

平成27年度

決算報告書

自：平成27年 4月 1日
至：平成28年 3月31日

〒949-7302

新潟県南魚沼市浦佐5142番地1

社会福祉法人 桐鈴会

理事長 黒岩 秩子

目 次

	ページ
(法人決算報告書)	
1. 監事監査報告書	1
2. 財産目録 (別紙5)	2～5
3. 資金収支計算書 (第1号の1様式)	6
4. 事業活動計算書 (第2号の1様式)	7
5. 貸借対照表 (第3号の1様式)	8
(法人内訳表)	
6. 資金収支内訳表 (第1号の2様式)	9
7. 事業活動内訳表 (第2号の2の様式)	10
8. 貸借対照表内訳表 (第3号の2の様式)	11
(社会福祉事業区分内訳表)	
9. 社会福祉事業区分 資金収支内訳表 (第1号の3様式)	12
10. 社会福祉事業区分 事業活動内訳表 (第2号の3様式)	13
11. 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表 (第3号の3様式)	14～15
(財務諸表に対する注記)	
12. 財務諸表に対する注記 (法人全体)	16～19
(附属明細書)	
13. 借入金明細書 (別紙①)	20
14. 寄附金収益明細書 (別紙②)	21
15. 補助金事業等収益明細書 (別紙③)	22
16. 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 (別紙④)	23
17. 事業区分間及び拠点区分間貸付金 (借入金) 残高明細書 (別紙⑤)	24
18. 基本金明細書 (別紙⑥)	25
19. 国庫補助金等特別積立明細書 (別紙⑦)	26
【本部拠点区分】	
20. 本部拠点区分 資金収支計算書 (第1号の4様式)	27～28
21. 本部拠点区分 事業活動計算書 (第2号の4様式)	29～30
22. 本部拠点区分 貸借対照表 (第3号の4様式)	31
23. 財務諸表に対する注記 (本部拠点区分用)	32～34
(附属明細書)	
24. 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 (別紙1)	35

	ページ
【ケアハウス鈴懸拠点区分】	
25. 資金収支計算書（第1号の4様式）	36～37
26. 事業活動計算書（第2号の4様式）	38～39
27. 貸借対照表（第3号の4様式）	40
27. 財務諸表に対する注記（ケアハウス鈴懸拠点区分用）	41～43
(附属明細書)	
28. 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書（別紙1）	44
29. 積立金・積立資産明細書（別紙⑧）	45
【鈴懸おはようヘルプ拠点区分】	
30. 資金収支計算書（第1号の4様式）	46～47
31. 事業活動計算書（第2号の4様式）	48～49
32. 貸借対照表（第3号の4様式）	50
33. 財務諸表に対する注記（鈴懸おはようヘルプ拠点区分用）	51～53
(附属明細書)	
34. 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書（別紙1）	54
35. 事業活動明細書（鈴懸おはようヘルプ）（別紙④）	55～57
【グループホーム桐の花拠点区分報告書】	
36. 資金収支計算書（第1号の4様式）	58～59
37. 事業活動計算書（第2号の4様式）	60～61
38. 貸借対照表（第3号の4様式）	62
39. 財務諸表に対する注記（グループホーム桐の花拠点区分用）	63～64
(附属明細書)	
40. 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書（別紙1）	65
41. 事業活動明細書（グループホーム桐の花拠点区分用）（別紙④）	66～68
【グループホームひまわり拠点区分】	
42. 資金収支計算書（第1号の4様式）	69～70
43. 事業活動計算書（第2号の4様式）	71～72
44. 貸借対照表（第3号の4様式）	73
45. 財務諸表に対する注記（グループホームひまわり拠点区分用）	74～75
(附属明細書)	
46. 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書（別紙1）	76

	ページ
【工房とんとん拠点区分】	
47. 資金収支計算書（第1号の4様式）	77～78
48. 事業活動計算書（第2号の4様式）	79～80
49. 貸借対照表（第3号の4様式）	81
50. 財務諸表に対する注記（工房とんとん拠点区分用）	82～84
(附属明細書)	
51. 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書（別紙1）	85
52. 事業活動明細書（工房とんとん拠点区分用）（別紙④）	86～88
53. 積立金・積立資産明細書（別紙⑧）	89
54. 就労支援事業別事業活動明細書（多機能型事業所等用）（別紙⑫）	90
55. 就労支援事業明細書（多機能型事業所等用）（別紙⑮）	91
【ケアホームおひさま拠点区分】	
56. 資金収支計算書（第1号の4様式）	92～93
57. 事業活動計算書（第2号の4様式）	94～95
58. 貸借対照表（第3号の4様式）	96
59. 財務諸表に対する注記（ケアホームおひさま拠点区分用）	97～99
(附属明細書)	
60. 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書（別紙1）	100
61. 事業活動明細書（ケアホームおひさま拠点区分用）（別紙④）	101～103
【ショートステイルーム拠点区分】	
62. 資金収支計算書（第1号の4様式）	104～105
63. 事業活動計算書（第2号の4様式）	106～107
64. 貸借対照表（第3号の4様式）	108
65. 財務諸表に対する注記（ショートステイルーム拠点区分用）	109～110
(附属明細書)	
66. 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書（別紙1）	111

監事監査報告書


平成28年5月16日

社会福祉法人桐鈴会
理事長 黒岩 秩子 様

監事

大竹 靖彦 

監事

広田 セツ子 

我々は社会福祉法人桐鈴会の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度に関して、理事の業務執行状況及び社会福祉法人桐鈴会の財産状況について「監事監査重点5項目指針」に従って平成28年5月16日にケアハウス鈴懸相談室において監査を実施した。

監査の結果、社会福祉法人桐鈴会の各施設の事業報告書、法人全体と各拠点区分の財務三表（資金収支計算書・事業活動計算書・貸借対照表）、財産目録及び附属明細書は適正であったことを報告する。

財 産 目 録

平成 28年 3月 31日 現在

(単位：円)

資産・負債の内訳				金額
科目	拠点区分	摘 要		
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金				
現金	本部	小口現金	49,232	
	ケアハウス鈴懸	小口現金	19,080	
	鈴懸おはようヘルプ	小口現金	27,071	
	グループホーム桐の花	小口現金	6,346	
	グループホームひまわり	小口現金	28,479	
	工房とんとん	小口現金	21,496	
		現金(レジ)	145,480	166,976
	ケアホームおひさま	小口現金	33,344	
	ショートステイルーム	現金		330,528
当座預金	本部	ゆうちょ銀行	8,598	8,598
普通預金	本部	北越銀行 大和支店	1,630,615	
		新潟懸信用組合 大和町支店	206,481	1,837,096
	ケアハウス鈴懸	北越銀行 大和支店	3,886,651	
		新潟懸信用組合 大和町支店	104,626	
		魚沼みなみ農協 浦佐支店	657,734	4,649,011
	鈴懸おはようヘルプ	北越銀行 大和支店	9,971,575	
		新潟懸信用組合 大和町支店	89,133	
		魚沼みなみ農協 浦佐支店	273,534	10,334,242
	グループホーム桐の花	北越銀行 大和支店	4,985,350	
		新潟懸信用組合 大和町支店	55,063	
		魚沼みなみ農協 浦佐支店	466,635	5,507,048
	グループホームひまわり	北越銀行 大和支店	733,887	
		魚沼みなみ農協 浦佐支店	44,442	778,329
	工房とんとん	北越銀行 大和支店	4,039,035	
		新潟懸信用組合 大和町支店	70,006	
		魚沼みなみ農協 浦佐支店	91,290	4,200,331
	ケアホームおひさま	北越銀行 大和支店	1,223,087	
		新潟懸信用組合 大和町支店	352	
		魚沼みなみ農協 浦佐支店	122,135	1,345,574
	ショートステイルーム	北越銀行 大和支店	894,785	29,546,416
定期預金	本部	新潟懸信用組合 大和町支店	400,000	400,000
事業未収金	鈴懸おはようヘルプ	2～3月分 介護報酬他	4,089,572	
	グループホーム桐の花	2～3月分 介護報酬他	6,332,596	
	グループホームひまわり	2～3月分 自立支援費他	2,207,790	
	工房とんとん	2～3月分 自立支援費他	7,597,583	
	ケアホームおひさま	2～3月分 自立支援費他	3,027,070	
	ショートステイルーム	3月分 利用料	133,300	23,387,911
未収金	本部	経費按分未収分(7拠点)	464,349	
	ケアハウス鈴懸	経費按分未収分(7拠点)	919,326	
	鈴懸おはようヘルプ	経費按分未収分(4拠点)	572,204	
	工房とんとん	経費按分未収分(3拠点)	209,412	
	ケアホームおひさま	経費按分未収分(グループホームひまわり)	101,015	2,266,306
未収補助金	ケアハウス鈴懸	27年度軽費老人ホーム補助金 (新潟県高齢福祉健康課)	7,458,000	7,458,000
貯蔵品	ケアハウス鈴懸	切手はがき等	8,673	8,673
前払費用				
前払費用(1年以内)	本部	来期 ノートパソコン保守料	15,120	
	鈴懸おはようヘルプ	来期 ノートパソコン保守料	15,120	

(単位：円)

資産・負債の内訳					金額
科目	拠点区分	摘要			
仮払金	工房とんとん	来期 ノートパソコン保守料・下水道受益者負担金	53,797		124,820
	ケアホームおひさま	来期 ノートパソコン・FAX保守料・下水道受益者負担金	40,783		
	鈴懸おはようヘルプグループホームひまわり	求人広告費用(全国健康増進研究会) 鈴懸おはようヘルプへ誤って振込	233,280 500,000		733,280
流動資産合計					64,264,532
2 固定資産					
(1) 基本財産					
土地	本部	新潟県南魚沼市浦佐5141番地5 グループホーム桐の花用地 一筆 宅地 1,450.40㎡	30,720,000		
		新潟県南魚沼市浦佐5143番地1 とんとん・おひさま用地 一筆 宅 地 893.96㎡ (1,193.96㎡の内)	19,507,760	50,227,760	
	ケアハウス鈴懸	新潟県南魚沼市浦佐5142番地1 一筆 宅地 1,294.37㎡	45,290,000		
		新潟県南魚沼市浦佐5143番地1 宅地 駐車場用地 300㎡ (1,193.96㎡の内)	6,000,000	51,290,000	101,517,760
建物	本部	新潟県南魚沼市浦佐5142番地1 ショールーム 24.75㎡ (1883.71㎡の内)	9,215,000		
		減価償却累計額	▲ 3,649,046	5,565,954	
	ケアハウス鈴懸	新潟県南魚沼市浦佐5142番地1 ケアハウス鈴懸建物 鉄骨造陸屋根 6階建1,858.96㎡ (1,883.71㎡の内)	408,103,980		
		減価償却累計額	▲ 239,406,563	168,697,417	
	グループホーム桐の花	新潟県南魚沼市浦佐5141番地5 グループホーム桐の花建物 木造ア ルミニューム板葺平屋建 452.67㎡	73,322,800		
		減価償却累計額	▲ 37,992,020	35,330,780	
	工房とんとん	新潟県南魚沼市浦佐5143番地1 工房とんとん建物 木造合金メッキ 鋼板ぶき2階建 473.66㎡	96,550,239		
		減価償却累計額	▲ 16,283,309	80,266,930	
		同上 防災倉庫 軽量鉄骨亜鉛メッ キ鋼板ぶき平屋建 6.60㎡	959,732		
		減価償却累計額	▲ 143,958	815,774	
	ケアホームおひさま	新潟県南魚沼市浦佐5143番地1 ケアホームおひさま建物 木造合金 メッキ鋼板ぶき2階建 278.13㎡	58,888,994		
		減価償却累計額	▲ 7,611,171	51,277,823	341,954,678
基本財産合計					443,472,438
(2) その他の固定資産					
建物	グループホームひまわり	新潟県南魚沼市浦佐262番地 グループホームひまわり(借家)改 修工事ほか	8,327,000		
		減価償却累計額	▲ 2,310,730	6,016,270	6,016,270
構築物	本部	南魚沼市浦佐5141番地1(借地) 駐車場工事、野立案内看板	1,812,882		
		減価償却累計額	▲ 521,754	1,291,128	
	ケアハウス鈴懸	井戸ポンプ設備ほか	5,131,354		
		減価償却累計額	▲ 4,820,441	310,913	
	グループホーム桐の花	宅地造成・外構工事ほか	12,702,961		
		減価償却累計額	▲ 10,986,082	1,716,879	
	工房とんとん	擁壁工事ほか	9,501,534		
		減価償却累計額	▲ 2,142,753	7,358,781	10,677,701

(単位：円)

資産・負債の内訳				金額
科目	拠点区分	摘要		
機械及び装置	ケアハウス鈴懸	スチームコンベクションほか	1,674,000	
		減価償却累計額	▲ 253,350	1,420,650
工房とんとん	工房とんとん	ベーカリーオープンほか	6,544,023	
		減価償却累計額	▲ 2,134,398	4,409,625
				5,830,275
車両運搬具	ケアハウス鈴懸	トヨタ ラクティス他1台	4,818,000	
		減価償却累計額	▲ 4,817,998	2
鈴懸おはようヘルプ	鈴懸おはようヘルプ	日産 モコ他1台	1,784,780	
		減価償却累計額	▲ 1,784,778	2
グループホーム桐の花	グループホーム桐の花	ホンダ ライフ	1,637,000	
		減価償却累計額	▲ 1,636,999	1
工房とんとん	工房とんとん	トヨタ ハイエース他1台	5,841,061	
		減価償却累計額	▲ 1,494,411	4,346,650
				4,346,655
器具及び備品	本部	安心堂宮殿厨子ほか	1,944,916	
		減価償却累計額	▲ 1,855,585	89,331
ケアハウス鈴懸	ケアハウス鈴懸	居室エアコンほか	21,070,263	
		減価償却累計額	▲ 18,025,563	3,044,700
鈴懸おはようヘルプ	鈴懸おはようヘルプ	機一式ほか	1,519,435	
		減価償却累計額	▲ 1,131,768	387,667
グループホーム桐の花	グループホーム桐の花	給湯配管改修工事他	2,388,140	
		減価償却累計額	▲ 1,087,039	1,301,101
グループホームひまわり	グループホームひまわり	居室エアコンほか	876,550	
		減価償却累計額	▲ 731,915	144,635
工房とんとん	工房とんとん	介護浴槽工事一式ほか	11,031,407	
		減価償却累計額	▲ 5,533,144	5,498,263
ケアホームおひさま	ケアホームおひさま	ベレットストーブ工事ほか	1,588,376	
		減価償却累計額	▲ 608,219	980,157
ショートステイルーム	ショートステイルーム	エアコン取替工事	235,200	
		減価償却累計額	▲ 91,648	143,552
				11,589,406
権利	グループホーム桐の花	電話加入権、水道加入権		93,500
		水道加入負担金	504,000	
	工房とんとん	減価償却累計額	▲ 101,304	402,696
				496,196
ソフトウェア	本部	福祉大臣（会計ソフト）	756,000	
		減価償却累計額	▲ 277,200	478,800
ケアハウス鈴懸	ケアハウス鈴懸	栄養管理ソフト	546,000	
		減価償却累計額	▲ 546,000	0
				478,800
投資有価証券	本部	新潟県信用組合出資金		10,000
		ケアハウス鈴懸	日本ロジテック協同組合出資金	100,000
				110,000
長期預り金積立資産	ケアハウス鈴懸	長期預り金積立資産		1,505,000
				1,505,000
人件費積立資産	ケアハウス鈴懸	人件費積立資産		2,000,000
				2,000,000
修繕積立資産	ケアハウス鈴懸	修繕費積立資産		3,482,500
				3,482,500
工賃変動積立資産	工房とんとん	工賃変動積立資産		110,000
				110,000
設備等整備積立資産	工房とんとん	設備等整備積立資産		160,000
				160,000
長期前払費用	本部	1年以上未経過分 ノートPC保守料		31,500
		鈴懸おはようヘルプ	1年以上未経過分 ノートPC保守料	37,800
工房とんとん	工房とんとん	1年以上未経過分 ノートPC保守料・ 下水道受益者負担金		117,291
		ケアホームおひさま	1年以上未経過分 ノートPC・FAX保 守料・下水道受益者負担金	84,864
				271,455
その他の固定資産	ケアハウス鈴懸	車輦りサイクル委託金		23,140
				23,140
その他の固定資産合計				47,097,398
固定資産合計				490,569,836
資産合計				554,834,368

(単位：円)

資産・負債の内訳				金額
科目	拠点区分	摘要		
II 負債の部				
1 流動負債				
事業未払金	本部	3月分構内除雪費用他	21,300	
	ケアハウス鈴懸	3月分給食材料費・電気料等	1,757,029	
	鈴懸おはようヘルプ	3月分事務用品	8,899	
	グループホーム桐の花	3月分給食材料費等	248,584	
	グループホームひまわり	3月分給食材料費等	72,698	
	工房とんとん	3月分利用者工賃・就労支援事業材料仕入ほか	1,006,984	
	ケアホームおひさま	3月分給食材料費等	72,522	3,188,016
その他の未払金	本部	経費按分未払分(ケアハウス・工房とんとん)	52,560	
	ケアハウス鈴懸	経費按分未払分(本部・鈴懸おはようヘルプ)	117,821	
	鈴懸おはようヘルプ	経費按分未払分(本部・ケアハウス鈴懸)	640,705	
	グループホーム桐の花	経費按分未払分(ケアハウス鈴懸)	109,380	
	グループホームひまわり	人件費等経費按分未払分(4拠点)	210,418	
	工房とんとん	経費按分未払分(3拠点)	177,052	
	ケアホームおひさま	経費按分未払分(4拠点)	650,265	
	ショートステイルーム	電気料等経費按分未払分(本部・ケアハウス鈴懸)	308,105	2,266,306
役員等短期借入金	工房とんとん	役員1名	3,000,000	3,000,000
1年以内返済予定 設備投資借入金	本部	新潟県信用組合個人1名	4,004,000	
	ケアハウス鈴懸	独立行政法人福祉医療機構・新潟県信用組合	2,508,000	
	グループホーム桐の花	北越銀行	1,008,000	
	工房とんとん	新潟県信用組合	648,000	
	ケアホームおひさま	独立行政法人福祉医療機構	2,124,000	10,292,000
未払費用	本部	平成27年度未払消費税	2,100	
	ケアハウス鈴懸	平成27年度未払消費税	85,000	
	グループホーム桐の花	平成27年度未払消費税	16,800	
	グループホームひまわり	平成27年度未払消費税	3,400	
	工房とんとん	平成27年度未払消費税	344,100	
	ケアホームおひさま	平成27年度未払消費税	5,800	
	ショートステイルーム	平成27年度未払消費税	41,500	498,700
職員預り金	ケアハウス鈴懸	旅行積立預り金	177,000	
	鈴懸おはようヘルプ	旅行積立預り金	105,000	
	グループホーム桐の花	旅行積立預り金	147,000	
		住民税預り金	24,600	171,600
	グループホームひまわり	旅行積立預り金	54,000	
	工房とんとん	住民税預り金	8,400	
		旅行積立預り金	195,000	203,400
	ケアホームおひさま	旅行積立預り金	54,000	765,000
仮受金	鈴懸おはようヘルプ	ひまわりから誤って振込	500,000	500,000
流動負債合計				20,510,022
2 固定負債				
設備資金借入金	本部	新潟県信用組合	3,487,000	
		役員・支援者等9名	17,100,000	20,587,000
	ケアハウス鈴懸	独立行政法人福祉医療機構	4,500,000	
		新潟県信用組合	3,404,000	7,904,000
	工房とんとん	新潟県信用組合	1,836,000	
	ケアホームおひさま	独立行政法人福祉医療機構	24,780,000	55,107,000
長期運営資金借入金	本部	役員等3名	18,000,000	18,000,000
長期預り金	ケアハウス鈴懸	管理費一括預り金 2人×43ヶ月	1,505,000	1,505,000
固定負債合計				74,612,000
負債合計				95,122,022
差引純資産				459,712,346

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	70,007,000	70,001,790	5,210
		老人福祉事業収入	59,626,000	59,628,114	△2,114
		就労支援事業収入	13,110,000	12,901,329	208,671
		障害福祉サービス等事業収入	77,360,200	77,753,725	△393,525
		ショートステイ事業収入	1,273,000	1,267,110	5,890
		経常経費寄附金収入	1,422,277	1,422,277	
		受取利息配当金収入	11,592	11,538	54
		その他の収入	4,983,201	4,977,870	5,331
		事業活動収入計(1)	227,793,270	227,963,753	△170,483
	支出	人件費支出	138,730,394	138,586,481	143,913
事業費支出		35,178,829	34,724,855	453,974	
事務費支出		19,825,817	19,077,187	748,630	
就労支援事業支出		13,404,974	13,227,909	177,065	
支払利息支出		447,495	445,168	2,327	
その他の支出		3,226,000	3,194,249	31,751	
事業活動支出計(2)		210,813,509	209,255,849	1,557,660	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,979,761	18,707,904	△1,728,143	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	106,240	106,240	
		設備資金借入金収入	5,000,000	5,000,000	
		施設整備等収入計(4)	5,106,240	5,106,240	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	11,036,000	11,036,000	
		固定資産取得支出	7,221,964	7,221,964	
施設整備等支出計(5)		18,257,964	18,257,964		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△13,151,724	△13,151,724		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,482,500	1,482,500	
		拠点区分間繰入金収入	4,000,000		4,000,000
		その他の活動収入計(7)	5,482,500	1,482,500	4,000,000
	支出	拠点区分間繰入金支出	4,000,000		4,000,000
		その他の活動による支出	154,880	154,880	
		その他の活動支出計(8)	4,154,880	154,880	4,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,327,620	1,327,620		
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,155,657	6,883,800	△1,728,143	
前期末支払資金残高(12)		43,576,250	43,576,250		
当期末支払資金残高(11)+(12)		48,731,907	50,460,050	△1,728,143	

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	70,001,790	66,960,289	3,041,501
		老人福祉事業収益	60,071,823	60,318,468	△246,645
		就労支援事業収益	12,901,329	10,291,474	2,609,855
		障害福祉サービス等事業収益	77,753,725	57,693,530	20,060,195
		ショートステイ事業収益	1,267,110	1,772,070	△504,960
		経常経費寄附金収益	1,422,277	11,840,000	△10,417,723
		サービス活動収益計(1)	223,418,054	208,875,831	14,542,223
	費 用	人件費	138,586,481	135,250,095	3,336,386
		事業費	33,786,064	35,098,943	△1,312,879
		事務費	19,163,287	20,842,381	△1,679,094
		就労支援事業費用	13,690,279	10,301,587	3,388,692
		減価償却費	31,602,296	34,835,350	△3,233,054
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,204,448	△19,429,266	1,224,818
サービス活動費用計(2)	218,623,959	216,899,090	1,724,869		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,794,095	△8,023,259	12,817,354		
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	11,538	12,942	△1,404
		その他のサービス活動外収益	4,977,870	3,684,021	1,293,849
		サービス活動外収益計(4)	4,989,408	3,696,963	1,292,445
	費 用	支払利息	445,168	483,427	△38,259
		その他のサービス活動外費用	3,194,249	2,584,700	609,549
		サービス活動外費用計(5)	3,639,417	3,068,127	571,290
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,349,991	628,836	721,155		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,144,086	△7,394,423	13,538,509		
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	106,240	2,259,000	△2,152,760
		特別収益計(8)	106,240	2,259,000	△2,152,760
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	106,240	2,259,000	△2,152,760
		特別費用計(9)	106,240	2,259,000	△2,152,760
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,144,086	△7,394,423	13,538,509		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	80,060,864	82,107,787	△2,046,923	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	86,204,950	74,713,364	11,491,586	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	100,000	5,517,500	△5,417,500	
	その他の積立金積立額(16)		170,000	△170,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	86,304,950	80,060,864	6,244,086	

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の1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	64,264,532	52,800,946	11,463,586	流動負債	20,510,022	15,124,956
現金	330,528	466,847	△136,319	事業未払金	3,188,016	3,699,064
当座預金	8,598	8,700	△102	その他の未払金	2,266,306	1,093,214
普通預金	29,546,416	24,050,933	5,495,483	役員等短期借入金	3,000,000	3,000,000
定期預金	400,000	950,000	△550,000	1年以内返済予定設備資金借入金	10,292,000	844,000
事業未収金	23,387,911	19,329,893	4,058,018	未払費用	498,700	498,700
未収金	2,266,306	1,003,092	1,263,214	職員預り金	765,000	△39,800
未収補助金	7,458,000	6,891,000	567,000	仮受金	500,000	500,000
貯蔵品	8,673	7,901	772	固定負債	74,612,000	△8,262,500
前払費用	124,820	86,100	38,720	設備資金借入金	55,107,000	△6,880,000
前払費用 (1年以内)	124,820	86,100	38,720	長期運営資金借入金	18,000,000	18,000,000
仮払金	733,280	6,480	726,800	長期預り金	1,505,000	△1,382,500
固定資産	490,569,836	517,737,236	△27,167,400	負債の部合計	95,122,022	△2,877,434
基本財産	443,472,438	463,105,356	△19,632,918			
土地	101,517,760	101,517,760		純 資 産 の 部		
建物	341,954,678	361,587,596	△19,632,918	基本金	158,259,500	158,259,500
その他の固定資産	47,097,398	54,631,880	△7,534,482	第1号基本金	137,259,500	137,259,500
建物	6,016,270	6,631,541	△615,271	第3号基本金	21,000,000	21,000,000
構築物	10,677,701	11,509,676	△831,975	国庫補助金等特別積立金	209,395,396	228,365,862
機械及び装置	5,830,275	6,722,412	△892,137	国庫補助金等特別積立金	209,395,396	△18,970,466
車輦運搬具	4,346,655	5,384,237	△1,037,582	その他の積立金	5,752,500	△18,970,466
器具及び備品	11,589,406	14,109,515	△2,520,109	人件費積立金(措置)	2,000,000	2,000,000
権利	496,196	529,964	△33,768	修繕積立金(措置)	3,482,500	3,482,500
ソフトウェア	478,800	630,000	△151,200	工賃変動積立金	110,000	110,000
投資有価証券	110,000	110,000		設備等整備積立金	160,000	△100,000
長期預り金積立資産	1,505,000	2,887,500	△1,382,500	次期繰越活動増減差額	86,304,950	80,060,864
人件費積立資産(措置)	2,000,000	2,000,000		次期繰越活動増減差額	86,304,950	6,244,086
修繕積立資産(措置)	3,482,500	3,482,500		(うち当期活動増減差額)	6,144,086	13,538,509
工賃変動積立資産	110,000	110,000				
設備等整備積立資産	160,000	260,000	△100,000			
長期前払費用	271,455	241,395	30,060			
その他の固定資産	23,140	23,140				
資産の部合計	554,834,368	570,538,182	△15,703,814	純資産の部合計	459,712,346	△12,826,380
				負債及び純資産の部合計	554,834,368	△15,703,814

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2様式

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	70,001,790		70,001,790	70,001,790
		老人福祉事業収入	59,628,114		59,628,114	59,628,114
		就労支援事業収入	12,901,329		12,901,329	12,901,329
		障害福祉サービス等事業収入	77,753,725		77,753,725	77,753,725
		ショートステイ事業収入		1,267,110	1,267,110	1,267,110
		経常経費寄附金収入	1,422,277		1,422,277	1,422,277
		受取利息配当金収入	11,356	182	11,538	11,538
		その他の収入	4,977,870		4,977,870	4,977,870
	事業活動収入計(1)	226,696,461	1,267,292	227,963,753	227,963,753	
	支出	人件費支出	137,786,395	800,086	138,586,481	138,586,481
		事業費支出	34,280,989	443,866	34,724,855	34,724,855
		事務費支出	18,951,672	125,515	19,077,187	19,077,187
		就労支援事業支出	13,227,909		13,227,909	13,227,909
		支払利息支出	445,168		445,168	445,168
その他の支出		3,194,249		3,194,249	3,194,249	
事業活動支出計(2)		207,886,382	1,369,467	209,255,849	209,255,849	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,810,079	△102,175	18,707,904	18,707,904		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	106,240		106,240	106,240
		設備資金借入金収入	5,000,000		5,000,000	5,000,000
		施設整備等収入計(4)	5,106,240		5,106,240	5,106,240
	支出	設備資金借入金元金償還支出	11,036,000		11,036,000	11,036,000
		固定資産取得支出	7,221,964		7,221,964	7,221,964
施設整備等支出計(5)	18,257,964		18,257,964	18,257,964		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△13,151,724		△13,151,724	△13,151,724		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,482,500		1,482,500	1,482,500
		その他の活動収入計(7)	1,482,500		1,482,500	1,482,500
	支出	その他の活動による支出	154,880		154,880	154,880
		その他の活動支出計(8)	154,880		154,880	154,880
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,327,620		1,327,620	1,327,620
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	6,985,975	△102,175	6,883,800	6,883,800		
前期末支払資金残高(11)		42,795,595	780,655	43,576,250	43,576,250	
当期末支払資金残高(10)+(11)		49,781,570	678,480	50,460,050	50,460,050	

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2様式

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	70,001,790		70,001,790		70,001,790
		老人福祉事業収益	60,071,823		60,071,823		60,071,823
		就労支援事業収益	12,901,329		12,901,329		12,901,329
		障害福祉サービス等事業収益	77,753,725		77,753,725		77,753,725
		ショートステイ事業収益		1,267,110	1,267,110		1,267,110
		経常経費寄附金収益	1,422,277		1,422,277		1,422,277
	サービス活動収益計(1)		222,150,944	1,267,110	223,418,054		223,418,054
	費 用	人件費	137,786,395	800,086	138,586,481		138,586,481
		事業費	33,342,198	443,866	33,786,064		33,786,064
		事務費	19,037,772	125,515	19,163,287		19,163,287
		就労支援事業費用	13,690,279		13,690,279		13,690,279
		減価償却費	31,563,018	39,278	31,602,296		31,602,296
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,204,448		△18,204,448		△18,204,448
サービス活動費用計(2)		217,215,214	1,408,745	218,623,959		218,623,959	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,935,730	△141,635	4,794,095		4,794,095	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	11,356	182	11,538		11,538
		その他のサービス活動外収益	4,977,870		4,977,870		4,977,870
		サービス活動外収益計(4)		4,989,226	182	4,989,408	
	費 用	支払利息	445,168		445,168		445,168
		その他のサービス活動外費用	3,194,249		3,194,249		3,194,249
		サービス活動外費用計(5)		3,639,417		3,639,417	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,349,809	182	1,349,991		1,349,991	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,285,539	△141,453	6,144,086		6,144,086	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	106,240		106,240		106,240
		特別収益計(8)		106,240		106,240	
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	106,240		106,240		106,240
		特別費用計(9)		106,240		106,240	
特別増減差額(10)=(8)-(9)							
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,285,539	△141,453	6,144,086		6,144,086	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		79,097,379	963,485	80,060,864		80,060,864
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		85,382,918	822,032	86,204,950		86,204,950
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)		100,000		100,000		100,000
	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)		85,482,918	822,032	86,304,950		86,304,950

貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

第3号の2様式

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	63236447	1028085	64264532		64264532
現金	330528		330528		330528
当座預金	8598		8598		8598
普通預金	28651631	894785	29546416		29546416
定期預金	400000		400000		400000
事業未収金	23254611	133300	23387911		23387911
未収金	2266306		2266306		2266306
未収補助金	7458000		7458000		7458000
貯蔵品	8673		8673		8673
前払費用	124820		124820		124820
仮払金	733280		733280		733280
固定資産	490426284	143552	490569836		490569836
基本財産	443472438		443472438		443472438
土地	101517760		101517760		101517760
建物	341954678		341954678		341954678
その他の固定資産	46953846	143552	47097398		47097398
建物	6016270		6016270		6016270
構築物	10677701		10677701		10677701
機械及び装置	5830275		5830275		5830275
車輛運搬具	4346655		4346655		4346655
器具及び備品	11445854	143552	11589406		11589406
権利	496196		496196		496196
ソフトウェア	478800		478800		478800
投資有価証券	110000		110000		110000
長期預り金積立資産	1505000		1505000		1505000
人件費積立資産(措置)	2000000		2000000		2000000
修繕積立資産(措置)	3482500		3482500		3482500
工賃変動積立資産	110000		110000		110000
設備等整備積立資産	160000		160000		160000
長期前払費用	271455		271455		271455
その他の固定資産	23140		23140		23140
資産の部合計	553662731	1171637	554834368		554834368
流動負債	20160417	349605	20510022		20510022
事業未払金	3188016		3188016		3188016
その他の未払金	1958201	308105	2266306		2266306
役員等短期借入金	3000000		3000000		3000000
1年以内返済予定設備資金借入金	10292000		10292000		10292000
未払費用	457200	41500	498700		498700
職員預り金	765000		765000		765000
仮受金	500000		500000		500000
固定負債	74612000		74612000		74612000
設備資金借入金	55107000		55107000		55107000
長期運営資金借入金	18000000		18000000		18000000
長期預り金	1505000		1505000		1505000
負債の部合計	94772417	349605	95122022		95122022
基本金	158259500		158259500		158259500
第1号基本金	137259500		137259500		137259500
第3号基本金	21000000		21000000		21000000
国庫補助金等特別積立金	209395396		209395396		209395396
国庫補助金等特別積立金	209395396		209395396		209395396
その他の積立金	5752500		5752500		5752500
人件費積立金(措置)	2000000		2000000		2000000
修繕積立金(措置)	3482500		3482500		3482500
工賃変動積立金	110000		110000		110000
設備等整備積立金	160000		160000		160000
次期繰越活動増減差額	85482918	822032	86304950		86304950
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	85482918	822032	86304950		86304950
	6285539	△141453	6144086		6144086
純資産の部合計	458890314	822032	459712346		459712346
負債及び純資産の部合計	553662731	1171637	554834368		554834368

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	桐鈴会	本部	ケアハウス鈴懸	鈴懸おはようヘルプ	グループホーム桐の花	グループホームひまわり	工房とんとん	ケアホームおひさま	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収入			26,030,630	43,971,160					70,001,790		70,001,790
老人福祉事業収入			59,628,114						59,628,114		59,628,114
就労支援事業収入							13,119,496		13,119,496		13,119,496
障害福祉サービス等事業収入							42,560,451	21,643,260	77,753,725	△218,167	77,753,725
経常経費寄附金収入		1,059,668					100,000	162,609	1,422,277		1,422,277
受取利息配当金収入		988	1,593		757	278	516	275	11,356		11,356
その他の収入		44,310	6,949		565,300	119,400	1,385,531	200,700	4,977,870		4,977,870
事業活動収入計(1)		1,104,966	26,032,223		44,537,217	13,769,692	57,165,994	22,006,844	226,914,628	△218,167	226,696,461
人件費支出		1,662,432	28,362,687	19,277,534	31,801,870	8,350,494	33,615,581	2,916,330	137,786,395	△160,097	137,786,395
事業費支出			19,640,457	9,770	5,544,707	2,267,201	4,062,621	2,916,330	34,441,086	△160,097	34,280,989
事務費支出		1,109,667	7,589,688	2,321,091	2,824,497	1,115,169	2,600,848	1,448,782	19,009,742	△58,070	18,951,672
就労支援事業支出							13,227,909		13,227,909		13,227,909
支払利息支出		78,923	135,868		20,147		27,882	182,348	445,168		445,168
その他の支出			1,365,900		462,125	111,903	1,073,100	181,221	3,194,249		3,194,249
事業活動支出計(2)		2,851,022	57,094,600	21,608,395	40,653,346	11,844,767	54,607,941	19,444,478	208,104,549	△218,167	207,886,382
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△1,746,056	4,423,828		3,883,871	1,924,925	2,558,053	2,562,366	18,810,079		18,810,079
施設整備等補助金収入								106,240	106,240		106,240
設備資金借入金収入									5,000,000		5,000,000
施設整備等収入計(4)									5,106,240		5,106,240
設備資金借入金元金償還支出		3,004,000			3,172,000		648,000	2,124,000	11,036,000		11,036,000
固定資産取得支出					113,040		341,004	132,800	7,221,964		7,221,964
その他の支出											
施設整備等支出計(5)		3,004,000	8,723,120		3,285,040		989,004	2,256,800	18,257,964		18,257,964
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,004,000	△3,723,120		△3,285,040		△989,004	△2,150,560	△13,151,724		△13,151,724
積立資産取崩収入			1,382,500				100,000		1,482,500		1,482,500
拠点区分間繰入金収入		3,000,000			1,000,000		100,000		4,000,000	△4,000,000	
その他の活動収入計(7)		3,000,000	1,382,500		1,000,000		100,000		5,482,500	△4,000,000	1,482,500
拠点区分間繰入金支出				4,000,000					4,000,000	△4,000,000	
その他の活動による支出							97,588	57,292	154,880		154,880
その他の活動支出計(8)			4,000,000				97,588	57,292	4,154,880	△4,000,000	154,880
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,000,000	1,382,500	△4,000,000	1,000,000		2,412	△57,292	1,327,620		1,327,620
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△1,750,056	2,862,472	423,828	1,598,831	1,924,925	1,571,461	354,514	6,985,975		6,985,975
前期末支払資金残高(11)		4,433,371	4,537,268	14,077,937	9,200,795	1,249,157	5,900,705	3,396,362	42,795,595		42,795,595
当期末支払資金残高(10)+(11)		2,683,315	7,399,740	14,501,765	10,799,626	3,174,082	7,472,166	3,750,876	49,781,570		49,781,570

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)

サービス活動増減の部	勘定科目	桐蔭会 本部	ケアハウス鈴懸	鈴懸おはようヘルプ	ブルーホーム橋の花	ブルーホームひまわり	工房とんとん	ケアホームおひさま	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	介護保険事業収益			26,030,630	43,971,160				70,001,790		70,001,790
	老人福祉事業収益		60,071,823						60,071,823		60,071,823
	就労支援事業収益						13,119,496		13,119,496	△218,167	12,901,329
	障害福祉サービス等事業収益					13,550,014	42,560,451	21,643,260	77,753,725		77,753,725
	経常経費寄附金収益	1,059,668				100,000	100,000	162,609	1,422,277		1,422,277
	サービス活動増減計(1)	1,059,668	60,071,823	26,030,630	43,971,160	13,650,014	55,779,947	21,805,869	222,369,111	△218,167	222,150,944
	人件費	1,662,432	28,362,687	19,277,534	31,801,870	8,350,494	33,615,581	14,715,797	137,786,395		137,786,395
	事業費		18,701,666	9,770	5,544,707	2,267,201	4,062,621	2,916,330	33,502,295	△160,097	33,342,198
	事務費	1,124,787	7,589,688	2,336,211	2,824,497	1,115,169	2,630,248	1,475,242	19,095,842	△58,070	19,037,772
	就労支援事業費用						13,690,279		13,690,279		13,690,279
サービス活動外増減の部	減価償却費	652,699	14,253,013	242,008	3,975,639	761,654	8,272,005	3,406,000	31,563,018		31,563,018
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△60,000	△10,817,293		△438,000	△399,045	△5,075,341	△1,414,769	△18,204,448		△18,204,448
	サービス活動費用計(2)	3,379,918	58,089,761	21,865,523	43,708,713	12,095,473	57,195,393	21,098,600	217,433,381	△218,167	217,215,214
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,320,250	1,982,062	4,165,107	262,447	1,554,541	△1,415,446	707,269	4,935,730		4,935,730
	受取利息配当金収益	988	6,949	1,593	757	278	516	275	11,356		11,356
	その他のサービス活動外収益	44,310	2,662,629		565,300	119,400	1,385,531	200,700	4,977,870		4,977,870
	サービス活動外収益計(4)	45,298	2,669,578	1,593	566,057	119,678	1,386,047	200,975	4,989,226		4,989,226
	支払利息	78,923	135,868		20,147	27,882	27,882	182,348	445,168		445,168
	その他のサービス活動外費用		1,365,900		462,125	111,903	1,073,100	181,221	3,194,249		3,194,249
	サービス活動外増減の部										
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	78,923	1,501,768		482,272	111,903	1,100,982	363,569	3,639,417		3,639,417
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△33,625	1,167,810	1,593	83,785	7,775	285,065	△162,594	1,349,809		1,349,809
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,353,875	3,149,872	4,166,700	346,232	1,562,316	△1,130,381	544,675	6,285,539		6,285,539
	施設整備等補助金収益							106,240	106,240		106,240
	拠点区分間繰入金収益	3,000,000			1,000,000				4,000,000	△4,000,000	
	特別収益計(8)	3,000,000			1,000,000				4,000,000	△4,000,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額							106,240	106,240		106,240
	拠点区分間繰入金費用			4,000,000					4,000,000	△4,000,000	
	特別費用計(9)			4,000,000					4,000,000	△4,000,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,000,000		4,000,000					4,000,000	△4,000,000	
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	646,125	3,149,872	166,700	1,346,232	1,562,316	△1,130,381	544,675	6,285,539		6,285,539
	前期繰越活動増減差額(12)	△16,340,217	33,451,565	14,775,654	16,963,650	3,223,674	28,067,323	△1,044,270	79,097,379		79,097,379
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△15,694,092	36,601,437	14,942,354	18,309,882	4,785,990	26,936,942	△499,595	85,382,918		85,382,918
	基本金取崩額(14)										
	その他の積立金取崩額(15)						100,000		100,000		100,000
	その他の積立金積立額(16)										
	繰越活動増減差額の部										
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△15,694,092	36,601,437	14,942,354	18,309,882	4,785,990	27,036,942	△499,595	85,482,918		85,482,918

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	桐鈴会	本部	ケアハウス鈴懸	鈴懸おはようヘルプ	グループホーム	グループホーム	花のグループホーム	工房とんとん	ケアホームおひさま	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	2774395	13054090	15771489	11845990	3514598	12228099	4547786	63736447	△500000	63236447		63236447
現金	49232	19080	27071	6346	28479	166976	33344	330528		330528		330528
当座預金	8598							8598		8598		8598
普通預金	1837096	4649011	10334242	5507048	778329	4200331	1345574	28651631		28651631		28651631
定期預金	400000							400000		400000		400000
事業未収金			4089572	6332596	2207790	7597583	3027070	23254611		23254611		23254611
未収金	464349	919326	572204			209412	101015	2266306		2266306		2266306
未収補助金		7458000						7458000		7458000		7458000
貯蔵品		8673						8673		8673		8673
前払費用	15120		15120			53797	40783	124820		124820		124820
拠点区分間貸付金			500000					500000		500000	△500000	
仮払金			233280		500000			733280		733280		733280
固定資産	57694473	231874322	425469	38442261	6160905	10348610	52342844	490426284		490426284		490426284
基本財産	55793714	219987417		35330780		81082704	51277823	443472438		443472438		443472438
土地	50227760	51290000						101517760		101517760		101517760
建物	5565954	168697417		35330780		81082704	51277823	341954678		341954678		341954678
その他の固定資産	1900759	11886905	425469	3111481	6160905	22403306	1065021	46953846		46953846		46953846
建物					6016270			6016270		6016270		6016270
構築物	1291128	310913		1716879		7358781		10677701		10677701		10677701
機械及び装置		1420650				4409625		5830275		5830275		5830275
車両運搬具		2	2	1		4346650		4346655		4346655		4346655
器具及び備品	89331	3044700	387667	1301101	144635	5498263	980157	11445854		11445854		11445854
権利				93500		402696		496196		496196		496196
ソフトウェア	478800							478800		478800		478800
投資有価証券	10000	100000						110000		110000		110000
長期預り金積立資産		1505000						1505000		1505000		1505000
人件費積立資産(措置)		2000000						2000000		2000000		2000000
修繕積立資産(措置)		3482500						3482500		3482500		3482500
工賃変動積立資産					110000			110000		110000		110000
設備等整備積立資産					160000			160000		160000		160000
長期前払費用	31500		37800			117291	84864	271455		271455		271455
その他の固定資産		23140						23140		23140		23140
資産の部合計	60468868	244928412	16196958	50288251	9675503	115714109	56890630	554162731	△500000	553662731		553662731
流動負債	4079960	4644850	1254604	2054364	340516	5379536	2906587	20660417	△500000	20160417		20160417
事業未払金	21300	1757029	8899	248584	72698	1006984	72522	3188016		3188016		3188016
その他の未払金	52560	117821	640705	109380	210418	177052	650265	1958201		1958201		1958201

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	桐鈴会	本部	ケアハウス鈴懸	鈴懸おはようヘルプ	グループホーム楓の花園	グループホームひまわり	工房とんとん	ケアホームおひさま	合計	内部取引消去	事業区分合計
役員等短期借入金							3000000		3000000		3000000
1年以内返済予定設備資金借入金		4004000	2508000		1008000		648000	2124000	10292000		10292000
未払費用		2100	85000		16800	3400	344100	5800	457200		457200
職員預り金			177000	105000	171600	54000	203400	54000	765000		765000
拠点区分間借入金				500000	500000				500000	△500000	
仮受金									500000		500000
固定負債	38587000		9409000				1836000	24780000	74612000		74612000
設備資金借入金	20587000		7904000				1836000	24780000	55107000		55107000
長期運営資金借入金	18000000								18000000		18000000
長期預り金			1505000						1505000		1505000
負債の部合計	42666960		14053850	1254604	2054364	340516	7215536	27686587	95272417	△500000	94772417
基本金	32300000		75235000		29084500		14340000	7300000	158259500		158259500
第1号基本金	11300000		75235000		29084500		14340000	7300000	137259500		137259500
第3号基本金	21000000								21000000		21000000
国庫補助金等特別積立金	1196000		113555625		839505	4548997	66851631	22403638	209395396		209395396
国庫補助金等特別積立金	1196000		113555625		839505	4548997	66851631	22403638	209395396		209395396
その他の積立金			5482500				270000		5752500		5752500
人件費積立金(措置)			2000000						2000000		2000000
修繕積立金(措置)			3482500						3482500		3482500
工賃変動積立金							110000		110000		110000
設備等整備積立金							160000		160000		160000
次期繰越活動増減差額	△15694092		36601437	14942354	18309882	4785990	27036942	△499595	85482918		85482918
次期繰越活動増減差額	△15694092		36601437	14942354	18309882	4785990	27036942	△499595	85482918		85482918
(うち当期活動増減差額)		646125	3149872	166700	1346232	1562316	△1130381	544675	6285539		6285539
純資産の部合計	17801908		230874562	14942354	48233887	9334987	108498573	29204043	458890314		458890314
負債及び純資産の部合計	60468868		244928412	16196958	50288251	9675503	115714109	56890630	554162731	△500000	553662731

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等～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～定額法

所有権移転外ファイナンス・リース～リース期間定額法

(3) 基本財産である建物並びに設備資金借入金は拠点区分に計上している

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

独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済

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)
- (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)
当法人の公益事業の拠点区分は1つであるために省略する。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 1 本部拠点（社会福祉事業）
 - 2 ケアハウス鈴懸拠点（社会福祉事業）
 - ・軽費老人ホーム（ケアハウス）
 - 3 鈴懸おはようヘルプ拠点（社会福祉事業）
 - ・訪問介護（高齢者）
 - ・居宅介護（障がい者）
 - ・重度訪問介護（障がい者）
 - 4 グループホーム桐の花拠点（社会福祉事業）
 - ・認知症対応型共同生活介護（短期利用型を含む）

- ・認知症対応型通所介護
- 5 グループホームひまわり拠点（社会福祉事業）
 - ・共同生活援助
- 6 工房とんとん拠点（社会福祉事業）
 - ・就労継続支援B型
 - ・生活介護
- 7 ケアホームおひさま拠点（社会福祉事業）
 - ・共同生活援助
 - ・短期入所
- 8 ショートステイルーム拠点（公益事業）
 - ・ショートステイルーム（制度対象外）

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
土地（基本財産）	101,517,760	0	0	101,517,760
建物（基本財産）	361,587,596	6,481,004	26,113,922	341,954,678
合 計	463,105,356	6,481,004	26,113,922	443,472,438

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。

土地（基本財産）	101,517,760円
建物（基本財産）	341,954,678円
計	443,472,438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（1年以内返済予定額を含む）	6,000,000円	（独立行政法人福祉医療機構）
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	26,904,000円	（独立行政法人福祉医療機構）
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	1,008,000円	（北越銀行）
計	33,912,000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
建物（基本財産）	748,558,505	305,086,067	443,472,438
建物（その他）	8,327,000	2,310,730	6,016,270
構築物	29,148,731	18,471,030	10,677,701
機械及び装置	8,218,023	2,387,748	5,830,275
車輛運搬具	14,080,841	9,734,186	4,346,655
器具及び備品	40,654,287	29,064,881	11,589,406
権利	597,500	101,304	496,196
ソフトウェア	1,302,000	823,200	478,800
合 計	850,886,887	367,979,146	482,907,741

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	23,387,911	0	23,387,911
未収金	2,266,306	0	2,266,306
未収補助金	7,458,000	0	7,458,000
合 計	33,112,217	0	33,112,217

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
新潟縣信用組合出資金	10,000	10,000	0
日本ロジテック協同組合出資金	100,000	100,000	0
合 計	110,000	110,000	0

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

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

(1) 前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用振替えたものとの内訳は以下のとおりである。

	当年度	昨年度
支払資金の範囲である前払費用	0円	0円
1年基準による振替額	124,820円	86,100円
合計（前払費用計上額）	124,820円	86,100円

借入金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人桐鈴会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備 資金 借入金	新潟県信用組合 大和町支店	本部	7,495,000	0	2,004,000	(5,491,000 2,004,000)		1.00%	78,923		H30.12.3	駐車場等建設資金			
		本部	20,100,000	0	1,000,000	(19,100,000 2,000,000)		0.00%				障害福祉施設建築資 金			
	独立行政法人 福祉医療機構	ケアハウス鈴懸	7,500,000	0	1,500,000	(6,000,000 1,500,000)		1.60%	108,000		H31.7.10	ケアハウス鈴懸 建築資金	南魚沼市 浦佐5142-1	219,553,371	
		ケアハウス鈴懸	0	5,000,000	588,000	(4,412,000 1,008,000)		0.975%	27,868		H32.8.3	ケアハウス鈴懸1階 エアコン取替工事			
	北越銀行大和支店	グループホーム桐の花	3,180,000	0	2,172,000	(1,008,000 1,008,000)		1.00%	20,147		H28.8.10	グループホーム桐の 花建築資金	南魚沼市 浦佐5141-5	66,050,780	
		高藤カネ	1,000,000	0	1,000,000	(0)		0.00%				グループホーム桐の 花建築資金			
	新潟県信用組合 大和町支店	工房とんとん	3,132,000	0	648,000	(2,484,000 648,000)		1.00%	27,882		H32.1.3	車輛購入資金			
		ケアホームおひさま	29,028,000	0	2,124,000	(26,904,000 2,124,000)		0.65%	182,348		H40.11.10	ケアホームおひさま 建築資金	南魚沼市 浦佐5143-1	157,868,287	
	長期運 営資金 借入金	計		71,435,000	5,000,000	11,036,000	(65,399,000 10,292,000)	0		445,168	0				443,472,438
			本部	18,000,000		0	(18,000,000)					平成29年	運営資金		
計		18,000,000	0	0	(18,000,000 0)				0	0				0	
役員等 短期 借入金	森山里子	工房とんとん		3,000,000	0	(3,000,000)		0.00%	0	0	H28.7.17	工房とんとん運営資 金			
		計		0	0	(0)									
	計		89,435,000	8,000,000	11,036,000	(86,399,000 10,292,000)	0		445,168	0				443,472,438	

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人桐鈴会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						ケアハウス鈴懸	ケアホームおひさま
略費老人ホーム補助金 (新潟県高齢福祉健康課)	老人事業	27,969,000	24,989,114	52,958,114		27,969,000	
					0		
					0		
	区分小計	27,969,000	24,989,114	52,958,114	0	27,969,000	0
備品助成 (真柄福祉財団)	施設	106,240		106,240	106,240		106,240
	区分小計	106,240	0	106,240	106,240	0	106,240
	区分小計	0	0	0	0	0	0
	合計	28,075,240	24,989,114	53,064,354	106,240	27,969,000	106,240

(単位：円)

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人栢鉤会

1) 事業区分間繰入金明細書

繰入元	事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入先	繰入金			

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入先	繰入金			
鈴懸おはようヘルプ	本部		介護保険収入	3,000,000	本部拠点の借入金返済・人件費等運営資金
鈴懸おはようヘルプ	グループホーム栢の花		前期末支払資金残高	1,000,000	運営資金

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成28年3月31日現在

社会福祉法人桐蔭会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	鈴懸おはようヘルプ	グループホーム桐の花	500,000	運転資金
	小計		500,000	
長期				
	小計		0	
	合計		500,000	

基本金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人桐鈴会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳				
		本部	ケアハウス 鈴懸	グループ ホーム桐の	工房とんと ん	ケアホーム おひさま
前年度末残高	158,259,500	32,300,000	75,235,000	29,084,500	14,340,000	7,300,000
第一号基本金	137,259,500	11,300,000	75,235,000	29,084,500	14,340,000	7,300,000
第二号基本金	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	21,000,000	21,000,000	0	0	0	0
第一号基本金	当期組入額	0				
		0				
		0				
	計	0	0	0	0	0
第二号基本金	当期取崩額	0				
		0				
		0				
	計	0	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0				
		0				
		0				
	計	0	0	0	0	0
当期末残高	当期組入額	0				
		0				
		0				
	計	0	0	0	0	0
前年度末残高	158,259,500	32,300,000	75,235,000	29,084,500	14,340,000	7,300,000
第一号基本金	137,259,500	11,300,000	75,235,000	29,084,500	14,340,000	7,300,000
第二号基本金	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	21,000,000	21,000,000	0	0	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人桐鈴会

(単位：円)

区分並びに積立 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳				
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		本部	ケアハウス鈴懸	グループホーム 桐の花	グループホーム ひわまり	工房とんとん
前期繰越額				228,365,862	1,277,505	4,948,042	72,799,230	23,712,167	
当期積立額			106,240	106,240					106,240
当期取崩額				19,076,706	60,000	10,817,293	438,000	399,045	5,947,599
当期末残高				209,395,396	1,196,000	113,555,625	66,851,631	22,403,638	
当期末残高				19,076,706	60,000	10,817,293	438,000	399,045	5,947,599
当期積立額			106,240	106,240					106,240
当期取崩額				19,076,706	60,000	10,817,293	438,000	399,045	5,947,599
当期末残高				209,395,396	1,196,000	113,555,625	66,851,631	22,403,638	

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(注解(注10)参照)。

桐鈴会 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	
事業活動による収入支	収入	經常経費寄附金収入	1,059,668	1,059,668	
		經常経費寄附金収入	1,059,668	1,059,668	
		受取利息配当金収入	988	988	
		受取利息配当金収入	988	988	
		その他の収入	44,310	44,310	
		雑収入	44,310	44,310	
		事業活動収入計(1)	1,104,966	1,104,966	
	支出	人件費支出	1,667,000	1,662,432	4,568
		役員報酬支出	370,000	370,000	
		非常勤職員給与支出	1,250,000	1,246,335	3,665
		法定福利費支出	47,000	46,097	903
		事務費支出	1,148,022	1,109,667	38,355
		福利厚生費支出	10,000	9,200	800
		旅費交通費支出	20,000	17,760	2,240
		研修研究費支出	140,000	136,350	3,650
		事務消耗品費支出	140,000	130,308	9,692
		印刷製本費支出	28,000	27,540	460
		水道光熱費支出	7,000	6,301	699
		通信運搬費支出	65,000	63,002	1,998
		業務委託費支出	330,000	320,060	9,940
		その他の委託費支出	330,000	320,060	9,940
		手数料支出	72,000	70,898	1,102
		保険料支出	1,022	1,022	
		賃借料支出	8,000	7,560	440
		租税公課支出	37,000	36,100	900
		保守料支出	54,000	54,000	
		渉外費支出	90,000	85,670	4,330
諸会費支出	26,000	25,500	500		
雑支出	120,000	118,396	1,604		
支払利息支出	80,000	78,923	1,077		
支払利息支出	80,000	78,923	1,077		
事業活動支出計(2)	2,895,022	2,851,022	44,000		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,790,056	△1,746,056	△44,000		
施設整備等による収入支	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	3,004,000	3,004,000	
		一年返済設備資金借入金元金償還支出	3,004,000	3,004,000	
		施設整備等支出計(5)	3,004,000	3,004,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,004,000	△3,004,000			
その他の活動	収入	拠点区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000	
		拠点区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000	
		その他の活動収入計(7)	3,000,000	3,000,000	
支					

桐鈴会 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
による 収支	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)	3,000,000	3,000,000	
	予備費支出(10)		—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,794,056	△1,750,056	△44,000
前期末支払資金残高(12)		4,433,371	4,433,371	
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,639,315	2,683,315	△44,000

桐鈴会 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
収益	経常経費寄附金収益	1,059,668	8,300,000	△7,240,332
	経常経費寄附金収益	1,059,668	8,300,000	△7,240,332
	サービス活動収益計(1)	1,059,668	8,300,000	△7,240,332
サービス活動増減の部	人件費	1,662,432	1,259,121	403,311
	役員報酬	370,000	370,000	
	非常勤職員給与	1,246,335	839,101	407,234
	法定福利費	46,097	50,020	△3,923
	事務費	1,124,787	1,054,156	70,631
	福利厚生費	9,200	6,000	3,200
	旅費交通費	17,760	7,730	10,030
	研修研究費	136,350	91,110	45,240
	事務消耗品費	130,308	1,328	128,980
	印刷製本費	27,540	48,384	△20,844
	水道光熱費	6,301	5,234	1,067
	通信運搬費	63,002	60,701	2,301
	広報費		129,000	△129,000
	業務委託費	320,060	361,512	△41,452
	その他の委託費	320,060	361,512	△41,452
	手数料	70,898	66,017	4,881
	保険料	1,022		1,022
	賃借料	7,560	7,940	△380
	租税公課	36,100	20,700	15,400
	保守料	69,120	13,860	55,260
	渉外費	85,670	64,240	21,430
	諸会費	25,500	25,500	
	雑費	118,396	144,900	△26,504
	減価償却費	652,699	1,036,277	△383,578
	減価償却費	652,699	1,036,277	△383,578
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△60,000	△60,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△60,000	△60,000	
サービス活動費用計(2)	3,379,918	3,289,554	90,364	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,320,250	5,010,446	△7,330,696	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	988	1,816	△828
	受取利息配当金収益	988	1,816	△828
	その他のサービス活動外収益	44,310	409,100	△364,790
	雑収益	44,310	409,100	△364,790
	サービス活動外収益計(4)	45,298	410,916	△365,618
	支払利息	78,923	108,357	△29,434
支払利息	78,923	108,357	△29,434	
サービス活動外費用計(5)	78,923	108,357	△29,434	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△33,625	302,559	△336,184	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,353,875	5,313,005	△7,666,880	
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	3,000,000	8,000,000	△5,000,000
	拠点区分間繰入金収益	3,000,000	8,000,000	△5,000,000
	特別収益計(8)	3,000,000	8,000,000	△5,000,000
	拠点区分間繰入金費用		5,337,168	△5,337,168
拠点区分間繰入金費用		5,337,168	△5,337,168	

桐鈴会 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
部	特別費用計(9)		5,337,168	△5,337,168
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,000,000	2,662,832	337,168
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	646,125	7,975,837	△7,329,712
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	△16,340,217	△24,316,054	7,975,837
活動	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△15,694,092	△16,340,217	646,125
増	基本金取崩額(14)			
減	その他の積立金取崩額(15)			
差	その他の積立金積立額(16)			
額の				
部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△15,694,092	△16,340,217	646,125

財務諸表に対する注記

(本部拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等～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～定額法

所有権移転外ファイナンス・リース～リース期間定額法

(3) 基本財産である建物並びに設備資金借入金は拠点区分に計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 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) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は単独サービス区分のため省略。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は単独サービス区分のため省略。

5. 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
土地（基本財産）	50,227,760	0	0	50,227,760
建物（基本財産）	5,869,933	0	303,979	5,565,954
合 計	56,097,693	0	303,979	55,793,714

6. 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

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。

土地（基本財産）	50,227,760円	…①
建物（基本財産）	5,565,954円	…②
計	55,793,714円	

（内訳①）南魚沼市浦佐5141番地5（グループホーム桐の花用地）

同上5143番地1（工房とんとん・ケアホームおひさま用地）

（内訳②）南魚沼市浦佐5142番地1（ケアハウス鈴懸内ショートステイルーム）

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（1年以内返済予定額を含む）	1,008,000円	（北越銀行） （グループホーム桐の花拠点）
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	26,904,000円	（独立行政法人福祉医療機構） （ケアホームおひさま拠点）
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	6,000,000円	（独立行政法人福祉医療機構） （ケアハウス鈴懸拠点）
計	33,912,000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
建物（基本財産）	9,215,000	3,649,046	5,565,954
構築物	1,812,882	521,754	1,291,128
器具及び備品	1,944,916	1,855,585	89,331
ソフトウェア	756,000	277,200	478,800
合 計	13,728,798	6,303,585	7,425,213

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

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
未収金	464,349	0	464,349
合 計	464,349	0	464,349

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

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
新潟縣信用組合出資金	10,000	10,000	0
合 計	10,000	10,000	0

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

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	昨年度
支払資金の範囲である前払費用	0円	0円
1年基準による振替額	15,120円	15,120円
合計（前払費用計上額）	15,120円	15,120円

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(単位:円)

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価却額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価償却累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【基本財産(有形固定資産)】								
土地(基)	50,227,760 0	0 0	0 0	0 0	50,227,760 0	0 0	50,227,760 0	
建物(基)	5,459,412 1,256,000 410,521 0	0 0 0 0	233,604 60,000 70,375 0	0 0 0 0	5,225,808 1,196,000 340,146 0	3,426,192 804,000 222,854 0	8,652,000 2,000,000 563,000 0	
建物付属設備(基)	56,097,693 1,256,000	0 0	303,979 60,000	0 0	55,793,714 1,196,000	3,649,046 804,000	59,442,760 2,000,000	
※ 基本財産合計 ※								
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
構築物(固)	1,447,419 0	0 0	156,291 0	0 0	1,291,128 0	521,754 0	1,812,882 0	
器具備品	130,560 0	0 0	41,229 0	0 0	89,331 0	1,855,585 0	1,944,916 0	
※ その他の固定資産(有形固定資産) 計 ※	1,577,979 0	0 0	197,520 0	0 0	1,380,459 0	2,377,339 0	3,757,798 0	
【その他の固定資産(無形固定資産)】								
ソフトウェア	630,000 0	0 0	151,200 0	0 0	478,800 0	277,200 0	756,000 0	
投資有価証券	10,000 0	0 0	0 0	0 0	10,000 0	0 0	10,000 0	
※ その他の固定資産(無形固定資産) 計 ※	640,000 0	0 0	151,200 0	0 0	488,800 0	277,200 0	766,000 0	
※ その他の固定資産計 ※	2,217,979 0	0 0	348,720 0	0 0	1,869,259 0	2,654,539 0	4,523,798 0	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	58,315,672 1,256,000	0 0	652,699 60,000	0 0	57,662,973 1,196,000	6,303,585 804,000	63,966,558 2,000,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
差 引	58,315,672 1,256,000	0 0	652,699 60,000	0 0	57,662,973 1,196,000	6,303,585 804,000	63,966,558 2,000,000	

ケアハウス鈴懸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	老人福祉事業収入	59,626,000	59,628,114	△2,114
	運営事業収入	59,626,000	59,628,114	△2,114
	管理費収入	6,670,000	6,670,000	
	その他の利用料収入	24,987,000	24,989,114	△2,114
	補助金事業収入	27,969,000	27,969,000	
	受取利息配当金収入	7,000	6,949	51
	受取利息配当金収入	7,000	6,949	51
	その他の収入	2,696,660	2,662,629	34,031
	利用者等外給食費収入	1,209,200	1,202,650	6,550
	雑収入	1,487,460	1,459,979	27,481
	事業活動収入計(1)	62,329,660	62,297,692	31,968
	事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	28,433,370	28,362,687
職員給料支出		9,750,000	9,724,398	25,602
職員賞与支出		1,328,770	1,328,770	
非常勤職員給与支出		14,150,000	14,104,997	45,003
退職給付支出		357,600	357,600	
法定福利費支出		2,847,000	2,846,922	78
事業費支出		19,771,791	19,640,457	131,334
給食費支出		8,650,000	8,596,000	54,000
保健衛生費支出		50,000	42,876	7,124
教養娯楽費支出		400,000	374,212	25,788
水道光熱費支出		8,600,000	8,581,567	18,433
燃料費支出		580,000	575,710	4,290
消耗器具備品費支出		450,000	442,005	7,995
保険料支出		28,000	27,574	426
賃借料支出		30,000	26,722	3,278
葬祭費支出		20,000	10,000	10,000
車輛費支出		20,000	20,000	
管理費返還支出		938,791	938,791	
雑支出		5,000	5,000	
事務費支出		7,820,000	7,589,688	230,312
福利厚生費支出		200,000	189,237	10,763
職員被服費支出		63,000	62,748	252
研修研究費支出		160,000	155,360	4,640
事務消耗品費支出		180,000	171,753	8,247
印刷製本費支出		240,000	221,502	18,498
水道光熱費支出		1,000,000	953,507	46,493
燃料費支出		20,000	20,000	
修繕費支出		1,400,000	1,352,561	47,439
通信運搬費支出		380,000	375,747	4,253
業務委託費支出		1,026,000	1,003,106	22,894
検査委託費支出		16,000	15,120	880
寝具委託費支出		200,000	193,754	6,246
清掃委託費支出	340,000	332,237	7,763	
その他の委託費支出	470,000	461,995	8,005	
手数料支出	52,000	50,032	1,968	
保険料支出	280,000	268,265	11,735	
賃借料支出	920,000	911,901	8,099	
租税公課支出	130,000	128,150	1,850	

ケアハウス鈴懸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
	保守料支出	1,300,000	1,289,011	10,989
	渉外費支出	300,000	272,396	27,604
	諸会費支出	110,000	106,500	3,500
	雑支出	59,000	57,912	1,088
	支払利息支出	137,000	135,868	1,132
	支払利息支出	137,000	135,868	1,132
	その他の支出	1,370,000	1,365,900	4,100
	利用者等外給食費支出	1,370,000	1,365,900	4,100
	事業活動支出計(2)	57,532,161	57,094,600	437,561
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,797,499	5,203,092	△405,593
施設整備等による収支	収入			
	設備資金借入金収入	5,000,000	5,000,000	
	設備資金借入金収入	5,000,000	5,000,000	
	施設整備等収入計(4)	5,000,000	5,000,000	
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	2,088,000	2,088,000	
	一年返済設備資金借入金元金償還支出	2,088,000	2,088,000	
	固定資産取得支出	6,635,120	6,635,120	
建物取得支出(基本)	6,365,120	6,365,120		
器具及び備品取得支出	270,000	270,000		
施設整備等支出計(5)	8,723,120	8,723,120		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,723,120	△3,723,120	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	1,382,500	1,382,500	
	長期預り金積立資産取崩収入	1,382,500	1,382,500	
	その他の活動収入計(7)	1,382,500	1,382,500	
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)		1,382,500	1,382,500	
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,456,879	2,862,472	△405,593
前期末支払資金残高(12)		4,537,268	4,537,268	
当期末支払資金残高(11)+(12)		6,994,147	7,399,740	△405,593

ケアハウス鈴懸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	老人福祉事業収益	60,071,823	60,318,468	△246,645
	運営事業収益	60,071,823	60,318,468	△246,645
	管理費収益	7,113,709	7,085,312	28,397
	その他の利用料収益	24,989,114	25,678,156	△689,042
	補助金事業収益	27,969,000	27,555,000	414,000
	サービス活動収益計(1)	60,071,823	60,318,468	△246,645
サ ー ビ ス 活 動 の 増 減 部	人件費	28,362,687	31,827,080	△3,464,393
	職員給料	9,724,398	11,496,995	△1,772,597
	職員賞与	1,328,770	2,379,758	△1,050,988
	非常勤職員給与	14,104,997	14,395,633	△290,636
	退職給付費用	357,600	402,300	△44,700
	法定福利費	2,846,922	3,152,394	△305,472
	事業費	18,701,666	20,206,935	△1,505,269
	給食費	8,596,000	8,880,715	△284,715
	保健衛生費	42,876		42,876
	教養娯楽費	374,212	396,850	△22,638
	水道光熱費	8,581,567	9,570,874	△989,307
	燃料費	575,710	627,154	△51,444
	消耗器具備品費	442,005	649,700	△207,695
	保険料	27,574	30,414	△2,840
	賃借料	26,722	21,516	5,206
	葬祭費	10,000	20,000	△10,000
	車輛費	20,000	9,712	10,288
	雑費	5,000		5,000
	事務費	7,589,688	8,027,290	△437,602
	福利厚生費	189,237	271,262	△82,025
	職員被服費	62,748	10,872	51,876
	研修研究費	155,360	10,940	144,420
	事務消耗品費	171,753	240,531	△68,778
	印刷製本費	221,502	201,017	20,485
	水道光熱費	953,507	1,063,430	△109,923
	燃料費	20,000	9,712	10,288
	修繕費	1,352,561	1,798,874	△446,313
	通信運搬費	375,747	372,078	3,669
	業務委託費	1,003,106	1,000,321	2,785
	検査委託費	15,120	20,304	△5,184
	寝具委託費	193,754	222,933	△29,179
	清掃委託費	332,237	277,427	54,810
	その他の委託費	461,995	479,657	△17,662
	手数料	50,032	43,779	6,253
	保険料	268,265	295,652	△27,387
	賃借料	911,901	905,523	6,378
租税公課	128,150	73,400	54,750	
保守料	1,289,011	1,242,491	46,520	
渉外費	272,396	321,996	△49,600	
諸会費	106,500	106,500		
雑費	57,912	58,912	△1,000	
減価償却費	14,253,013	16,811,061	△2,558,048	
減価償却費	14,253,013	16,811,061	△2,558,048	

ケアハウス鈴懸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	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,817,293	△11,971,038	1,153,745	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,817,293	△11,971,038	1,153,745	
	サービス活動費用計(2)	58,089,761	64,901,328	△6,811,567	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,982,062	△4,582,860	6,564,922	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,949	7,465	△516
		受取利息配当金収益	6,949	7,465	△516
		その他のサービス活動外収益	2,662,629	1,527,621	1,135,008
		利用者等外給食収益	1,202,650	999,960	202,690
		雑収益	1,459,979	527,661	932,318
		サービス活動外収益計(4)	2,669,578	1,535,086	1,134,492
	費用	支払利息	135,868	132,000	3,868
		支払利息	135,868	132,000	3,868
		その他のサービス活動外費用	1,365,900	992,900	373,000
		利用者等外給食費	1,365,900	992,900	373,000
		サービス活動外費用計(5)	1,501,768	1,124,900	376,868
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,167,810	410,186	757,624
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,149,872	△4,172,674	7,322,546	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用				
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,149,872	△4,172,674	7,322,546	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	33,451,565	32,106,739	1,344,826	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	36,601,437	27,934,065	8,667,372	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		5,517,500	△5,517,500	
	修繕積立金取崩額(措置)		5,517,500	△5,517,500	
	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)		36,601,437	33,451,565	3,149,872	

ケアハウス鈴懸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	当年度末	前年度末
流動資産	13,054,090	10,435,670	2,618,420	2,618,420
現金	19,080	24,783	△5,703	△5,703
普通預金	4,649,011	2,686,859	1,962,152	1,962,152
未収金	919,326	825,127	94,199	94,199
未収補助金	7,458,000	6,891,000	567,000	567,000
貯蔵品	8,673	7,901	772	772
固定資産	231,874,322	240,874,715	△9,000,393	△9,000,393
基本財産	219,987,417	227,289,336	△7,301,919	△7,301,919
土地	51,290,000	51,290,000		
建物	168,697,417	175,999,336	△7,301,919	△7,301,919
その他の固定資産	11,886,905	13,585,379	△1,698,474	△1,698,474
構築物	310,913	375,019	△64,106	△64,106
機械及び装置	1,420,650	1,588,050	△167,400	△167,400
車輜運搬具	2	2		
器具及び備品	3,044,700	3,129,168	△84,468	△84,468
投資有価証券	100,000	100,000		
長期預り金積立資産	1,505,000	2,887,500	△1,382,500	△1,382,500
人件費積立資産(措置)	2,000,000	2,000,000		
修繕積立資産(措置)	3,482,500	3,482,500		
その他の固定資産	23,140	23,140		
資産の部合計	244,928,412	251,310,385	△6,381,973	△6,381,973
流動負債	4,644,850	3,880,902	763,948	763,948
事業未払金	1,757,029	2,170,902	△413,873	△413,873
その他の未払金	117,821		117,821	117,821
1年以内返済予定設備資金借入金	2,508,000	1,500,000	1,008,000	1,008,000
未払費用	85,000		85,000	85,000
職員預り金	177,000	210,000	△33,000	△33,000
固定負債	9,409,000	8,887,500	521,500	521,500
設備資金借入金	7,904,000	6,000,000	1,904,000	1,904,000
長期預り金	1,505,000	2,887,500	△1,382,500	△1,382,500
負債の部合計	14,053,850	12,768,402	1,285,448	1,285,448
純 資 産 の 部				
基本金	75,235,000	75,235,000		
第1号基本金	75,235,000	75,235,000		
国庫補助金等特別積立金	113,555,625	124,372,918	△10,817,293	△10,817,293
国庫補助金等特別積立金	113,555,625	124,372,918	△10,817,293	△10,817,293
その他の積立金	5,482,500	5,482,500		
人件費積立金(措置)	2,000,000	2,000,000		
修繕積立金(措置)	3,482,500	3,482,500		
次期繰越活動増減差額	36,601,437	33,451,565	3,149,872	3,149,872
次期繰越活動増減差額	36,601,437	33,451,565	3,149,872	3,149,872
(うち当期活動増減差額)	3,149,872	△4,172,674	7,322,546	7,322,546
純資産の部合計	230,874,562	238,541,983	△7,667,421	△7,667,421
負債及び純資産の部合計	244,928,412	251,310,385	△6,381,973	△6,381,973

財務諸表に対する注記

(ケアハウス鈴懸拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等～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～定額法

所有権移転外ファイナンス・リース～リース期間定額法

(3) 基本財産である建物並びに設備資金借入金は拠点区分に計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

.

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済

.

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) ケアハウス鈴懸拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4) 単独サービス区分のため省略。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3) 単独サービス区分のため省略。

.

5. 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
土地（基本財産）	51,290,000	0	0	51,290,000
建物（基本財産）	175,999,336	6,365,120	13,667,039	168,697,417
合 計	227,289,336	6,365,120	13,667,039	219,987,417

6. 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

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。

土地（基本財産）	51,290,000円
（内訳）南魚沼市浦佐5142番地1（ケアハウス鈴懸用地）	
南魚沼市浦佐5143番地1（駐車場用地）	
建物（基本財産）	168,697,417円（ケアハウス鈴懸建物）
計	219,987,417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（1年以内返済予定額を含む）	6,000,000円（福祉医療機構）
（ケアハウス鈴懸拠点）	
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	26,904,000円（福祉医療機構）
（ケアホームおひさま拠点）	
計	32,904,000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
建物（基本財産）	408,103,980	239,406,563	168,697,417
構築物	5,131,354	4,820,441	310,913
機械及び装置	1,674,000	253,350	1,420,650
車輛運搬具	4,818,000	4,817,998	2
器具及び備品	21,070,263	18,025,563	3,044,700
ソフトウェア	546,000	546,000	0
合 計	441,343,597	267,869,915	173,473,682

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

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
未収金	919,326	0	919,326
未収補助金	7,458,000	0	7,458,000
合 計	8,377,326	0	8,377,326

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

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
日本ロジテック協同組合出資金	100,000	100,000	0
合 計	100,000	100,000	0

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価償却額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価償却累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【基本財産(有形固定資産)】								
土地(基)	51,290,000 0	0 0	0 0	0 0	51,290,000 0	0 0	51,290,000 0	
建物(基)	137,688,866 91,955,483	0 0	6,301,077 4,778,286	0 0	131,387,789 87,177,197	101,374,324 72,099,035	232,762,113 159,276,232	
建物付属設備(基)	38,310,470 32,403,343	6,365,120 0	7,365,962 6,036,532	0 0	37,309,628 26,366,811	138,032,239 101,275,880	175,341,867 127,642,691	
※ 基本財産合計 ※	227,289,336 124,358,826	6,365,120 0	13,667,039 10,814,818	0 0	219,987,417 113,544,008	239,406,563 173,374,915	459,393,980 286,918,923	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
構築物(固)	375,019 0	0 0	64,106 0	0 0	310,913 0	4,820,441 0	5,131,354 0	
機械・装置	1,588,050 0	0 0	167,400 0	0 0	1,420,650 0	253,350 0	1,674,000 0	
車輦運搬具	2 0	0 0	0 0	0 0	2 0	4,817,998 0	4,818,000 0	
器具備品	3,129,168 14,092	270,000 0	354,468 2,475	0 0	3,044,700 11,617	18,025,563 9,649,171	21,070,263 9,660,788	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	5,092,239 14,092	270,000 0	585,974 2,475	0 0	4,776,265 11,617	27,917,352 9,649,171	32,693,617 9,660,788	
【その他の固定資産(無形固定資産)】								
ソフトウェア	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	546,000 0	546,000 0	
投資有価証券	100,000 0	0 0	0 0	0 0	100,000 0	0 0	100,000 0	
他固定資産	23,140 0	0 0	0 0	0 0	23,140 0	0 0	23,140 0	
※ その他の固定資産(無形固定資産)計 ※	123,140 0	0 0	0 0	0 0	123,140 0	546,000 0	669,140 0	
※ その他の固定資産(無形固定資産)計 ※	5,215,379 14,092	270,000 0	585,974 2,475	0 0	4,899,405 11,617	28,463,352 9,649,171	33,362,757 9,660,788	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	232,504,715 124,372,918	6,635,120 0	14,253,013 10,817,293	0 0	224,886,822 113,555,625	267,869,915 183,024,086	492,756,737 296,579,711	
将来入金予定の償還補助金の額	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
差引	232,504,715 124,372,918	6,635,120 0	14,253,013 10,817,293	0 0	224,886,822 113,555,625	267,869,915 183,024,086	492,756,737 296,579,711	

積立金・積立資産明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人桐鈴会

拠点区分 ケアハウス鈴懸

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	2,000,000	0	0	2,000,000	
修繕積立金	3,482,500	0	0	3,482,500	
				0	
				0	
				0	
計	5,482,500	0	0	5,482,500	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000	
修繕積立資産	3,482,500	0	0	3,482,500	
長期預り金積立資産	2,887,500	0	1,382,500	1,505,000	長期預り金
				0	
				0	
計	8,370,000	0	1,382,500	6,987,500	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

鈴懸おはようヘルプ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	収入	介護保険事業収入	26,143,000	26,030,630	112,370		
		居宅介護料収入(介護報酬収入)	23,306,000	23,202,889	103,111		
		介護報酬収入	21,943,000	21,856,005	86,995		
		介護予防報酬収入	1,363,000	1,346,884	16,116		
		居宅介護料収入(利用者負担金収入)	2,599,000	2,588,241	10,759		
		介護負担金収入(一般)	2,438,000	2,428,445	9,555		
		介護予防負担金収入(一般)	161,000	159,796	1,204		
		利用者等利用料収入	238,000	239,500	△1,500		
		居宅介護サービス利用料収入	238,000	239,500	△1,500		
		受取利息配当金収入	1,593	1,593			
		受取利息配当金収入	1,593	1,593			
		事業活動収入計(1)	26,144,593	26,032,223	112,370		
		事業	活動に支	人件費支出	19,278,286	19,277,534	752
				職員給料支出	7,241,892	7,241,892	
職員賞与支出	1,211,000			1,210,248	752		
非常勤職員給与支出	8,516,041			8,516,041			
退職給付支出	447,000			447,000			
法定福利費支出	1,862,353			1,862,353			
事業費支出	14,770			9,770	5,000		
保険料支出	9,770			9,770			
葬祭費支出	5,000				5,000		
事務費支出	2,460,700			2,321,091	139,609		
福利厚生費支出	126,000			125,640	360		
職員被服費支出	20,000			11,560	8,440		
旅費交通費支出	10,000				10,000		
研修研究費支出	80,000			77,440	2,560		
事務消耗品費支出	78,000			76,839	1,161		
印刷製本費支出	72,000			66,626	5,374		
水道光熱費支出	480,000			447,274	32,726		
燃料費支出	600,000			589,528	10,472		
修繕費支出	150,000			142,158	7,842		
通信運搬費支出	120,000			117,343	2,657		
会議費支出	5,000				5,000		
業務委託費支出	75,000			71,540	3,460		
その他の委託費支出	75,000			71,540	3,460		
手数料支出	40,000			32,902	7,098		
保険料支出	250,000			233,454	16,546		
賃借料支出	220,000			208,836	11,164		
租税公課支出	60,000			58,100	1,900		
保守料支出	35,000			31,743	3,257		
渉外費支出	7,000			3,308	3,692		
諸会費支出	31,200			26,800	4,400		
雑支出	1,500				1,500		
事業活動支出計(2)	21,753,756			21,608,395	145,361		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,390,837	4,423,828	△32,991			
施設整備	収入						
	施設整備等収入計(4)						
支							

鈴懸おはようヘルプ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	
等による収支	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	拠点区分間繰入金支出	4,000,000	4,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	4,000,000	4,000,000	
	出				
		その他の活動支出計(8)	4,000,000	4,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,000,000	△4,000,000		
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	390,837	423,828	△32,991	
	前期末支払資金残高(12)	14,077,937	14,077,937		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	14,468,774	14,501,765	△32,991	

鈴懸おはようヘルプ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 の 部	収	介護保険事業収益	26,030,630	26,426,399	△395,769
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	23,202,889	23,277,762	△74,873
		介護報酬収益	21,856,005	21,646,692	209,313
		介護予防報酬収益	1,346,884	1,631,070	△284,186
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	2,588,241	2,586,418	1,823
	益	介護負担金収益(一般)	2,428,445	2,405,188	23,257
		介護予防負担金収益(一般)	159,796	181,230	△21,434
		利用者等利用料収益	239,500	562,219	△322,719
		居宅介護サービス利用料収益	239,500	562,219	△322,719
		サービス活動収益計(1)	26,030,630	26,426,399	△395,769
ビ ス 活 動 の 部	費 用	人件費	19,277,534	19,211,366	66,168
		職員給料	7,241,892	8,266,092	△1,024,200
		職員賞与	1,210,248	2,077,411	△867,163
		非常勤職員給与	8,516,041	6,431,908	2,084,133
		退職給付費用	447,000	447,000	
		法定福利費	1,862,353	1,988,955	△126,602
		事業費	9,770	11,090	△1,320
		保険料	9,770	11,090	△1,320
		事務費	2,336,211	2,676,023	△339,812
		福利厚生費	125,640	118,500	7,140
		職員被服費	11,560	16,662	△5,102
		旅費交通費		10,560	△10,560
		研修研究費	77,440	102,866	△25,426
		事務消耗品費	76,839	122,198	△45,359
		印刷製本費	66,626	81,712	△15,086
		水道光熱費	447,274	498,837	△51,563
		燃料費	589,528	666,379	△76,851
		修繕費	142,158	239,670	△97,512
		通信運搬費	117,343	114,987	2,356
		業務委託費	71,540	105,614	△34,074
		その他の委託費	71,540	105,614	△34,074
		手数料	32,902	34,330	△1,428
		保険料	233,454	237,573	△4,119
		賃借料	208,836	205,948	2,888
		租税公課	58,100	41,700	16,400
		保守料	46,863	39,303	7,560
		渉外費	3,308	6,484	△3,176
諸会費	26,800	31,200	△4,400		
雑費		1,500	△1,500		
減価償却費	242,008	352,088	△110,080		
減価償却費	242,008	352,088	△110,080		
サービス活動費用計(2)	21,865,523	22,250,567	△385,044		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,165,107	4,175,832	△10,725		
サ ー ビ ス 活 動	収 益	受取利息配当金収益	1,593	1,421	172
		受取利息配当金収益	1,593	1,421	172
		その他のサービス活動外収益		6,200	△6,200
		受入研修費収益		6,200	△6,200
		サービス活動外収益計(4)	1,593	7,621	△6,028

鈴懸おはようヘルプ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	
外 増 減 の 部	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)	1,593	7,621	△6,028	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,166,700	4,183,453	△16,753	
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	4,000,000	5,000,000	△1,000,000
		拠点区分間繰入金費用	4,000,000	5,000,000	△1,000,000
		特別費用計(9)	4,000,000	5,000,000	△1,000,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,000,000	△5,000,000	1,000,000		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	166,700	△816,547	983,247	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	14,775,654	15,592,201	△816,547
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,942,354	14,775,654	166,700
		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)	14,942,354	14,775,654	166,700

鈴懸おはようへるぷ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	当年度末	前年度末
流動資産	15,771,489	14,747,217	1,254,604	654,160
現金	27,071	13,528	8,899	16,603
普通預金	10,334,242	10,202,301	640,705	517,557
事業未収金	4,089,572	4,505,117	105,000	120,000
未収金	572,204	11,151	500,000	500,000
前払費用	15,120	15,120	1,254,604	654,160
前払費用(1年以内)	15,120	15,120		
拠点区分間貸付金	500,000			
仮払金	233,280			
固定資産	425,469	682,597	14,942,354	14,775,654
その他の固定資産	425,469	682,597	14,942,354	14,775,654
車輜運搬具	2	62,128	166,700	△816,547
器具及び備品	387,667	567,549		
長期前払費用	37,800	52,920		
資産の部合計	16,196,958	15,429,814	14,942,354	14,775,654
			16,196,958	15,429,814
流動負債		1,024,272		600,444
事業未払金		13,543		△7,704
その他の未払金		131,941		123,148
職員預り金		△415,545		△15,000
仮受金		561,053		500,000
負債の部合計			1,254,604	600,444
			純 資 産 の 部	
次期繰越活動増減差額		500,000		166,700
次期繰越活動増減差額		233,280		166,700
(うち当期活動増減差額)		△257,128		983,247
		△257,128		
		△62,126		
		△179,882		
		△15,120		
純資産の部合計		△15,120		166,700
負債及び純資産の部合計		767,144		767,144

財務諸表に対する注記

(鈴懸おはようヘルプ区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等～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～定額法

所有権移転外ファイナンス・リース～リース期間定額法

(3) 基本財産である建物並びに設備資金借入金は拠点区分に計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 鈴懸おはようヘルパ拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ア 訪問介護(高齢者)

イ 居宅介護(障がい者)

ウ 重度訪問介護(障がい者)

但し、当年度においてイ及びウの収益・費用は発生していない。

- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

5. 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。

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

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
車輛運搬具	1,784,780	1,784,778	2
器具及び備品	1,519,435	1,131,768	387,667
合 計	3,304,215	2,916,546	387,669

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

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	4,089,572	0	4,089,572
未収金	572,204	0	572,204
合 計	4,661,776	0	4,661,776

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

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

該当なし

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

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	昨年度
支払資金の範囲である前払費用	0円	0円
1年基準による振替額	15,120円	15,120円
合計（前払費用計上額）	15,120円	15,120円

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(単位:円)

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価償却額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価償却累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
車輛運搬具	62,128 0	0 0	62,126 0	0 0	2 0	1,784,778 800,000	1,784,780 800,000	
器具備品	567,549 0	0 0	179,882 0	0 0	387,667 0	1,131,768 0	1,519,435 0	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	629,677 0	0 0	242,008 0	0 0	387,669 0	2,916,546 800,000	3,304,215 800,000	
※ その他の固定資産計 ※	629,677 0	0 0	242,008 0	0 0	387,669 0	2,916,546 800,000	3,304,215 800,000	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	629,677 0	0 0	242,008 0	0 0	387,669 0	2,916,546 800,000	3,304,215 800,000	
将来入金予定の償還補助金の額	629,677 0	0 0	242,008 0	0 0	387,669 0	2,916,546 800,000	3,304,215 800,000	
差 引	0	0	0	0	0	0	0	

鈴懸おはようへるぷ拠点区分事業活動明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位:円)

勤定科目		訪問介護(老人)	居宅介護(障がい者)	重訪問介護(障がい者)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収入	介護保険事業収益	26,030,630			26,030,630		26,030,630
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	23,202,889			23,202,889		23,202,889
	介護報酬収益	21,856,005			21,856,005		21,856,005
	介護予防報酬収益	1,346,884			1,346,884		1,346,884
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	2,588,241			2,588,241		2,588,241
	介護負担金収益(一般)	2,428,445			2,428,445		2,428,445
	介護予防負担金収益(一般)	159,796			159,796		159,796
	利用者等利用料収益	239,500			239,500		239,500
	居宅介護サービス利用料収益	239,500			239,500		239,500
	サービス活動収益計(1)	26,030,630			26,030,630		26,030,630
費用	人件費	19,277,534			19,277,534		19,277,534
	職員給料	7,241,892			7,241,892		7,241,892
	職員賞与	1,210,248			1,210,248		1,210,248
	非常勤職員給与	8,516,041			8,516,041		8,516,041
	退職給付費用	447,000			447,000		447,000
	法定福利費	1,862,353			1,862,353		1,862,353
	事業費	9,770			9,770		9,770
	保険料	9,770			9,770		9,770
	事務費	2,336,211			2,336,211		2,336,211
	福利厚生費	125,640			125,640		125,640
活動増減	職員被服費	11,560			11,560		11,560
	研修研究費	77,440			77,440		77,440
	事務消耗品費	76,839			76,839		76,839
	印刷製本費	66,626			66,626		66,626
	水道光熱費	447,274			447,274		447,274
	燃料費	589,528			589,528		589,528
	修繕費	142,158			142,158		142,158
	通信運搬費	117,343			117,343		117,343
	業務委託費	71,540			71,540		71,540
	その他の委託費	71,540			71,540		71,540

鈴懸おはようへルプ拠点区分事業活動明細書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

(単位:円)

の部	勘定科目	訪問介護(老人)	居宅介護(障がい者)	重度訪問介護(障がい者)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	手数料	32,902			32,902		32,902
	保険料	233,454			233,454		233,454
	賃借料	208,836			208,836		208,836
	租税公課	58,100			58,100		58,100
	保守料	46,863			46,863		46,863
	渉外費	3,308			3,308		3,308
	諸会費	26,800			26,800		26,800
	減価償却費	242,008			242,008		242,008
	減価償却費	242,008			242,008		242,008
	サービス活動費用計(2)	21,865,523			21,865,523		21,865,523
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,165,107			4,165,107		4,165,107
サービス活動外増減の部	収益	1,593			1,593		1,593
	受取利息配当金収益	1,593			1,593		1,593
	受取利息配当金収益	1,593			1,593		1,593
	サービス活動外収益計(4)	1,593			1,593		1,593
	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)	1,593			1,593		1,593
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,166,700			4,166,700		4,166,700
特別増減の部	収益						
	特別収益計(8)						
	費用	4,000,000			4,000,000		4,000,000
	拠点区分間繰入金費用	4,000,000			4,000,000		4,000,000
	拠点区分間繰入金費用	4,000,000			4,000,000		4,000,000
	特別費用計(9)	4,000,000			4,000,000		4,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,000,000			△4,000,000		△4,000,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	166,700			166,700		166,700

鈴懸おはようヘルプ拠点区分事業活動明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	訪問介護(老人)	居宅介護(障がい者)	重度訪問介護(障がい者)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
繰越	14,775,654			14,775,654		14,775,654
活動増減差額の部	14,942,354			14,942,354		14,942,354
前期繰越活動増減差額(12)						
当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)						
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)	14,942,354			14,942,354		14,942,354

グループホーム桐の花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
事業活動による収入	収入	介護保険事業収入	43,864,000	43,971,160	△107,160
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	31,660,000	31,711,648	△51,648
		介護報酬収入	31,532,000	31,590,531	△58,531
		介護予防報酬収入	128,000	121,117	6,883
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	3,518,000	3,545,292	△27,292
		介護負担金収入(一般)	3,504,000	3,531,839	△27,839
		介護予防負担金収入(一般)	14,000	13,453	547
		利用者等利用料収入	8,686,000	8,714,220	△28,220
		地域密着型介護サービス利用料収入	293,000	293,670	△670
		食費収入(一般)	3,312,000	3,324,000	△12,000
		居住費収入(一般)	3,261,000	3,263,000	△2,000
		その他の利用料収入	1,820,000	1,833,550	△13,550
		受取利息配当金収入	757	757	
		受取利息配当金収入	757	757	
		その他の収入	562,800	565,300	△2,500
		受入研修費収入	20,000	23,000	△3,000
		利用者等外給食費収入	540,800	540,300	500
	雑収入	2,000	2,000		
	事業活動収入計(1)	44,427,557	44,537,217	△109,660	
	支出	人件費支出	31,803,008	31,801,870	1,138
		職員給料支出	9,938,991	9,938,991	
		職員賞与支出	1,664,212	1,664,212	
		非常勤職員給与支出	15,736,405	15,736,405	
		退職給付支出	983,400	983,400	
		法定福利費支出	3,480,000	3,478,862	1,138
		事業費支出	5,586,674	5,544,707	41,967
		給食費支出	2,670,000	2,653,005	16,995
保健衛生費支出		35,000	34,720	280	
教養娯楽費支出		120,000	118,020	1,980	
水道光熱費支出		1,960,000	1,951,540	8,460	
燃料費支出		220,000	219,043	957	
消耗器具備品費支出		540,000	527,405	12,595	
保険料支出		10,674	10,674		
葬祭費支出		10,000	10,000		
車輛費支出		20,000	20,000		
雑支出		1,000	300	700	
事務費支出		2,932,000	2,824,497	107,503	
福利厚生費支出		240,000	229,440	10,560	
研修研究費支出		70,000	60,740	9,260	
事務消耗品費支出	210,000	197,013	12,987		
印刷製本費支出	5,000	4,320	680		
燃料費支出	10,000	10,000			
修繕費支出	230,000	216,629	13,371		
通信運搬費支出	225,000	224,020	980		
業務委託費支出	1,109,000	1,079,292	29,708		
寝具委託費支出	284,000	281,639	2,361		
清掃委託費支出	25,000	21,600	3,400		
その他の委託費支出	800,000	776,053	23,947		
手数料支出	130,000	113,302	16,698		

グループホーム桐の花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	
支	保険料支出	243,000	242,671	329	
	賃借料支出	300,000	294,840	5,160	
	租税公課支出	32,000	31,700	300	
	保守料支出	54,000	54,000		
	渉外費支出	15,000	8,366	6,634	
	諸会費支出	57,000	57,000		
	雑支出	2,000	1,164	836	
	支払利息支出	20,147	20,147		
	支払利息支出	20,147	20,147		
	その他の支出	470,000	462,125	7,875	
	利用者等外給食費支出	470,000	462,125	7,875	
	事業活動支出計(2)	40,811,829	40,653,346	158,483	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,615,728	3,883,871	△268,143	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支	設備資金借入金元金償還支出	3,172,000	3,172,000	
		設備資金借入金元金償還支出	1,000,000	1,000,000	
		一年返済設備資金借入金元金償還支出	2,172,000	2,172,000	
		固定資産取得支出	113,040	113,040	
		器具及び備品取得支出	113,040	113,040	
施設整備等支出計(5)		3,285,040	3,285,040		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,285,040	△3,285,040		
その他の活動による収入	収入				
	拠点区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000		
	拠点区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000		
その他の活動収入計(7)		1,000,000	1,000,000		
その他の活動による支出	支				
	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)		1,000,000	1,000,000		
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,330,688	1,598,831	△268,143	
前期末支払資金残高(12)		9,200,795	9,200,795		
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,531,483	10,799,626	△268,143	

グループホーム桐の花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	収	介護保険事業収益	43,971,160	40,533,890	3,437,270		
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	31,711,648	28,862,235	2,849,413		
		介護報酬収益	31,590,531	28,862,235	2,728,296		
		介護予防報酬収益	121,117		121,117		
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	3,545,292	3,206,915	338,377		
		介護負担金収益(一般)	3,531,839	3,206,915	324,924		
	益	介護予防負担金収益(一般)	13,453		13,453		
		利用者等利用料収益	8,714,220	8,464,740	249,480		
		地域密着型介護サービス利用料収益	293,670	293,490	180		
		食費収益(一般)	3,324,000	2,997,900	326,100		
		居住費収益(一般)	3,263,000	3,261,000	2,000		
		その他の利用料収益	1,833,550	1,912,350	△78,800		
		サービス活動収益計(1)	43,971,160	40,533,890	3,437,270		
ビ	ス	人件費	31,801,870	32,278,731	△476,861		
		職員給料	9,938,991	13,211,983	△3,272,992		
		職員賞与	1,664,212	2,433,800	△769,588		
		非常勤職員給与	15,736,405	12,053,770	3,682,635		
		退職給付費用	983,400	1,028,100	△44,700		
		法定福利費	3,478,862	3,551,078	△72,216		
		事業費	5,544,707	5,690,472	△145,765		
		給食費	2,653,005	2,583,828	69,177		
		保健衛生費	34,720	32,772	1,948		
		医療費		10,570	△10,570		
		教養娯楽費	118,020	284,514	△166,494		
		水道光熱費	1,951,540	2,065,793	△114,253		
		燃料費	219,043	266,702	△47,659		
		消耗器具備品費	527,405	425,614	101,791		
		活	動	保険料	10,674	9,504	1,170
				賃借料		3,175	△3,175
				葬祭費	10,000	5,000	5,000
				車輛費	20,000	3,000	17,000
				雑費	300		300
				事務費	2,824,497	3,197,674	△373,177
				福利厚生費	229,440	198,500	30,940
				職員被服費		1,849	△1,849
				旅費交通費		7,730	△7,730
				研修研究費	60,740	212,132	△151,392
				事務消耗品費	197,013	381,985	△184,972
				印刷製本費	4,320		4,320
				燃料費	10,000	3,000	7,000
				修繕費	216,629	295,243	△78,614
				通信運搬費	224,020	220,319	3,701
				増	減	業務委託費	1,079,292
		寝具委託費	281,639			281,715	△76
		清掃委託費	21,600			18,684	2,916
その他の委託費	776,053	813,531	△37,478				
手数料	113,302	29,694	83,608				
保険料	242,671	229,786	12,885				
賃借料	294,840	292,410	2,430				
の	用						
部							

グループホーム桐の花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	
	租税公課	31,700	7,200	24,500	
	保守料	54,000	75,600	△21,600	
	渉外費	8,366	37,296	△28,930	
	諸会費	57,000	3,000	54,000	
	雑費	1,164	88,000	△86,836	
	減価償却費	3,975,639	4,326,731	△351,092	
	減価償却費	3,975,639	4,326,731	△351,092	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△438,000	△438,000		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△438,000	△438,000		
	サービス活動費用計(2)	43,708,713	45,055,608	△1,346,895	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		262,447	△4,521,718	4,784,165	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	757	1,083	△326
		受取利息配当金収益	757	1,083	△326
		その他のサービス活動外収益	565,300	521,000	44,300
		受入研修費収益	23,000	108,500	△85,500
		利用者等外給食収益	540,300	411,500	128,800
		雑収益	2,000	1,000	1,000
	サービス活動外収益計(4)	566,057	522,083	43,974	
	費用	支払利息	20,147	41,807	△21,660
		支払利息	20,147	41,807	△21,660
		その他のサービス活動外費用	462,125	407,900	54,225
利用者等外給食費		462,125	407,900	54,225	
サービス活動外費用計(5)	482,272	449,707	32,565		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		83,785	72,376	11,409	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		346,232	△4,449,342	4,795,574	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	1,000,000		1,000,000
		拠点区分間繰入金収益	1,000,000		1,000,000
		特別収益計(8)	1,000,000		1,000,000
	費用	拠点区分間繰入金費用		3,000,000	△3,000,000
		拠点区分間繰入金費用		3,000,000	△3,000,000
特別費用計(9)		3,000,000	△3,000,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,000,000	△3,000,000	4,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,346,232	△7,449,342	8,795,574	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	16,963,650	24,412,992	△7,449,342	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,309,882	16,963,650	1,346,232	
	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)	18,309,882	16,963,650	1,346,232	

グループホーム桐の花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	11,845,990	9,641,290	2,204,700	2,054,364	2,612,495	△558,131
現金	6,346	5,783	563	248,584	273,295	△24,711
普通預金	5,507,048	4,047,773	1,459,275	109,380	4,200	105,180
事業未収金	6,332,596	5,587,734	744,862	1,008,000	2,172,000	△1,164,000
固定資産	38,442,261	42,304,860	△3,862,599	16,800	163,000	16,800
基本財産	35,330,780	38,844,507	△3,513,727	171,600	163,000	8,600
建物	35,330,780	38,844,507	△3,513,727	500,000	500,000	500,000
その他の固定資産	3,111,481	3,460,353	△348,872		2,008,000	△2,008,000
構築物	1,716,879	2,016,735	△299,856		2,008,000	△2,008,000
車輜運搬具	1	1				
器具及び備品	1,301,101	1,350,117	△49,016			
権利	93,500	93,500				
				純 資 産 の 部		
				29,084,500	29,084,500	
				29,084,500	29,084,500	
				839,505	1,277,505	△438,000
				839,505	1,277,505	△438,000
				18,309,882	16,963,650	1,346,232
				18,309,882	16,963,650	1,346,232
				1,346,232	△7,449,342	8,795,574
				48,233,887	47,325,655	908,232
資産の部合計	50,288,251	51,946,150	△1,657,899	50,288,251	51,946,150	△1,657,899

財務諸表に対する注記

(グループホーム桐の花拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等～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～定額法

所有権移転外ファイナンス・リース～リース期間定額法

(3) 基本財産である建物並びに設備資金借入金は拠点区分に計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) グループホーム桐の花拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ア 認知症対応型共同生活介護(短期利用型を含む)
 - イ 認知症対応型通所介護
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

5. 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(基本財産)	38,844,507	0	3,513,727	35,330,780
合 計	38,844,507	0	3,513,727	35,330,780

6. 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

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（基本財産） 35,330,780円（グループホーム桐の花建物）

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（1年以内返済予定額を含む） 1,008,000円（独立行政法人福祉医療機構）
（グループホーム桐の花拠点）

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
建物（基本財産）	73,322,800	37,992,020	35,330,780
構築物	12,702,961	10,986,082	1,716,879
車輛運搬具	1,637,000	1,636,999	1
器具及び備品	2,388,140	1,087,039	1,301,101
合 計	90,050,901	51,702,140	38,348,761

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

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	6,332,596	0	6,332,596
合 計	6,332,596	0	6,332,596

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

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

該当なし

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(単位:円)

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価却額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価却累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【基本財産(有形固定資産)】								
建物(基)	33,655,334 0	0 0	2,449,812 0	0 0	31,205,522 0	27,968,687 0	59,174,209 0	
建物付属設備(基)	5,189,173 1,277,505	0 0	1,063,915 438,000	0 0	4,125,258 839,505	10,023,333 2,664,495	14,148,591 3,504,000	
※ 基本財産合計 ※	38,844,507 1,277,505	0 0	3,513,727 438,000	0 0	35,330,780 839,505	37,992,020 2,664,495	73,322,800 3,504,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
構築物(固)	2,016,735 0	0 0	299,856 0	0 0	1,716,879 0	10,986,082 0	12,702,961 0	
車輛運搬具	1 0	0 0	0 0	0 0	1 0	1,636,999 0	1,637,000 0	
器具備品	1,350,117 0	113,040 0	162,056 0	0 0	1,301,101 0	1,087,039 0	2,388,140 0	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	3,366,853 0	113,040 0	461,912 0	0 0	3,017,981 0	13,710,120 0	16,728,101 0	
【その他の固定資産(無形固定資産)】								
権利(固)	93,500 0	0 0	0 0	0 0	93,500 0	0 0	93,500 0	
※ その他の固定資産(無形固定資産)計 ※	93,500 0	0 0	0 0	0 0	93,500 0	0 0	93,500 0	
※ その他の固定資産計 ※	3,460,353 0	113,040 0	461,912 0	0 0	3,111,481 0	13,710,120 0	16,821,601 0	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	42,304,860 1,277,505	113,040 0	3,975,639 438,000	0 0	38,442,261 839,505	51,702,140 2,664,495	90,144,401 3,504,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
差 引	42,304,860 1,277,505	113,040 0	3,975,639 438,000	0 0	38,442,261 839,505	51,702,140 2,664,495	90,144,401 3,504,000	

グループホーム桐の花拠点区分事業活動明細書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

(単位:円)

増	減	の	部	勘定科目	認知症対応型共同生活介護	認知症対応型通所介護	合計	内部取引消去	拠点区分合計
				事務費	2,628,963	195,534	2,824,497		2,824,497
				福利厚生費	215,202	14,238	229,440		229,440
				研修研究費	57,709	3,031	60,740		60,740
				事務消耗品費	186,774	10,239	197,013		197,013
				印刷製本費	4,096	224	4,320		4,320
				燃料費	9,480	520	10,000		10,000
				修繕費	205,370	11,259	216,629		216,629
				通信運搬費	212,379	11,641	224,020		224,020
				業務委託費	1,037,823	41,469	1,079,292		1,079,292
				寝具委託費	281,639		281,639		281,639
				清掃委託費	20,477	1,123	21,600		21,600
				その他の委託費	735,707	40,346	776,053		776,053
				手数料	100,108	13,194	113,302		113,302
				保険料	230,922	11,749	242,671		242,671
				賃借料	223,379	71,461	294,840		294,840
				租税公課	30,053	1,647	31,700		31,700
				保守料	51,192	2,808	54,000		54,000
				渉外費	7,932	434	8,366		8,366
				諸会費	55,440	1,560	57,000		57,000
				雑費	1,104	60	1,164		1,164
				減価償却費	3,975,639		3,975,639		3,975,639
				減価償却費	3,975,639		3,975,639		3,975,639
				国庫補助金等特別積立金取崩額	△438,000		△438,000		△438,000
				国庫補助金等特別積立金取崩額	△438,000		△438,000		△438,000
				サービス活動費用計(2)	40,910,980	2,797,733	43,708,713		43,708,713
				サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,447,290	1,709,737	262,447		262,447
				受取利息配当金収益	738	19	757		757
				受取利息配当金収益	738	19	757		757
				その他のサービス活動外収益	564,000	1,300	565,300		565,300
				受入研修費収益	21,804	1,196	23,000		23,000

グループホーム桐の花拠点区分事業活動明細書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		拠点対応共同法介護	認知症対応型通所介護	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
外増減の部	益			540,300		540,300	
	利用者等外給食収益	540,300		540,300		540,300	
特別増減の部	雑収益	1,896	104	2,000		2,000	
	サービス活動外収益計(4)	564,738	1,319	566,057		566,057	
	支払利息	20,147		20,147		20,147	
	支払利息	20,147		20,147		20,147	
	その他のサービス活動外費用	462,125		462,125		462,125	
	利用者等外給食費	462,125		462,125		462,125	
	サービス活動外費用計(5)	482,272		482,272		482,272	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	82,466	1,319	83,785		83,785	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,364,824	1,711,056	346,232		346,232	
	収	拠点区分間繰入金収益	948,000	52,000	1,000,000		1,000,000
益	拠点区分間繰入金収益	948,000	52,000	1,000,000		1,000,000	
費用	特別収益計(8)	948,000	52,000	1,000,000		1,000,000	
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)						
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	948,000	52,000	1,000,000		1,000,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△416,824	1,763,056	1,346,232		1,346,232	
	前期繰越活動増減差額(12)	16,578,319	385,331	16,963,650		16,963,650	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,161,495	2,148,387	18,309,882		18,309,882	
	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)						
	繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	16,161,495	2,148,387	18,309,882		18,309,882

グループホームひまわり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	収入	障害福祉サービス等事業収入	13,479,200	13,550,014	△70,814		
		自立支援給付費収入	10,307,000	10,329,880	△22,880		
		訓練等給付費収入	10,307,000	10,329,880	△22,880		
		補足給付費収入	710,000	710,334	△334		
		特定障害者特別給付費収入	710,000	710,334	△334		
		特定費用収入	2,462,200	2,509,800	△47,600		
		経常経費寄附金収入	100,000	100,000			
		経常経費寄附金収入	100,000	100,000			
		受取利息配当金収入	278	278			
		受取利息配当金収入	278	278			
		その他の収入	119,000	119,400	△400		
		利用者等外給食費収入	119,000	119,400	△400		
		事業活動収入計(1)	13,698,478	13,769,692	△71,214		
		事業	支出	人件費支出	8,370,300	8,350,494	19,806
				職員給料支出	1,778,480	1,777,884	596
職員賞与支出	195,000			194,583	417		
非常勤職員給与支出	6,060,000			6,041,675	18,325		
退職給付支出	26,820			26,820			
法定福利費支出	310,000			309,532	468		
事業費支出	2,300,337			2,267,201	33,136		
給食費支出	1,120,000			1,106,701	13,299		
保健衛生費支出	15,000			9,290	5,710		
教養娯楽費支出	80,000			75,970	4,030		
水道光熱費支出	980,000			977,004	2,996		
消耗器具备品費支出	100,000			92,899	7,101		
保険料支出	5,337			5,337			
事務費支出	1,146,933			1,115,169	31,764		
福利厚生費支出	70,000			62,120	7,880		
研修研究費支出	40,000			34,390	5,610		
事務消耗品費支出	50,000			47,656	2,344		
修繕費支出	60,000			57,784	2,216		
通信運搬費支出	60,000			55,230	4,770		
業務委託費支出	120,000			114,996	5,004		
その他の委託費支出	120,000			114,996	5,004		
手数料支出	16,000			15,172	828		
保険料支出	42,433			42,433			
賃借料支出	123,000			122,388	612		
土地・建物賃借料支出	540,000			540,000			
租税公課支出	3,500			3,400	100		
渉外費支出	10,000			7,600	2,400		
諸会費支出	12,000	12,000					
その他の支出	113,000	111,903	1,097				
利用者等外給食費支出	113,000	111,903	1,097				
事業活動支出計(2)	11,930,570	11,844,767	85,803				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,767,908	1,924,925	△157,017			
施設整備	収入						
	施設整備等収入計(4)						
支							

グループホームひまわり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
等 に よ る 収 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)	1,767,908	1,924,925	△157,017
	前期末支払資金残高(12)	1,249,157	1,249,157	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	3,017,065	3,174,082	△157,017

グループホームひまわり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 の 部	収 益	障害福祉サービス等事業収益	13,550,014	8,044,750	5,505,264
		自立支援給付費収益	10,329,880	4,886,750	5,443,130
		訓練等給付費収益	10,329,880	4,886,750	5,443,130
		補足給付費収益	710,334	716,000	△5,666
		特定障害者特別給付費収益	710,334	716,000	△5,666
		特定費用収益	2,509,800	2,442,000	67,800
		経常経費寄附金収益	100,000	150,000	△50,000
		経常経費寄附金収益	100,000	150,000	△50,000
		サービス活動収益計(1)	13,650,014	8,194,750	5,455,264
サ ー ビ ス 活 動 の 部	費 用	人件費	8,350,494	4,778,860	3,571,634
		職員給料	1,777,884	785,792	992,092
		職員賞与	194,583	69,293	125,290
		非常勤職員給与	6,041,675	3,767,744	2,273,931
		退職給付費用	26,820	16,800	10,020
		法定福利費	309,532	139,231	170,301
		事業費	2,267,201	2,187,890	79,311
		給食費	1,106,701	1,130,888	△24,187
		保健衛生費	9,290	4,882	4,408
		教養娯楽費	75,970	44,341	31,629
		水道光熱費	977,004	899,788	77,216
		消耗器具備品費	92,899	102,289	△9,390
		保険料	5,337	5,702	△365
		事務費	1,115,169	1,312,391	△197,222
		福利厚生費	62,120	42,000	20,120
		研修研究費	34,390	17,050	17,340
		事務消耗品費	47,656	50,844	△3,188
		修繕費	57,784	190,922	△133,138
		通信運搬費	55,230	94,842	△39,612
		業務委託費	114,996	195,860	△80,864
		その他の委託費	114,996	195,860	△80,864
		手数料	15,172	8,972	6,200
		保険料	42,433	36,539	5,894
		賃借料	122,388	121,092	1,296
		土地・建物賃借料	540,000	540,000	
		租税公課	3,400		3,400
		渉外費	7,600	2,270	5,330
		諸会費	12,000	12,000	
		減価償却費	761,654	761,654	
		減価償却費	761,654	761,654	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△399,045	△399,045	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△399,045	△399,045	
サービス活動費用計(2)	12,095,473	8,641,750	3,453,723		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,554,541	△447,000	2,001,541		
サ ー ビ ス 活 動	収 益	受取利息配当金収益	278	299	△21
		受取利息配当金収益	278	299	△21
		その他のサービス活動外収益	119,400	56,420	62,980
		利用者等外給食収益	119,400	56,420	62,980
		サービス活動外収益計(4)	119,678	56,719	62,959
		その他のサービス活動外費用	111,903	56,420	55,483

グループホームひまわり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	
外 増 減 の 部	費用	利用者等外給食費	111,903	56,420	55,483
		サービス活動外費用計(5)	111,903	56,420	55,483
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,775	299	7,476
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,562,316	△446,701	2,009,017
特 別 増 減 の 部	収益	特別収益計(8)			
	費用	特別費用計(9)			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)			
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,562,316	△446,701	2,009,017
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	3,223,674	3,670,375	△446,701
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,785,990	3,223,674	1,562,316
		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)	4,785,990	3,223,674	1,562,316

グループホームひまわり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	当年度末	前年度末
流動資産	3,514,598	2,026,483	340,516	777,326
現金	28,479	36,575	72,698	139,402
普通預金	778,329	688,018	210,418	83,924
事業未収金	2,207,790	1,295,410	3,400	3,400
仮払金	500,000	6,480	54,000	54,000
固定資産	6,160,905	6,922,559		500,000
その他の固定資産	6,160,905	6,922,559	340,516	777,326
建物	6,016,270	6,631,541		
器具及び備品	144,635	291,018		
			純 資 産 の 部	
			国庫補助金等特別積立金	4,948,042
			国庫補助金等特別積立金	4,948,042
			次期繰越活動増減差額	3,223,674
			次期繰越活動増減差額	3,223,674
			(うち当期活動増減差額)	△446,701
			純資産の部合計	8,171,716
資産の部合計	9,675,503	8,949,042	負債及び純資産の部合計	8,949,042
				726,461
				△436,810
				△66,704
				126,494
				3,400
				△500,000
				△436,810

財務諸表に対する注記

(グループホームひまわり拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等～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～定額法

所有権移転外ファイナンス・リース～リース期間定額法

(3) 基本財産である建物並びに設備資金借入金は拠点区分に計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) グループホームひまわり拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は単独サービス区分のため省略する。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略する。

5. 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。

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

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
建物（その他固定資産）	8,327,000	2,310,730	6,016,270
器具及び備品	876,550	731,915	144,635
合 計	9,203,550	3,042,645	6,160,905

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

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	2,207,790	0	2,207,790
合 計	2,207,790	0	2,207,790

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

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

該当なし

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(単位:円)

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
建物(固)	4,396,112 3,586,323	0 0	247,820 202,170	0 0	4,148,292 3,384,153	1,239,100 1,010,847	5,387,392 4,395,000	
建物付属設備	2,235,429 1,361,719	0 0	367,451 196,875	0 0	1,867,978 1,164,844	1,071,630 410,156	2,939,608 1,575,000	
器具備品	291,018 0	0 0	146,383 0	0 0	144,635 0	731,915 0	876,550 0	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	6,922,559 4,948,042	0 0	761,654 399,045	0 0	6,160,905 4,548,997	3,042,645 1,421,003	9,203,550 5,970,000	
※ その他の固定資産計 ※	6,922,559 4,948,042	0 0	761,654 399,045	0 0	6,160,905 4,548,997	3,042,645 1,421,003	9,203,550 5,970,000	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	4,948,042 0	0 0	399,045 0	0 0	4,548,997 0	1,421,003 0	5,970,000 0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	6,922,559 4,948,042	0 0	761,654 399,045	0 0	6,160,905 4,548,997	3,042,645 1,421,003	9,203,550 5,970,000	

工房とんとん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	収入	就労支援事業収入	13,110,000	13,119,496	△9,496
		食品事業収入	12,480,000	12,510,993	△30,993
		手づくり品事業収入	570,000	548,794	21,206
		受託就労事業収入	60,000	59,709	291
		障害福祉サービス等事業収入	42,208,000	42,560,451	△352,451
		自立支援給付費収入	40,420,000	40,746,317	△326,317
		介護給付費収入	14,890,000	15,089,687	△199,687
		訓練等給付費収入	25,530,000	25,656,630	△126,630
		利用者負担金収入	154,000	155,984	△1,984
		特定費用収入	1,634,000	1,658,150	△24,150
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000		
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000		
	受取利息配当金収入	516	516		
	受取利息配当金収入	516	516		
	その他の収入	1,387,531	1,385,531	2,000	
	受入研修費収入	10,000	3,000	7,000	
	利用者等外給食費収入	1,078,000	1,083,700	△5,700	
	雑収入	299,531	298,831	700	
	事業活動収入計(1)	56,806,047	57,165,994	△359,947	
	活動	支出	人件費支出	33,643,930	33,615,581
職員給料支出			10,324,880	10,300,598	24,282
職員賞与支出			1,363,000	1,362,063	937
非常勤職員給与支出			17,392,000	17,391,331	669
退職給付支出			514,050	514,050	
法定福利費支出			4,050,000	4,047,539	2,461
事業費支出			4,101,819	4,062,621	39,198
給食費支出			1,540,000	1,533,175	6,825
保健衛生費支出			25,000	18,964	6,036
教養娯楽費支出			208,000	199,280	8,720
水道光熱費支出		1,955,000	1,944,540	10,460	
燃料費支出		2,000	1,300	700	
消耗器具備品費支出		175,000	173,332	1,668	
保険料支出		17,790	17,790		
賃借料支出		27,000	25,920	1,080	
車両費支出		135,000	131,291	3,709	
雑支出		17,029	17,029		
事務費支出		2,674,180	2,600,848	73,332	
福利厚生費支出		200,000	193,510	6,490	
旅費交通費支出		7,020	7,020		
研修研究費支出	218,000	207,860	10,140		
事務消耗品費支出	230,000	221,378	8,622		
印刷製本費支出	110,000	105,092	4,908		
修繕費支出	235,000	230,198	4,802		
通信運搬費支出	200,000	188,348	11,652		
業務委託費支出	211,000	207,355	3,645		
清掃委託費支出	36,000	34,740	1,260		
その他の委託費支出	175,000	172,615	2,385		
手数料支出	33,000	30,886	2,114		
保険料支出	600,000	594,398	5,602		

工房とんとん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	
支	賃借料支出	401,000	400,260	740	
	租税公課支出	48,000	43,800	4,200	
	保守料支出	130,000	126,372	3,628	
	渉外費支出	15,000	10,211	4,789	
	諸会費支出	2,000		2,000	
	雑支出	34,160	34,160		
	就労支援事業支出	13,404,974	13,227,909	177,065	
	就労支援事業販売原価支出	13,404,974	13,227,909	177,065	
	就労支援事業支出	13,404,974	13,227,909	177,065	
	支払利息支出	28,000	27,882	118	
	支払利息支出	28,000	27,882	118	
	その他の支出	1,080,000	1,073,100	6,900	
	利用者等外給食費支出	1,080,000	1,073,100	6,900	
	事業活動支出計(2)	54,932,903	54,607,941	324,962	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,873,144	2,558,053	△684,909	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支	設備資金借入金元金償還支出	648,000	648,000	
		一年返済設備資金借入金元金償還支出	648,000	648,000	
		固定資産取得支出	341,004	341,004	
		建物取得支出(基本)	115,884	115,884	
		器具及び備品取得支出	225,120	225,120	
施設整備等支出計(5)		989,004	989,004		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△989,004	△989,004		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	100,000	100,000		
	設備等整備積立資産取崩収入	100,000	100,000		
	その他の活動収入計(7)		100,000	100,000	
	支	その他の活動による支出	97,588	97,588	
		長期前払費用支出	97,588	97,588	
	その他の活動支出計(8)		97,588	97,588	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,412	2,412		
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		886,552	1,571,461	△684,909	
前期末支払資金残高(12)		5,900,705	5,900,705		
当期末支払資金残高(11)+(12)		6,787,257	7,472,166	△684,909	

工房とんとん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	収	就労支援事業収益	13,119,496	10,471,587	2,647,909
		食品事業収益	12,510,993	9,883,474	2,627,519
		手づくり品事業収益	548,794	544,067	4,727
		受託就労事業収益	59,709	44,046	15,663
		障害福祉サービス等事業収益	42,560,451	32,176,460	10,383,991
		自立支援給付費収益	40,746,317	30,888,932	9,857,385
	益	介護給付費収益	15,089,687	10,089,692	4,999,995
		訓練等給付費収益	25,656,630	20,799,240	4,857,390
		利用者負担金収益	155,984	121,428	34,556
		特定費用収益	1,658,150	1,166,100	492,050
		経常経費寄附金収益	100,000	3,340,000	△3,240,000
		経常経費寄附金収益	100,000	3,340,000	△3,240,000
		サービス活動収益計(1)	55,779,947	45,988,047	9,791,900
ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	33,615,581	33,114,848	500,733
		職員給料	10,300,598	8,202,861	2,097,737
		職員賞与	1,362,063	1,349,692	12,371
		非常勤職員給与	17,391,331	18,903,267	△1,511,936
		退職給付費用	514,050	402,300	111,750
		法定福利費	4,047,539	4,256,728	△209,189
		事業費	4,062,621	3,697,708	364,913
		給食費	1,533,175	1,166,100	367,075
		保健衛生費	18,964	66,263	△47,299
		教養娯楽費	199,280	147,431	51,849
		水道光熱費	1,944,540	1,954,530	△9,990
		燃料費	1,300	3,800	△2,500
		消耗器具備品費	173,332	284,447	△111,115
		保険料	17,790	16,157	1,633
		賃借料	25,920	25,860	60
		車輛費	131,291	33,120	98,171
		雑費	17,029		17,029
		事務費	2,630,248	2,934,138	△303,890
		福利厚生費	193,510	210,000	△16,490
		旅費交通費	7,020	17,830	△10,810
		研修研究費	207,860	75,150	132,710
		事務消耗品費	221,378	342,933	△121,555
		印刷製本費	105,092	92,605	12,487
		修繕費	230,198	215,924	14,274
		通信運搬費	188,348	204,497	△16,149
		業務委託費	207,355	236,387	△29,032
		清掃委託費	34,740	34,740	
		その他の委託費	172,615	201,647	△29,032
		手数料	30,886	131,154	△100,268
		保険料	594,398	714,094	△119,696
		賃借料	400,260	397,020	3,240
		租税公課	43,800	66,100	△22,300
保守料	155,772	181,944	△26,172		
渉外費	10,211	24,900	△14,689		
諸会費		2,000	△2,000		
雑費	34,160	21,600	12,560		

工房とんとん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	
	就労支援事業費用	13,690,279	10,301,587	3,388,692	
	就労支援事業販売原価	13,690,279	10,301,587	3,388,692	
	就労支援事業費	13,690,279	10,301,587	3,388,692	
	合計	13,690,279	10,301,587	3,388,692	
	差引	13,690,279	10,301,587	3,388,692	
	減価償却費	8,272,005	8,110,561	161,444	
	減価償却費	8,272,005	8,110,561	161,444	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,075,341	△5,153,054	77,713	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,075,341	△5,153,054	77,713	
	サービス活動費用計(2)	57,195,393	53,005,788	4,189,605	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△1,415,446	△7,017,741	5,602,295	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	516	396	120
		受取利息配当金収益	516	396	120
		その他のサービス活動外収益	1,385,531	963,480	422,051
		受入研修費収益	3,000		3,000
		利用者等外給食収益	1,083,700	957,180	126,520
		雑収益	298,831	6,300	292,531
	サービス活動外収益計(4)		1,386,047	963,876	422,171
	費用	支払利息	27,882	7,411	20,471
		支払利息	27,882	7,411	20,471
		その他のサービス活動外費用	1,073,100	957,180	115,920
利用者等外給食費		1,073,100	957,180	115,920	
サービス活動外費用計(5)		1,100,982	964,591	136,391	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		285,065	△715	285,780	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,130,381	△7,018,456	5,888,075	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		2,259,000	△2,259,000
		施設整備等補助金収益		2,259,000	△2,259,000
		拠点区分間繰入金収益		5,337,168	△5,337,168
		拠点区分間繰入金収益		5,337,168	△5,337,168
	特別収益計(8)			7,596,168	△7,596,168
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		2,259,000	△2,259,000
		国庫補助金等特別積立金積立額		2,259,000	△2,259,000
特別費用計(9)			2,259,000	△2,259,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)			5,337,168	△5,337,168	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,130,381	△1,681,288	550,907	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	28,067,323	29,918,611	△1,851,288	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,936,942	28,237,323	△1,300,381	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	100,000		100,000	
	設備等整備積立金取崩額	100,000		100,000	
	その他の積立金積立額(16)		170,000	△170,000	
	工賃変動積立金積立額		60,000	△60,000	
設備等整備積立金積立額		110,000	△110,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		27,036,942	28,067,323	△1,030,381	

工房とんとん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 部			負 債 の 部 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	12,228,099	7,253,173	4,974,926	5,379,536	2,000,468	3,379,068
現金	166,976	187,286	△20,310	1,006,984	892,857	114,127
普通預金	4,200,331	1,466,740	2,733,591	177,052	237,811	△60,759
事業未収金	7,597,583	5,533,822	2,063,761	3,000,000	648,000	3,000,000
未収金	209,412	35,925	173,487	648,000		
前払費用	53,797	29,400	24,397	344,100		344,100
前払費用(1年以内)	53,797	29,400	24,397	203,400	221,800	△18,400
固定資産	103,486,010	112,807,848	△9,321,838	1,836,000	2,484,000	△648,000
基本財産	81,082,704	86,446,541	△5,363,837	1,836,000	2,484,000	△648,000
建物	81,082,704	86,446,541	△5,363,837			
その他の固定資産	22,403,306	26,361,307	△3,958,001	7,215,536	4,484,468	2,731,068
構築物	7,358,781	8,073,032	△714,251			
機械及び装置	4,409,625	5,134,362	△724,737	14,340,000	14,340,000	
車輜運搬具	4,346,650	5,322,106	△975,456	14,340,000	14,340,000	
器具及び備品	5,498,263	6,951,843	△1,453,580	66,851,631	72,799,230	△5,947,599
権利	402,696	436,464	△33,768	66,851,631	72,799,230	△5,947,599
工賃変動積立資産	110,000	110,000		270,000	370,000	△100,000
設備等整備積立資産	160,000	260,000	△100,000	110,000	110,000	
長期前払費用	117,291	73,500	43,791	160,000	260,000	△100,000
次期繰越活動増減差額				27,036,942	28,067,323	△1,030,381
次期繰越活動増減差額				27,036,942	28,067,323	△1,030,381
(うち当期活動増減差額)				△1,130,381	△1,681,288	550,907
純資産の部合計				108,498,573	115,576,553	△7,077,980
負債及び純資産の部合計	115,714,109	120,061,021	△4,346,912	115,714,109	120,061,021	△4,346,912

財務諸表に対する注記

(工房とんとん拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等～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～定額法

所有権移転外ファイナンス・リース～リース期間定額法

(3) 基本財産である建物並びに設備資金借入金は拠点区分に計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 工房とんとん拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
 - ア 就労継続支援B型
 - イ 生活介護
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略する。

5. 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（基本財産）	86,446,541	115,884	5,479,721	81,082,704
合 計	86,446,541	115,884	5,479,721	81,082,704

6. 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

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（基本財産） 81,082,704円（工房とんどん建物）

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（1年以内返済予定額を含む） 26,904,000円（独立行政法人福祉医療機構）
（ケアホームおひさま拠点）

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
建物（基本財産）	97,509,971	16,427,267	81,082,704
構築物	9,501,534	2,142,753	7,358,781
機械及び装置	6,544,023	2,134,398	4,409,625
車輛運搬具	5,841,061	1,494,411	4,346,650
器具及び備品	11,031,407	5,533,144	5,498,263
権利（その他の固定資産）	504,000	101,304	402,696
合 計	130,931,996	27,833,277	103,098,719

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

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	7,597,583	0	7,597,583
未収金	209,412	0	209,412
合 計	7,806,995	0	7,806,995

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

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

該当なし

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	昨年度
支払資金の範囲である前払費用	0円	0円
1年基準による振替額	53,797円	29,400円
合計（前払費用計上額）	53,797円	29,400円

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(単位: 円)

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価償却額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価償却累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【基本財産(有形固定資産)】								
建 物 (基)	60,481,546	0	3,360,085	0	57,121,461	10,080,255	67,201,716	
	43,846,245	0	2,435,902	0	41,410,343	7,307,705	48,718,048	
建物付属設備(基)	25,964,995	115,884	2,119,636	0	23,961,243	6,347,012	30,308,255	
	18,823,402	0	1,532,319	0	17,291,083	4,596,951	21,888,034	
※ 基本財産合計 ※	86,446,541	115,884	5,479,721	0	81,082,704	16,427,267	97,509,971	
	62,669,647	0	3,968,221	0	58,701,426	11,904,656	70,606,082	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
構築物(固)	8,073,032	0	714,251	0	7,358,781	2,142,753	9,501,534	
	0	0	0	0	0	0	0	
機械・装置	5,134,362	0	724,737	0	4,409,625	2,134,398	6,544,023	
	3,297,485	0	475,921	0	2,821,564	1,427,761	4,249,325	
車輛運搬具	5,322,106	0	975,456	0	4,346,650	1,494,411	5,841,061	
	2,021,165	0	377,253	0	1,643,912	615,088	2,259,000	
器具備品	6,951,843	225,120	1,678,700	0	5,498,263	5,533,144	11,031,407	
	4,810,933	0	1,126,204	0	3,684,729	3,812,864	7,497,593	
※ その他の固定資産(有形固定資産) 計 ※	25,481,343	225,120	4,093,144	0	21,613,319	11,304,706	32,918,025	
	10,129,583	0	1,979,378	0	8,150,205	5,855,713	14,005,918	
【その他の固定資産(無形固定資産)】								
権 利 (固)	436,464	0	33,768	0	402,696	101,304	504,000	
	0	0	0	0	0	0	0	
※ その他の固定資産(無形固定資産) 計 ※	436,464	0	33,768	0	402,696	101,304	504,000	
※ その他の固定資産計 ※	25,917,807	225,120	4,126,912	0	22,016,015	11,406,010	33,422,025	
	10,129,583	0	1,979,378	0	8,150,205	5,855,713	14,005,918	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	112,364,348	341,004	9,606,633	0	103,098,719	27,833,277	130,931,996	
	72,799,230	0	5,947,599	0	66,851,631	17,760,369	84,612,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	112,364,348	341,004	9,606,633	0	103,098,719	27,833,277	130,931,996	
	72,799,230	0	5,947,599	0	66,851,631	17,760,369	84,612,000	

工房とんとん拠点区分事業活動明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位: 円)

	勘定科目	生活介護	就労継続支援B型	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収	就労支援事業収益		13,156,706	13,156,706	△37,210	13,119,496
	食品事業収益		12,513,093	12,513,093	△2,100	12,510,993
	手づくり品事業収益		583,904	583,904	△35,110	548,794
	受託就労事業収益		59,709	59,709		59,709
	障害福祉サービス等事業収益	15,735,541	26,824,910	42,560,451		42,560,451
	自立支援給付費収益	15,089,687	25,656,630	40,746,317		40,746,317
	介護給付費収益	15,089,687		15,089,687		15,089,687
	訓練等給付費収益		25,656,630	25,656,630		25,656,630
	利用者負担金収益	45,204	110,780	155,984		155,984
	特定費用収益	600,650	1,057,500	1,658,150		1,658,150
益	経常経費寄附金収益	24,100	75,900	100,000		100,000
	経常経費寄附金収益	24,100	75,900	100,000		100,000
	サービス活動収益計(1)	15,759,641	40,057,516	55,817,157	△37,210	55,779,947
	人件費	11,714,822	21,900,759	33,615,581		33,615,581
	職員給料	4,175,103	6,125,495	10,300,598		10,300,598
	職員賞与	624,462	737,601	1,362,063		1,362,063
	非常勤職員給与	5,668,129	11,723,202	17,391,331		17,391,331
	退職給付費用	138,682	375,368	514,050		514,050
	法定福利費	1,108,446	2,939,093	4,047,539		4,047,539
	事業費	1,141,516	2,921,105	4,062,621		4,062,621
ビ	給食費	427,953	1,105,222	1,533,175		1,533,175
	保健衛生費	6,539	12,425	18,964		18,964
	教養娯楽費	48,032	151,248	199,280		199,280
	水道光熱費	532,319	1,412,221	1,944,540		1,944,540
	燃料費	314	986	1,300		1,300
	消耗器具備品費	79,146	94,186	173,332		173,332
	保険料	4,288	13,502	17,790		17,790
	賃借料	6,252	19,668	25,920		25,920
	車輦費	31,647	99,644	131,291		131,291
	雑費	5,026	12,003	17,029		17,029
ス	生活					
	給食費					
	保健衛生費					
	教養娯楽費					
	水道光熱費					
	燃料費					
	消耗器具備品費					
	保険料					
	賃借料					
	車輦費					
雑費						

工房とんとん拠点区分事業活動明細書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

(単位:円)

動	増	減	の	部	勘定科目	生活介護	就労継続支援B型	合計	内部取引消去	拠点区分合計
					事務費	743,166	1,889,182	2,632,348	△2,100	2,630,248
					福利厚生費	61,954	131,556	193,510		193,510
					旅費交通費	1,692	5,328	7,020		7,020
					研修研究費	49,547	158,313	207,860		207,860
					事務消耗品費	60,892	160,486	221,378		221,378
					印刷製本費	31,527	73,565	105,092		105,092
					修繕費	55,479	174,719	230,198		230,198
					通信運搬費	45,398	142,950	188,348		188,348
					業務委託費	51,783	155,572	207,355		207,355
					清掃委託費	8,160	26,580	34,740		34,740
					その他の委託費	43,623	128,992	172,615		172,615
					手数料	9,807	21,079	30,886		30,886
					保険料	131,103	463,295	594,398		594,398
					賃借料	156,728	243,532	400,260		400,260
					租税公課	10,557	33,243	43,800		43,800
					保守料	39,570	116,202	155,772		155,772
					渉外費	2,969	9,342	12,311	△2,100	10,211
					雑費	34,160		34,160		34,160
					就労支援事業費用		13,725,389	13,725,389	△35,110	13,690,279
					就労支援事業販売原価		13,725,389	13,725,389	△35,110	13,690,279
					就労支援事業費		13,725,389	13,725,389	△35,110	13,690,279
					合計		13,725,389	13,725,389	△35,110	13,690,279
					差引		13,725,389	13,725,389	△35,110	13,690,279
					減価償却費	2,427,911	5,844,094	8,272,005		8,272,005
					減価償却費	2,427,911	5,844,094	8,272,005		8,272,005
					国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,554,575	△3,520,766	△5,075,341		△5,075,341
					国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,554,575	△3,520,766	△5,075,341		△5,075,341
					サービスマス活動費用計(2)	14,472,840	42,759,763	57,232,603	△37,210	57,195,393
					サービスマス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,286,801	△2,702,247	△1,415,446		△1,415,446
					受取利息配当金収益	126	390	516		516

工房とんとん拠点区分事業活動明細書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

(単位:円)

サ		勘定科目	生活介護	就労継続支援B型	合計	内部取引消去	拠点区分合計
ビス	活動						
受取利息配当金収益			126	390	516		516
その他のサービス活動外収益			8,595	1,376,936	1,385,531		1,385,531
受入研修費収益			723	2,277	3,000		3,000
利用者等外給食収益				1,083,700	1,083,700		1,083,700
雑収益			7,872	290,959	298,831		298,831
サービス活動外収益計(4)			8,721	1,377,326	1,386,047		1,386,047
支払利息			6,638	21,244	27,882		27,882
支払利息			6,638	21,244	27,882		27,882
その他のサービス活動外費用				1,073,100	1,073,100		1,073,100
利用者等外給食費				1,073,100	1,073,100		1,073,100
サービス活動外費用計(5)			6,638	1,094,344	1,100,982		1,100,982
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			2,083	282,982	285,065		285,065
経常増減差額(7)=(3)+(6)			1,288,884	△2,419,265	△1,130,381		△1,130,381
特別増減の部							
特別収益計(8)							
特別費用計(9)							
特別増減差額(10)=(8)-(9)							
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			1,288,884	△2,419,265	△1,130,381		△1,130,381
前期繰越活動増減差額(12)			△585,867	28,653,190	28,067,323		28,067,323
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			703,017	26,233,925	26,936,942		26,936,942
基本金取崩額(14)							
その他の積立金取崩額(15)				100,000	100,000		100,000
設備等整備積立金取崩額				100,000	100,000		100,000
その他の積立金積立額(16)							
繰越活動増減差額の部							
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			703,017	26,333,925	27,036,942		27,036,942

積立金・積立資産明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人桐鈴会

拠点区分 工房とんとん

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
工賃変動積立金	110,000	0	0	110,000	
設備等整備積立金	260,000	0	100,000	160,000	
				0	
				0	
				0	
計	370,000	0	100,000	270,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
工賃変動積立資産	110,000	0	0	110,000	
設備等整備積立資産	260,000	0	100,000	160,000	
				0	
				0	
				0	
計	370,000	0	100,000	270,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労支援事業別事業活動明細書（多機能型事業書等用）

（自）平成27年4月1日 （至）平成28年3月31日

勘定科目	合 計	就労継続支援B型		
		食品事業	手工芸品事業	
			食品事業	手工芸品事業
食品事業収益	12,513,093	12,513,093	0	0
手工芸品事業収益	583,904	0	583,904	0
受託就労事業収益	59,709	0	0	59,709
就労支援事業活動収益計	13,156,706	12,513,093	583,904	59,709
就労支援事業販売原価	0	0	0	0
就労支援事業費	0	0	0	0
期首製品(商品)棚卸高	0	0	0	0
就労支援事業費	13,725,389	13,042,250	620,263	62,876
当期就労支援事業仕入高	0	0	0	0
合 計	13,725,389	13,042,250	620,263	62,876
期末製品(商品)棚卸高	0	0	0	0
差 引	13,725,389	13,042,250	620,263	62,876
就労支援事業販管費	0	0	0	0
就労支援事業活動費用計	13,725,389	13,042,250	620,263	62,876
就労支援事業活動増減差額	△ 568,683	△ 529,157	△ 36,359	△ 3,167

(単位：円)

就労支援事業明細書（多機能事業所用等）
 （自）平成27年4月1日（至）平成28年3月31日

(単位：円)

勘定科目	合計	工房とんとん			就労継続支援B型 手工芸事業	受託就労事業
		計	食品事業			
I 材料費						
2. 当期材料仕入高	3,683,669	3,683,669	3,569,474	114,195	0	
計	3,683,669	3,683,669	3,569,474	114,195	0	
当期材料費	3,683,669	3,683,669	3,569,474	114,195	0	
II 労務費						
2. 利用者工賃	3,823,110	3,823,110	3,337,110	483,000	53,000	
3. 就労指導員等給与	2,413,638	2,413,638	2,413,638	0	0	
5. 就労指導員等退職給付費用	44,700	44,700	44,700	0	0	
6. 法定福利費	270,823	270,823	270,823	0	0	
当期労務費	6,552,271	6,552,271	6,066,271	483,000	53,000	
III 外注加工費						
当期外注加工費	0	0	0	0	0	
IV 経費						
1. 福利厚生費	44,181	44,181	44,181	0	0	
2. 器具什器費	22,680	22,680	22,680	0	0	
4. 消耗品費	693,911	693,911	681,595	12,316	0	
5. 印刷製本費	45,041	45,041	45,041	0	0	
6. 水道光熱費	921,264	921,264	921,264	0	0	
8. 修繕費	366,508	366,508	350,308	16,200	0	
9. 通信運搬費	648	648	648	0	0	
12. 損害保険料	11,274	11,274	11,274	0	0	
13. 賃借料	336,420	336,420	336,420	0	0	
15. 租税公課	311,500	311,500	296,500	12,900	2,100	
16. 研修費	21,660	21,660	21,660	0	0	
17. 広報費	12,960	12,960	12,960	0	0	
18. 業務委託費	26,662	26,662	22,662	4,000	0	
19. 保守料	31,308	31,308	31,308	0	0	
20. 手数料	142,698	142,698	131,592	3,330	7,776	
22. 諸会費	21,000	21,000	21,000	0	0	
23. 減価償却費	1,334,628	1,334,628	1,312,466	22,162	0	
24. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	△ 872,258	△ 872,258	△ 872,258	0	0	
25. 雑費	17,364	17,364	15,204	2,160	0	
当期経費	3,489,449	3,489,449	3,406,505	73,068	9,876	
当期就労支援総事業費	13,725,389	13,725,389	13,042,250	620,263	62,876	
期首仕掛品棚卸高	0	0	0	0	0	
合計	13,725,389	13,725,389	13,042,250	620,263	62,876	
期末仕掛品棚卸高	0	0	0	0	0	
就労支援事業費	13,725,389	13,725,389	13,042,250	620,263	62,876	

ケアホームおひさま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
事業収入	障害福祉サービス等事業収入	21,673,000	21,643,260	29,740
	自立支援給付費収入	15,729,000	15,682,360	46,640
	介護給付費収入	1,632,000	1,652,250	△20,250
	訓練等給付費収入	14,097,000	14,030,110	66,890
	補足給付費収入	830,000	830,000	
	特定障害者特別給付費収入	830,000	830,000	
	特定費用収入	5,114,000	5,130,900	△16,900
	経常経費寄附金収入	162,609	162,609	
	経常経費寄附金収入	162,609	162,609	
	受取利息配当金収入	278	275	3
	受取利息配当金収入	278	275	3
	その他の収入	172,900	200,700	△27,800
	利用者等外給食費収入	172,900	200,700	△27,800
	事業活動収入計(1)	22,008,787	22,006,844	1,943
活動に支よる収入支	人件費支出	14,732,500	14,715,797	16,703
	職員給料支出	5,403,500	5,395,842	7,658
	職員賞与支出	722,000	721,677	323
	非常勤職員給与支出	7,570,000	7,561,974	8,026
	退職給付支出	85,000	84,930	70
	法定福利費支出	952,000	951,374	626
	事業費支出	2,956,438	2,916,330	40,108
	給食費支出	1,490,000	1,485,369	4,631
	保健衛生費支出	30,000	27,509	2,491
	教養娯楽費支出	70,000	69,440	560
	水道光熱費支出	1,033,000	1,032,617	383
	燃料費支出	70,000	49,572	20,428
	消耗器具備品費支出	210,000	198,957	11,043
	保険料支出	7,115	7,115	
	賃借料支出	32,000	31,428	572
	雑支出	14,323	14,323	
	事務費支出	1,511,982	1,448,782	63,200
	福利厚生費支出	75,000	66,740	8,260
	研修研究費支出	240,000	229,254	10,746
	事務消耗品費支出	250,000	240,362	9,638
	修繕費支出	120,000	108,224	11,776
	通信運搬費支出	135,000	132,305	2,695
	業務委託費支出	209,000	199,304	9,696
	その他の委託費支出	209,000	199,304	9,696
	手数料支出	19,000	17,574	1,426
	保険料支出	156,982	156,982	
	賃借料支出	120,000	117,180	2,820
	租税公課支出	7,000	5,800	1,200
	保守料支出	170,000	168,480	1,520
	渉外費支出	10,000	6,577	3,423
支払利息支出	182,348	182,348		
支払利息支出	182,348	182,348		
その他の支出	193,000	181,221	11,779	
利用者等外給食費支出	193,000	181,221	11,779	
事業活動支出計(2)	19,576,268	19,444,478	131,790	

ケアホームおひさま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	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,432,519	2,562,366	△129,847	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	106,240	106,240		
	施設整備等補助金収入	106,240	106,240		
	施設整備等収入計(4)	106,240	106,240		
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,124,000	2,124,000		
	一年返済設備資金借入金元金償還支出	2,124,000	2,124,000		
出	固定資産取得支出	132,800	132,800		
	器具及び備品取得支出	132,800	132,800		
	施設整備等支出計(5)	2,256,800	2,256,800		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,150,560	△2,150,560		
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	その他の活動による支出	57,292	57,292	
		長期前払費用支出	57,292	57,292	
その他の活動支出計(8)	57,292	57,292			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△57,292	△57,292		
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		224,667	354,514	△129,847	
前期末支払資金残高(12)		3,396,362	3,396,362		
当期末支払資金残高(11)+(12)		3,621,029	3,750,876	△129,847	

ケアホームおひさま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	障害福祉サービス等事業収益	21,643,260	17,472,320	4,170,940
	自立支援給付費収益	15,682,360	11,474,270	4,208,090
	介護給付費収益	1,652,250	558,740	1,093,510
	訓練等給付費収益	14,030,110	10,915,530	3,114,580
	補足給付費収益	830,000	840,000	△10,000
	特定障害者特別給付費収益	830,000	840,000	△10,000
	特定費用収益	5,130,900	5,158,050	△27,150
	経常経費寄附金収益	162,609	50,000	112,609
	経常経費寄附金収益	162,609	50,000	112,609
	サービス活動収益計(1)	21,805,869	17,522,320	4,283,549
サ ー ビ ス 活 動 費 用	人件費	14,715,797	11,912,970	2,802,827
	職員給料	5,395,842	3,631,106	1,764,736
	職員賞与	721,677	387,083	334,594
	非常勤職員給与	7,561,974	7,251,219	310,755
	退職給付費用	84,930	72,600	12,330
	法定福利費	951,374	570,962	380,412
	事業費	2,916,330	2,809,191	107,139
	給食費	1,485,369	1,372,198	113,171
	保健衛生費	27,509	8,973	18,536
	教養娯楽費	69,440	91,078	△21,638
	水道光熱費	1,032,617	1,009,210	23,407
	燃料費	49,572	39,852	9,720
	消耗器具備品費	198,957	254,732	△55,775
	保険料	7,115	7,603	△488
	賃借料	31,428	25,545	5,883
	雑費	14,323		14,323
	事務費	1,475,242	1,602,121	△126,879
	福利厚生費	66,740	67,660	△920
	職員被服費		2,720	△2,720
	旅費交通費		1,600	△1,600
	研修研究費	229,254	42,060	187,194
	事務消耗品費	240,362	136,023	104,339
	修繕費	108,224	489,264	△381,040
	通信運搬費	132,305	123,502	8,803
	業務委託費	199,304	206,972	△7,668
	その他の委託費	199,304	206,972	△7,668
	手数料	17,574	17,690	△116
	保険料	156,982	155,756	1,226
	賃借料	117,180	115,560	1,620
	租税公課	5,800		5,800
	保守料	194,940	209,064	△14,124
	渉外費	6,577	30,200	△23,623
雑費		4,050	△4,050	
減価償却費	3,406,000	3,397,700	8,300	
減価償却費	3,406,000	3,397,700	8,300	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,414,769	△1,408,129	△6,640	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,414,769	△1,408,129	△6,640	
サービス活動費用計(2)	21,098,600	18,313,853	2,784,747	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	707,269	△791,533	1,498,802	

ケアホームおひさま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	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	275	278	△3
		受取利息配当金収益	275	278	△3
		その他のサービス活動外収益	200,700	200,200	500
		利用者等外給食収益	200,700	172,900	27,800
		雑収益		27,300	△27,300
	サービス活動外収益計(4)		200,975	200,478	497
	費用	支払利息	182,348	193,852	△11,504
		支払利息	182,348	193,852	△11,504
		その他のサービス活動外費用	181,221	170,300	10,921
		利用者等外給食費	181,221	170,300	10,921
サービス活動外費用計(5)		363,569	364,152	△583	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△162,594	△163,674	1,080	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		544,675	△955,207	1,499,882	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	106,240		106,240
		施設整備等補助金収益	106,240		106,240
		特別収益計(8)	106,240		106,240
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	106,240		106,240
		国庫補助金等特別積立金積立額	106,240		106,240
		特別費用計(9)	106,240		106,240
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		544,675	△955,207	1,499,882	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△1,044,270	△89,063	△955,207
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△499,595	△1,044,270	544,675
	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)		△499,595	△1,044,270	544,675

財務諸表に対する注記

(ケアホームおひさま拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等～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～定額法

所有権移転外ファイナンス・リース～リース期間定額法

(3) 基本財産である建物並びに設備資金借入金は拠点区分に計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) ケアホームおひさま拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
 - ア 共同生活援助
 - イ 短期入所
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略する。

5. 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（基本財産）	54,427,279	0	3,149,456	51,277,823
合 計	54,427,279	0	3,149,456	51,277,823

6. 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

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（基本財産） 51,277,823円（ケアホームおひさま建物）

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（1年以内返済予定額を含む） 26,904,000円（独立行政法人福祉医療機構）

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
建物（基本財産）	58,888,994	7,611,171	51,277,823
器具及び備品	1,588,376	608,219	980,157
合 計	60,477,370	8,219,390	52,257,980

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

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	3,027,070	0	3,027,070
未収金	101,015	0	101,015
合 計	3,128,085	0	3,128,085

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

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

該当なし

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

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	昨年度
支払資金の範囲である前払費用	0円	0円
1年基準による振替額	40,783円	26,460円
合計（前払費用計上額）	40,783円	26,460円

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(単位:円)

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価却額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価償却累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【基本財産(有形固定資産)】								
建物(基)	38,028,053 16,681,641	0 0	1,871,230 820,847	0 0	36,156,823 15,860,794	4,522,138 1,983,713	40,678,961 17,844,507	
建物付属設備(基)	16,399,226 6,992,354	0 0	1,278,226 578,932	0 0	15,121,000 6,413,422	3,089,033 1,399,071	18,210,033 7,812,493	
※ 基本財産合計 ※	54,427,279 23,673,995	0 0	3,149,456 1,399,779	0 0	51,277,823 22,274,216	7,611,171 3,382,784	58,888,994 25,657,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
器具備品	1,103,901 38,172	132,800 106,240	256,544 14,990	0 0	980,157 129,422	608,219 26,818	1,588,376 156,240	
※ その他の固定資産(有形固定資産) 計 ※	1,103,901 38,172	132,800 106,240	256,544 14,990	0 0	980,157 129,422	608,219 26,818	1,588,376 156,240	
※ その他の固定資産計 ※	1,103,901 38,172	132,800 106,240	256,544 14,990	0 0	980,157 129,422	608,219 26,818	1,588,376 156,240	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	55,531,180 23,712,167	132,800 106,240	3,406,000 1,414,769	0 0	52,257,980 22,403,638	8,219,390 3,409,602	60,477,370 25,813,240	
将来入金予定の償還補助金の額	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
差 引	55,531,180 23,712,167	132,800 106,240	3,406,000 1,414,769	0 0	52,257,980 22,403,638	8,219,390 3,409,602	60,477,370 25,813,240	

ケアホームおひさま拠点区分事業活動明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位: 円)

サ ー ビ ス 活 動 増	勘 定 科 目	共同生活援助 (おひさま)		合 計	拠点区分合計
		短期入所 (おひさま)	内部取引消去		
収 益	障害福祉サービス等事業収益	19,647,960	1,995,300	21,643,260	21,643,260
	自立支援給付費収益	14,030,110	1,652,250	15,682,360	15,682,360
	介護給付費収益		1,652,250	1,652,250	1,652,250
	訓練等給付費収益	14,030,110		14,030,110	14,030,110
	補足給付費収益	830,000		830,000	830,000
	特定障害者特別給付費収益	830,000		830,000	830,000
	特定費用収益	4,787,850	343,050	5,130,900	5,130,900
	経常経費寄附金収益	160,293	2,316	162,609	162,609
	経常経費寄附金収益	160,293	2,316	162,609	162,609
	サービス活動収益計(1)	19,808,253	1,997,616	21,805,869	21,805,869
費	人件費	14,171,336	544,461	14,715,797	14,715,797
	職員給料	5,196,206	199,636	5,395,842	5,395,842
	職員費与	694,977	26,700	721,677	721,677
	非常勤職員給与	7,282,187	279,787	7,561,974	7,561,974
	退職給付費用	81,788	3,142	84,930	84,930
	法定福利費	916,178	35,196	951,374	951,374
	事業費	2,711,941	204,389	2,916,330	2,916,330
	給食費	1,360,802	124,567	1,485,369	1,485,369
	保健衛生費	26,495	1,014	27,509	27,509
	教養娯楽費	67,826	1,614	69,440	69,440
	水道光熱費	967,729	64,888	1,032,617	1,032,617
	燃料費	47,740	1,832	49,572	49,572
	消耗器具備品費	191,602	7,355	198,957	198,957
	保険料	6,852	263	7,115	7,115
	貸借料	30,276	1,152	31,428	31,428
	雑費	12,619	1,704	14,323	14,323
	事務費	1,335,140	140,102	1,475,242	1,475,242
福利厚生費	64,272	2,468	66,740	66,740	
研修研究費	220,776	8,478	229,254	229,254	
事務消耗品費	231,474	8,888	240,362	240,362	

ケアホームおひさま拠点区分事業活動明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		共同生活援助(おひさま)	短期入所(おひさま)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
減 の 部	修繕費	101,223	7,001	108,224		108,224
	通信運搬費	127,415	4,890	132,305		132,305
	業務委託費	185,994	13,310	199,304		199,304
	その他の委託費	185,994	13,310	199,304		199,304
	手数料	7,259	10,315	17,574		17,574
	保険料	138,302	18,680	156,982		156,982
	賃借料	73,053	44,127	117,180		117,180
	租税公課	5,586	214	5,800		5,800
	保守料	172,454	22,486	194,940		194,940
	渉外費	7,332	△755	6,577		6,577
	減価償却費	3,007,037	398,963	3,406,000		3,406,000
	減価償却費	3,007,037	398,963	3,406,000		3,406,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,247,640	△167,129	△1,414,769		△1,414,769
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,247,640	△167,129	△1,414,769		△1,414,769
	サービス活動費用計(2)	19,977,814	1,120,786	21,098,600		21,098,600
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△169,561	876,830	707,269		707,269
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	270	5	275	
受取利息配当金収益		270	5	275		275
その他のサービス活動外収益		200,700		200,700		200,700
利用者等外給食収益		200,700		200,700		200,700
サービス活動外収益計(4)	200,970	5	200,975		200,975	
費 用	支払利息	160,654	21,694	182,348		182,348
	支払利息	160,654	21,694	182,348		182,348
	その他のサービス活動外費用	181,221		181,221		181,221
	利用者等外給食費	181,221		181,221		181,221
サービス活動外費用計(5)	341,875	21,694	363,569		363,569	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△140,905	△21,689	△162,594		△162,594	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△310,466	855,141	544,675		544,675	
特 別	施設整備等補助金収益	102,310	3,930	106,240		106,240
	施設整備等補助金収益	102,310	3,930	106,240		106,240

ケアホームおひさま拠点区分事業活動明細書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		共同生活援助(おひさま)	短期入所(おひさま)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
増減の部	特別収益計(8)	102,310	3,930	106,240		106,240
	費用	106,240		106,240		106,240
	国庫補助金等特別積立金積立額	106,240		106,240		106,240
	特別費用計(9)	106,240		106,240		106,240
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△3,930	3,930			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△314,396	859,071	544,675		544,675
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△946,260	△98,010	△1,044,270		△1,044,270
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△1,260,656	761,061	△499,595		△499,595
	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)		△1,260,656	761,061	△499,595		△499,595

ショートステイル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	
事業活動による収支	収入	ショートステイ事業収入	1,273,000	1,267,110	5,890
		ショートステイ事業収入	1,273,000	1,267,110	5,890
		受取利息配当金収入	182	182	
		受取利息配当金収入	182	182	
		事業活動収入計(1)	1,273,182	1,267,292	5,890
	支出	人件費支出	802,000	800,086	1,914
		非常勤職員給与支出	791,000	790,037	963
		法定福利費支出	11,000	10,049	951
		事業費支出	447,000	443,866	3,134
		給食費支出	256,000	255,000	1,000
		水道光熱費支出	185,000	182,976	2,024
		消耗器具備品費支出	5,000	5,000	
		保険料支出	1,000	890	110
		事務費支出	132,000	125,515	6,485
		福利厚生費支出	10,000	9,200	800
		通信運搬費支出	5,000	5,000	
		業務委託費支出	54,000	51,252	2,748
		寝具委託費支出	33,000	33,000	
		清掃委託費支出	10,000	9,180	820
		その他の委託費支出	11,000	9,072	1,928
手数料支出	1,000	324	676		
保険料支出	4,000	3,741	259		
賃借料支出	2,000	1,512	488		
租税公課支出	43,000	41,500	1,500		
保守料支出	13,000	12,986	14		
	事業活動支出計(2)	1,381,000	1,369,467	11,533	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△107,818	△102,175	△5,643	
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)			

ショートステイル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
		—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△107,818	△102,175	△5,643
前期末支払資金残高(12)	780,655	780,655	
当期末支払資金残高(11)+(12)	672,837	678,480	△5,643

ショートステイル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		
サービス活動増減の部	収益	ショートステイ事業収益	1,267,110	1,772,070	△504,960	
		ショートステイ事業収益	1,267,110	1,772,070	△504,960	
		サービス活動収益計(1)	1,267,110	1,772,070	△504,960	
	費用		人件費	800,086	867,119	△67,033
			非常勤職員給与	790,037	857,017	△66,980
			法定福利費	10,049	10,102	△53
			事業費	443,866	626,070	△182,204
			給食費	255,000	417,000	△162,000
			水道光熱費	182,976	204,070	△21,094
			消耗器具備品費	5,000	5,000	
			保険料	890		890
			事務費	125,515	88,288	37,227
			福利厚生費	9,200	6,000	3,200
			通信運搬費	5,000	4,310	690
			業務委託費	51,252	60,410	△9,158
			寝具委託費	33,000	33,000	
			清掃委託費	9,180	17,280	△8,100
			その他の委託費	9,072	10,130	△1,058
			手数料	324	324	
			保険料	3,741	3,070	671
		賃借料	1,512	1,188	324	
	租税公課	41,500		41,500		
	保守料	12,986	12,986			
	減価償却費	39,278	39,278			
	減価償却費	39,278	39,278			
	サービス活動費用計(2)	1,408,745	1,620,755	△212,010		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△141,635	151,315	△292,950		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	182	184	△2	
		受取利息配当金収益	182	184	△2	
		サービス活動外収益計(4)	182	184	△2	
	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)	182	184	△2		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△141,453	151,499	△292,952		
特別増減の部	収益					
		特別収益計(8)				
	費用					
	特別費用計(9)					
	特別増減差額(10)=(8)-(9)					
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△141,453	151,499	△292,952		
繰越活		前期繰越活動増減差額(12)	963,485	811,986	151,499	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	822,032	963,485	△141,453	
		基本金取崩額(14)				

ショートステイル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
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)	822,032	963,485	△141,453

ショートステイル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	当年度末	前年度末
流動資産				
現金	1,028,085	1,084,025	△55,940	△55,940
普通預金	894,785	148,000	△148,000	△148,000
事業未収金	133,300	936,025	△41,240	△41,240
固定資産	143,552	182,830	133,300	133,300
その他の固定資産	143,552	182,830	△39,278	△39,278
器具及び備品	143,552	182,830	△39,278	△39,278
資産の部合計	1,171,637	1,266,855	△95,218	△95,218
			純 資 産 の 部	
			次期繰越活動増減差額	822,032
			次期繰越活動増減差額	822,032
			(うち当期活動増減差額)	△141,453
			純資産の部合計	822,032
			負債及び純資産の部合計	1,171,637
				1,266,855
				△141,453
				△141,453
				△292,952
				△141,453
				△95,218

財務諸表に対する注記

(ショートステイルーム拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等～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～定額法

所有権移転外ファイナンス・リース～リース期間定額法

(3) 基本財産である建物並びに設備資金借入金は拠点区分に計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) ショートステイルーム拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は単独サービス区分のため省略する。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は単独サービス区分のため省略する。

5. 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。

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

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
器具及び備品	235,200	91,648	143,552
合 計	235,200	91,648	143,552

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

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	133,300	0	133,300
合 計	133,300	0	133,300

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

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

該当なし

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(単位:円)

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価却額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価償却累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
器具備品	182,830 0	0 0	39,278 0	0 0	143,552 0	91,648 0	235,200 0	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	182,830 0	0 0	39,278 0	0 0	143,552 0	91,648 0	235,200 0	
※ その他の固定資産計 ※	182,830 0	0 0	39,278 0	0 0	143,552 0	91,648 0	235,200 0	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	182,830 0	0 0	39,278 0	0 0	143,552 0	91,648 0	235,200 0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	182,830 0	0 0	39,278 0	0 0	143,552 0	91,648 0	235,200 0	