

平成28年度

# 財 務 諸 表

自：平成28年 4月 1日  
至：平成29年 3月31日

社会福祉法人 おおぎだ  
理事長 小淵 仁三郎

## 法人単位資金収支計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目                          |                          |               | 予算 (A)        | 決算 (B)       | 差異 (A)-(B)    | 備 考 |
|----------------------------------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-----|
| 事業活動による収支                        | 収 入                      | 介護保険事業収入      | 637,798,000   | 631,446,985  | 6,351,015     |     |
|                                  |                          | 老人福祉事業収入      | 26,896,102    | 26,893,515   | 2,587         |     |
|                                  |                          | 借入金利息補助金収入    | 2,190,000     | 2,140,000    | 50,000        |     |
|                                  |                          | 受取利息配当金収入     | 119,000       | 114,266      | 4,734         |     |
|                                  |                          | その他の収入        | 611,000       | 715,255      | △ 104,255     |     |
|                                  |                          | 事業活動収入計 (1)   | 667,614,102   | 661,310,021  | 6,304,081     |     |
|                                  | 支 出                      | 人件費支出         | 413,890,000   | 413,360,205  | 529,795       |     |
|                                  |                          | 事業費支出         | 79,910,000    | 79,512,057   | 397,943       |     |
|                                  |                          | 事務費支出         | 65,076,823    | 66,822,439   | △ 1,745,616   |     |
|                                  |                          | 利用者負担軽減額      | 30,000        | 157,094      | △ 127,094     |     |
| 支払利息支出                           |                          | 3,910,985     | 3,910,985     | 0            |               |     |
| 事業活動支出計 (2)                      |                          | 562,817,808   | 563,762,780   | △ 944,972    |               |     |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)           |                          | 104,796,294   | 97,547,241    | 7,249,053    |               |     |
| 施設整備等による収支                       | 収 入                      | 施設整備等補助金収入    | 18,177,290    | 18,177,290   | 0             |     |
|                                  |                          | 施設整備等収入計 (4)  | 18,177,290    | 18,177,290   | 0             |     |
|                                  | 支 出                      | 設備資金借入金元金償還支出 | 26,440,000    | 26,440,000   | 0             |     |
|                                  |                          | 固定資産取得支出      | 52,520,000    | 49,648,080   | 2,871,920     |     |
|                                  |                          | 施設整備等支出計 (5)  | 78,960,000    | 76,088,080   | 2,871,920     |     |
|                                  | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)  |               | △ 60,782,710  | △ 57,910,790 | △ 2,871,920   |     |
| その他の活動による収支                      | 収 入                      |               |               |              |               |     |
|                                  |                          | その他の活動収入計 (7) | 0             | 0            | 0             |     |
|                                  | 支 出                      | 積立資産支出        | 100,000,000   | 0            | 100,000,000   |     |
|                                  |                          | その他の活動による支出   | 731,000       | 727,152      | 3,848         |     |
|                                  |                          | その他の活動支出計 (8) | 100,731,000   | 727,152      | 100,003,848   |     |
|                                  | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) |               | △ 100,731,000 | △ 727,152    | △ 100,003,848 |     |
| 予備費支出 (10)                       |                          | 0<br>△ 0      | —             | 0            |               |     |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                          | △ 56,717,416  | 38,909,299    | △ 95,626,715 |               |     |
|                                  |                          |               |               |              |               |     |
| 前期末支払資金残高 (12)                   |                          |               | 236,626,865   | 236,626,865  | 0             |     |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12)              |                          |               | 179,909,449   | 275,536,164  | △ 95,626,715  |     |

## 法人単位事業活動計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

（単位：円）

| 勘 定 科 目                |                                     |                      | 当年度決算 (A)    | 前年度決算 (B)   | 増減 (A) - (B) |
|------------------------|-------------------------------------|----------------------|--------------|-------------|--------------|
| サービス活動増減の部             | 収 益                                 | 介護保険事業収益             | 631,446,985  | 625,187,943 | 6,259,042    |
|                        |                                     | 老人福祉事業収益             | 26,893,515   | 26,983,454  | △ 89,939     |
|                        |                                     | 経常経費寄附金収益            | 0            | 500,000     | △ 500,000    |
|                        |                                     | その他の収益               | 302,432      | 317,600     | △ 15,168     |
|                        |                                     | サービス活動収益計 (1)        | 658,642,932  | 652,988,997 | 5,653,935    |
|                        | 費 用                                 | 人件費                  | 414,087,357  | 404,851,260 | 9,236,097    |
|                        |                                     | 事業費                  | 79,512,057   | 79,766,962  | △ 254,905    |
|                        |                                     | 事務費                  | 67,124,871   | 70,038,371  | △ 2,913,500  |
|                        |                                     | 利用者負担軽減額             | 157,094      | 31,073      | 126,021      |
|                        |                                     | 減価償却費                | 62,265,916   | 64,880,241  | △ 2,614,325  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額         |                                     | △ 29,084,087         | △ 30,980,416 | 1,896,329   |              |
| サービス活動費用計 (2)          | 594,063,208                         | 588,587,491          | 5,475,717    |             |              |
| サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) |                                     |                      | 64,579,724   | 64,401,506  | 178,218      |
| サービス活動外増減の部            | 収 益                                 | 借入金利息補助金収益           | 2,140,000    | 2,400,000   | △ 260,000    |
|                        |                                     | 受取利息配当金収益            | 114,266      | 139,844     | △ 25,578     |
|                        |                                     | その他のサービス活動外収益        | 715,255      | 363,532     | 351,723      |
|                        |                                     | サービス活動外収益計 (4)       | 2,969,521    | 2,903,376   | 66,145       |
|                        | 費 用                                 | 支払利息                 | 3,910,985    | 4,372,955   | △ 461,970    |
|                        |                                     | サービス活動外費用計 (5)       | 3,910,985    | 4,372,955   | △ 461,970    |
|                        | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)             | △ 941,464            | △ 1,469,579  | 528,115     |              |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6)     |                                     |                      | 63,638,260   | 62,931,927  | 706,333      |
| 特別増減の部                 | 収 益                                 | 施設整備等補助金収益           | 18,177,290   | 0           | 18,177,290   |
|                        |                                     | 特別収益計 (8)            | 18,177,290   | 0           | 18,177,290   |
|                        | 費 用                                 | 固定資産売却損・処分損          | 10,089,380   | 1           | 10,089,379   |
|                        |                                     | 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等) | △ 8,128,290  | △ 0         | △ 8,128,290  |
|                        |                                     | 国庫補助金等特別積立金積立額       | 18,177,290   | 0           | 18,177,290   |
|                        |                                     | 特別費用計 (9)            | 20,138,380   | 1           | 20,138,379   |
|                        | 特別増減差額 (10)=(8)-(9)                 | △ 1,961,090          | △ 1          | △ 1,961,089 |              |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) |                                     |                      | 61,677,170   | 62,931,926  | △ 1,254,756  |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額 (12)                     |                      | 558,618,505  | 495,686,579 | 62,931,926   |
|                        | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)          |                      | 620,295,675  | 558,618,505 | 61,677,170   |
|                        | 基本金取崩額 (14)                         |                      | 0            | 0           | 0            |
|                        | その他の積立金取崩額 (15)                     |                      | 0            | 0           | 0            |
|                        | その他の積立金積立額 (16)                     |                      | 0            | 0           | 0            |
|                        | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                      | 620,295,675  | 558,618,505 | 61,677,170   |

法人単位貸借対照表

平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

| 資 産 の 部    |               |               |              | 負 債 の 部         |               |               |              |
|------------|---------------|---------------|--------------|-----------------|---------------|---------------|--------------|
|            | 当年度末          | 前年度末          | 増 減          |                 | 当年度末          | 前年度末          | 増 減          |
| 流動資産       | 302,433,097   | 262,218,369   | 40,214,728   | 流動負債            | 87,336,933    | 86,031,504    | 1,305,429    |
| 現金預金       | 192,660,554   | 150,337,609   | 42,322,945   | 事業未払金           | 26,885,862    | 25,589,863    | 1,295,999    |
| 事業未収金      | 94,023,227    | 96,891,490    | △ 2,868,263  | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 26,440,000    | 26,440,000    | 0            |
| 未収補助金      | 14,241,102    | 13,744,269    | 496,833      | 預り金             | 10,257        | 1,194         | 9,063        |
| 立替金        | 1,202,116     | 458,946       | 743,170      | 職員預り金           | 814           | 447           | 367          |
| 前払費用       | 179,858       | 518,022       | △ 338,164    | 賞与引当金           | 34,000,000    | 34,000,000    | 0            |
| 仮払金        | 126,240       | 268,033       | △ 141,793    |                 |               |               |              |
| 固定資産       | 1,720,589,838 | 1,742,872,334 | △ 22,282,496 | 固定負債            | 173,714,928   | 199,730,208   | △ 26,015,280 |
| 基本財産       | 1,249,636,474 | 1,266,868,923 | △ 17,232,449 | 設備資金借入金         | 168,980,000   | 195,420,000   | △ 26,440,000 |
| 土地         | 119,774,672   | 119,774,672   | 0            | 退職給付引当金         | 4,734,928     | 4,310,208     | 424,720      |
| 建物         | 1,129,625,148 | 1,146,817,709 | △ 17,192,561 | 負債の部合計          | 261,051,861   | 285,761,712   | △ 24,709,851 |
| 建物附属設備     | 236,654       | 276,542       | △ 39,888     | 純 資 産 の 部       |               |               |              |
| その他の固定資産   | 470,953,364   | 476,003,411   | △ 5,050,047  | 基本金             | 61,000,000    | 61,000,000    | 0            |
| 建物         | 542,952       | 616,396       | △ 73,444     | 第1号基本金          | 61,000,000    | 61,000,000    | 0            |
| 構築物        | 8,100,375     | 10,658,290    | △ 2,557,915  | 国庫補助金等特別積立金     | 650,675,399   | 669,710,486   | △ 19,035,087 |
| 車両運搬具      | 2,904,984     | 4,684,678     | △ 1,779,694  | その他の積立金         | 430,000,000   | 430,000,000   | 0            |
| 器具及び備品     | 22,827,493    | 23,010,257    | △ 182,764    | 施設・設備整備積立金      | 430,000,000   | 430,000,000   | 0            |
| 権利         | 229,320       | 229,320       | 0            | 次期繰越活動増減差額      | 620,295,675   | 558,618,505   | 61,677,170   |
| ソフトウェア     | 1,468,252     | 2,349,202     | △ 880,950    | (うち当期活動増減差額)    | 61,677,170    | 62,931,926    | △ 1,254,756  |
| 退職共済預け金    | 4,734,928     | 4,310,208     | 424,720      |                 |               |               |              |
| 施設・整備等積立資産 | 430,000,000   | 430,000,000   | 0            | 純資産の部合計         | 1,761,971,074 | 1,719,328,991 | 42,642,083   |
| 預託金        | 145,060       | 145,060       | 0            | 負債及び純資産の部合計     | 2,023,022,935 | 2,005,090,703 | 17,932,232   |
| 資産の部合計     | 2,023,022,935 | 2,005,090,703 | 17,932,232   |                 |               |               |              |

## 【貸借対照表 注記】法人全体

## (1) 財務諸表作成に関する重要な会計方針

- 1-1 資産の評価基準..... 原価基準を採用している。  
 1-2 固定資産の減価償却..... 定額法  
 1-3 賞与引当金..... 役職員の賞与支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上している。

- (2) 法人で採用する退職給付制度と引当金 ..... 群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済制度に加入、当該共済制度に基づき退職給付引当金を計上している。

## (3) 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

## 3-1 法人が作成する財務諸表

| 区 分     | 作成が必要な財務諸表及びその名称     |                      |                       |
|---------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 法人全体    | 法人単位資金収支計算書（第1号の1様式） | 法人単位事業活動計算書（第2号の1様式） | 法人単位貸借対照表（第3号の1様式）    |
| 拠点区分別   | 事業区分資金収支内訳表（第1号の3様式） | 事業区分事業活動内訳表（第2号の3様式） | 事業区分貸借対照表内訳表（第3号の3様式） |
| サービス区分別 | 拠点区分資金収支計算書（第1号の4様式） | 拠点区分事業活動計算書（第2号の4様式） | 拠点区分貸借対照表（第3号の4様式）    |
|         | 拠点区分資金収支明細書（別紙3）     | 拠点区分事業活動明細書（別紙4）     |                       |

## 3-2 法人の事業区分、拠点区分、サービス区分

| 事業区分   | 拠点区分  | サービス区分           |
|--------|-------|------------------|
| 社会福祉事業 | ローズヒル | 法人本部             |
|        |       | 特別養護老人ホームローズヒル   |
|        |       | ローズヒルショートステイサービス |
|        |       | 茂呂デイサービスセンター     |
|        |       | 茂呂居宅介護支援事業所      |
|        |       | 茂呂ヘルプサービスセンター    |
|        | ケアハウス | ケアハウス菜の花         |
|        | 美茂呂デイ | 美茂呂デイサービスセンター    |

## (4) 基本財産の増減の内容及びその金額

## (1) 当期に取得した基本財産は次のとおり。

| 拠 点 区 分   | 期首帳簿価額     | 当期減価償却額    | 減価償却累計額    | 期末帳簿価額     |
|-----------|------------|------------|------------|------------|
|           | うち国庫補助金等の額 | うち国庫補助金等の額 | うち国庫補助金等の額 | うち国庫補助金等の額 |
| ローズヒル     | 0          | 634,451    | 634,451    | 37,243,268 |
| ケアハウス     | 0          | 94,508     | 94,508     | 5,547,773  |
| 合 計(法人全体) | 0          | 728,959    | 728,959    | 42,791,041 |

## (2) 当期の基本財産の増減の内容は次のとおり

| 拠 点 区 分   | 期首帳簿価額(※1)    | 当期減価償却額    | 減価償却累計額     | 期末帳簿価額        |
|-----------|---------------|------------|-------------|---------------|
|           | うち国庫補助金等の額    | うち国庫補助金等の額 | うち国庫補助金等の額  | うち国庫補助金等の額    |
| ローズヒル     | 998,231,143   | 40,749,509 | 528,764,594 | 995,359,353   |
| ケアハウス     | 134,294,228   | 5,633,751  | 90,017,901  | 134,302,758   |
| 美茂呂デイ     | 124,254,172   | 4,279,809  | 38,073,915  | 119,974,363   |
| 合 計(法人全体) | 1,256,779,543 | 50,663,069 | 656,856,410 | 1,249,636,474 |

※1 ローズヒル期首帳簿価額(998,231,143円)＝前年期末帳簿価額(1,008,320,523円)－当期除却額(10,089,380円)

ローズヒル国庫補助金等 期首帳簿価額(554,117,454円)＝前年期末帳簿価額(562,245,744円)－当期除却額(8,128,290円)

## (5) 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の取崩しは以下のとおり。

| 拠 点 区 分   | 期首帳簿価額     | 当期減価償却額    | 減価償却累計額    | 期末帳簿価額     |
|-----------|------------|------------|------------|------------|
|           | うち国庫補助金等の額 | うち国庫補助金等の額 | うち国庫補助金等の額 | うち国庫補助金等の額 |
| ローズヒル     | 10,089,380 | 0          | 43,785,802 | 0          |
| 合 計(法人全体) | 10,089,380 | 0          | 43,785,802 | 0          |

## (6) 担保に供している資産及び担保している債務の種類と金額

| 拠 点 区 分  | (1) 担保に供している資産 |            |             | (2) 担保に供している債務の種類と金額 |            |            |
|----------|----------------|------------|-------------|----------------------|------------|------------|
|          | 小計             | 基本財産土地     | 基本財産建物      | 小計                   | 新設時借入金     | 第1次増設借入金   |
| ローズヒル    | 808,181,943    | 26,583,337 | 781,598,606 | 180,910,705          | 43,490,705 | 73,200,000 |
| ケアハウス    | 134,302,758    | 7,305,586  | 126,997,172 | 14,509,295           | —          | —          |
| 美茂呂デイ    | 0              | —          | —           | —                    | —          | —          |
| 合計(法人全体) | 942,484,701    | 33,888,923 | 908,595,778 | 195,420,000          | 58,000,000 | 73,200,000 |

上記借入金は1年以内返済予定額を含む。

## (7) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

| 資産の種類    |         | 拠 点 区 分  | 取得価額          | 減価償却累計額     | 当期末残高         |
|----------|---------|----------|---------------|-------------|---------------|
| 基本財産     | 土地      | ローズヒル    | 78,471,541    | 0           | 78,471,541    |
|          |         | ケアハウス    | 7,305,586     | 0           | 7,305,586     |
|          |         | 美茂呂デイ    | 33,997,545    | 0           | 33,997,545    |
|          |         | 合計(法人全体) | 119,774,672   | 0           | 119,774,672   |
|          | 建物      | ローズヒル    | 1,445,057,056 | 528,405,898 | 916,651,158   |
|          |         | ケアハウス    | 217,015,073   | 90,017,901  | 126,997,172   |
|          |         | 美茂呂デイ    | 124,050,733   | 38,073,915  | 85,976,818    |
|          |         | 合計(法人全体) | 1,786,122,862 | 656,497,714 | 1,129,625,148 |
|          | 建物附属設備  | ローズヒル    | 595,350       | 358,696     | 236,654       |
|          |         | 合計(法人全体) | 595,350       | 358,696     | 236,654       |
| その他の固定資産 | 建物      | ローズヒル    | 1,540,050     | 997,098     | 542,952       |
|          |         | 合計(法人全体) | 1,540,050     | 997,098     | 542,952       |
|          | 構築物     | ローズヒル    | 26,857,834    | 20,119,031  | 6,738,803     |
|          |         | ケアハウス    | 1,131,766     | 1,018,590   | 113,176       |
|          |         | 美茂呂デイ    | 8,790,650     | 7,542,254   | 1,248,396     |
|          |         | 合計(法人全体) | 36,780,250    | 28,679,875  | 8,100,375     |
|          | 車両及び運搬具 | ローズヒル    | 19,944,928    | 17,866,694  | 2,078,234     |
|          |         | ケアハウス    | 3,631,350     | 3,268,215   | 363,135       |
|          |         | 美茂呂デイ    | 6,121,642     | 5,658,027   | 463,615       |
|          |         | 合計(法人全体) | 29,697,920    | 26,792,936  | 2,904,984     |
|          | 器具及び備品  | ローズヒル    | 85,062,662    | 62,754,221  | 22,308,441    |
|          |         | ケアハウス    | 971,975       | 904,748     | 67,227        |
|          |         | 美茂呂デイ    | 6,286,688     | 5,834,863   | 451,825       |
|          |         | 合計(法人全体) | 92,321,325    | 69,493,832  | 22,827,493    |
|          | 権利      | ローズヒル    | 229,320       | 0           | 229,320       |
|          |         | 合計(法人全体) | 229,320       | 0           | 229,320       |
|          | ソフトウェア  | ローズヒル    | 8,230,250     | 6,998,832   | 1,231,418     |
|          |         | ケアハウス    | 220,500       | 147,000     | 73,500        |
|          |         | 美茂呂デイ    | 1,068,500     | 925,166     | 163,334       |
|          |         | 合計(法人全体) | 9,539,250     | 8,070,998   | 1,468,252     |
| 総合計      |         | ローズヒル    | 1,665,988,991 | 637,500,470 | 1,028,488,521 |
|          |         | ケアハウス    | 230,276,250   | 95,356,454  | 134,919,796   |
|          |         | 美茂呂デイ    | 180,335,758   | 58,034,225  | 122,301,533   |
|          |         | 合計(法人全体) | 2,076,600,999 | 790,891,149 | 1,285,709,850 |

(8) 満期保有目的の債券 ……該当なし

(9) 関連当事者との取引 ……該当なし

(10) 重要な偶発債務 ……該当なし

(11) 重要な後発事象 ……該当なし

(12) その他

(1) 当該年度に支出した利子に係る利子補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している

(2) 当該年度分として交付決定された軽費老人ホーム利用料補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している。

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目                     |               |               | ローズヒル       | ケアハウス       | 美茂呂デイ        | 合計          | 内部取引消去       | 事業区分合計      |
|-----------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| 事業活動による収支                   | 収入            | 介護保険事業収入      | 578,531,713 | 0           | 52,915,272   | 631,446,985 | 0            | 631,446,985 |
|                             |               | 老人福祉事業収入      | 0           | 26,893,515  | 0            | 26,893,515  | 0            | 26,893,515  |
|                             |               | 借入金利息補助金収入    | 1,942,370   | 197,630     | 0            | 2,140,000   | 0            | 2,140,000   |
|                             |               | 受取利息配当金収入     | 114,266     | 0           | 0            | 114,266     | 0            | 114,266     |
|                             |               | その他の収入        | 699,302     | 0           | 15,953       | 715,255     | 0            | 715,255     |
|                             | 事業活動収入計 (1)   |               | 581,287,651 | 27,091,145  | 52,931,225   | 661,310,021 | 0            | 661,310,021 |
|                             | 支出            | 人件費支出         | 365,562,861 | 17,215,937  | 30,581,407   | 413,360,205 | 0            | 413,360,205 |
|                             |               | 事業費支出         | 68,416,275  | 6,265,927   | 4,829,855    | 79,512,057  | 0            | 79,512,057  |
| 事務費支出                       |               | 54,033,579    | 7,689,159   | 5,099,701   | 66,822,439   | 0           | 66,822,439   |             |
| 利用者負担軽減額                    |               | 157,094       | 0           | 0           | 157,094      | 0           | 157,094      |             |
| 支払利息支出                      |               | 3,613,805     | 297,180     | 0           | 3,910,985    | 0           | 3,910,985    |             |
| 事業活動支出計 (2)                 |               | 491,783,614   | 31,468,203  | 40,510,963  | 563,762,780  | 0           | 563,762,780  |             |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)      |               | 89,504,037    | △ 4,377,058 | 12,420,262  | 97,547,241   | 0           | 97,547,241   |             |
| 施設整備等による収支                  | 収入            | 施設整備等補助金収入    | 16,206,640  | 1,970,650   | 0            | 18,177,290  | 0            | 18,177,290  |
|                             |               | 施設整備等収入計 (4)  | 16,206,640  | 1,970,650   | 0            | 18,177,290  | 0            | 18,177,290  |
|                             | 支出            | 設備資金借入金元金償還支出 | 23,468,100  | 2,971,900   | 0            | 26,440,000  | 0            | 26,440,000  |
|                             |               | 固定資産取得支出      | 43,832,299  | 5,642,281   | 173,500      | 49,648,080  | 0            | 49,648,080  |
|                             | 施設整備等支出計 (5)  |               | 67,300,399  | 8,614,181   | 173,500      | 76,088,080  | 0            | 76,088,080  |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)     |               | △ 51,093,759  | △ 6,643,531 | △ 173,500   | △ 57,910,790 | 0           | △ 57,910,790 |             |
| その他の活動による収支                 | 収入            | 拠点区分間繰入金収入    | 0           | 9,000,000   | 0            | 9,000,000   | △ 9,000,000  | 0           |
|                             |               | その他の活動収入計 (7) | 0           | 9,000,000   | 0            | 9,000,000   | △ 9,000,000  | 0           |
|                             | 支出            | 拠点区分間繰入金支出    | 9,000,000   | 0           | 0            | 9,000,000   | △ 9,000,000  | 0           |
|                             |               | その他の活動による支出   | 634,126     | 29,151      | 63,875       | 727,152     | 0            | 727,152     |
|                             | その他の活動支出計 (8) |               | 9,634,126   | 29,151      | 63,875       | 9,727,152   | △ 9,000,000  | 727,152     |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)    |               | △ 9,634,126   | 8,970,849   | △ 63,875    | △ 727,152    | 0           | △ 727,152    |             |
| 当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9) |               |               | 28,776,152  | △ 2,049,740 | 12,182,887   | 38,909,299  | 0            | 38,909,299  |
| 前期末支払資金残高 (11)              |               |               | 218,025,529 | 3,212,443   | 15,388,893   | 236,626,865 | 0            | 236,626,865 |
| 当期末支払資金残高 (10)+(11)         |               |               | 246,801,681 | 1,162,703   | 27,571,780   | 275,536,164 | 0            | 275,536,164 |

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目                 |                                     |                      | ローズヒル        | ケアハウス        | 美茂呂デイ       | 合計           | 内部取引消去      | 事業区分合計       |
|-------------------------|-------------------------------------|----------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|
| サービス活動増減の部              | 収 益                                 | 介護保険事業収益             | 578,531,713  | 0            | 52,915,272  | 631,446,985  | 0           | 631,446,985  |
|                         |                                     | 老人福祉事業収益             | 0            | 26,893,515   | 0           | 26,893,515   | 0           | 26,893,515   |
|                         |                                     | その他の収益               | 302,432      | 0            | 0           | 302,432      | 0           | 302,432      |
|                         |                                     | サービス活動収益計 (1)        | 578,834,145  | 26,893,515   | 52,915,272  | 658,642,932  | 0           | 658,642,932  |
|                         | 費 用                                 | 人件費                  | 365,996,987  | 17,125,088   | 30,965,282  | 414,087,357  | 0           | 414,087,357  |
|                         |                                     | 事業費                  | 68,416,275   | 6,265,927    | 4,829,855   | 79,512,057   | 0           | 79,512,057   |
|                         |                                     | 事務費                  | 54,336,011   | 7,689,159    | 5,099,701   | 67,124,871   | 0           | 67,124,871   |
|                         |                                     | 利用者負担軽減額             | 157,094      | 0            | 0           | 157,094      | 0           | 157,094      |
|                         |                                     | 減価償却費                | 50,563,743   | 5,718,673    | 5,983,500   | 62,265,916   | 0           | 62,265,916   |
|                         |                                     | 国庫補助金等特別積立金取崩額       | △ 25,234,863 | △ 3,849,224  | △ 0         | △ 29,084,087 | △ 0         | △ 29,084,087 |
| サービス活動費用計 (2)           |                                     | 514,235,247          | 32,949,623   | 46,878,338   | 594,063,208 | 0            | 594,063,208 |              |
| サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)  |                                     | 64,598,898           | △ 6,056,108  | 6,036,934    | 64,579,724  | 0            | 64,579,724  |              |
| サービス活動外増減の部             | 収 益                                 | 借入金利息補助金収益           | 1,942,370    | 197,630      | 0           | 2,140,000    | 0           | 2,140,000    |
|                         |                                     | 受取利息配当金収益            | 114,266      | 0            | 0           | 114,266      | 0           | 114,266      |
|                         |                                     | その他のサービス活動外収益        | 699,302      | 0            | 15,953      | 715,255      | 0           | 715,255      |
|                         |                                     | サービス活動外収益計 (4)       | 2,755,938    | 197,630      | 15,953      | 2,969,521    | 0           | 2,969,521    |
|                         | 費 用                                 | 支払利息                 | 3,613,805    | 297,180      | 0           | 3,910,985    | 0           | 3,910,985    |
|                         |                                     | サービス活動外費用計 (5)       | 3,613,805    | 297,180      | 0           | 3,910,985    | 0           | 3,910,985    |
| サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) |                                     | △ 857,867            | △ 99,550     | 15,953       | △ 941,464   | 0            | △ 941,464   |              |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6)      |                                     |                      | 63,741,031   | △ 6,155,658  | 6,052,887   | 63,638,260   | 0           | 63,638,260   |
| 特別増減の部                  | 収 益                                 | 施設整備等補助金収益           | 16,206,640   | 1,970,650    | 0           | 18,177,290   | 0           | 18,177,290   |
|                         |                                     | 拠点区分間繰入金収益           | 0            | 9,000,000    | 0           | 9,000,000    | △ 9,000,000 | 0            |
|                         |                                     | 特別収益計 (8)            | 16,206,640   | 10,970,650   | 0           | 27,177,290   | △ 9,000,000 | 18,177,290   |
|                         | 費 用                                 | 固定資産売却損・処分損          | 10,089,380   | 0            | 0           | 10,089,380   | 0           | 10,089,380   |
|                         |                                     | 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等) | △ 8,128,290  | △ 0          | △ 0         | △ 8,128,290  | △ 0         | △ 8,128,290  |
|                         |                                     | 国庫補助金等特別積立金積立額       | 16,206,640   | 1,970,650    | 0           | 18,177,290   | 0           | 18,177,290   |
|                         |                                     | 拠点区分間繰入金費用           | 9,000,000    | 0            | 0           | 9,000,000    | △ 9,000,000 | 0            |
|                         |                                     | 特別費用計 (9)            | 27,167,730   | 1,970,650    | 0           | 29,138,380   | △ 9,000,000 | 20,138,380   |
| 特別増減差額 (10)=(8)-(9)     |                                     | △ 10,961,090         | 9,000,000    | 0            | △ 1,961,090 | 0            | △ 1,961,090 |              |
| 当期                      | 活動増減差額 (11)=(7)+(10)                |                      | 52,779,941   | 2,844,342    | 6,052,887   | 61,677,170   | 0           | 61,677,170   |
| 繰越活動増減差額の部              | 前期繰越活動増減差額 (12)                     |                      | 427,966,526  | △ 10,562,467 | 141,214,446 | 558,618,505  | 0           | 558,618,505  |
|                         | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)          |                      | 480,746,467  | △ 7,718,125  | 147,267,333 | 620,295,675  | 0           | 620,295,675  |
|                         | 基本金取崩額 (14)                         |                      | 0            | 0            | 0           | 0            | 0           | 0            |
|                         | その他の積立金取崩額 (15)                     |                      | 0            | 0            | 0           | 0            | 0           | 0            |
|                         | その他の積立金積立額 (16)                     |                      | 0            | 0            | 0           | 0            | 0           | 0            |
|                         | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                      | 480,746,467  | △ 7,718,125  | 147,267,333 | 620,295,675  | 0           | 620,295,675  |



## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

| 勘 定 科 目         | ローズヒル         | ケアハウス       | 美茂呂デイ       | 合計            | 内部取引消去       | 事業区分合計        |
|-----------------|---------------|-------------|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 流動資産            | 269,990,900   | 15,196,476  | 29,346,823  | 314,534,199   | △ 12,101,102 | 302,433,097   |
| 現金預金            | 170,670,302   | 1,453,909   | 20,536,343  | 192,660,554   | 0            | 192,660,554   |
| 事業未収金           | 83,904,509    | 1,431,848   | 8,686,870   | 94,023,227    | 0            | 94,023,227    |
| 未収補助金           | 1,942,370     | 12,298,732  | 0           | 14,241,102    | 0            | 14,241,102    |
| 立替金             | 1,192,497     | 0           | 9,619       | 1,202,116     | 0            | 1,202,116     |
| 前払費用            | 73,880        | 11,987      | 93,991      | 179,858       | 0            | 179,858       |
| 拠点区分間貸付金        | 12,101,102    | 0           | 0           | 12,101,102    | △ 12,101,102 | 0             |
| 仮払金             | 106,240       | 0           | 20,000      | 126,240       | 0            | 126,240       |
| 固定資産            | 1,462,941,553 | 134,950,980 | 122,697,305 | 1,720,589,838 | 0            | 1,720,589,838 |
| 基本財産            | 995,359,353   | 134,302,758 | 119,974,363 | 1,249,636,474 | 0            | 1,249,636,474 |
| 土地              | 78,471,541    | 7,305,586   | 33,997,545  | 119,774,672   | 0            | 119,774,672   |
| 建物              | 916,651,158   | 126,997,172 | 85,976,818  | 1,129,625,148 | 0            | 1,129,625,148 |
| 建物附属設備          | 236,654       | 0           | 0           | 236,654       | 0            | 236,654       |
| その他の固定資産        | 467,582,200   | 648,222     | 2,722,942   | 470,953,364   | 0            | 470,953,364   |
| 建物              | 542,952       | 0           | 0           | 542,952       | 0            | 542,952       |
| 構築物             | 6,738,803     | 113,176     | 1,248,396   | 8,100,375     | 0            | 8,100,375     |
| 車輛運搬具           | 2,078,234     | 363,135     | 463,615     | 2,904,984     | 0            | 2,904,984     |
| 器具及び備品          | 22,308,441    | 67,227      | 451,825     | 22,827,493    | 0            | 22,827,493    |
| 権利              | 229,320       | 0           | 0           | 229,320       | 0            | 229,320       |
| ソフトウェア          | 1,231,418     | 73,500      | 163,334     | 1,468,252     | 0            | 1,468,252     |
| 退職共済預け金         | 4,359,352     | 13,824      | 361,752     | 4,734,928     | 0            | 4,734,928     |
| 施設・整備等積立資産      | 430,000,000   | 0           | 0           | 430,000,000   | 0            | 430,000,000   |
| 預託金             | 93,680        | 17,360      | 34,020      | 145,060       | 0            | 145,060       |
| 資産の部合計          | 1,732,932,453 | 150,147,456 | 152,044,128 | 2,035,124,037 | △ 12,101,102 | 2,023,022,935 |
| 流動負債            | 76,617,319    | 18,405,673  | 4,415,043   | 99,438,035    | △ 12,101,102 | 87,336,933    |
| 事業未払金           | 23,178,148    | 1,932,671   | 1,775,043   | 26,885,862    | 0            | 26,885,862    |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 23,468,100    | 2,971,900   | 0           | 26,440,000    | 0            | 26,440,000    |
| 預り金             | 10,257        | 0           | 0           | 10,257        | 0            | 10,257        |
| 職員預り金           | 814           | 0           | 0           | 814           | 0            | 814           |
| 拠点区分間借入金        | 0             | 12,101,102  | 0           | 12,101,102    | △ 12,101,102 | 0             |
| 賞与引当金           | 29,960,000    | 1,400,000   | 2,640,000   | 34,000,000    | 0            | 34,000,000    |
| 固定負債            | 161,801,957   | 11,551,219  | 361,752     | 173,714,928   | 0            | 173,714,928   |
| 設備資金借入金         | 157,442,605   | 11,537,395  | 0           | 168,980,000   | 0            | 168,980,000   |
| 退職給付引当金         | 4,359,352     | 13,824      | 361,752     | 4,734,928     | 0            | 4,734,928     |
| 負債の部合計          | 238,419,276   | 29,956,892  | 4,776,795   | 273,152,963   | △ 12,101,102 | 261,051,861   |
| 基本金             | 31,244,344    | 29,755,656  | 0           | 61,000,000    | 0            | 61,000,000    |
| 第1号基本金          | 31,244,344    | 29,755,656  | 0           | 61,000,000    | 0            | 61,000,000    |
| 国庫補助金等特別積立金     | 552,522,366   | 98,153,033  | 0           | 650,675,399   | 0            | 650,675,399   |
| その他の積立金         | 430,000,000   | 0           | 0           | 430,000,000   | 0            | 430,000,000   |
| 施設・設備整備積立金      | 430,000,000   | 0           | 0           | 430,000,000   | 0            | 430,000,000   |
| 次期繰越活動増減差額      | 480,746,467   | △ 7,718,125 | 147,267,333 | 620,295,675   | 0            | 620,295,675   |
| (うち当期活動増減差額)    | 52,779,941    | 2,844,342   | 6,052,887   | 61,677,170    | 0            | 61,677,170    |
| 純資産の部合計         | 1,494,513,177 | 120,190,564 | 147,267,333 | 1,761,971,074 | 0            | 1,761,971,074 |
| 負債及び純資産の部合計     | 1,732,932,453 | 150,147,456 | 152,044,128 | 2,035,124,037 | △ 12,101,102 | 2,023,022,935 |

## 内部取引消去額の整合性チェック

F10 印刷切出

実績額 | 予算額 |

| 内部取引の種類 | 帳表の種類 | 当期実績の内部取引消去額 |            |    | 前期実績の内部取引消去額 |            |    |
|---------|-------|--------------|------------|----|--------------|------------|----|
|         |       | 借方           | 貸方         | 一致 | 借方           | 貸方         | 一致 |
| 事業区分間   |       |              |            |    |              |            |    |
|         | 資金収支  | 0            | 0          | ○  | —            | —          | —  |
|         | 事業活動  | 0            | 0          | ○  | 0            | 0          | ○  |
|         | 貸借対照  | 0            | 0          | ○  | 0            | 0          | ○  |
|         | 財産目録  | 0            | 0          | ○  | 0            | 0          | ○  |
| 拠点区分間   |       |              |            |    |              |            |    |
|         | 資金収支  | 9,000,000    | 9,000,000  | ○  | —            | —          | —  |
|         | 事業活動  | 9,000,000    | 9,000,000  | ○  | 9,000,000    | 9,000,000  | ○  |
|         | 貸借対照  | 12,101,102   | 12,101,102 | ○  | 11,176,269   | 11,176,269 | ○  |
|         | 財産目録  | 12,101,102   | 12,101,102 | ○  | 11,176,269   | 11,176,269 | ○  |
| サービス区分間 |       |              |            |    |              |            |    |
|         | 資金収支  | 2,000,000    | 2,000,000  | ○  | —            | —          | —  |
|         | 事業活動  | 2,000,000    | 2,000,000  | ○  | 2,078,709    | 2,078,709  | ○  |

♥ 科目ごとの内部取引消去額を確認する場合は、ダブルクリックまたはエンター・キーで選択してください。

F2 前頁

F3 次頁

F4 確認終了

F5 タブ切替

F6 詳細表示

## ローズヒル拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目   |                | 予算 (A)      | 決算 (B)      | 差異 (A)-(B)  | 備 考 |
|-----------|----------------|-------------|-------------|-------------|-----|
| 事業活動による収支 | 収入             |             |             |             |     |
|           | 介護保険事業収入       | 583,721,000 | 578,531,713 | 5,189,287   |     |
|           | 施設介護料収入        | 325,115,000 | 321,277,302 | 3,837,698   |     |
|           | 介護報酬収入         | 291,404,000 | 288,720,073 | 2,683,927   |     |
|           | 利用者負担金収入 (一般)  | 33,711,000  | 32,557,229  | 1,153,771   |     |
|           | 居宅介護料収入        | 121,500,000 | 120,277,400 | 1,222,600   |     |
|           | (介護報酬収入)       | 108,479,000 | 107,413,898 | 1,065,102   |     |
|           | 介護報酬収入         | 102,929,000 | 102,185,033 | 743,967     |     |
|           | 介護予防報酬収入       | 5,550,000   | 5,228,865   | 321,135     |     |
|           | (利用者負担金収入)     | 13,021,000  | 12,863,502  | 157,498     |     |
|           | 介護負担金収入 (公費)   | 95,000      | 182,181     | △ 87,181    |     |
|           | 介護負担金収入 (一般)   | 12,337,000  | 12,092,089  | 244,911     |     |
|           | 介護予防負担金収入 (一般) | 589,000     | 589,232     | △ 232       |     |
|           | 居宅介護支援介護料収入    | 10,187,000  | 10,265,770  | △ 78,770    |     |
|           | 居宅介護支援介護料収入    | 10,187,000  | 10,265,770  | △ 78,770    |     |
|           | 利用者等利用料収入      | 123,825,000 | 123,672,163 | 152,837     |     |
|           | 施設サービス利用料収入    | 200,000     | 210,000     | △ 10,000    |     |
|           | 食費収入 (公費)      | 23,986,000  | 23,831,110  | 154,890     |     |
|           | 食費収入 (一般)      | 38,733,000  | 38,508,010  | 224,990     |     |
|           | 居住費収入 (公費)     | 19,061,000  | 19,001,565  | 59,435      |     |
|           | 居住費収入 (一般)     | 40,125,000  | 40,248,351  | △ 123,351   |     |
|           | その他の利用料収入      | 1,720,000   | 1,873,127   | △ 153,127   |     |
|           | その他の事業収入       | 3,094,000   | 3,039,078   | 54,922      |     |
|           | 受託事業収入         | 3,094,000   | 3,039,078   | 54,922      |     |
|           | 借入金利息補助金収入     | 1,992,370   | 1,942,370   | 50,000      |     |
|           | 受取利息配当金収入      | 119,000     | 114,266     | 4,734       |     |
|           | その他の収入         | 611,000     | 699,302     | △ 88,302    |     |
|           | 受入研修費収入        | 130,000     | 73,700      | 56,300      |     |
|           | 雑収入            | 481,000     | 625,602     | △ 144,602   |     |
|           | 雑収入            | 481,000     | 625,602     | △ 144,602   |     |
|           | 事業活動収入計 (1)    | 586,443,370 | 581,287,651 | 5,155,719   |     |
| 事業活動による収支 | 支出             |             |             |             |     |
|           | 人件費支出          | 364,826,000 | 365,562,861 | △ 736,861   |     |
|           | 職員給料支出         | 204,339,000 | 206,906,683 | △ 2,567,683 |     |
|           | 職員賞与支出         | 71,505,000  | 70,196,612  | 1,308,388   |     |
|           | 非常勤職員給与支出      | 36,832,000  | 36,081,493  | 750,507     |     |
|           | 退職給付支出         | 8,156,000   | 8,125,032   | 30,968      |     |
|           | 法定福利費支出        | 43,994,000  | 44,253,041  | △ 259,041   |     |
|           | 事業費支出          | 69,032,000  | 68,416,275  | 615,725     |     |
|           | 給食費支出          | 36,036,000  | 35,565,761  | 470,239     |     |
|           | 介護用品費支出        | 7,233,000   | 6,342,092   | 890,908     |     |
|           | 保健衛生費支出        | 1,031,000   | 1,186,689   | △ 155,689   |     |
|           | 教養娯楽費支出        | 748,000     | 640,538     | 107,462     |     |
|           | 日用品費支出         | 48,000      | 17,338      | 30,662      |     |
|           | 水道光熱費支出        | 18,244,000  | 19,216,004  | △ 972,004   |     |
|           | 消耗器具備品費支出      | 2,066,000   | 2,012,670   | 53,330      |     |
|           | 賃借料支出          | 2,656,000   | 2,590,357   | 65,643      |     |
|           | 葬祭費支出          | 29,000      | 20,000      | 9,000       |     |
|           | 車輛費支出          | 941,000     | 824,826     | 116,174     |     |
|           | 事務費支出          | 52,653,253  | 54,033,579  | △ 1,380,326 |     |
|           | 福利厚生費支出        | 1,205,000   | 1,769,363   | △ 564,363   |     |
|           | 職員被服費支出        | 1,534,000   | 1,550,209   | △ 16,209    |     |
|           | 旅費交通費支出        | 1,365,000   | 1,581,147   | △ 216,147   |     |
|           | 研修研究費支出        | 520,000     | 459,363     | 60,637      |     |
|           | 事務消耗品費支出       | 3,568,000   | 2,838,731   | 729,269     |     |
|           | 印刷製本費支出        | 765,000     | 753,270     | 11,730      |     |
|           | 水道光熱費支出        | 1,753,000   | 1,792,501   | △ 39,501    |     |
|           | 修繕費支出          | 3,749,000   | 4,162,440   | △ 413,440   |     |
|           | 通信運搬費支出        | 982,000     | 922,507     | 59,493      |     |
|           | 会議費支出          | 99,000      | 159,822     | △ 60,822    |     |
|           | 広報費支出          | 331,000     | 295,620     | 35,380      |     |
|           | 業務委託費支出        | 26,156,000  | 26,705,040  | △ 549,040   |     |
|           | 給食委託費支出        | 24,177,000  | 24,165,744  | 11,256      |     |
|           | 医事委託費支出        | 1,415,000   | 1,411,344   | 3,656       |     |
|           | その他の委託費支出      | 564,000     | 1,127,952   | △ 563,952   |     |

## ローズヒル拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目                          |                         |                          | 予算 (A)        | 決算 (B)       | 差異 (A)-(B)    | 備 考 |
|----------------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|--------------|---------------|-----|
|                                  |                         | 手数料支出                    | 7,650,000     | 7,992,216    | △ 342,216     |     |
|                                  |                         | 保険料支出                    | 573,000       | 834,217      | △ 261,217     |     |
|                                  |                         | 賃借料支出                    | 610,000       | 523,119      | 86,881        |     |
|                                  |                         | 土地・建物賃借料支出               | 349,253       | 348,776      | 477           |     |
|                                  |                         | 租税公課支出                   | 142,000       | 110,474      | 31,526        |     |
|                                  |                         | 渉外費支出                    | 0             | 23,412       | △ 23,412      |     |
|                                  |                         | 諸会費支出                    | 414,000       | 242,824      | 171,176       |     |
|                                  |                         | 雑支出                      | 888,000       | 968,528      | △ 80,528      |     |
|                                  |                         | 雑支出                      | 888,000       | 968,528      | △ 80,528      |     |
|                                  |                         | 利用者負担軽減額                 | 30,000        | 157,094      | △ 127,094     |     |
|                                  | 支払利息支出                  | 3,613,805                | 3,613,805     | 0            |               |     |
|                                  | 事業活動支出計 (2)             | 490,155,058              | 491,783,614   | △ 1,628,556  |               |     |
|                                  | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)  | 96,288,312               | 89,504,037    | 6,784,275    |               |     |
| 施設整備等による収支                       | 収 入                     | 施設整備等補助金収入               | 16,206,640    | 16,206,640   | 0             |     |
|                                  |                         | 施設整備等補助金収入               | 16,206,640    | 16,206,640   | 0             |     |
|                                  |                         | 施設整備等収入計 (4)             | 16,206,640    | 16,206,640   | 0             |     |
|                                  | 支 出                     | 設備資金借入金元金償還支出            | 23,468,100    | 23,468,100   | 0             |     |
|                                  |                         | 固定資産取得支出                 | 46,704,219    | 43,832,299   | 2,871,920     |     |
|                                  |                         | 建物取得支出                   | 37,877,719    | 37,877,719   | 0             |     |
|                                  |                         | 車輛運搬具取得支出                | 2,500,000     | 0            | 2,500,000     |     |
|                                  |                         | 器具及び備品取得支出               | 6,326,500     | 5,954,580    | 371,920       |     |
|                                  |                         | 施設整備等支出計 (5)             | 70,172,319    | 67,300,399   | 2,871,920     |     |
|                                  | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | △ 53,965,679             | △ 51,093,759  | △ 2,871,920  |               |     |
| その他の活動による収支                      | 収 入                     |                          |               |              |               |     |
|                                  |                         | その他の活動収入計 (7)            | 0             | 0            | 0             |     |
|                                  | 支 出                     | 積立資産支出                   | 100,000,000   | 0            | 100,000,000   |     |
|                                  |                         | 施設・整備等積立資産支出             | 100,000,000   | 0            | 100,000,000   |     |
|                                  |                         | 拠点区分間繰入金支出               | 9,000,000     | 9,000,000    | 0             |     |
|                                  |                         | その他の活動による支出              | 638,000       | 634,126      | 3,874         |     |
|                                  |                         | 退職共済預け金支出                | 638,000       | 634,126      | 3,874         |     |
|                                  |                         | その他の活動支出計 (8)            | 109,638,000   | 9,634,126    | 100,003,874   |     |
|                                  |                         | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | △ 109,638,000 | △ 9,634,126  | △ 100,003,874 |     |
| 予備費支出 (10)                       |                         | 0                        | —             | 0            |               |     |
|                                  |                         | △ 0                      |               |              |               |     |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | △ 67,315,367             | 28,776,152    | △ 96,091,519 |               |     |
| 前期末支払資金残高 (12)                   |                         |                          | 218,025,529   | 218,025,529  | 0             |     |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12)              |                         |                          | 150,710,162   | 246,801,681  | △ 96,091,519  |     |

## ローズヒル拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目                                        |                | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)   | 増減 (A) - (B) |
|------------------------------------------------|----------------|-------------|-------------|--------------|
| 収<br>益                                         | 介護保険事業収益       | 578,531,713 | 579,661,334 | △ 1,129,621  |
|                                                | 施設介護料収益        | 321,277,302 | 317,034,757 | 4,242,545    |
|                                                | 介護報酬収益         | 288,720,073 | 287,129,602 | 1,590,471    |
|                                                | 利用者負担金収益 (一般)  | 32,557,229  | 29,905,155  | 2,652,074    |
|                                                | 居宅介護料収益        | 120,277,400 | 126,205,803 | △ 5,928,403  |
|                                                | (介護報酬収益)       | 107,413,898 | 112,510,683 | △ 5,096,785  |
|                                                | 介護報酬収益         | 102,185,033 | 107,099,086 | △ 4,914,053  |
|                                                | 介護予防報酬収益       | 5,228,865   | 5,411,597   | △ 182,732    |
|                                                | (利用者負担金収益)     | 12,863,502  | 13,695,120  | △ 831,618    |
|                                                | 介護負担金収益 (公費)   | 182,181     | 53,955      | 128,226      |
|                                                | 介護負担金収益 (一般)   | 12,092,089  | 12,952,296  | △ 860,207    |
|                                                | 介護予防負担金収益 (一般) | 589,232     | 688,869     | △ 99,637     |
|                                                | 居宅介護支援介護料収益    | 10,265,770  | 11,080,684  | △ 814,914    |
|                                                | 居宅介護支援介護料収益    | 10,265,770  | 11,080,684  | △ 814,914    |
|                                                | 利用者等利用料収益      | 123,672,163 | 121,741,914 | 1,930,249    |
|                                                | 施設サービス利用料収益    | 210,000     | 232,000     | △ 22,000     |
|                                                | 食費収益 (公費)      | 23,831,110  | 25,598,530  | △ 1,767,420  |
|                                                | 食費収益 (一般)      | 38,508,010  | 37,521,580  | 986,430      |
|                                                | 居住費収益 (公費)     | 19,001,565  | 19,031,330  | △ 29,765     |
|                                                | 居住費収益 (一般)     | 40,248,351  | 37,933,167  | 2,315,184    |
|                                                | その他の利用料収益      | 1,873,127   | 1,425,307   | 447,820      |
|                                                | その他の事業収益       | 3,039,078   | 3,598,176   | △ 559,098    |
|                                                | 受託事業収益         | 3,039,078   | 3,598,176   | △ 559,098    |
|                                                | 経常経費寄附金収益      | 0           | 500,000     | △ 500,000    |
|                                                | その他の収益         | 302,432     | 317,600     | △ 15,168     |
|                                                | 退職引当金戻入        | 302,432     | 317,600     | △ 15,168     |
|                                                | サービス活動収益計 (1)  | 578,834,145 | 580,478,934 | △ 1,644,789  |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部 | 人件費            | 365,996,987 | 357,968,089 | 8,028,898    |
|                                                | 職員給料           | 206,906,683 | 201,840,946 | 5,065,737    |
|                                                | 賞与引当金繰入        | 69,996,612  | 71,198,861  | △ 1,202,249  |
|                                                | 非常勤職員給与        | 36,081,493  | 32,913,730  | 3,167,763    |
|                                                | 退職給付費用         | 8,759,158   | 8,403,078   | 356,080      |
|                                                | 法定福利費          | 44,253,041  | 43,611,474  | 641,567      |
|                                                | 事業費            | 68,416,275  | 68,920,138  | △ 503,863    |
|                                                | 給食費            | 35,565,761  | 34,471,455  | 1,094,306    |
|                                                | 介護用品費          | 6,342,092   | 6,098,381   | 243,711      |
|                                                | 保健衛生費          | 1,186,689   | 941,112     | 245,577      |
|                                                | 教養娯楽費          | 640,538     | 367,843     | 272,695      |
|                                                | 日用品費           | 17,338      | 51,593      | △ 34,255     |
|                                                | 水道光熱費          | 19,216,004  | 20,886,193  | △ 1,670,189  |
|                                                | 消耗器具備品費        | 2,012,670   | 2,584,418   | △ 571,748    |
|                                                | 賃借料            | 2,590,357   | 2,624,794   | △ 34,437     |
|                                                | 葬祭費            | 20,000      | 30,000      | △ 10,000     |
|                                                | 車輦費            | 824,826     | 864,349     | △ 39,523     |
|                                                | 事務費            | 54,336,011  | 56,585,270  | △ 2,249,259  |
|                                                | 福利厚生費          | 1,769,363   | 1,619,739   | 149,624      |
|                                                | 職員被服費          | 1,550,209   | 0           | 1,550,209    |
|                                                | 旅費交通費          | 1,581,147   | 1,654,162   | △ 73,015     |
|                                                | 研修研究費          | 459,363     | 598,605     | △ 139,242    |
|                                                | 事務消耗品費         | 2,838,731   | 2,620,677   | 218,054      |
|                                                | 印刷製本費          | 753,270     | 777,076     | △ 23,806     |
|                                                | 水道光熱費          | 1,792,501   | 1,948,109   | △ 155,608    |
|                                                | 修繕費            | 4,162,440   | 7,256,087   | △ 3,093,647  |
|                                                | 通信運搬費          | 922,507     | 859,085     | 63,422       |
|                                                | 会議費            | 159,822     | 50,626      | 109,196      |
|                                                | 広報費            | 295,620     | 351,000     | △ 55,380     |
|                                                | 業務委託費          | 26,705,040  | 26,269,649  | 435,391      |
|                                                | 給食委託費          | 24,165,744  | 24,165,744  | 0            |
|                                                | 医事委託費          | 1,411,344   | 1,411,872   | △ 528        |
|                                                | その他の委託費        | 1,127,952   | 692,033     | 435,919      |
|                                                | 手数料            | 7,992,216   | 9,357,373   | △ 1,365,157  |
|                                                | 保険料            | 834,217     | 970,314     | △ 136,097    |
|                                                | 賃借料            | 523,119     | 566,459     | △ 43,340     |
|                                                | 土地・建物賃借料       | 348,776     | 349,253     | △ 477        |
|                                                | 租税公課           | 110,474     | 61,752      | 48,722       |
|                                                | 渉外費            | 23,412      | 0           | 23,412       |
|                                                | 諸会費            | 242,824     | 226,666     | 16,158       |
| 費<br>用                                         |                |             |             |              |
|                                                |                |             |             |              |

## ローズヒル拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目                 |                                     |                        | 当年度決算 (A)    | 前年度決算 (B)    | 増減 (A) - (B) |
|-------------------------|-------------------------------------|------------------------|--------------|--------------|--------------|
|                         |                                     | 雑費                     | 1,270,960    | 1,048,638    | 222,322      |
|                         |                                     | 共済財団退職金運用損             | 302,432      | 317,600      | △ 15,168     |
|                         |                                     | 雑費                     | 968,528      | 731,038      | 237,490      |
|                         |                                     | 利用者負担軽減額               | 157,094      | 31,073       | 126,021      |
|                         |                                     | 減価償却費                  | 50,563,743   | 53,065,934   | △ 2,502,191  |
|                         |                                     | 国庫補助金等特別積立金取崩額         | △ 25,234,863 | △ 27,164,200 | 1,929,337    |
|                         |                                     | サービス活動費用計 (2)          | 514,235,247  | 509,406,304  | 4,828,943    |
|                         |                                     | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | 64,598,898   | 71,072,630   | △ 6,473,732  |
| サービス活動外増減の部             | 収 益                                 | 借入金利息補助金収益             | 1,942,370    | 2,169,850    | △ 227,480    |
|                         |                                     | 受取利息配当金収益              | 114,266      | 139,844      | △ 25,578     |
|                         |                                     | その他のサービス活動外収益          | 699,302      | 363,286      | 336,016      |
|                         |                                     | 受入研修費収益                | 73,700       | 63,500       | 10,200       |
|                         |                                     | 雑収益                    | 625,602      | 299,786      | 325,816      |
|                         |                                     | 雑収益                    | 625,602      | 299,786      | 325,816      |
|                         | サービス活動外収益計 (4)                      | 2,755,938              | 2,672,980    | 82,958       |              |
|                         | 費 用                                 | 支払利息                   | 3,613,805    | 4,025,255    | △ 411,450    |
| サービス活動外費用計 (5)          |                                     | 3,613,805              | 4,025,255    | △ 411,450    |              |
| サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) |                                     | △ 857,867              | △ 1,352,275  | 494,408      |              |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6)      |                                     |                        | 63,741,031   | 69,720,355   | △ 5,979,324  |
| 特別増減の部                  | 収 益                                 | 施設整備等補助金収益             | 16,206,640   | 0            | 16,206,640   |
|                         |                                     | 施設整備等補助金収益             | 16,206,640   | 0            | 16,206,640   |
|                         |                                     | 特別収益計 (8)              | 16,206,640   | 0            | 16,206,640   |
|                         | 費 用                                 | 固定資産売却損・処分損            | 10,089,380   | 1            | 10,089,379   |
|                         |                                     | 建物売却損・処分損              | 10,089,380   | 0            | 10,089,380   |
|                         |                                     | 器具及び備品売却損・処分損          | 0            | 1            | △ 1          |
|                         |                                     | 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)   | △ 8,128,290  | △ 0          | △ 8,128,290  |
|                         |                                     | 国庫補助金等特別積立金積立額         | 16,206,640   | 0            | 16,206,640   |
|                         |                                     | 拠点区分間繰入金費用             | 9,000,000    | 9,000,000    | 0            |
|                         |                                     | 特別費用計 (9)              | 27,167,730   | 9,000,001    | 18,167,729   |
| 特別増減差額 (10)=(8)-(9)     | △ 10,961,090                        | △ 9,000,001            | △ 1,961,089  |              |              |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)  |                                     |                        | 52,779,941   | 60,720,354   | △ 7,940,413  |
| 繰越活動増減差額の部              | 前期繰越活動増減差額 (12)                     |                        | 427,966,526  | 367,246,172  | 60,720,354   |
|                         | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)          |                        | 480,746,467  | 427,966,526  | 52,779,941   |
|                         | 基本金取崩額 (14)                         |                        | 0            | 0            | 0            |
|                         | その他の積立金取崩額 (15)                     |                        | 0            | 0            | 0            |
|                         | その他の積立金積立額 (16)                     |                        | 0            | 0            | 0            |
|                         | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                        | 480,746,467  | 427,966,526  | 52,779,941   |

ローズヒル拠点区分 貸借対照表

平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

| 資 産 の 部    |               |               |              | 負 債 の 部         |               |               |              |
|------------|---------------|---------------|--------------|-----------------|---------------|---------------|--------------|
|            | 当年度末          | 前年度末          | 増 減          |                 | 当年度末          | 前年度末          | 増 減          |
| 流動資産       | 269,990,900   | 240,351,043   | 29,639,857   | 流動負債            | 76,617,319    | 75,953,614    | 663,705      |
| 現金預金       | 170,670,302   | 137,628,421   | 33,041,881   | 事業未払金           | 23,178,148    | 22,323,873    | 854,275      |
| 事業未収金      | 83,904,509    | 88,461,284    | △ 4,556,775  | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 23,468,100    | 23,468,100    | 0            |
| 未収補助金      | 1,942,370     | 2,169,850     | △ 227,480    | 預り金             | 10,257        | 1,194         | 9,063        |
| 立替金        | 1,192,497     | 433,043       | 759,454      | 職員預り金           | 814           | 447           | 367          |
| 前払費用       | 73,880        | 295,519       | △ 221,639    | 賞与引当金           | 29,960,000    | 30,160,000    | △ 200,000    |
| 拠点区分間貸付金   | 12,101,102    | 11,176,269    | 924,833      |                 |               |               |              |
| 仮払金        | 106,240       | 186,657       | △ 80,417     |                 |               |               |              |
| 固定資産       | 1,462,941,553 | 1,479,465,545 | △ 16,523,992 | 固定負債            | 161,801,957   | 184,973,225   | △ 23,171,268 |
| 基本財産       | 995,359,353   | 1,008,320,523 | △ 12,961,170 | 設備資金借入金         | 157,442,605   | 180,910,705   | △ 23,468,100 |
| 土地         | 78,471,541    | 78,471,541    | 0            | 退職給付引当金         | 4,359,352     | 4,062,520     | 296,832      |
| 建物         | 916,651,158   | 929,572,440   | △ 12,921,282 | 負債の部合計          | 238,419,276   | 260,926,839   | △ 22,507,563 |
| 建物附属設備     | 236,654       | 276,542       | △ 39,888     | 純 資 産 の 部       |               |               |              |
| その他の固定資産   | 467,582,200   | 471,145,022   | △ 3,562,822  |                 |               |               |              |
| 建物         | 542,952       | 616,396       | △ 73,444     | 基本金             | 31,244,344    | 31,244,344    | 0            |
| 構築物        | 6,738,803     | 8,417,653     | △ 1,678,850  | 第1号基本金          | 31,244,344    | 31,244,344    | 0            |
| 車輛運搬具      | 2,078,234     | 3,239,778     | △ 1,161,544  | 国庫補助金等特別積立金     | 552,522,366   | 569,678,879   | △ 17,156,513 |
| 器具及び備品     | 22,308,441    | 22,515,407    | △ 206,966    | その他の積立金         | 430,000,000   | 430,000,000   | 0            |
| 権利         | 229,320       | 229,320       | 0            | 施設・設備整備積立金      | 430,000,000   | 430,000,000   | 0            |
| ソフトウェア     | 1,231,418     | 1,970,268     | △ 738,850    | 次期繰越活動増減差額      | 480,746,467   | 427,966,526   | 52,779,941   |
| 退職共済預け金    | 4,359,352     | 4,062,520     | 296,832      | (うち当期活動増減差額)    | 52,779,941    | 60,720,354    | △ 7,940,413  |
| 施設・整備等積立資産 | 430,000,000   | 430,000,000   | 0            |                 |               |               |              |
| 預託金        | 93,680        | 93,680        | 0            | 純資産の部合計         | 1,494,513,177 | 1,458,889,749 | 35,623,428   |
| 資産の部合計     | 1,732,932,453 | 1,719,816,588 | 13,115,865   | 負債及び純資産の部合計     | 1,732,932,453 | 1,719,816,588 | 13,115,865   |

【貸借対照表 注記】 拠点区分:ローズヒル

- (1) 財務諸表作成に関する重要な会計方針
- 1-1 資産の評価基準..... 原価基準を採用している。
- 1-2 固定資産の減価償却..... 定額法
- 1-3 賞与引当金 ..... 役職員の賞与支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上している。
- (2) 法人で採用する退職給付制度と引当金 ..... 群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済制度に加入、当該共済制度に基づき退職給付引当金を計上している。

(3) 当拠点区分(ローズヒル)にて作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

3-1 当拠点区分にて作成する財務諸表

| 区 分     | 作成が必要な財務諸表及びその名称     |                      |
|---------|----------------------|----------------------|
| 拠点区分別   | 事業区分資金収支内訳表（第1号の3様式） | 事業区分事業活動内訳表（第2号の3様式） |
| サービス区分別 | 拠点区分資金収支計算書（第1号の4様式） | 拠点区分事業活動計算書（第2号の4様式） |
|         | 拠点区分資金収支明細書（別紙3）     | 拠点区分事業活動明細書（別紙4）     |

3-2 当拠点区分の拠点区分、サービス区分

| 事業区分   | 拠点区分  | サービス区分           |
|--------|-------|------------------|
| 社会福祉事業 | ローズヒル | 法人本部             |
|        |       | 特別養護老人ホームローズヒル   |
|        |       | ローズヒルショートステイサービス |
|        |       | 茂呂デイサービスセンター     |
|        |       | 茂呂居宅介護支援事業所      |
|        |       | 茂呂ヘルプサービスセンター    |

(4) 基本財産の増減の内容及びその金額

(1) 当期に取得した基本財産は次のとおり。

| 拠 点 区 分 | 期首帳簿価額 | うち国庫補助金等の額 | 当期減価償却額 | うち国庫補助金等の額 | 減価償却累計額 | うち国庫補助金等の額 | 期末帳簿価額     | うち国庫補助金等の額 |
|---------|--------|------------|---------|------------|---------|------------|------------|------------|
| ローズヒル   | 0      | 0          | 634,451 | 221,591    | 634,451 | 221,591    | 37,243,268 | 13,007,759 |

(2) 当期の基本財産の増減の内容は次のとおり

| 拠 点 区 分 | 期首帳簿価額(※1)  | うち国庫補助金等の額  | 当期減価償却額    | うち国庫補助金等の額 | 減価償却累計額     | うち国庫補助金等の額  | 期末帳簿価額      | うち国庫補助金等の額  |
|---------|-------------|-------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ローズヒル   | 998,231,143 | 554,117,454 | 40,749,509 | 23,539,232 | 528,764,594 | 334,266,195 | 995,359,353 | 543,807,572 |

※1 ローズヒル期首帳簿価額(998,231,143円)＝前年期末帳簿価額(1,008,320,523円)－当期除却額(10,089,380円)  
ローズヒル国庫補助金等 期首帳簿価額(554,117,454円)＝前年期末帳簿価額(562,245,744円)－当期除却額(8,128,290円)

(5) 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の取崩し ..... 該当なし

| 拠 点 区 分 | 期首帳簿価額     | うち国庫補助金等の額 | 当期減価償却額 | うち国庫補助金等の額 | 減価償却累計額    | うち国庫補助金等の額 | 期末帳簿価額 | うち国庫補助金等の額 |
|---------|------------|------------|---------|------------|------------|------------|--------|------------|
| ローズヒル   | 10,089,380 | 8,128,290  | 0       | 0          | 43,765,802 | 43,189,583 | 0      | 0          |

(6) 担保に供している資産及び担保している債務の種類と金額

| 拠 点 区 分 | (1) 担保に供している資産 |            |             | (2) 担保している債務の種類と金額 |            |            |            |
|---------|----------------|------------|-------------|--------------------|------------|------------|------------|
|         | 小計             | 基本財産土地     | 基本財産建物      | 小計                 | 新設時借入金     | 第1次増設借入金   | 第2次増設時借入金  |
| ローズヒル   | 808,181,943    | 28,583,337 | 781,598,606 | 180,910,705        | 43,490,705 | 73,200,000 | 64,220,000 |

上記借入金は1年以内返済予定額を含む。

(7) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

| 資産の種類     |         | 拠 点 区 分 | 取得価額          | 減価償却累計額     | 当期末残高         |
|-----------|---------|---------|---------------|-------------|---------------|
| 基 礎 財 産   | 土地      | ローズヒル   | 78,471,541    | 0           | 78,471,541    |
|           | 建物      | ローズヒル   | 1,445,067,066 | 528,405,898 | 916,661,168   |
|           | 建物附属設備  | ローズヒル   | 595,350       | 358,696     | 236,654       |
| そ の 他 資 産 | 建物      | ローズヒル   | 1,540,050     | 997,098     | 542,952       |
|           | 構築物     | ローズヒル   | 26,857,834    | 20,119,031  | 6,738,803     |
|           | 車両及び運搬具 | ローズヒル   | 19,944,929    | 17,866,694  | 2,078,234     |
|           | 器具及び備品  | ローズヒル   | 85,062,662    | 62,754,221  | 22,308,441    |
|           | 権利      | ローズヒル   | 229,320       | 0           | 229,320       |
|           | ソフトウェア  | ローズヒル   | 8,230,250     | 6,998,832   | 1,231,418     |
| 総合計       |         | ローズヒル   | 1,665,988,991 | 637,500,470 | 1,028,488,521 |

(8) 満期保有目的の債券 ..... 該当なし

(9) 重要な後発事象 ..... 該当なし

(10) その他

- (1) 当該年度に支出した利子に係る利子補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している
- (2) 当該年度分として交付決定された軽費老人ホーム利用料補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している。



## ケアハウス拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目    |     | 予算 (A)                  | 決算 (B)      | 差異 (A)-(B)  | 備 考       |
|------------|-----|-------------------------|-------------|-------------|-----------|
| 事業活動による収支  | 収 入 | 老人福祉事業収入                | 26,896,102  | 26,893,515  | 2,587     |
|            |     | 運営事業収入                  | 26,896,102  | 26,893,515  | 2,587     |
|            |     | 管理費収入                   | 2,585,000   | 2,574,000   | 11,000    |
|            |     | その他の利用料収入               | 12,210,000  | 12,218,413  | △ 8,413   |
|            |     | 補助金事業収入                 | 12,101,102  | 12,101,102  | 0         |
|            |     | 借入金利息補助金収入              | 197,630     | 197,630     | 0         |
|            |     | 事業活動収入計 (1)             | 27,093,732  | 27,091,145  | 2,587     |
|            | 支 出 | 人件費支出                   | 17,684,000  | 17,215,937  | 468,063   |
|            |     | 職員給料支出                  | 7,841,000   | 7,556,662   | 284,338   |
|            |     | 職員賞与支出                  | 2,855,000   | 2,661,949   | 193,051   |
|            |     | 非常勤職員給与支出               | 4,782,000   | 4,732,435   | 49,565    |
|            |     | 退職給付支出                  | 222,000     | 212,885     | 9,115     |
|            |     | 法定福利費支出                 | 1,984,000   | 2,052,006   | △ 68,006  |
|            |     | 事業費支出                   | 6,179,000   | 6,265,927   | △ 86,927  |
|            |     | 給食費支出                   | 3,536,000   | 3,495,759   | 40,241    |
|            |     | 保健衛生費支出                 | 18,000      | 16,481      | 1,519     |
|            |     | 教養娯楽費支出                 | 9,000       | 7,095       | 1,905     |
|            |     | 日用品費支出                  | 6,000       | 0           | 6,000     |
|            |     | 水道光熱費支出                 | 2,519,000   | 2,692,638   | △ 173,638 |
|            |     | 消耗器具備品費支出               | 83,000      | 51,116      | 31,884    |
|            |     | 葬祭費支出                   | 6,000       | 0           | 6,000     |
|            |     | 車輛費支出                   | 2,000       | 2,838       | △ 838     |
|            |     | 事務費支出                   | 7,501,570   | 7,689,159   | △ 187,589 |
|            |     | 福利厚生費支出                 | 15,000      | 29,195      | △ 14,195  |
|            |     | 職員被服費支出                 | 100,000     | 80,274      | 19,726    |
|            |     | 旅費交通費支出                 | 17,000      | 14,076      | 2,924     |
|            |     | 研修研究費支出                 | 12,000      | 7,825       | 4,175     |
|            |     | 事務消耗品費支出                | 223,000     | 108,920     | 114,080   |
|            |     | 印刷製本費支出                 | 29,000      | 26,848      | 2,152     |
|            |     | 水道光熱費支出                 | 691,000     | 743,563     | △ 52,563  |
|            |     | 修繕費支出                   | 829,000     | 749,294     | 79,706    |
|            |     | 通信運搬費支出                 | 48,000      | 34,187      | 13,813    |
|            |     | 広報費支出                   | 11,000      | 0           | 11,000    |
|            |     | 業務委託費支出                 | 4,530,000   | 4,544,510   | △ 14,510  |
|            |     | 給食委託費支出                 | 2,619,000   | 2,622,576   | △ 3,576   |
|            |     | 医事委託費支出                 | 0           | 10,944      | △ 10,944  |
|            |     | その他の委託費支出               | 1,911,000   | 1,910,990   | 10        |
|            |     | 手数料支出                   | 783,000     | 1,107,422   | △ 324,422 |
|            |     | 保険料支出                   | 91,000      | 115,073     | △ 24,073  |
|            |     | 賃借料支出                   | 43,000      | 43,511      | △ 511     |
|            |     | 土地・建物賃借料支出              | 17,570      | 18,047      | △ 477     |
|            |     | 租税公課支出                  | 4,000       | 1,296       | 2,704     |
|            |     | 諸会費支出                   | 43,000      | 43,005      | △ 5       |
|            |     | 雑支出                     | 15,000      | 22,113      | △ 7,113   |
|            |     | 雑支出                     | 15,000      | 22,113      | △ 7,113   |
|            |     | 支払利息支出                  | 297,180     | 297,180     | 0         |
|            |     | 事業活動支出計 (2)             | 31,661,750  | 31,468,203  | 193,547   |
|            |     | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)  | △ 4,568,018 | △ 4,377,058 | △ 190,960 |
| 施設整備等による収支 | 収 入 | 施設整備等補助金収入              | 1,970,650   | 1,970,650   | 0         |
|            |     | 施設整備等補助金収入              | 1,970,650   | 1,970,650   | 0         |
|            |     | 施設整備等収入計 (4)            | 1,970,650   | 1,970,650   | 0         |
|            | 支 出 | 設備資金借入金元金償還支出           | 2,971,900   | 2,971,900   | 0         |
|            |     | 固定資産取得支出                | 5,642,281   | 5,642,281   | 0         |
|            |     | 建物取得支出                  | 5,642,281   | 5,642,281   | 0         |
|            |     | 施設整備等支出計 (5)            | 8,614,181   | 8,614,181   | 0         |
|            |     | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | △ 6,643,531 | △ 6,643,531 | 0         |

## ケアハウス拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位：円)

(単位：円)

| 勘 定 科 目                          |     |                          | 予算 (A)      | 決算 (B)    | 差異 (A)-(B) | 備 考 |
|----------------------------------|-----|--------------------------|-------------|-----------|------------|-----|
| その他の活動による収支                      | 収 入 | 拠点区分間繰入金収入               | 9,000,000   | 9,000,000 | 0          |     |
|                                  |     | その他の活動収入計 (7)            | 9,000,000   | 9,000,000 | 0          |     |
|                                  | 支 出 | その他の活動による支出              | 30,000      | 29,151    | 849        |     |
|                                  |     | 退職共済預け金支出                | 30,000      | 29,151    | 849        |     |
|                                  |     | その他の活動支出計 (8)            | 30,000      | 29,151    | 849        |     |
|                                  |     | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | 8,970,000   | 8,970,849 | △ 849      |     |
| 予備費支出 (10)                       |     | 0<br>△ 0                 | —           | 0         |            |     |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) |     | △ 2,241,549              | △ 2,049,740 | △ 191,809 |            |     |
| 前期末支払資金残高 (12)                   |     |                          | 3,212,443   | 3,212,443 | 0          |     |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12)              |     |                          | 970,894     | 1,162,703 | △ 191,809  |     |

## ケアハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目                 |             |                        | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)   | 増減 (A)-(B)  |
|-------------------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部              | 収 益         | 老人福祉事業収益               | 26,893,515  | 26,983,454  | △ 89,939    |
|                         |             | 運営事業収益                 | 26,893,515  | 26,983,454  | △ 89,939    |
|                         |             | 管理費収益                  | 2,574,000   | 2,575,000   | △ 1,000     |
|                         |             | その他の利用料収益              | 12,218,413  | 13,064,185  | △ 845,772   |
|                         |             | 補助金事業収益                | 12,101,102  | 11,344,269  | 756,833     |
|                         |             | サービス活動収益計 (1)          | 26,893,515  | 26,983,454  | △ 89,939    |
|                         | 費 用         | 人件費                    | 17,125,088  | 16,982,122  | 142,966     |
|                         |             | 職員給料                   | 7,556,662   | 9,309,006   | △ 1,752,344 |
|                         |             | 賞与引当金繰入                | 2,541,949   | 3,017,698   | △ 475,749   |
|                         |             | 非常勤職員給与                | 4,732,435   | 2,308,050   | 2,424,385   |
|                         |             | 退職給付費用                 | 242,036     | 187,784     | 54,252      |
|                         |             | 法定福利費                  | 2,052,006   | 2,159,584   | △ 107,578   |
|                         |             | 事業費                    | 6,265,927   | 6,562,821   | △ 296,894   |
|                         |             | 給食費                    | 3,495,759   | 3,415,981   | 79,778      |
|                         |             | 保健衛生費                  | 16,481      | 10,546      | 5,935       |
|                         |             | 教養娯楽費                  | 7,095       | 18,065      | △ 10,970    |
|                         |             | 水道光熱費                  | 2,692,638   | 2,978,268   | △ 285,630   |
|                         |             | 消耗器具備品費                | 51,116      | 132,939     | △ 81,823    |
|                         |             | 葬祭費                    | 0           | 4,000       | △ 4,000     |
|                         |             | 車輛費                    | 2,838       | 3,022       | △ 184       |
|                         |             | 事務費                    | 7,689,159   | 8,486,168   | △ 797,009   |
|                         |             | 福利厚生費                  | 29,195      | 53,329      | △ 24,134    |
|                         |             | 職員被服費                  | 80,274      | 0           | 80,274      |
|                         |             | 旅費交通費                  | 14,076      | 21,512      | △ 7,436     |
|                         |             | 研修研究費                  | 7,825       | 10,200      | △ 2,375     |
|                         |             | 事務消耗品費                 | 108,920     | 115,461     | △ 6,541     |
|                         |             | 印刷製本費                  | 26,848      | 28,806      | △ 1,958     |
|                         |             | 水道光熱費                  | 743,563     | 757,273     | △ 13,710    |
|                         |             | 修繕費                    | 749,294     | 1,394,988   | △ 645,694   |
|                         |             | 通信運搬費                  | 34,187      | 36,763      | △ 2,576     |
|                         |             | 業務委託費                  | 4,544,510   | 4,508,156   | 36,354      |
|                         |             | 給食委託費                  | 2,622,576   | 2,622,576   | 0           |
|                         |             | 医事委託費                  | 10,944      | 9,696       | 1,248       |
|                         |             | その他の委託費                | 1,910,990   | 1,875,884   | 35,106      |
|                         |             | 手数料                    | 1,107,422   | 1,249,521   | △ 142,099   |
|                         |             | 保険料                    | 115,073     | 152,867     | △ 37,794    |
|                         |             | 賃借料                    | 43,511      | 39,942      | 3,569       |
|                         |             | 土地・建物賃借料               | 18,047      | 17,570      | 477         |
|                         |             | 租税公課                   | 1,296       | 36,572      | △ 35,276    |
|                         |             | 諸会費                    | 43,005      | 50,309      | △ 7,304     |
|                         |             | 雑費                     | 22,113      | 12,899      | 9,214       |
|                         |             | 雑費                     | 22,113      | 12,899      | 9,214       |
|                         |             | 減価償却費                  | 5,718,673   | 5,656,802   | 61,871      |
|                         |             | 国庫補助金等特別積立金取崩額         | △ 3,849,224 | △ 3,816,216 | △ 33,008    |
|                         |             | サービス活動費用計 (2)          | 32,949,623  | 33,871,697  | △ 922,074   |
|                         |             | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | △ 6,056,108 | △ 6,888,243 | 832,135     |
| サービス活動外増減の部             | 収 益         | 借入金利息補助金収益             | 197,630     | 230,150     | △ 32,520    |
|                         |             | その他のサービス活動外収益          | 0           | △ 202       | 202         |
|                         |             | 雑収益                    | 0           | △ 202       | 202         |
|                         |             | 雑収益                    | 0           | △ 202       | 202         |
|                         |             | サービス活動外収益計 (4)         | 197,630     | 229,948     | △ 32,318    |
|                         | 費 用         | 支払利息                   | 297,180     | 347,700     | △ 50,520    |
|                         |             | サービス活動外費用計 (5)         | 297,180     | 347,700     | △ 50,520    |
| サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | △ 99,550    | △ 117,752              | 18,202      |             |             |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6)      | △ 6,155,658 | △ 7,005,995            | 850,337     |             |             |

## ケアハウス拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位：円)

| 勘 定 科 目                             |                            |                | 当年度決算 (A)    | 前年度決算 (B)    | 増減 (A) - (B) |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 特別増減の部                              | 収 益                        | 施設整備等補助金収益     | 1,970,650    | 0            | 1,970,650    |
|                                     |                            | 施設整備等補助金収益     | 1,970,650    | 0            | 1,970,650    |
|                                     |                            | 拠点区分間繰入金収益     | 9,000,000    | 9,000,000    | 0            |
|                                     |                            | 特別収益計 (8)      | 10,970,650   | 9,000,000    | 1,970,650    |
|                                     | 費 用                        | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 1,970,650    | 0            | 1,970,650    |
|                                     |                            | 特別費用計 (9)      | 1,970,650    | 0            | 1,970,650    |
| 特別増減差額 (10)=(8)-(9)                 |                            |                | 9,000,000    | 9,000,000    | 0            |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)              |                            |                | 2,844,342    | 1,994,005    | 850,337      |
| 繰越活動増減差額の部                          | 前期繰越活動増減差額 (12)            |                | △ 10,562,467 | △ 12,556,472 | 1,994,005    |
|                                     | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) |                | △ 7,718,125  | △ 10,562,467 | 2,844,342    |
|                                     | 基本金取崩額 (14)                |                | 0            | 0            | 0            |
|                                     | その他の積立金取崩額 (15)            |                | 0            | 0            | 0            |
|                                     | その他の積立金積立額 (16)            |                | 0            | 0            | 0            |
|                                     |                            |                |              |              |              |
| 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                            |                | △ 7,718,125  | △ 10,562,467 | 2,844,342    |

ケアハウス拠点区分 貸借対照表

平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

| 資 産 の 部  |             |             |             | 負 債 の 部         |             |              |             |
|----------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|--------------|-------------|
|          | 当年度末        | 前年度末        | 増 減         |                 | 当年度末        | 前年度末         | 増 減         |
| 流動資産     | 15,196,476  | 16,066,015  | △ 869,539   | 流動負債            | 18,405,673  | 17,345,472   | 1,060,201   |
| 現金預金     | 1,453,909   | 3,032,143   | △ 1,578,234 | 事業未払金           | 1,932,671   | 1,677,303    | 255,368     |
| 事業未収金    | 1,431,848   | 1,411,505   | 20,343      | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 2,971,900   | 2,971,900    | 0           |
| 未収補助金    | 12,298,732  | 11,574,419  | 724,313     | 拠点区分間借入金        | 12,101,102  | 11,176,269   | 924,833     |
| 前払費用     | 11,987      | 47,948      | △ 35,961    | 賞与引当金           | 1,400,000   | 1,520,000    | △ 120,000   |
| 固定資産     | 134,950,980 | 135,020,364 | △ 69,384    | 固定負債            | 11,551,219  | 14,516,111   | △ 2,964,892 |
| 基本財産     | 134,302,758 | 134,294,228 | 8,530       | 設備資金借入金         | 11,537,395  | 14,509,295   | △ 2,971,900 |
| 土地       | 7,305,586   | 7,305,586   | 0           | 退職給付引当金         | 13,824      | 6,816        | 7,008       |
| 建物       | 126,997,172 | 126,988,642 | 8,530       | 負債の部合計          | 29,956,892  | 31,861,583   | △ 1,904,691 |
| その他の固定資産 | 648,222     | 726,136     | △ 77,914    | 純 資 産 の 部       |             |              |             |
| 構築物      | 113,176     | 113,176     | 0           | 基本金             | 29,755,656  | 29,755,656   | 0           |
| 車両運搬具    | 363,135     | 363,135     | 0           | 第1号基本金          | 29,755,656  | 29,755,656   | 0           |
| 器具及び備品   | 67,227      | 108,049     | △ 40,822    | 国庫補助金等特別積立金     | 98,153,033  | 100,031,607  | △ 1,878,574 |
| ソフトウェア   | 73,500      | 117,600     | △ 44,100    | その他の積立金         | 0           | 0            | 0           |
| 退職共済預け金  | 13,824      | 6,816       | 7,008       | 次期繰越活動増減差額      | △ 7,718,125 | △ 10,562,467 | 2,844,342   |
| 預託金      | 17,360      | 17,360      | 0           | (うち当期活動増減差額)    | 2,844,342   | 1,994,005    | 850,337     |
|          |             |             |             | 純資産の部合計         | 120,190,564 | 119,224,796  | 965,768     |
| 資産の部合計   | 150,147,456 | 151,086,379 | △ 938,923   | 負債及び純資産の部合計     | 150,147,456 | 151,086,379  | △ 938,923   |

【貸借対照表 注記】 拠点区分:ケアハウス

- (1) 財務諸表作成に関する重要な会計方針  
 1-1 資産の評価基準..... 原価基準を採用している。  
 1-2 固定資産の減価償却..... 定額法  
 1-3 賞与引当金 ..... 役職員の賞与支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上している。
- (2) 法人で採用する退職給付制度と引当金 ..... 群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済制度に加入、当該共済制度に基づき退職給付引当金を計上している。

- (3) 当拠点区分(ケアハウス)にて作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

3-1 当拠点区分にて作成する財務諸表

| 区 分     | 作成が必要な財務諸表及びその名称      |                       |                        |
|---------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| 拠点区分別   | 事業区分資金収支内訳表 (第1号の3様式) | 事業区分事業活動内訳表 (第2号の3様式) | 事業区分貸借対照表内訳表 (第3号の3様式) |
|         | 拠点区分資金収支計算書 (第1号の4様式) | 拠点区分事業活動計算書 (第2号の4様式) | 拠点区分貸借対照表 (第3号の4様式)    |
| サービス区分別 | 拠点区分資金収支明細書 (別紙3)     | 拠点区分事業活動明細書 (別紙4)     |                        |

3-2 当拠点区分の拠点区分、サービス区分

| 事業区分   | 拠点区分  | サービス区分   |
|--------|-------|----------|
| 社会福祉事業 | ケアハウス | ケアハウス葉の花 |

- (4) 基本財産の増減の内容及びその金額

- (1) 当期に取得した基本財産は次のとおり。

| 拠 点 区 分 | 期首帳簿価額 | うち国庫補助金等の額 | 当期減価償却額 | うち国庫補助金等の額 | 減価償却累計額 | うち国庫補助金等の額 | 期末帳簿価額    | うち国庫補助金等の額 |
|---------|--------|------------|---------|------------|---------|------------|-----------|------------|
| ケアハウス   | 0      | 0          | 94,508  | 33,008     | 94,508  | 33,008     | 5,547,773 | 1,937,642  |

H29/4/2

- (2) 当期の基本財産の増減の内容は次のとおり

| 拠 点 区 分 | 期首帳簿価額      | うち国庫補助金等の額 | 当期減価償却額   | うち国庫補助金等の額 | 減価償却累計額    | うち国庫補助金等の額 | 期末帳簿価額      | うち国庫補助金等の額 |
|---------|-------------|------------|-----------|------------|------------|------------|-------------|------------|
| ケアハウス   | 134,294,228 | 99,966,706 | 5,633,751 | 3,839,727  | 90,017,901 | 60,510,021 | 134,302,758 | 98,097,629 |

- (5) 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の取崩し ... 該当なし

- (6) 担保に供している資産及び担保している債務の種類と金額

| 拠 点 区 分 | (1) 担保に供している資産 |           |             | (2) 担保に供している債務の種類と金額 |            |          | 種類: 設備資金借入金 |
|---------|----------------|-----------|-------------|----------------------|------------|----------|-------------|
|         | 小計             | 基本財産土地    | 基本財産建物      | 小計                   | 新設時借入金     | 第1次増設借入金 | 第2次増設時借入金   |
| ケアハウス   | 134,302,758    | 7,305,586 | 126,997,172 | 14,509,295           | 14,509,295 | —        | —           |

上記借入金は1年以内返済予定額を含む。

- (7) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

| 資産の種類                                     |         | 拠 点 区 分 | 取得価額        | 減価償却累計額    | 当期末残高       |
|-------------------------------------------|---------|---------|-------------|------------|-------------|
| 基<br>本<br>財<br>産                          | 土地      | ケアハウス   | 7,305,586   | 0          | 7,305,586   |
|                                           | 建物      | ケアハウス   | 217,015,073 | 90,017,901 | 126,997,172 |
| そ<br>の<br>他<br>の<br>定<br>義<br>の<br>資<br>産 | 構築物     | ケアハウス   | 1,131,766   | 1,018,590  | 113,176     |
|                                           | 車両及び運搬具 | ケアハウス   | 3,631,350   | 3,268,215  | 363,135     |
|                                           | 器具及び備品  | ケアハウス   | 971,975     | 904,748    | 67,227      |
|                                           | ソフトウェア  | ケアハウス   | 220,500     | 147,000    | 73,500      |
| 総合計                                       |         | ケアハウス   | 230,276,250 | 95,356,454 | 134,919,796 |

- (8) 満期保有目的の債券 ..... 該当なし

- (9) 重要な後発事象 ..... 該当なし

- (10) その他

- (1) 当該年度に支出した利子に係る利子補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している  
 (2) 当該年度分として交付決定された軽費老人ホーム利用料補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している。

## 美茂呂デイ拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目   |                       | 予算(A)      | 決算(B)      | 差異(A)-(B) | 備 考 |
|-----------|-----------------------|------------|------------|-----------|-----|
| 事業活動による収支 | 収入                    |            |            |           |     |
|           | 介護保険事業収入              | 54,077,000 | 52,915,272 | 1,161,728 |     |
|           | 居宅介護料収入               | 50,836,000 | 49,624,832 | 1,211,168 |     |
|           | (介護報酬収入)              | 45,215,000 | 44,152,469 | 1,062,531 |     |
|           | 介護報酬収入                | 43,843,000 | 42,769,734 | 1,073,266 |     |
|           | 介護予防報酬収入              | 1,372,000  | 1,382,735  | △ 10,735  |     |
|           | (利用者負担金収入)            | 5,621,000  | 5,472,363  | 148,637   |     |
|           | 介護負担金収入(公費)           | 0          | 6,616      | △ 6,616   |     |
|           | 介護負担金収入(一般)           | 5,468,000  | 5,307,577  | 160,423   |     |
|           | 介護予防負担金収入(一般)         | 153,000    | 158,170    | △ 5,170   |     |
|           | 利用者等利用料収入             | 3,241,000  | 3,290,440  | △ 49,440  |     |
|           | 食費収入(一般)              | 3,241,000  | 3,149,690  | 91,310    |     |
|           | その他の利用料収入             | 0          | 140,750    | △ 140,750 |     |
|           | その他の収入                | 0          | 15,953     | △ 15,953  |     |
|           | 雑収入                   | 0          | 15,953     | △ 15,953  |     |
|           | 雑収入                   | 0          | 15,953     | △ 15,953  |     |
|           | 事業活動収入計(1)            | 54,077,000 | 52,931,225 | 1,145,775 |     |
|           | 支出                    |            |            |           |     |
|           | 人件費支出                 | 31,380,000 | 30,581,407 | 798,593   |     |
|           | 職員給料支出                | 19,095,000 | 18,917,421 | 177,579   |     |
|           | 職員賞与支出                | 6,239,000  | 6,108,984  | 130,016   |     |
|           | 非常勤職員給与支出             | 1,377,000  | 1,097,363  | 279,637   |     |
|           | 退職給付支出                | 758,000    | 739,171    | 18,829    |     |
|           | 法定福利費支出               | 3,911,000  | 3,718,468  | 192,532   |     |
|           | 事業費支出                 | 4,699,000  | 4,829,855  | △ 130,855 |     |
|           | 給食費支出                 | 1,808,000  | 1,754,725  | 53,275    |     |
|           | 保健衛生費支出               | 15,000     | 17,181     | △ 2,181   |     |
|           | 教養娯楽費支出               | 177,000    | 191,717    | △ 14,717  |     |
|           | 日用品費支出                | 6,000      | 1,297      | 4,703     |     |
|           | 水道光熱費支出               | 1,828,000  | 2,125,923  | △ 297,923 |     |
|           | 消耗器具備品費支出             | 349,000    | 258,240    | 90,760    |     |
|           | 賃借料支出                 | 134,000    | 110,373    | 23,627    |     |
|           | 葬祭費支出                 | 7,000      | 2,000      | 5,000     |     |
|           | 車輛費支出                 | 375,000    | 368,399    | 6,601     |     |
|           | 事務費支出                 | 4,922,000  | 5,099,701  | △ 177,701 |     |
|           | 福利厚生費支出               | 68,000     | 103,651    | △ 35,651  |     |
|           | 職員被服費支出               | 100,000    | 129,917    | △ 29,917  |     |
|           | 旅費交通費支出               | 15,000     | 8,598      | 6,402     |     |
|           | 研修研究費支出               | 13,000     | 19,300     | △ 6,300   |     |
|           | 事務消耗品費支出              | 398,000    | 407,193    | △ 9,193   |     |
|           | 印刷製本費支出               | 116,000    | 107,316    | 8,684     |     |
|           | 水道光熱費支出               | 205,000    | 235,646    | △ 30,646  |     |
|           | 修繕費支出                 | 526,000    | 445,088    | 80,912    |     |
|           | 通信運搬費支出               | 135,000    | 147,782    | △ 12,782  |     |
|           | 広報費支出                 | 26,000     | 12,500     | 13,500    |     |
|           | 業務委託費支出               | 2,549,000  | 2,613,518  | △ 64,518  |     |
|           | 給食委託費支出               | 2,504,000  | 2,501,280  | 2,720     |     |
|           | 医事委託費支出               | 0          | 17,712     | △ 17,712  |     |
|           | その他の委託費支出             | 45,000     | 94,526     | △ 49,526  |     |
|           | 手数料支出                 | 197,000    | 211,115    | △ 14,115  |     |
|           | 保険料支出                 | 227,000    | 314,874    | △ 87,874  |     |
|           | 賃借料支出                 | 157,000    | 154,532    | 2,468     |     |
|           | 租税公課支出                | 39,000     | 43,000     | △ 4,000   |     |
|           | 諸会費支出                 | 34,000     | 29,621     | 4,379     |     |
|           | 雑支出                   | 117,000    | 116,050    | 950       |     |
|           | 雑支出                   | 117,000    | 116,050    | 950       |     |
|           | 事業活動支出計(2)            | 41,001,000 | 40,510,963 | 490,037   |     |
|           | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 13,076,000 | 12,420,262 | 655,738   |     |

## 美茂呂デイ拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目                          |     | 予算 (A)     | 決算 (B)     | 差異 (A)-(B) | 備 考 |
|----------------------------------|-----|------------|------------|------------|-----|
| 施設整備等による収支                       | 収 入 |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
| 施設整備等による収支                       | 入   |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
| 施設整備等による収支                       | 支 出 |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
| 施設整備等による収支                       | 入   |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
| 施設整備等による収支                       | 支 出 |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
| 施設整備等による収支                       | 入   |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
| 施設整備等による収支                       | 支 出 |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)          |     | △ 173,500  | △ 173,500  | 0          |     |
| その他の活動による収支                      | 収 入 |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
| その他の活動による収支                      | 入   |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
| その他の活動による収支                      | 支 出 |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
|                                  |     |            |            |            |     |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)         |     | △ 63,000   | △ 63,875   | 875        |     |
| 予備費支出 (10)                       |     | 0          | —          | 0          |     |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) |     | 12,839,500 | 12,182,887 | 656,613    |     |
| 前期末支払資金残高 (12)                   |     | 15,388,893 | 15,388,893 | 0          |     |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12)              |     | 28,228,393 | 27,571,780 | 656,613    |     |



## 美茂呂デイ拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目    |                        | 当年度決算 (A)  | 前年度決算 (B)  | 増減 (A) - (B) |
|------------|------------------------|------------|------------|--------------|
| サービス活動増減の部 | 収 益                    |            |            |              |
|            | 介護保険事業収益               | 52,915,272 | 45,526,609 | 7,388,663    |
|            | 居宅介護料収益                | 49,624,832 | 42,798,927 | 6,825,905    |
|            | (介護報酬収益)               | 44,152,469 | 38,237,043 | 5,915,426    |
|            | 介護報酬収益                 | 42,769,734 | 35,384,016 | 7,385,718    |
|            | 介護予防報酬収益               | 1,382,735  | 2,853,027  | △ 1,470,292  |
|            | (利用者負担金収益)             | 5,472,363  | 4,561,884  | 910,479      |
|            | 介護負担金収益 (公費)           | 6,616      | 32,581     | △ 25,965     |
|            | 介護負担金収益 (一般)           | 5,307,577  | 4,186,559  | 1,121,018    |
|            | 介護予防負担金収益 (一般)         | 158,170    | 342,744    | △ 184,574    |
|            | 利用者等利用料収益              | 3,290,440  | 2,727,682  | 562,758      |
|            | 食費収益 (一般)              | 3,149,690  | 2,724,620  | 425,070      |
|            | その他の利用料収益              | 140,750    | 3,062      | 137,688      |
|            | サービス活動収益計 (1)          | 52,915,272 | 45,526,609 | 7,388,663    |
|            | 費 用                    |            |            |              |
|            | 人件費                    | 30,965,282 | 29,901,049 | 1,064,233    |
|            | 職員給料                   | 18,917,421 | 16,724,879 | 2,192,542    |
|            | 賞与引当金繰入                | 6,428,984  | 5,604,314  | 824,670      |
|            | 非常勤職員給与                | 1,097,363  | 3,168,323  | △ 2,070,960  |
|            | 退職給付費用                 | 803,046    | 789,958    | 13,088       |
|            | 法定福利費                  | 3,718,468  | 3,613,575  | 104,893      |
|            | 事業費                    | 4,829,855  | 4,284,003  | 545,852      |
|            | 給食費                    | 1,754,725  | 1,491,174  | 263,551      |
|            | 保健衛生費                  | 17,181     | 9,268      | 7,913        |
|            | 教養娯楽費                  | 191,717    | 164,879    | 26,838       |
|            | 日用品費                   | 1,297      | 4,075      | △ 2,778      |
|            | 水道光熱費                  | 2,125,923  | 2,008,507  | 117,416      |
|            | 消耗器具備品費                | 258,240    | 120,489    | 137,751      |
|            | 賃借料                    | 110,373    | 110,675    | △ 302        |
|            | 葬祭費                    | 2,000      | 2,000      | 0            |
|            | 車両費                    | 368,399    | 372,936    | △ 4,537      |
|            | 事務費                    | 5,099,701  | 4,966,933  | 132,768      |
|            | 福利厚生費                  | 103,651    | 131,707    | △ 28,056     |
|            | 職員被服費                  | 129,917    | 0          | 129,917      |
|            | 旅費交通費                  | 8,598      | 52,969     | △ 44,371     |
|            | 研修研究費                  | 19,300     | 25,475     | △ 6,175      |
|            | 事務消耗品費                 | 407,193    | 325,944    | 81,249       |
|            | 印刷製本費                  | 107,316    | 155,610    | △ 48,294     |
|            | 水道光熱費                  | 235,646    | 223,152    | 12,494       |
|            | 修繕費                    | 445,088    | 420,120    | 24,968       |
|            | 通信運搬費                  | 147,782    | 143,981    | 3,801        |
|            | 広報費                    | 12,500     | 0          | 12,500       |
|            | 業務委託費                  | 2,613,518  | 2,578,058  | 35,460       |
|            | 給食委託費                  | 2,501,280  | 2,501,280  | 0            |
|            | 医事委託費                  | 17,712     | 18,432     | △ 720        |
|            | その他の委託費                | 94,526     | 58,346     | 36,180       |
|            | 手数料                    | 211,115    | 247,405    | △ 36,290     |
|            | 保険料                    | 314,874    | 322,017    | △ 7,143      |
|            | 賃借料                    | 154,532    | 158,488    | △ 3,956      |
|            | 租税公課                   | 43,000     | 41,736     | 1,264        |
|            | 諸会費                    | 29,621     | 32,600     | △ 2,979      |
|            | 雑費                     | 116,050    | 107,671    | 8,379        |
|            | 雑費                     | 116,050    | 107,671    | 8,379        |
|            | 減価償却費                  | 5,983,500  | 6,157,505  | △ 174,005    |
|            | サービス活動費用計 (2)          | 46,878,338 | 45,309,490 | 1,568,848    |
|            | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | 6,036,934  | 217,119    | 5,819,815    |

## 美茂呂デイ拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目                                        |                                     |                     | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)   | 増減 (A)-(B) |
|------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------|-------------|------------|
| サー<br>ビス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部    | 収<br>益                              | その他のサービス活動外収益       | 15,953      | 448         | 15,505     |
|                                                |                                     | 雑収益                 | 15,953      | 448         | 15,505     |
|                                                |                                     | 雑収益                 | 15,953      | 448         | 15,505     |
|                                                |                                     | サービス活動外収益計 (4)      | 15,953      | 448         | 15,505     |
|                                                | 費<br>用                              |                     |             |             |            |
|                                                |                                     | サービス活動外費用計 (5)      | 0           | 0           | 0          |
| サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)                        |                                     |                     | 15,953      | 448         | 15,505     |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6)                             |                                     |                     | 6,052,887   | 217,567     | 5,835,320  |
| 特<br>別<br>増<br>減<br>の<br>部                     | 収<br>益                              |                     |             |             |            |
|                                                |                                     | 特別収益計 (8)           | 0           | 0           | 0          |
|                                                | 費<br>用                              |                     |             |             |            |
|                                                |                                     | 特別費用計 (9)           | 0           | 0           | 0          |
|                                                |                                     | 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | 0           | 0           | 0          |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)                         |                                     |                     | 6,052,887   | 217,567     | 5,835,320  |
| 繰<br>越<br>活<br>動<br>増<br>減<br>差<br>額<br>の<br>部 | 前期繰越活動増減差額 (12)                     |                     | 141,214,446 | 140,996,879 | 217,567    |
|                                                | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)          |                     | 147,267,333 | 141,214,446 | 6,052,887  |
|                                                | 基本金取崩額 (14)                         |                     | 0           | 0           | 0          |
|                                                | その他の積立金取崩額 (15)                     |                     | 0           | 0           | 0          |
|                                                | その他の積立金積立額 (16)                     |                     | 0           | 0           | 0          |
|                                                |                                     |                     |             |             |            |
|                                                | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                     | 147,267,333 | 141,214,446 | 6,052,887  |

美茂呂デイト拠点区分 貸借対照表

平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

| 資 産 の 部  |             |             |             | 負 債 の 部      |             |             |           |
|----------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-----------|
|          | 当年度末        | 前年度末        | 増 減         |              | 当年度末        | 前年度末        | 増 減       |
| 流動資産     | 29,346,823  | 16,977,580  | 12,369,243  | 流動負債         | 4,415,043   | 3,908,687   | 506,356   |
| 現金預金     | 20,536,343  | 9,677,045   | 10,859,298  | 事業未払金        | 1,775,043   | 1,588,687   | 186,356   |
| 事業未収金    | 8,686,870   | 7,018,701   | 1,668,169   | 賞与引当金        | 2,640,000   | 2,320,000   | 320,000   |
| 立替金      | 9,619       | 25,903      | △ 16,284    |              |             |             |           |
| 前払費用     | 93,991      | 174,555     | △ 80,564    |              |             |             |           |
| 仮払金      | 20,000      | 81,376      | △ 61,376    |              |             |             |           |
| 固定資産     | 122,697,305 | 128,386,425 | △ 5,689,120 | 固定負債         | 361,752     | 240,872     | 120,880   |
| 基本財産     | 119,974,363 | 124,254,172 | △ 4,279,809 | 退職給付引当金      | 361,752     | 240,872     | 120,880   |
| 土地       | 33,997,545  | 33,997,545  | 0           | 負債の部合計       | 4,776,795   | 4,149,559   | 627,236   |
| 建物       | 85,976,818  | 90,256,627  | △ 4,279,809 | 純 資 産 の 部    |             |             |           |
| その他の固定資産 | 2,722,942   | 4,132,253   | △ 1,409,311 | 基本金          | 0           | 0           | 0         |
| 構築物      | 1,248,396   | 2,127,461   | △ 879,065   | 国庫補助金等特別積立金  | 0           | 0           | 0         |
| 車輛運搬具    | 463,615     | 1,081,765   | △ 618,150   | その他の積立金      | 0           | 0           | 0         |
| 器具及び備品   | 451,825     | 386,801     | 65,024      | 次期繰越活動増減差額   | 147,267,333 | 141,214,446 | 6,052,887 |
| ソフトウェア   | 163,334     | 261,334     | △ 98,000    | (うち当期活動増減差額) | 6,052,887   | 217,567     | 5,835,320 |
| 退職共済預け金  | 361,752     | 240,872     | 120,880     | 純資産の部合計      | 147,267,333 | 141,214,446 | 6,052,887 |
| 預託金      | 34,020      | 34,020      | 0           | 負債及び純資産の部合計  | 152,044,128 | 145,364,005 | 6,680,123 |
| 資産の部合計   | 152,044,128 | 145,364,005 | 6,680,123   |              |             |             |           |

## 【貸借対照表 注記】 拠点区分:美茂呂デ

## (1) 財務諸表作成に関する重要な会計方針

- 1-1 資産の評価基準..... 原価基準を採用している。  
 1-2 固定資産の減価償却..... 定額法  
 1-3 賞与引当金 ..... 役職員の賞与支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上している。

## (2) 法人で採用する退職給付制度と引当金 ..... 群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済制度に加入、当該共済制度に基づき退職給付引当金を計上している。

## (3) 当拠点区分(美茂呂デ)にて作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

## 3-1 当拠点区分にて作成する財務諸表

| 区 分     | 作成が必要な財務諸表及びその名称     |                      |                       |
|---------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 拠点区分別   | 事業区分資金収支内訳表(第1号の3様式) | 事業区分事業活動内訳表(第2号の3様式) | 事業区分貸借対照表内訳表(第3号の3様式) |
|         | 拠点区分資金収支計算書(第1号の4様式) | 拠点区分事業活動計算書(第2号の4様式) | 拠点区分貸借対照表(第3号の4様式)    |
| サービス区分別 | 拠点区分資金収支明細書(別紙3)     | 拠点区分事業活動明細書(別紙4)     |                       |

## 3-2 当拠点区分の拠点区分、サービス区分

| 事業区分   | 拠点区分 | サービス区分       |
|--------|------|--------------|
| 社会福祉事業 | 美茂呂デ | 美茂呂デサービスセンター |

## (4) 基本財産の増減の内容及びその金額

## (1) 当期に取得した基本財産はありません。

## (2) 当期の基本財産の増減の内容は次のとおり

| 拠 点 区 分 | 期首帳簿価額      |   | 当期減価償却額    |   | 減価償却累計額    |   | 期末帳簿価額      |   |
|---------|-------------|---|------------|---|------------|---|-------------|---|
|         | うち国庫補助金等の額  |   | うち国庫補助金等の額 |   | うち国庫補助金等の額 |   | うち国庫補助金等の額  |   |
| 美茂呂デ    | 124,254,172 | 0 | 4,279,809  | 0 | 38,073,915 | 0 | 119,974,363 | 0 |

## (5) 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の取崩し ... 該当なし

## (6) 担保に供している資産及び担保している債務の種類と金額

| 拠 点 区 分 | (1) 担保に供している資産 |        |        | (2) 担保に供している債務の種類と金額 |        |          |
|---------|----------------|--------|--------|----------------------|--------|----------|
|         | 小計             | 基本財産土地 | 基本財産建物 | 小計                   | 新設時借入金 | 第1次増設借入金 |
| 美茂呂デ    | 0              | —      | —      | —                    | —      | —        |

上記借入金は1年以内返済予定額を含む。

## (7) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

| 資産の種類     |         | 拠 点 区 分 | 取得価額        | 減価償却累計額    | 当期末残高       |
|-----------|---------|---------|-------------|------------|-------------|
| 基 本 財 産   | 土地      | 美茂呂デ    | 33,997,545  | 0          | 33,997,545  |
|           | 建物      | 美茂呂デ    | 124,050,733 | 38,073,915 | 85,976,818  |
| そ の 他 財 産 | 構築物     | 美茂呂デ    | 8,790,650   | 7,542,254  | 1,248,396   |
|           | 車両及び運搬具 | 美茂呂デ    | 6,121,642   | 5,658,027  | 463,615     |
|           | 器具及び備品  | 美茂呂デ    | 6,286,688   | 5,834,863  | 451,825     |
|           | ソフトウェア  | 美茂呂デ    | 1,088,500   | 925,166    | 163,334     |
| 総合計       |         | 美茂呂デ    | 180,335,758 | 58,034,225 | 122,301,533 |

## (8) 満期保有目的の債券 ..... 該当なし

## (9) 重要な後発事象 ..... 該当なし

## (10) その他

- (1) 当該年度に支出した利子に係る利子補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している  
 (2) 当該年度分として交付決定された軽費老人ホーム利用料補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している。