

平成28年度

社会福祉法人標津福社会 法人事業決算状況

1. 社会福祉事業計算書類

(1) 法人単位資金収支計算書	.....	P 1
(2) 事業区分資金収支内訳表	.....	P 2
(3) 拠点区分資金収支計算書	.....	P 3~P6
(4) 法人単位事業活動計算書	.....	P 7
(5) 事業区分事業活動内訳表	.....	P 8
(6) 拠点区分事業活動計算書	.....	P 9 ~ P12
(7) 法人単位貸借対照表	.....	P13
(8) 事業区分貸借対照表内訳表	.....	P14
(9) 拠点区分貸借対照表	.....	P15・P16
(10) 計算書類に対する注記	.....	P17~P22
(11) 財産目録	.....	P23

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	314,445,000	289,750,184	24,694,816	
	在宅生活支援サービス事業等収入	556,000	658,350	△ 102,350	
	老人福祉事業収入	14,652,000	16,592,181	△ 1,940,181	
	経常経費補助金収入	4,750,000	4,485,631	264,369	町派遣職員人件費補助
	経常経費寄附金収入	1,000	1,322,000	△ 1,321,000	
	受取利息配当金収入	0	1,800	△ 1,800	
	その他の収入	277,000	662,236	△ 385,236	
	事業活動収入計 (1)	334,681,000	313,472,382	21,208,618	
	支出				
人件費支出	208,287,000	205,215,485	3,071,515		
事業費支出	68,111,000	62,020,268	6,090,732		
事務費支出	43,250,000	43,304,336	△ 54,336		
支払利息支出	5,624,000	4,413,274	1,210,726		
その他の支出	50,000	0	50,000		
事業活動支出計 (2)	325,322,000	314,953,363	10,368,637		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	9,359,000	△ 1,480,981	10,839,981		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	27,968,000	20,633,880	7,334,120	
	施設整備等収入計 (4)	27,968,000	20,633,880	7,334,120	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	12,540,000	△ 12,540,000	
	固定資産取得支出	31,935,000	28,393,200	3,541,800	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,554,000	792,000	762,000		
施設整備等支出計 (5)	33,489,000	41,725,200	△ 8,236,200		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 5,521,000	△ 21,091,320	15,570,320		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	39,159,000	0	39,159,000	
	その他の活動収入計 (7)	39,159,000	0	39,159,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	22,344,000	0	22,344,000	
積立資産支出	4,896,000	3,794,540	1,101,460		
その他の活動支出計 (8)	27,240,000	3,794,540	23,445,460		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	11,919,000	△ 3,794,540	15,713,540		
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	15,757,000	△ 26,366,841	42,123,841		
前期末支払資金残高 (12)	0	60,240,165	△ 60,240,165		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	15,757,000	33,873,324	△ 18,116,324		

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		はまなす苑	陽だまり	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	274,646,229	15,103,955	289,750,184	0	289,750,184
		在宅生活支援サービス事業等収入	658,350	0	658,350	0	658,350
		老人福祉事業収入	0	16,592,181	16,592,181	0	16,592,181
		経常経費補助金収入	4,485,631	0	4,485,631	0	4,485,631
		経常経費寄附金収入	1,262,000	60,000	1,322,000	0	1,322,000
		受取利息配当金収入	0	1,800	1,800	0	1,800
		その他の収入	327,614	334,622	662,236	0	662,236
	事業活動収入計 (1)		281,379,824	32,092,558	313,472,382	0	313,472,382
	支出	人件費支出	172,005,477	33,210,008	205,215,485	0	205,215,485
		事業費支出	54,299,980	7,720,288	62,020,268	0	62,020,268
事務費支出		37,672,429	5,631,907	43,304,336	0	43,304,336	
支払利息支出		0	4,413,274	4,413,274	0	4,413,274	
事業活動支出計 (2)		263,977,886	50,975,477	314,953,363	0	314,953,363	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		17,401,938	△ 18,882,919	△ 1,480,981	0	△ 1,480,981	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,710,880	16,923,000	20,633,880	0	20,633,880
		施設整備等収入計 (4)		3,710,880	16,923,000	20,633,880	0	20,633,880
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	12,540,000	12,540,000	0	12,540,000
		固定資産取得支出	2,921,400	25,471,800	28,393,200	0	28,393,200
		ファイナンス・リース債務の返済支出	792,000	0	792,000	0	792,000
	施設整備等支出計 (5)		3,713,400	38,011,800	41,725,200	0	41,725,200
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 2,520	△ 21,088,800	△ 21,091,320	0	△ 21,091,320	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計 (7)		0	0	0	0
		積立資産支出		3,272,480	522,060	3,794,540	0	3,794,540
	その他の活動支出計 (8)		3,272,480	522,060	3,794,540	0	3,794,540
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 3,272,480	△ 522,060	△ 3,794,540	0	△ 3,794,540
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		14,126,938	△ 40,493,779	△ 26,366,841	0	△ 26,366,841	
前期末支払資金残高 (11)		57,077,640	3,162,525	60,240,165	0	60,240,165	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		71,204,578	△ 37,331,254	33,873,324	0	33,873,324	

はまなす苑拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	介護保険事業収入	300,000,000	274,646,229	25,353,771	
	施設介護料収入	166,757,000	166,628,844	128,156	
	介護報酬収入	150,081,000	150,890,355	△ 809,355	
	利用者負担金収入(一般)	16,676,000	15,738,489	937,511	
	居宅介護料収入	74,094,000	49,017,085	25,076,915	
	(介護報酬収入)	66,685,000	44,047,905	22,637,095	
	介護報酬収入	55,870,000	31,515,727	24,354,273	
	介護予防報酬収入	10,815,000	12,532,178	△ 1,717,178	
	(利用者負担金収入)	7,409,000	4,969,180	2,439,820	
	介護負担金収入(一般)	6,207,000	3,542,142	2,664,858	
	介護予防負担金収入(一般)	1,202,000	1,427,038	△ 225,038	
	居宅介護支援介護料収入	3,694,000	4,449,400	△ 755,400	
	居宅介護支援介護料収入	3,694,000	4,449,400	△ 755,400	
	利用者等利用料収入	55,455,000	54,321,500	1,133,500	
	施設サービス利用料収入	454,000	474,000	△ 20,000	
	居宅介護サービス利用料収入	339,000	316,740	22,260	
	食費収入(公費)	0	17,366,800	△ 17,366,800	
	食費収入(一般)	34,630,000	15,756,280	18,873,720	
	居住費収入(公費)	0	10,044,750	△ 10,044,750	
	居住費収入(一般)	20,032,000	10,362,930	9,669,070	
	その他の事業収入	0	229,400	△ 229,400	
	その他の事業収入	0	229,400	△ 229,400	
	在宅生活支援サービス事業等収入	556,000	658,350	△ 102,350	
	受託事業収入	556,000	658,350	△ 102,350	
	経常経費補助金収入	4,750,000	4,485,631	264,369	
	町派遣職員人件費補助	4,750,000	4,485,631	264,369	
	経常経費寄附金収入	1,000	1,262,000	△ 1,261,000	
	その他の収入	277,000	327,614	△ 50,614	
	雑収入	277,000	327,614	△ 50,614	
	雑収入	277,000	327,614	△ 50,614	
事業活動収入計(1)		305,584,000	281,379,824	24,204,176	
事業活動による収支	人件費支出	172,452,000	172,005,477	446,523	
	役員報酬支出	450,000	0	450,000	
	職員給料支出	101,330,000	101,525,591	△ 195,591	
	職員賞与支出	23,124,000	23,194,090	△ 70,090	
	非常勤職員給与支出	21,802,000	21,013,022	788,978	
	退職給付支出	3,282,000	4,198,150	△ 916,150	
	法定福利費支出	22,464,000	22,074,624	389,376	
	事業費支出	57,568,000	54,299,980	3,268,020	
	給食費支出	21,785,000	21,762,044	22,956	
	介護用品費支出	3,499,000	3,153,784	345,216	
	医薬品費支出	509,000	419,999	89,001	
	保健衛生費支出	800,000	691,328	108,672	
	被服費支出	254,000	265,788	△ 11,788	
	教養娯楽費支出	881,000	520,916	360,084	
	日用品費支出	630,000	239,544	390,456	
	水道光熱費支出	11,080,000	11,893,971	△ 813,971	
	燃料費支出	9,670,000	9,325,368	344,632	
消耗器具備品費支出	2,770,000	2,138,756	631,244		
保険料支出	809,000	0	809,000		
賃借料支出	1,775,000	1,714,770	60,230		

支 出	車輛費支出	3,106,000	2,173,712	932,288
	事務費支出	37,467,000	37,672,429	△ 205,429
	福利厚生費支出	1,551,000	1,711,673	△ 160,673
	旅費交通費支出	1,324,000	751,791	572,209
	研修研究費支出	427,000	674,780	△ 247,780
	事務消耗品費支出	689,000	550,491	138,509
	印刷製本費支出	60,000	52,920	7,080
	修繕費支出	2,250,000	1,196,726	1,053,274
	通信運搬費支出	1,236,000	1,194,382	41,618
	会議費支出	10,000	16,400	△ 6,400
	業務委託費支出	23,123,000	23,226,340	△ 103,340
	検査委託費支出	0	159,300	△ 159,300
	給食委託費支出	23,123,000	16,394,400	6,728,600
	医事委託費支出	0	5,530,000	△ 5,530,000
	清掃委託費支出	0	365,040	△ 365,040
	その他の委託費支出	0	777,600	△ 777,600
	保険料支出	775,000	1,567,784	△ 792,784
	賃借料支出	4,227,000	4,837,041	△ 610,041
	租税公課支出	72,000	62,400	9,600
	保守料支出	979,000	847,059	131,941
	諸会費支出	354,000	388,700	△ 34,700
	雑支出	390,000	593,942	△ 203,942
	雑支出	390,000	593,942	△ 203,942
	支払利息支出	5,624,000	0	5,624,000
	その他の支出	50,000	0	50,000
	雑支出	50,000	0	50,000
	雑支出	50,000	0	50,000
事業活動支出計 (2)	273,161,000	263,977,886	9,183,114	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	32,423,000	17,401,938	15,021,062	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	27,968,000	3,710,880	24,257,120
	施設整備等補助金収入	27,968,000	3,710,880	24,257,120
	施設整備等収入計 (4)	27,968,000	3,710,880	24,257,120
	支出			
固定資産取得支出	2,808,000	2,921,400	△ 113,400	
器具及び備品取得支出	2,808,000	2,921,400	△ 113,400	
ファイナンス・リース債務の返済支出	792,000	792,000	0	
施設整備等支出計 (5)	3,600,000	3,713,400	△ 113,400	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	24,368,000	△ 2,520	24,370,520	
その他の活動による収支	収入			
	長期運営資金借入金収入	39,159,000	0	39,159,000
	その他の活動収入計 (7)	39,159,000	0	39,159,000
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	22,344,000	0	22,344,000
	積立資産支出	4,106,000	3,272,480	833,520
	退職給付引当資産支出	4,106,000	3,272,480	833,520
拠点区分間繰入金支出	53,743,000	0	53,743,000	
その他の活動支出計 (8)	80,193,000	3,272,480	76,920,520	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 41,034,000	△ 3,272,480	△ 37,761,520	
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	15,757,000	14,126,938	1,630,062	
前期末支払資金残高 (12)	0	57,077,640	△ 57,077,640	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	15,757,000	71,204,578	△ 55,447,578	

陽だまり拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	介護保険事業収入	14,445,000	15,103,955	△ 658,955	
	地域密着型介護料収入	12,944,000	13,633,855	△ 689,855	
	(介護報酬収入)	11,650,000	12,441,386	△ 791,386	
	介護報酬収入	11,650,000	12,218,636	△ 568,636	
	介護予防報酬収入	0	222,750	△ 222,750	
	(利用者負担金収入)	1,294,000	1,192,469	101,531	
	介護負担金収入(一般)	1,294,000	1,167,719	126,281	
	介護予防負担金収入(一般)	0	24,750	△ 24,750	
	利用者等利用料収入	1,501,000	1,470,100	30,900	
	居宅介護サービス利用料収入	462,000	0	462,000	
	食費収入(一般)	1,039,000	1,020,100	18,900	
	居住費収入(一般)	0	450,000	△ 450,000	
	老人福祉事業収入	14,652,000	16,592,181	△ 1,940,181	
	その他の事業収入	14,652,000	16,592,181	△ 1,940,181	
	管理費収入	8,580,000	10,142,581	△ 1,562,581	
	その他の利用料収入	6,072,000	6,449,600	△ 377,600	
	経常経費寄附金収入	0	60,000	△ 60,000	
	受取利息配当金収入	0	1,800	△ 1,800	
	その他の収入	0	334,622	△ 334,622	
	雑収入	0	334,622	△ 334,622	
雑収入	0	334,622	△ 334,622		
事業活動収入計(1)		29,097,000	32,092,558	△ 2,995,558	
事業活動による収支	人件費支出	35,835,000	33,210,008	2,624,992	
	職員給料支出	23,190,000	16,322,332	6,867,668	
	職員賞与支出	5,525,000	3,999,145	1,525,855	
	非常勤職員給与支出	1,700,000	8,523,271	△ 6,823,271	
	退職給付支出	970,000	422,940	547,060	
	法定福利費支出	4,450,000	3,942,320	507,680	
	事業費支出	10,543,000	7,720,288	2,822,712	
	給食費支出	4,474,000	2,745,834	1,728,166	
	介護用品費支出	0	678,272	△ 678,272	
	医薬品費支出	50,000	5,673	44,327	
	保健衛生費支出	232,000	0	232,000	
	教養娯楽費支出	110,000	12,346	97,654	
	水道光熱費支出	2,225,000	1,337,506	887,494	
	燃料費支出	1,556,000	1,203,414	352,586	
	消耗器具備品費支出	240,000	504,906	△ 264,906	
	保険料支出	30,000	370,450	△ 340,450	
	賃借料支出	946,000	836,757	109,243	
	車輛費支出	680,000	25,130	654,870	
	事務費支出	5,783,000	5,631,907	151,093	
	福利厚生費支出	237,000	328,653	△ 91,653	
	旅費交通費支出	268,000	11,240	256,760	
	研修研究費支出	39,000	24,500	14,500	
	事務消耗品費支出	240,000	723,963	△ 483,963	
	印刷製本費支出	20,000	23,760	△ 3,760	
	通信運搬費支出	300,000	105,587	194,413	
	会議費支出	20,000	10,880	9,120	
広報費支出	120,000	18,884	101,116		
業務委託費支出	2,196,000	2,208,001	△ 12,001		
検査委託費支出	52,000	0	52,000		

		給食委託費支出	0	708,001	△ 708,001
		清掃委託費支出	50,000	0	50,000
		その他の委託費支出	2,094,000	1,500,000	594,000
		保険料支出	62,000	0	62,000
		賃借料支出	1,258,000	1,136,504	121,496
		保守料支出	573,000	374,112	198,888
		諸会費支出	50,000	20,000	30,000
		雑支出	400,000	645,823	△ 245,823
		雑支出	400,000	645,823	△ 245,823
		支払利息支出	0	4,413,274	△ 4,413,274
		事業活動支出計 (2)	52,161,000	50,975,477	1,185,523
		事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 23,064,000	△ 18,882,919	△ 4,181,081
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	16,923,000	△ 16,923,000
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	16,923,000	△ 16,923,000
		施設整備等収入計 (4)	0	16,923,000	△ 16,923,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	12,540,000	△ 12,540,000
		固定資産取得支出	29,127,000	25,471,800	3,655,200
		構築物取得支出	24,127,000	24,829,200	△ 702,200
器具及び備品取得支出		5,000,000	642,600	4,357,400	
ファイナンス・リース債務の返済支出	762,000	0	762,000		
施設整備等支出計 (5)	29,889,000	38,011,800	△ 8,122,800		
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 29,889,000	△ 21,088,800	△ 8,800,200
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	53,743,000	0	53,743,000
		その他の活動収入計 (7)	53,743,000	0	53,743,000
	支出	積立資産支出	790,000	522,060	267,940
		退職給付引当資産支出	790,000	522,060	267,940
			その他の活動支出計 (8)	790,000	522,060	267,940
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	52,953,000	△ 522,060	53,475,060
		予備費支出 (10)	0	—	0
		当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△ 40,493,779	40,493,779
		前期末支払資金残高 (12)	0	3,162,525	△ 3,162,525
		当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	△ 37,331,254	37,331,254

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	289,750,184	259,784,122	29,966,062
		在宅生活支援サービス事業等収益	658,350	554,400	103,950
		老人福祉事業収益	16,592,181	0	16,592,181
		経常経費補助金収益	4,485,631	4,045,771	439,860
		経常経費寄附金収益	1,750,658	1,544,320	206,338
	サービス活動収益計(1)		313,237,004	265,928,613	47,308,391
	費用	人件費	205,215,485	216,669,844	△ 11,454,359
		事業費	62,248,926	58,635,931	3,612,995
		事務費	43,304,336	45,180,104	△ 1,875,768
		減価償却費	47,085,015	37,642,073	9,442,942
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 38,710,341	△ 32,952,673	△ 5,757,668	
サービス活動費用計(2)		319,143,421	325,175,279	△ 6,031,858	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 5,906,417	△ 59,246,666	53,340,249	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,800	348	1,452
		その他のサービス活動外収益	662,236	475,423	186,813
	サービス活動外収益計(4)		664,036	475,771	188,265
	費用	支払利息	4,413,274	1,557,630	2,855,644
		サービス活動外費用計(5)		4,413,274	1,557,630	2,855,644
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 3,749,238	△ 1,081,859	△ 2,667,379	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 9,655,655	△ 60,328,525	50,672,870	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	20,633,880	58,156,400	△ 37,522,520
		特別収益計(8)		20,633,880	58,156,400	△ 37,522,520
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	19,844,400	54,560,000	△ 34,715,600
		特別費用計(9)		19,844,400	54,560,000	△ 34,715,600
特別増減差額(10)=(8)-(9)		789,480	3,596,400	△ 2,806,920	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 8,866,175	△ 56,732,125	47,865,950	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△ 8,653,792	52,375,673	△ 61,029,465
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△ 17,519,967	△ 4,356,452	△ 13,163,515
	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)		3,794,540	4,297,340	△ 502,800
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△ 21,314,507	△ 8,653,792	△ 12,660,715

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(白) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		はまなす苑	陽だまり	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	274,646,229	15,103,955	289,750,184	0	289,750,184
	在宅生活支援サービス事業等収益	658,350	0	658,350	0	658,350
	老人福祉事業収益	0	16,592,181	16,592,181	0	16,592,181
	経常経費補助金収益	4,485,631	0	4,485,631	0	4,485,631
	経常経費寄附金収益	1,460,608	290,050	1,750,658	0	1,750,658
	サービス活動収益計 (1)	281,250,818	31,986,186	313,237,004	0	313,237,004
	費用					
	人件費	172,005,477	33,210,008	205,215,485	0	205,215,485
	事業費	54,498,588	7,750,338	62,248,926	0	62,248,926
	事務費	37,672,429	5,631,907	43,304,336	0	43,304,336
減価償却費	35,689,928	11,395,087	47,085,015	0	47,085,015	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 32,544,328	△ 6,166,013	△ 38,710,341	△ 0	△ 38,710,341	
サービス活動費用計 (2)	267,322,094	51,821,327	319,143,421	0	319,143,421	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	13,928,724	△ 19,835,141	△ 5,906,417	0	△ 5,906,417	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	0	1,800	1,800	0	1,800
	その他のサービス活動外収益	327,614	334,622	662,236	0	662,236
	サービス活動外収益計 (4)	327,614	336,422	664,036	0	664,036
	費用					
	支払利息	0	4,413,274	4,413,274	0	4,413,274
サービス活動外費用計 (5)	0	4,413,274	4,413,274	0	4,413,274	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	327,614	△ 4,076,852	△ 3,749,238	0	△ 3,749,238	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		14,256,338	△ 23,911,993	△ 9,655,655	0	△ 9,655,655
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	3,710,880	16,923,000	20,633,880	0	20,633,880
	特別収益計 (8)	3,710,880	16,923,000	20,633,880	0	20,633,880
	費用					
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,921,400	16,923,000	19,844,400	0	19,844,400
特別費用計 (9)	2,921,400	16,923,000	19,844,400	0	19,844,400	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	789,480	0	789,480	0	789,480	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		15,045,818	△ 23,911,993	△ 8,866,175	0	△ 8,866,175
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 5,849,812	△ 2,803,980	△ 8,653,792	0	△ 8,653,792
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	9,196,006	△ 26,715,973	△ 17,519,967	0	△ 17,519,967
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	3,272,480	522,060	3,794,540	0	3,794,540
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,923,526	△ 27,238,033	△ 21,314,507	0	△ 21,314,507

はまなす苑拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	274,646,229	259,784,122	14,862,107
	施設介護料収益	166,628,844	157,868,046	8,760,798
	介護報酬収益	150,890,355	143,227,631	7,662,724
	利用者負担金収益(一般)	15,738,489	14,640,415	1,098,074
	居宅介護料収益	49,017,085	49,860,216	△ 843,131
	(介護報酬収益)	44,047,905	45,073,039	△ 1,025,134
	介護報酬収益	31,515,727	33,058,733	△ 1,543,006
	介護予防報酬収益	12,532,178	12,014,306	517,872
	(利用者負担金収益)	4,969,180	4,787,177	182,003
	介護負担金収益(一般)	3,542,142	3,538,913	3,229
	介護予防負担金収益(一般)	1,427,038	1,248,264	178,774
	居宅介護支援介護料収益	4,449,400	2,531,340	1,918,060
	居宅介護支援介護料収益	4,449,400	2,531,340	1,918,060
	利用者等利用料収益	54,321,500	49,524,520	4,796,980
	施設サービス利用料収益	474,000	470,240	3,760
	居宅介護サービス利用料収益	316,740	325,470	△ 8,730
	食費収益(公費)	17,366,800	17,846,000	△ 479,200
	食費収益(一般)	15,756,280	14,166,050	1,590,230
	居住費収益(公費)	10,044,750	7,458,940	2,585,810
	居住費収益(一般)	10,362,930	9,257,820	1,105,110
	その他の事業収益	229,400	0	229,400
	その他の事業収益	229,400	0	229,400
	在宅生活支援サービス事業等収益	658,350	554,400	103,950
	受託事業収益	658,350	554,400	103,950
	経常経費補助金収益	4,485,631	4,045,771	439,860
	町派遣職員人件費補助	4,485,631	4,045,771	439,860
	経常経費寄附金収益	1,460,608	1,544,320	△ 83,712
サービス活動収益計(1)	281,250,818	265,928,613	15,322,205	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	172,005,477	189,554,005	△ 17,548,528
	職員給料	101,525,591	112,966,734	△ 11,441,143
	職員賞与	23,194,090	27,340,129	△ 4,146,039
	非常勤職員給与	21,013,022	19,676,913	1,336,109
	退職給付費用	4,198,150	4,168,050	30,100
	法定福利費	22,074,624	25,402,179	△ 3,327,555
	事業費	54,498,588	54,121,327	377,261
	給食費	21,774,644	21,030,021	744,623
	介護用品費	3,157,784	2,887,411	270,373
	医薬品費	419,999	422,332	△ 2,333
	保健衛生費	691,328	753,168	△ 61,840
	被服費	275,788	40,176	235,612
	教養娯楽費	524,816	977,724	△ 452,908
	日用品費	396,144	478,450	△ 82,306
	水道光熱費	11,893,971	11,061,831	832,140
	燃料費	9,325,368	9,139,824	185,544
	消耗器具備品費	2,150,264	2,368,031	△ 217,767
	保険料	0	808,100	△ 808,100
	賃借料	1,714,770	1,719,468	△ 4,698
	車輛費	2,173,712	2,434,791	△ 261,079
	事務費	37,672,429	38,285,488	△ 613,059
	費 用	福利厚生費	1,711,673	1,607,710	103,963
旅費交通費		751,791	1,477,900	△ 726,109
研修研究費		674,780	328,300	346,480
事務消耗品費		550,491	580,489	△ 29,998
印刷製本費		52,920	73,440	△ 20,520
修繕費		1,196,726	1,815,356	△ 618,630

		通信運搬費	1,194,382	1,031,201	163,181
		会議費	16,400	14,430	1,970
		業務委託費	23,226,340	23,777,590	△ 551,250
		検査委託費	159,300	2,275,650	△ 2,116,350
		給食委託費	16,394,400	16,394,400	0
		医事委託費	5,530,000	4,000,000	1,530,000
		清掃委託費	365,040	329,940	35,100
		その他の委託費	777,600	777,600	0
		保険料	1,567,784	700,344	867,440
		貸借料	4,837,041	5,066,026	△ 228,985
		租税公課	62,400	73,800	△ 11,400
		保守料	847,059	952,029	△ 104,970
		諸会費	388,700	353,700	35,000
		雑費	593,942	433,173	160,769
		雑費	593,942	433,173	160,769
		減価償却費	35,689,928	37,642,073	△ 1,952,145
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 32,544,328	△ 32,952,673	408,345
		サービス活動費用計 (2)	267,322,094	286,650,220	△ 19,328,126
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	13,928,724	△ 20,721,607	34,650,331
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	327,614	472,035	△ 144,421
		雑収益	327,614	472,035	△ 144,421
		雑収益	327,614	472,035	△ 144,421
		サービス活動外収益計 (4)	327,614	472,035	△ 144,421
	費用	支払利息	0	64,588	△ 64,588
		サービス活動外費用計 (5)	0	64,588	△ 64,588
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	327,614	407,447	△ 79,833
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	14,256,338	△ 20,314,160	34,570,498
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,710,880	3,596,400	114,480
		施設整備等補助金収益	3,710,880	3,596,400	114,480
		特別収益計 (8)	3,710,880	3,596,400	114,480
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	2,921,400	0	2,921,400
		特別費用計 (9)	2,921,400	0	2,921,400
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	789,480	3,596,400	△ 2,806,920
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	15,045,818	△ 16,717,760	31,763,578
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	△ 5,849,812	14,566,653	△ 20,416,465
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	9,196,006	△ 2,151,107	11,347,113
		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)	3,272,480	3,698,705	△ 426,225
		退職共済積立金積立額	3,272,480	3,698,705	△ 426,225
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,923,526	△ 5,849,812	11,773,338

陽だまり拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収 益	介護保険事業収益	15,103,955	0	15,103,955	
	地域密着型介護料収益	13,633,855	0	13,633,855	
	(介護報酬収益)	12,441,386	0	12,441,386	
	介護報酬収益	12,218,636	0	12,218,636	
	介護予防報酬収益	222,750	0	222,750	
	(利用者負担金収益)	1,192,469	0	1,192,469	
	介護負担金収益(一般)	1,167,719	0	1,167,719	
	介護予防負担金収益(一般)	24,750	0	24,750	
	利用者等利用料収益	1,470,100	0	1,470,100	
	食費収益(一般)	1,020,100	0	1,020,100	
	居住費収益(一般)	450,000	0	450,000	
	老人福祉事業収益	16,592,181	0	16,592,181	
	その他の事業収益	16,592,181	0	16,592,181	
	管理費収益	10,142,581	0	10,142,581	
	その他の利用料収益	6,449,600	0	6,449,600	
	経常経費寄附金収益	290,050	0	290,050	
サービス活動収益計(1)	31,986,186	0	31,986,186		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	33,210,008	27,115,839	6,094,169
		職員給料	16,322,332	18,802,292	△ 2,479,960
		職員賞与	3,999,145	3,334,390	664,755
		非常勤職員給与	8,523,271	612,452	7,910,819
		退職給付費用	422,940	1,233,450	△ 810,510
		法定福利費	3,942,320	3,133,255	809,065
		事業費	7,750,338	4,514,604	3,235,734
		給食費	2,745,834	0	2,745,834
		介護用品費	678,272	1,743,444	△ 1,065,172
		医薬品費	5,673	0	5,673
		教養娯楽費	12,346	0	12,346
		日用品費	30,050	0	30,050
		水道光熱費	1,337,506	0	1,337,506
		燃料費	1,203,414	0	1,203,414
		消耗器具備品費	504,906	2,771,160	△ 2,266,254
		保険料	370,450	0	370,450
	賃借料	836,757	0	836,757	
	車輛費	25,130	0	25,130	
	事務費	5,631,907	6,894,616	△ 1,262,709	
	福利厚生費	328,653	189,685	138,968	
	旅費交通費	11,240	1,039,540	△ 1,028,300	
	研修研究費	24,500	116,752	△ 92,252	
	事務消耗品費	723,963	3,892,849	△ 3,168,886	
	印刷製本費	23,760	0	23,760	
	修繕費	0	192,240	△ 192,240	
	通信運搬費	105,587	1,230	104,357	
	会議費	10,880	6,240	4,640	
	広報費	18,884	81,216	△ 62,332	
	業務委託費	2,208,001	750,000	1,458,001	
	検査委託費	0	750,000	△ 750,000	
	給食委託費	708,001	0	708,001	
	その他の委託費	1,500,000	0	1,500,000	
	賃借料	1,136,504	0	1,136,504	
保守料	374,112	0	374,112		
諸会費	20,000	0	20,000		
雑費	645,823	624,864	20,959		
雑費	645,823	624,864	20,959		
減価償却費	11,395,087	0	11,395,087		

		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,166,013	△ 0	△ 6,166,013
		サービス活動費用計 (2)	51,821,327	38,525,059	13,296,268
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 19,835,141	△ 38,525,059	18,689,918
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,800	348	1,452
		その他のサービス活動外収益	334,622	3,388	331,234
		雑収益	334,622	3,388	331,234
		雑収益	334,622	3,388	331,234
		サービス活動外収益計 (4)	336,422	3,736	332,686
	費用	支払利息	4,413,274	1,493,042	2,920,232
		サービス活動外費用計 (5)	4,413,274	1,493,042	2,920,232
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 4,076,852	△ 1,489,306	△ 2,587,546
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 23,911,993	△ 40,014,365	16,102,372
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	16,923,000	54,560,000	△ 37,637,000
		施設整備等補助金収益	0	54,560,000	△ 54,560,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	16,923,000	0	16,923,000
			特別収益計 (8)	16,923,000	54,560,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	16,923,000	54,560,000	△ 37,637,000
			特別費用計 (9)	16,923,000	54,560,000	△ 37,637,000
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 23,911,993	△ 40,014,365	16,102,372
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	△ 2,803,980	37,809,020	△ 40,613,000
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△ 26,715,973	△ 2,205,345	△ 24,510,628
		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)	522,060	598,635	△ 76,575
		退職共済積立金積立額	522,060	598,635	△ 76,575
			次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 27,238,033	△ 2,803,980	△ 24,434,053

法人単位貸借対照表
平成 29年 3月 31日 現在

	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	94,164,704	339,748,102	△ 245,583,398	82,831,380	279,507,937	△ 196,676,557
現金預金	44,656,884	64,579,725	△ 19,922,841	50,000,000	250,000,000	△ 200,000,000
事業未収金	49,230,550	43,897,703	5,332,847	6,163,196	26,157,619	△ 19,994,423
未収金	0	210,800,000	△ 210,800,000	1,500,000	0	1,500,000
未収補助金	3,000	20,000,000	△ 19,997,000	22,540,000	0	22,540,000
前払金	274,270	470,674	△ 196,404	2,628,184	3,283,481	△ 655,297
				0	66,837	△ 66,837
固定資産	1,074,544,782	1,094,158,472	△ 19,613,690	288,605,410	325,599,285	△ 36,993,875
基本財産	648,346,847	676,973,147	△ 28,626,300	255,720,000	290,800,000	△ 35,080,000
建物	647,346,847	675,973,147	△ 28,626,300	1,122,000	1,914,000	△ 792,000
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	31,763,410	32,885,285	△ 1,121,875
その他の固定資産	426,197,935	417,185,325	9,012,610	371,436,790	605,107,222	△ 233,670,432
建物	316,043,786	324,491,149	△ 8,447,363			
建物附属設備	21,426,259	22,415,907	△ 989,648			
構築物	27,607,517	4,309,200	23,298,317	78,867,313	78,867,313	0
車輜運搬具	5	50,575	△ 50,570	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	26,993,433	29,467,664	△ 2,474,231	77,867,313	77,867,313	0
有形リース資産	1,122,000	1,914,000	△ 792,000	739,719,890	758,585,831	△ 18,865,941
ソフトウェア	1,165,965	1,575,985	△ 410,020	0	0	0
退職給付引当資産	31,763,410	32,885,285	△ 1,121,875	△ 21,314,507	△ 8,653,792	△ 12,660,715
出資金	30,000	30,000	0	△ 8,866,175	△ 56,732,125	47,865,950
その他の固定資産	45,560	45,560	0	797,272,696	828,799,352	△ 31,526,656
資産の部合計	1,168,709,486	1,433,906,574	△ 265,197,088	1,168,709,486	1,433,906,574	△ 265,197,088
				純資産の部		
				基本金		
				第1号基本金		
				第3号基本金		
				国庫補助金等特別積立金		
				その他の積立金		
				次期繰越活動増減差額		
				(うち当期活動増減差額)		
				純資産の部合計		
				負債及び純資産の部合計		

(単位：円)

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	はまなす苑	陽だまり	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	130,753,583	7,259,550	138,013,133	△ 43,848,429	94,164,704
現金預金	43,040,559	1,616,325	44,656,884	0	44,656,884
事業未収金	43,610,325	5,620,225	49,230,550	0	49,230,550
未収補助金	0	3,000	3,000	0	3,000
前払金	254,270	20,000	274,270	0	274,270
拠点区分間貸付金	43,848,429	0	43,848,429	△ 43,848,429	0
固定資産	719,441,259	355,103,523	1,074,544,782	0	1,074,544,782
基本財産	648,346,847	0	648,346,847	0	648,346,847
建物	647,346,847	0	647,346,847	0	647,346,847
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	71,094,412	355,103,523	426,197,935	0	426,197,935
建物	412,625	315,631,161	316,043,786	0	316,043,786
建物附属設備	21,426,259	0	21,426,259	0	21,426,259
構築物	0	27,607,517	27,607,517	0	27,607,517
車輛運搬具	5	0	5	0	5
器具及び備品	17,563,903	9,429,530	26,993,433	0	26,993,433
有形リース資産	1,122,000	0	1,122,000	0	1,122,000
ソフトウェア	193,965	972,000	1,165,965	0	1,165,965
退職給付引当資産	30,330,095	1,433,315	31,763,410	0	31,763,410
出資金	0	30,000	30,000	0	30,000
その他の固定資産	45,560	0	45,560	0	45,560
資産の部合計	850,194,842	362,363,073	1,212,557,915	△ 43,848,429	1,168,709,486
流動負債	59,549,005	67,130,804	126,679,809	△ 43,848,429	82,831,380
短期運営資金借入金	50,000,000	0	50,000,000	0	50,000,000
事業未払金	5,420,821	742,375	6,163,196	0	6,163,196
役員等短期借入金	1,500,000	0	1,500,000	0	1,500,000
1年以内返済予定設備資金借入金	0	22,540,000	22,540,000	0	22,540,000
職員預り金	2,628,184	0	2,628,184	0	2,628,184
拠点区分間借入金	0	43,848,429	43,848,429	△ 43,848,429	0
固定負債	31,452,095	257,153,315	288,605,410	0	288,605,410
設備資金借入金	0	255,720,000	255,720,000	0	255,720,000
リース債務	1,122,000	0	1,122,000	0	1,122,000
退職給付引当金	30,330,095	1,433,315	31,763,410	0	31,763,410
負債の部合計	91,001,100	324,284,119	415,285,219	△ 43,848,429	371,436,790
基本金	78,867,313	0	78,867,313	0	78,867,313
第1号基本金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
第3号基本金	77,867,313	0	77,867,313	0	77,867,313
国庫補助金等特別積立金	674,402,903	65,316,987	739,719,890	0	739,719,890
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	5,923,526	△ 27,238,033	△ 21,314,507	0	△ 21,314,507
(うち当期活動増減差額)	15,045,818	△ 23,911,993	△ 8,866,175	0	△ 8,866,175
純資産の部合計	759,193,742	38,078,954	797,272,696	0	797,272,696
負債及び純資産の部合計	850,194,842	362,363,073	1,212,557,915	△ 43,848,429	1,168,709,486

はまなす苑拠点区分 貸借対照表

平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			増 減
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
流動資産	130,753,583	86,608,242	44,145,341	流動負債	59,549,005	29,530,602	30,018,403
現金預金	43,040,559	31,721,425	11,319,134	短期運営資金借入金	50,000,000	20,000,000	30,000,000
事業未収金	43,610,325	43,897,703	△ 287,378	事業未払金	5,420,821	6,180,284	△ 759,463
前払金	254,270	450,674	△ 196,404	役員等短期借入金	1,500,000	0	1,500,000
拠点区分間貸付金	43,848,429	10,538,440	33,309,989	職員預り金	2,628,184	3,283,481	△ 655,297
				仮受金	0	66,837	△ 66,837
固定資産	719,441,259	753,853,722	△ 34,412,463	固定負債	31,452,095	33,888,030	△ 2,435,935
基本財産	648,346,847	676,973,147	△ 28,626,300	リース債務	1,122,000	1,914,000	△ 792,000
建物	647,346,847	675,973,147	△ 28,626,300	退職給付引当金	30,330,095	31,974,030	△ 1,643,935
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	91,001,100	63,418,632	27,582,468
その他の固定資産	71,094,412	76,880,575	△ 5,786,163				
建物	412,625	599,149	△ 186,524	純 資 産 の 部			
建物附属設備	21,426,259	22,415,907	△ 989,648	基本金	78,867,313	78,867,313	0
車両運搬具	5	50,575	△ 50,570	第1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	17,563,903	19,520,369	△ 1,956,466	第3号基本金	77,867,313	77,867,313	0
有形リース資産	1,122,000	1,914,000	△ 792,000	国庫補助金等特別積立金	674,402,903	704,025,831	△ 29,622,928
ソフトウェア	193,965	360,985	△ 167,020	その他の積立金	0	0	0
退職給付引当資産	30,330,095	31,974,030	△ 1,643,935	次期繰越活動増減差額	5,923,526	△ 5,849,812	11,773,338
その他の固定資産	45,560	45,560	0	(うち当期活動増減差額)	15,045,818	△ 16,717,760	31,763,578
資産の部合計	850,194,842	840,461,964	9,732,878	純資産の部合計	759,193,742	777,043,332	△ 17,849,590
				負債及び純資産の部合計	850,194,842	840,461,964	9,732,878

陽だまり拠点区分 貸借対照表

平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			増 減
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
流動資産							
現金預金	7,259,550	263,678,300	△ 256,418,750	流動負債	67,130,804	260,515,775	△ 193,384,971
事業未収金	1,616,325	32,858,300	△ 31,241,975	短期運営資金借入金	0	230,000,000	△ 230,000,000
未収金	5,620,225	0	5,620,225	事業未払金	742,375	19,977,335	△ 19,234,960
未収補助金	0	210,800,000	△ 210,800,000	1年以内返済予定設備資金借入金	22,540,000	0	22,540,000
前払金	3,000	20,000,000	△ 19,997,000	拠点区分間借入金	43,848,429	10,538,440	33,309,989
	20,000	20,000	0				
固定資産	355,103,523	340,304,750	14,798,773	固定負債	257,153,315	291,711,255	△ 34,557,940
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	255,720,000	290,800,000	△ 35,080,000
建物	0	0	0	退職給付引当金	1,433,315	911,255	522,060
その他の固定資産	355,103,523	340,304,750	14,798,773	負債の部合計	324,284,119	552,227,030	△ 227,942,911
建物	315,631,161	323,892,000	△ 8,260,839	純 資 産 の 部			
構築物	27,607,517	4,309,200	23,298,317	基本金	0	0	0
器具及び備品	9,429,530	9,947,295	△ 517,765	国庫補助金等特別積立金	65,316,987	54,560,000	10,756,987
ソフトウェア	972,000	1,215,000	△ 243,000	その他の積立金	0	0	0
退職給付引当資産	1,433,315	911,255	522,060	次期繰越活動増減差額	△ 27,238,033	△ 2,803,980	△ 24,434,053
出資金	30,000	30,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 23,911,993	△ 40,014,365	16,102,372
				純資産の部合計	38,078,954	51,756,020	△ 13,677,066
資産の部合計	362,363,073	603,983,050	△ 241,619,977	負債及び純資産の部合計	362,363,073	603,983,050	△ 241,619,977

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 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。

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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

全常勤職員について、北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (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）
当法人では、事業区分が1つであるため、(2)は作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①標準はまなす苑拠点区分

- ・「介護老人福祉施設」
- ・「短期入所生活介護」
- ・「通所介護」
- ・「居宅介護支援」
- ・「本部」

②陽だまり拠点区分

- ・「サービス付高齢者住宅」
- ・「小規模多機能居宅介護」

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（基本）	675,973,147	0	28,626,300	647,346,847
定期預金（基本）	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	1,000,865,147	0	352,518,300	648,346,847

5. 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。

6. 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 315,631,161円

担保に供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 278,260,000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
基本財産			
建物（基本）	1,223,346,190	575,999,343	647,346,847
小計	1,223,346,190	575,999,343	647,346,847
その他の固定資産			
建物	334,941,900	18,898,114	316,043,786
建物附属設備	25,058,100	3,631,841	21,426,259
構築物	29,138,400	1,530,883	27,607,517
車輛運搬具	19,979,520	19,979,515	5
器具及び備品	129,044,034	102,050,601	26,993,433
有形リース資産	3,960,000	2,838,000	1,122,000
ソフトウェア	2,890,205	1,724,240	1,165,965
小計	545,012,159	150,653,194	394,358,965
合計	1,768,358,349	726,652,537	1,041,705,812

8. 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

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし。

12. 重要な後発事象

該当なし。

13. 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。

計算書類に対する注記（はまなす苑拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－定額法
- ・リース資産

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。

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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

全常勤職員について、北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) 標津はまなす苑拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊸)）

- ・「介護老人福祉施設」
- ・「短期入所生活介護」
- ・「通所介護」
- ・「居宅介護支援」
- ・「本部」

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊹)）は省略している。

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（基本）	675,973,147	0	28,626,300	647,346,847
定期預金（基本）	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	676,973,147	0	28,626,300	648,346,847

5. 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。

6. 担保に供している資産

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
基本財産			
建物（基本）	1,223,346,190	575,999,343	647,346,847
小計	1,223,346,190	575,999,343	647,346,847
その他の固定資産			
建物	11,049,900	10,637,275	412,625
建物附属設備	25,058,100	3,631,841	21,426,259
車輛運搬具	19,979,520	19,979,515	5
器具及び備品	118,254,139	100,690,236	17,563,903
有形リース資産	3,960,000	2,838,000	1,122,000
ソフトウェア	1,675,205	1,481,240	193,965
小計	179,976,864	139,258,107	40,718,757
合計	1,403,323,054	715,257,450	688,065,604

8. 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

9. 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

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。

計算書類に対する注記（陽だまり拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－定額法
- ・リース資産

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。

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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

全常勤職員について、北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 陽だまり拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㉑)）
 - ・「サービス付高齢者住宅」
 - ・「小規模多機能居宅介護」
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㉒)）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

6. 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。

7. 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	315,631,161円
----	--------------

担保に供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	278,260,000円
---------	--------------

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	323,892,000	8,260,839	315,631,161
構築物	29,138,400	1,530,883	27,607,517
器具及び備品	10,789,895	1,360,365	9,429,530
小計	363,820,295	11,152,087	352,668,208
合計	363,820,295	11,152,087	352,668,208

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし。

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし。

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	手許保管	—	運転資金として	—	—	20,000
普通預金	大地みらい信用金庫 標津支	—	運転資金として	—	—	24,636,884
定期預金	大地みらい信用金庫 標津支	—	運転資金として	—	—	20,000,000
			小計			44,656,884
事業未収金		—	2月・3月分介護報酬(国保連)等	—	—	49,230,550
未収補助金	標津町	—	施設整備借入金償還補助金	—	—	3,000
前払金		—	建物火災保険料他	—	—	274,270
			流動資産合計			94,164,704
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(標津はまなす苑)北海道標津郡標津町北1条西5丁目6番	1993年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	782,035,740	437,579,067	344,456,673
	(標津はまなす苑)北海道標津郡標津町北1条西5丁目6番	2003年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	186,165,000	58,599,012	127,565,988
	(標津はまなす苑)北海道標津郡標津町北1条西5丁目6番	2003年度	第2種社会福祉事業である、老人デイサービスセンター等に使用している	255,145,450	79,821,264	175,324,186
			小計			647,346,847
定期預金		—		—	—	1,000,000
			基本財産合計			648,346,847
(2) その他の固定資産						
建物	(標津はまなす苑)北海道標津郡標津町北1条西5丁目6番	1994年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	7,240,900	7,240,899	1
	(標津はまなす苑)北海道標津郡標津町北1条西5丁目6番	1997年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	890,000	889,999	1
	(標津はまなす苑)北海道標津郡標津町北1条西5丁目6番	2003年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	2,919,000	2,506,377	412,623
	(陽だまり)北海道標津郡標津町北1条西5丁目6番	2015年度	公益事業である、サービス付高齢者向け住宅事業施設に使用している	249,883,520	6,496,971	243,386,549
	(陽だまり)北海道標津郡標津町北1条西5丁目6番	2015年度	第2種社会福祉事業である、小規模多機能居宅介護事業に使用している	74,008,480	1,763,868	72,244,612
			小計			316,043,786
建物附属設備	(標津はまなす苑)北海道標津郡標津町北1条西5丁目6番	1993年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	25,058,100	3,631,841	21,426,259
構築物	外構工事(サ高住) 他2件	—	公益事業である、サービス付高齢者向け住宅事業施設に使用している	29,138,400	1,530,883	27,607,517
車輛運搬具	マイクロバス 他4件	—		19,979,520	19,979,515	5
器具及び備品	電動リモコンベッド 他147	—		129,044,034	102,050,601	26,993,433
有形リース資産	ヴォクシー 500ぬ3011	—		3,960,000	2,838,000	1,122,000
ソフトウェア	IDC栄養ケアマネージメント 支援基本他 他5件	—		2,890,205	1,724,240	1,165,965
退職給付引当資産		—	将来における職員退職金のための積	—	—	31,763,410
出資金	大地みらい信用金庫 標津支	—		—	—	30,000
その他の固定資産	リサイクル預託金	—		45,560	0	45,560
			その他の固定資産合計			426,197,935
			固定資産合計			1,074,544,782
			資産合計			1,168,709,486
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金		—		—	—	50,000,000
事業未払金		—		—	—	6,163,196
役員等短期借入金		—		—	—	1,500,000
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	22,540,000
職員預り金	3月分社会保険料他	—		—	—	2,628,184
			流動負債合計			82,831,380
2 固定負債						
設備資金借入金		—		—	—	255,720,000
リース債務		—		—	—	1,122,000
退職給付引当金		—		—	—	31,763,410
			固定負債合計			288,605,410
			負債合計			371,436,790
			差引純資産			797,272,696