873			



(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考		
事業活動による収支	支出	委託費支出	1,200,000	1,200,000			
		手数料支出	66,442	66,442			
		雑支出	61,267	61,267			
		事務費支出	(6,891,391)	(6,891,391)			
		福利厚生費支出	1,010,078	1,010,078			
		旅費交通費支出	514,600	514,600			
		研修研究費支出	763,236	763,236			
		消耗品費支出	385,998	385,998			
		器具什器費支出	32,918	32,918			
		燃料費支出	70,626	70,626			
		通信運搬費支出	347,280	347,280			
		広報費支出	22,680	22,680			
		業務委託費支出	492,694	492,694			
		手数料支出	137,496	137,496			
		保険料支出	97,720	97,720			
		賃借料支出	330,480	330,480			
		土地・建物賃借料支出	262,000	262,000			
		租税公課支出	400	400			
		保守料支出	1,346,340	1,346,340			
		渉外費支出	116,737	116,737			
		諸会費支出	230,101	230,101			
		環境整備支出	207,226	207,226			
		雑支出	522,781	522,781			
支払利息支出	(1,533,433)	(1,533,433)					
その他の支出	(388)	(388)					
雑損失	388	388					
事業活動支出計(2)		125,839,113	125,839,113	0			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		22,423,825	22,423,825	0			
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
		支出	設備資金借入金元金償還金支出	(7,576,800)	(7,576,800)		
			固定資産取得支出	(4,936,692)	(4,936,692)		
			器具及び備品取得支出	4,936,692	4,936,692		
			ファイナンス・リース債務の返済支出	(190,800)	(190,800)		
施設整備等支出計(5)	12,704,292	12,704,292	0				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		Δ12,704,292	Δ12,704,292	0			
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	(312,104)	(312,104)			
		その他の活動収入計(7)	312,104	312,104	0		
	支出	長期貸付金支出	(1,574,242)	(1,574,242)			
		積立資産支出	(819,064)	(819,064)			
退職共済積立資産支出		819,064	819,064				

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
支 出	そ の 他 の 活 動 支 出 計(8)	2,393,306	2,393,306	0	
	そ の 他 の 活 動 資 金 収 支 差 額(9)=(7)-(8)	Δ2,081,202	Δ2,081,202	0	
予 備 費 支 出(10)		0	—	0	
当 期 資 金 収 支 差 額 合 計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,638,331	7,638,331	0	

前 期 末 支 払 資 金 残 高(12)	4,812,056	44,701,327	Δ39,889,271	
当 期 末 支 払 資 金 残 高(11)+(12)	12,450,387	52,339,658	Δ39,889,271	



総合計 事業活動計算書

平成 28 年 4 月 1 日から 平成 29 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
収益	介護保険事業収益	( 145,245,313)	( 138,840,998)	( 6,404,315)
	施設介護料収益	( 117,692,644)	( 115,095,472)	( 2,597,172)
	介護報酬収益	109,255,185	105,340,486	3,914,699
	利用負担金収益(施設一般)	8,437,459	9,754,986	△1,317,527
	居宅介護料収益	( 7,326,105)	( 6,750,306)	( 575,799)
	(介護報酬収益)	( 6,499,833)	( 6,151,839)	( 347,994)
	介護報酬収益	6,499,833	6,151,839	347,994
	(利用者負担金収益)	( 826,272)	( 598,467)	( 227,805)
	介護負担金収益(一般)	826,272	598,467	227,805
	利用者等利用料収益	( 20,226,564)	( 16,995,220)	( 3,231,344)
	食費収益(一般)	7,042,659	6,246,500	796,159
	居住費収益(公費)		21,080	△21,080
	居住費収益(一般)	13,183,905	10,727,640	2,456,265
	その他収益	( 2,825,000)		( 2,825,000)
	経常経費補助金及び助成金収益	( 2,825,000)		( 2,825,000)
	他助成金収益	2,825,000		2,825,000
サービス活動収益計(1)	148,070,313	138,840,998	9,229,315	
サービス活動増減の部 費用	人件費	( 95,313,386)	( 92,627,180)	( 2,686,206)
	役員報酬	600,000	1,800,000	△1,200,000
	職員給料	70,890,505	71,287,702	△397,197
	職員賞与	8,293,025	5,203,999	3,089,026
	賞与引当金繰入	3,179,453	2,681,140	498,313
	退職給付費用	819,064	826,675	△7,611
	法定福利費	11,531,339	10,827,664	703,675
	事業費	( 23,417,892)	( 23,522,924)	( △105,032)
	給食費	7,814,295	7,720,455	93,840
	介護用品費	1,502,641	1,217,877	284,764
	保健衛生費	442,191	615,435	△173,244
	被服費	1,164,858	1,295,165	△130,307
	教養娯楽費	61,434	36,384	25,050
	日用品費	260,645	269,080	△8,435
	水道光熱費	4,303,184	4,091,797	211,387
	燃料費	135,532	140,459	△4,927
	消耗器具備品費	1,353,777	1,253,902	99,875
	保険料	638,180	529,700	108,480
	賃借料	3,854,532	3,691,522	163,010
	修繕費	540,932	528,839	12,093
通信運搬費	9,109	15,457	△6,348	
会議費	8,873		8,873	
委託費	1,200,000	1,806,430	△606,430	

(単位：円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	費用	手数料	66,442	220,658	△154,216
		雑費	61,267	89,764	△28,497
		事務費	(6,891,391)	(6,223,988)	(667,403)
		福利厚生費	1,010,078	819,823	190,255
		旅費交通費	514,600	504,051	10,549
		研修研究費	763,236	138,308	624,928
		事務消耗品費	418,916	349,825	69,091
		燃料費	70,626	111,835	△41,209
		修繕費		51,084	△51,084
		通信運搬費	347,280	393,991	△46,711
		広報費	22,680		22,680
		業務委託費	492,694		492,694
		手数料	137,496	119,820	17,676
		保険料	97,720	104,810	△7,090
		賃借料	330,480	330,540	△60
		土地・建物賃借料	262,000	262,000	
		租税公課	400	13,300	△12,900
		保守料	1,346,340	1,399,116	△52,776
		渉外費	116,737	511,623	△394,886
		諸会費	230,101	184,150	45,951
環境整備費	207,226	171,109	36,117		
雑費	522,781	758,603	△235,822		
減価償却費	(7,780,396)	(7,663,012)	(117,384)		
国庫補助金等特別積立金取崩額	(93,409)	(△6,864,266)	(6,957,675)		
サービス活動費用計(2)	133,496,474	123,172,838	10,323,636		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,573,839	15,668,160	△1,094,321		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	(1,625)	(3,966)	(△2,341)
		その他のサービス活動外収益	(191,000)	(623,620)	(△432,620)
		雑収益	191,000	623,620	△432,620
	サービス活動外収益計(4)	192,625	627,586	△434,961	
	費用	支払利息	(1,533,433)	(1,221,222)	(312,211)
		その他のサービス活動外費用	(388)		(388)
雑損失		388		388	
サービス活動外費用計(5)	1,533,821	1,221,222	312,599		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,341,196	△593,636	△747,560		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,232,643	15,074,524	△1,841,881		
特別増減の部	費用	特別収益計(8)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	(2,825,000)		(2,825,000)
		その他の特別損失		(360,078)	(△360,078)
特別費用計(9)	2,825,000	360,078	2,464,922		

(単位：円)

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
⋮	特 別 増 減 差 額(10)=(8)-(9)	Δ2,825,000	Δ360,078	Δ2,464,922
	当 期 活 動 増 減 差 額(11)=(7)+(10)	10,407,643	14,714,446	Δ4,306,803
繰越活動増減差額の部	前 期 繰 越 活 動 増 減 差 額(12)	67,726,229	53,011,783	14,714,446
	当 期 末 繰 越 活 動 増 減 差 額(13)=(11)+(12)	78,133,872	67,726,229	10,407,643
	基 本 金 取 崩 額(14)	0	0	0
	そ の 他 の 積 立 金 取 崩 額(15)	0	0	0
	そ の 他 の 積 立 金 積 立 額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	78,133,872	67,726,229	10,407,643

総合計 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			
勘 定 科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流 動 資 産	62,707,364	52,629,850	10,077,514	流 動 負 債	21,314,759	18,377,263	2,937,496
現金・預金	38,739,773	29,923,310	8,816,463	未 払 金	1,324,291	1,407,150	△82,859
未 収 金	22,848,003	21,433,872	1,414,131	1年以内返済予定設備資金借入金	7,576,800	7,576,800	
前 払 金	1,071,513	1,232,468	△160,955	1年以内返済予定リース債務	190,800	190,800	
仮 払 金	48,075	40,200	7,875	未 払 費 用	9,125,444	6,385,796	2,739,648
固 定 資 産	232,534,323	233,409,313	△874,990	預 り 金	△82,029	135,577	△17,606
基 本 財 産	219,468,667	205,074,450	14,394,217	賞 与 引 当 金	3,179,453	2,681,140	498,313
基本財産・土地	23,621,840	4,767,840	18,854,000	固 定 負 債	102,232,939	109,293,963	△7,061,024
基本財産・建物	195,846,827	200,306,610	△4,459,783	設 備 資 金 借 入 金	99,743,400	107,320,200	△7,576,800
その他の固定資産	13,065,656	28,334,863	△15,269,207	リ ー ス 債 務	461,100	651,900	△190,800
土 地		18,854,000	△18,854,000	退 職 給 付 引 当 金	2,028,439	1,321,863	706,576
建 物		1,685,949	△1,685,949	負 債 の 部 合 計	123,547,698	127,671,226	△4,123,528
構 築 物	651,048	691,804	△40,756	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	7,122,698	3,468,102	3,654,596	基 本 金	4,767,840	4,767,840	
リ ー ス 資 産	651,900	842,700	△190,800	国庫補助金等特別積立金	88,792,277	85,873,868	2,918,409
ソ フ ト ウ ェ ア	126,900	247,912	△121,012	次期繰越活動増減差額	78,133,872	67,726,229	10,407,643
長 期 貸 付 金	2,484,671	1,222,533	1,262,138	(うち当期活動増減差額)	10,407,643	14,714,446	△4,306,803
退 職 給 付 引 当 資 産	2,028,439	1,321,863	706,576	純 資 産 の 部 合 計	171,693,989	158,367,937	13,326,052
資 産 の 部 合 計	295,241,687	286,039,163	9,202,524	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	295,241,687	286,039,163	9,202,524



計算書類に対する注記（総合計用）

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) 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

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－職員の退職給付に備えるため、県の実施する退職共済制度により計上している。
- ・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. 重要な会計方針の変更

特になし

4. 法人で採用する退職給付制度

熊本県社会福祉協議会の退職共済制度によっております。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(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、事業区分は一つのため、作成していない。

(3) 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、拠点区分は一つのため、作成していない。

(4) 拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(5) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

当法人では、該当はありません。

(6) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

(7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

錦寿豊苑（社会福祉事業）

「地域密着型介護老人福祉施設 錦寿豊苑」

「短期入所生活介護 錦寿豊苑」

「本部」

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	4,767,840	18,854,000	0	23,621,840
基本財産・建物	200,306,610	1,685,949	6,145,732	195,846,827
合計	205,074,450	20,539,949	6,145,732	219,468,667

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  
基本金の取崩しは該当なし

国庫補助金等特別積立金 0 円を取り崩した。

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。

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。

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・土地			23,621,840
基本財産・建物			195,846,827
構築物			651,048
器具及び備品			7,122,698
リース資産			651,900
ソフトウェア			126,900
長期貸付金			2,484,671
合計	0	0	230,505,884

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。

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

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

## 錦寿豊苑 資金収支明細書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊心の里 錦寿豊苑

(単位：円)

勘定科目		本部	特養	短期	合計			
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	( 136,209,669)	( 9,035,644)	( 145,245,313)			
		施設介護料収入	( 117,573,980)	( 118,664)	( 117,692,644)			
		介護報酬収入	109,255,185		109,255,185			
		利用負担金収益(施設一般)	8,318,795	118,664	8,437,459			
		居宅介護料収入		( 7,326,105)	( 7,326,105)			
		(介護報酬収入)		( 6,499,833)	( 6,499,833)			
		介護報酬収入		6,499,833	6,499,833			
		(利用者負担金収入)		( 826,272)	( 826,272)			
		介護負担金収入(一般)		826,272	826,272			
		利用者等利用料収入	( 18,635,689)	( 1,590,875)	( 20,226,564)			
		食費収入(一般)	6,153,779	888,880	7,042,659			
		居住費収入(一般)	12,481,910	701,995	13,183,905			
		その他収入	( 2,825,000)		( 2,825,000)			
		経常経費補助金及び助成金収入	( 2,825,000)		( 2,825,000)			
		他助成金収入	2,825,000		2,825,000			
		受取利息配当金収入	( 12)	( 1,613)	( 1,625)			
		その他の収入	( 191,000)		( 191,000)			
雑収入		191,000	191,000					
	事業活動収入計(1)	12	139,227,282	9,035,644	148,262,938			
事業活動による収支	支出	人件費支出	( 600,000)	( 89,009,115)	( 4,386,894)	( 93,996,009)		
		役員報酬支出	600,000			600,000		
		職員給料支出		67,469,268	3,421,237	70,890,505		
		職員賞与支出		10,547,278	426,887	10,974,165		
		法定福利費支出		10,992,569	538,770	11,531,339		
		事業費支出	( 730)	( 22,397,262)	( 1,019,900)	( 23,417,892)		
		給食費支出		7,362,795	451,500	7,814,295		
		介護用品費支出		1,502,641		1,502,641		
		保健衛生費支出		442,191		442,191		
		被服費支出		1,015,853	149,005	1,164,858		
		教養娯楽費支出		61,434		61,434		
		日用品費支出		260,645		260,645		
		水道光熱費支出		3,883,789	419,395	4,303,184		
		燃料費支出		135,532		135,532		
		消耗品費支出		1,199,394		1,199,394		
		器具什器費支出		154,383		154,383		
		保険料支出		638,180		638,180		



(単位：円)

勘 定 科 目		本部	特養	短期	合計				
事業活動による収支	支出	賃借料支出		3,854,532		3,854,532			
		修繕費支出		540,932		540,932			
		通信運搬費支出		9,109		9,109			
		会議費支出		8,873		8,873			
		委託費支出		1,200,000		1,200,000			
		手数料支出		66,442		66,442			
		雑支出	730	60,537		61,267			
		事務費支出	(	6,869,036)	(	22,355)	(	6,891,391)	
		福利厚生費支出		987,723		22,355	1,010,078		
		旅費交通費支出		514,600			514,600		
		研修研究費支出		763,236			763,236		
		消耗品費支出		385,998			385,998		
		器具什器費支出		32,918			32,918		
		燃料費支出		70,626			70,626		
		通信運搬費支出		347,280			347,280		
		広報費支出		22,680			22,680		
		業務委託費支出		492,694			492,694		
		手数料支出		137,496			137,496		
		保険料支出		97,720			97,720		
		賃借料支出		330,480			330,480		
		土地・建物賃借料支出		262,000			262,000		
		租税公課支出		400			400		
		保守料支出		1,346,340			1,346,340		
		渉外費支出		116,737			116,737		
		諸会費支出		230,101			230,101		
		環境整備支出		207,226			207,226		
		雑支出		522,781			522,781		
支払利息支出	(	1,533,433)			(	1,533,433)			
その他の支出	(	388)			(	388)			
雑損失		388			388				
事業活動支出計(2)		600,730	119,809,234	5,429,149	125,839,113				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△600,718	19,418,048	3,606,495	22,423,825				
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)					0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	(	7,576,800)		(	7,576,800)		
		固定資産取得支出	(	4,936,692)		(	4,936,692)		
	器具及び備品取得支出		4,936,692		4,936,692				



(単位：円)

勘定科目		本部	特養	短期	合計		
施設整備等による収支	支出						
	ファイナンス・リース債務の返済支出		(190,800)		(190,800)		
	施設整備等支出計(5)	0	12,704,292	0	12,704,292		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△12,704,292	0	△12,704,292		
その他の活動による収支	収入						
	長期貸付金回収収入		(312,104)		(312,104)		
	その他の活動収入計(7)	0	312,104	0	312,104		
	支出						
	長期貸付金支出		(1,574,242)		(1,574,242)		
	積立資産支出		(819,064)		(819,064)		
	退職共済積立資産支出		819,064		819,064		
	その他の活動支出計(8)	0	2,393,306	0	2,393,306		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△2,081,202	0	△2,081,202		
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△600,718	4,632,554	3,606,495	7,638,331		

前期末支払資金残高(11)	257,612	42,407,954	2,035,761	44,701,327		
当期末支払資金残高(10)+(11)	△343,106	47,040,508	5,642,256	52,339,658		

錦寿豊苑 事業活動明細書

平成 28 年 4 月 1 日から 平成 29 年 3 月 31 日まで

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊心の里 錦寿豊苑

(単位：円)

勘 定 科 目		本部	特養	短期	合計
収益	介護保険事業収益		( 136,209,669)	( 9,035,644)	( 145,245,313)
	施設介護料収益		( 117,573,980)	( 118,664)	( 117,692,644)
	介護報酬収益		109,255,185		109,255,185
	利用負担金収益(施設一般)		8,318,795	118,664	8,437,459
	居宅介護料収益			( 7,326,105)	( 7,326,105)
	(介護報酬収益)			( 6,499,833)	( 6,499,833)
	介護報酬収益			6,499,833	6,499,833
	(利用者負担金収益)			( 826,272)	( 826,272)
	介護負担金収益(一般)			826,272	826,272
	利用者等利用料収益		( 18,635,689)	( 1,590,875)	( 20,226,564)
	食費収益(一般)		6,153,779	888,880	7,042,659
	居住費収益(一般)		12,481,910	701,995	13,183,905
	その他収益		( 2,825,000)		( 2,825,000)
	経常経費補助金及び助成金収益		( 2,825,000)		( 2,825,000)
他助成金収益		2,825,000		2,825,000	
サービス活動収益計(1)	0	139,034,669	9,035,644	148,070,313	
サービス活動増減の部 費用	人件費	( 600,000)	( 90,240,443)	( 4,472,943)	( 95,313,386)
	役員報酬	600,000			600,000
	職員給料		67,469,268	3,421,237	70,890,505
	職員賞与		7,926,343	366,682	8,293,025
	賞与引当金繰入		3,033,199	146,254	3,179,453
	退職給付費用		819,064		819,064
	法定福利費		10,992,569	538,770	11,531,339
	事業費	( 730)	( 22,397,262)	( 1,019,900)	( 23,417,892)
	給食費		7,362,795	451,500	7,814,295
	介護用品費		1,502,641		1,502,641
	保健衛生費		442,191		442,191
	被服費		1,015,853	149,005	1,164,858
	教養娯楽費		61,434		61,434
	日用品費		260,645		260,645
	水道光熱費		3,883,789	419,395	4,303,184
	燃料費		135,532		135,532
消耗器具備品費		1,353,777		1,353,777	
保険料		638,180		638,180	
賃借料		3,854,532		3,854,532	
修繕費		540,932		540,932	

(単位：円)

勘定科目		本部	特養	短期	合計		
サービス活動増減の部	費用	通信運搬費		9,109		9,109	
		会議費		8,873		8,873	
		委託費		1,200,000		1,200,000	
		手数料		66,442		66,442	
		雑費	730	60,537		61,267	
		事務費	(	6,869,036)	22,355)	(6,891,391)	
		福利厚生費		987,723	22,355	1,010,078	
		旅費交通費		514,600		514,600	
		研修研究費		763,236		763,236	
		事務消耗品費		418,916		418,916	
		燃料費		70,626		70,626	
		通信運搬費		347,280		347,280	
		広報費		22,680		22,680	
		業務委託費		492,694		492,694	
		手数料		137,496		137,496	
		保険料		97,720		97,720	
		賃借料		330,480		330,480	
		土地・建物賃借料		262,000		262,000	
		租税公課		400		400	
		保守料		1,346,340		1,346,340	
		渉外費		116,737		116,737	
		諸会費		230,101		230,101	
		環境整備費		207,226		207,226	
雑費		522,781		522,781			
減価償却費	(	7,751,164)	29,232)	(7,780,396)			
国庫補助金等特別積立金取崩額	(	93,409)		(93,409)			
サービス活動費用計(2)	600,730	127,351,314	5,544,430	133,496,474			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△600,730	11,683,355	3,491,214	14,573,839			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	(12)	(1,613)	(1,625)		
		その他のサービス活動外収益	(	191,000)	(191,000)		
		雑収益		191,000		191,000	
		サービス活動外収益計(4)	12	192,613	0	192,625	
	費用	支払利息	(	1,533,433)	(1,533,433)		
その他のサービス活動外費用		(	388)	(388)			
雑損失			388		388		
サービス活動外費用計(5)	0	1,533,821	0	1,533,821			

(単位：円)

勘定科目	本部	特養	短期	合計		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12	△1,341,208	0	△1,341,196		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△600,718	10,342,147	3,491,214	13,232,643		



# 財 産 目 録

平成 29 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金・預金						
現金	小口現金	-	運転資金として	-	-	100,000
	小計					100,000
普通預金	ゆうちょ銀行	-	運転資金として	-	-	3,852,589
	肥後銀行人吉支店	-	運転資金として	-	-	2,277,711
	南日本銀行人吉支店	-	運転資金として	-	-	276,264
	南日本銀行人吉支店	-	運転資金として	-	-	32,233,209
	小計					38,639,773
未収金		-	2月3月分介護報酬等	-	-	22,848,003
前払金	労働保険料	-	職員労災保険等	-	-	1,071,513
仮払金		-		-	-	48,075
<b>流動資産合計</b>						<b>62,707,364</b>
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
基本財産・土地	球磨郡錦町大字一武1224番	-	第1種社会福祉事業である特養等に使用	-	-	23,621,840
	球磨郡錦町大字一武1234番1	-				
	球磨郡錦町大字一武1234番2	-				
	球磨郡錦町大字一武1235番	-				
	球磨郡錦町大字一武1235番2	-				
	球磨郡錦町大字一武1218番	-				
	球磨郡錦町大字一武1219番	-				
	球磨郡錦町大字一武1220番1	-				
	球磨郡錦町大字一武1217番	-				
	小計					23,621,840
基本財産・建物	球磨郡錦町大字一武1234番ほか	平成22年度	第1種社会福祉事業である特養等に使用	235,511,440	39,664,613	195,846,827
<b>基本財産合計</b>						<b>219,468,667</b>
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	球磨郡錦町大字一武1234番	-	施設植栽等	815,120	164,072	651,048
器具及び備品	球磨郡錦町大字一武1234番	-	施設内設備等	14,515,004	7,392,306	7,122,698
リース資産	球磨郡錦町大字一武1234番	-	ホームページ	956,577	304,677	651,900
ソフトウェア	球磨郡錦町大字一武1234番	-	施設職員用パソコン	605,060	478,160	126,900
長期貸付金	研修費用等・看護学校費用等	-	研修費用等・看護学校費用等	-	-	2,484,671
退職給付引当資産	熊本県社会福祉協議会	-	将来における退職給付の為	-	-	2,028,439
<b>その他の固定資産合計</b>						<b>13,065,656</b>
<b>固定資産合計</b>						<b>232,534,323</b>
<b>資産の部合計</b>						<b>295,241,687</b>
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
未払金	3月分食費他	-	-	-	-	1,324,291
1年以内返済予定設備資金借入金	独)福祉医療機構	-	-	-	-	6,576,000
	南日本銀行人吉支店	-	-	-	-	1,000,800
	小計					7,576,800
1年以内返済予定リース債務	ホームページ	-	-	-	-	190,800
未払費用	水道料ほか	-	-	-	-	9,125,444
預り金	源泉所得税	-	-	-	-	△282,690
	雇用保険料	-	-	-	-	280,426
	退職共済掛金	-	-	-	-	△79,765
賞与引当金		-	-	-	-	3,179,453
<b>流動負債合計</b>						<b>21,314,759</b>
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独)福祉医療機構	-	-	-	-	83,296,000

(単位：円)

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
リース債務	南日本銀行人吉支店	-		-	-	16,447,400
退職給付引当金	熊本県社会福祉協議会	-		-	-	461,100
		-		-	-	2,028,439
固定負債合計						102,232,939
負債の部合計						123,547,698
差引純資産						171,693,989