

すばらしき仲間たち拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目 | | 予 算 (A) | 決 算 (B) | 差異(A)-(B) | 備 考 |
|------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| 事業活動による収入 | 介護保険事業収入 | 325,731,000 | 328,826,839 | △ | 3,095,839 |
| | 施設介護料収入 | 229,000,000 | 229,297,159 | △ | 297,159 |
| | 介護報酬収入 | 205,600,000 | 205,300,684 | | 299,316 |
| | 利用者負担金収入(公費) | 500,000 | 713,156 | △ | 213,156 |
| | 利用者負担金収入(一般) | 22,900,000 | 23,283,319 | △ | 383,319 |
| | 居宅介護料収入 | 25,000,000 | 27,064,065 | △ | 2,064,065 |
| | (介護報酬収入) | 22,500,000 | 24,331,251 | △ | 1,831,251 |
| | 介護報酬収入 | 22,500,000 | 24,211,443 | △ | 1,711,443 |
| | 介護予防報酬収入 | 0 | 119,808 | △ | 119,808 |
| | (利用者負担金収入) | 2,500,000 | 2,732,814 | △ | 232,814 |
| | 介護負担金収入(公費) | 0 | 194,090 | | 194,090 |
| | 介護負担金収入(一般) | 2,500,000 | 2,525,412 | △ | 25,412 |
| | 介護予防負担金収入(一般) | 0 | 13,312 | △ | 13,312 |
| | 利用者等利用料収入 | 71,420,000 | 72,022,383 | △ | 602,383 |
| | 食費収入(公費) | 280,000 | 115,862 | | 164,138 |
| | 食費収入(一般) | 23,700,000 | 24,388,418 | △ | 688,418 |
| | 食費収入(特定) | 16,800,000 | 16,387,740 | | 412,260 |
| | 居住費収入(公費) | 0 | 68,880 | △ | 68,880 |
| | 居住費収入(一般) | 16,700,000 | 16,164,350 | | 535,650 |
| | 居住費収入(特定) | 10,000,000 | 9,866,270 | | 133,730 |
| | その他の利用料収入 | 3,940,000 | 5,030,863 | △ | 1,090,863 |
| | その他の事業収入 | 311,000 | 443,232 | △ | 132,232 |
| | 補助金事業収入 | 281,000 | 0 | | 281,000 |
| | 補助金事業収入(公費) | 0 | 386,108 | △ | 386,108 |
| | 受託事業収入 | 30,000 | 0 | | 30,000 |
| | 受託事業収入(公費) | 0 | 57,124 | △ | 57,124 |
| | 経常経費寄附金収入 | 220,000 | 346,000 | △ | 126,000 |
| | 受取利息配当金収入 | 0 | 170 | △ | 170 |
| | その他の収入 | 202,000 | 384,123 | △ | 182,123 |
| | 受入研修費収入 | 10,000 | 48,000 | | 38,000 |
| 利用者等外給食費収入 | 0 | 500 | △ | 500 | |
| 雑収入 | 192,000 | 335,623 | △ | 143,623 | |
| 流動資産評価益等による資金増加額 | 0 | 0 | | 0 | |
| 事業活動収入計(1) | 326,153,000 | 329,557,132 | △ | 3,404,132 | |
| 事業活動による支出 | 人件費支出 | 225,830,000 | 220,819,262 | | 5,010,738 |
| | 職員給料支出 | 131,000,000 | 133,143,255 | △ | 2,143,255 |
| | 職員賞与支出 | 22,000,000 | 22,026,580 | △ | 26,580 |
| | 非常勤職員給与支出 | 37,220,000 | 33,468,891 | | 3,751,109 |
| | 退職給付支出 | 5,610,000 | 4,583,500 | | 1,026,500 |
| | 法定福利費支出 | 30,000,000 | 27,597,036 | | 2,402,964 |
| | 事業費支出 | 60,980,000 | 61,319,553 | △ | 339,553 |
| | 給食費支出 | 22,800,000 | 22,908,976 | △ | 108,976 |
| | 介護用品費支出 | 4,800,000 | 4,748,455 | | 51,545 |
| | 医薬品費支出 | 170,000 | 87,510 | | 82,490 |
| | 保健衛生費支出 | 860,000 | 728,722 | | 131,278 |
| | 医療費支出 | 10,000 | 14,320 | △ | 4,320 |
| | 被服費支出 | 3,500,000 | 3,497,796 | | 2,204 |
| | 教養娯楽費支出 | 1,300,000 | 1,012,049 | | 287,951 |
| | 日用品費支出 | 50,000 | 185,513 | △ | 135,513 |
| | 水道光熱費支出 | 16,000,000 | 16,874,275 | △ | 874,275 |
| | 燃料費支出 | 4,000,000 | 5,458,946 | △ | 1,458,946 |
| | 消耗器具備品費支出 | 2,000,000 | 3,201,301 | △ | 1,201,301 |
| | 保険料支出 | 110,000 | 141,271 | △ | 31,271 |
| | 賃借料支出 | 380,000 | 498,300 | △ | 118,300 |
| | 車輛費支出 | 5,000,000 | 1,962,119 | | 3,037,881 |
| | 事務費支出 | 30,250,000 | 34,202,868 | △ | 3,952,868 |
| | 福利厚生費支出 | 700,000 | 1,003,570 | △ | 303,570 |
| | 職員被服費支出 | 450,000 | 424,164 | | 25,836 |
| | 旅費交通費支出 | 250,000 | 98,582 | | 151,418 |
| | 研修研究費支出 | 4,500,000 | 5,292,973 | △ | 792,973 |
| | 事務消耗品費支出 | 2,200,000 | 3,499,474 | △ | 1,299,474 |
| | 印刷製本費支出 | 40,000 | 24,840 | | 15,160 |
| | 修繕費支出 | 7,700,000 | 9,627,886 | △ | 1,927,886 |
| | 通信運搬費支出 | 1,500,000 | 1,238,638 | | 261,362 |
| 会議費支出 | 100,000 | 125,239 | △ | 25,239 | |
| 広報費支出 | 10,000 | 37,800 | △ | 27,800 | |
| 業務委託費支出 | 2,000,000 | 1,886,548 | | 113,452 | |
| 手数料支出 | 100,000 | 282,238 | △ | 182,238 | |
| 保険料支出 | 400,000 | 447,211 | △ | 47,211 | |

(単位：円)

| 勘定科目 | | 予算 (A) | 決算 (B) | 差異(A)-(B) | 備考 |
|--|--------------------|-------------|-----------|------------|-----------|
| 事業活動による収入支 | 賃借料支出 | 4,800,000 | 5,231,296 | △ | 431,296 |
| | 土地・建物賃借料支出 | 370,000 | 350,811 | | 19,189 |
| | 租税公課支出 | 120,000 | 68,580 | | 51,420 |
| | 保守料支出 | 1,900,000 | 2,120,586 | △ | 220,586 |
| | 渉外費支出 | 160,000 | 183,340 | △ | 23,340 |
| | 諸会費支出 | 350,000 | 306,820 | | 43,180 |
| | 支払報酬支出 | 1,600,000 | 1,270,800 | | 329,200 |
| | 雑支出 | 1,000,000 | 681,472 | | 318,528 |
| | 利用者負担軽減額 | 0 | 326,795 | △ | 326,795 |
| | 支払利息支出 | 150,000 | 25,593 | | 124,407 |
| | その他の支出 | 0 | 500 | △ | 500 |
| | 利用者等外給食費支出 | 0 | 500 | △ | 500 |
| 流動資産評価損等による資金減少額 | 0 | 0 | | 0 | |
| 法人税住民税事業税支出 | 0 | 0 | | 0 | |
| 事業活動支出計 (2) | 317,210,000 | 316,694,571 | | 515,429 | |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2) | 8,943,000 | 12,862,561 | △ | 3,919,561 | |
| 施設整備等による収入支 | 施設整備等補助金収入 | 0 | 0 | | 0 |
| | 施設整備等寄附金収入 | 0 | 0 | | 0 |
| | 設備資金借入金収入 | 0 | 0 | | 0 |
| | 固定資産売却収入 | 0 | 0 | | 0 |
| | その他の施設整備等による収入 | 0 | 0 | | 0 |
| | 施設整備等収入計 (4) | 0 | 0 | | 0 |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | 402,000 | 2,016,690 | △ | 1,614,690 |
| | 固定資産取得支出 | 9,560,000 | 6,778,280 | | 2,781,720 |
| | 建物取得支出 | 8,060,000 | 4,682,000 | | 3,378,000 |
| | 器具及び備品取得支出 | 1,500,000 | 2,096,280 | △ | 596,280 |
| 固定資産除却・廃棄支出 | 0 | 0 | | 0 | |
| ファイナンス・リース債務の返済支出 | 0 | 0 | | 0 | |
| その他の施設整備等による支出 | 0 | 0 | | 0 | |
| 施設整備等支出計 (5) | 9,962,000 | 8,794,970 | | 1,167,030 | |
| 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5) | △ 9,962,000 | △ 8,794,970 | △ | 1,167,030 | |
| その他の活動による収入支 | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入 | 0 | 0 | | 0 |
| | 長期運営資金借入金収入 | 0 | 0 | | 0 |
| | 長期貸付金回収収入 | 0 | 0 | | 0 |
| | 投資有価証券売却収入 | 0 | 0 | | 0 |
| | 積立資産取崩収入 | 0 | 0 | | 0 |
| | 拠点区分間長期貸付金回収収入 | 807,345 | 538,230 | | 269,115 |
| | その他の活動による収入 | 0 | 0 | | 0 |
| | その他の活動収入計 (7) | 807,345 | 538,230 | | 269,115 |
| | 長期運営資金借入金元金償還支出 | 0 | 0 | | 0 |
| | 長期貸付金支出 | 0 | 0 | | 0 |
| 投資有価証券取得支出 | 0 | 0 | | 0 | |
| 積立資産支出 | 0 | 477,960 | △ | 477,960 | |
| 退職給付引当資産支出 | 0 | 477,960 | △ | 477,960 | |
| 事業区分間長期貸付金支出 | 0 | 870,000 | △ | 870,000 | |
| 拠点区分間長期貸付金支出 | 269,115 | 1,410,000 | △ | 1,140,885 | |
| 拠点区分間繰入金支出 | 3,000,000 | 0 | | 3,000,000 | |
| その他の活動による支出 | 0 | 200,982 | △ | 200,982 | |
| その他の活動による支出 | 0 | 200,982 | △ | 200,982 | |
| その他の活動支出計 (8) | 3,269,115 | 2,958,942 | | 310,173 | |
| その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) | △ 2,461,770 | △ 2,420,712 | △ | 41,058 | |
| 予備費支出 (10) | 2,000,000 | | | 2,000,000 | |
| 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | △ 5,480,770 | 1,646,879 | △ | 7,127,649 | |
| 前期末支払資金残高 (12) | 76,599,037 | 64,913,285 | | 11,685,752 | |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12) | 71,118,267 | 66,560,164 | | 4,558,103 | |

すばらしき仲間たち拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目 | | 当年度決算 (A) | 前年度決算 (B) | 増減 (A) - (B) |
|--|---------------|-------------|-------------|--------------|
| 収 益 | 介護保険事業収益 | 328,826,839 | 330,006,160 | △ 1,179,321 |
| | 施設介護料収益 | 229,297,159 | 229,352,924 | △ 55,765 |
| | 介護報酬収益 | 205,300,684 | 206,046,988 | △ 746,304 |
| | 利用者負担金収益(公費) | 713,156 | 670,127 | 43,029 |
| | 利用者負担金収益(一般) | 23,283,319 | 22,635,809 | 647,510 |
| | 居宅介護料収益 | 27,064,065 | 28,171,299 | △ 1,107,234 |
| | (介護報酬収益) | 24,331,251 | 25,360,199 | △ 1,028,948 |
| | 介護報酬収益 | 24,211,443 | 25,174,796 | △ 963,353 |
| | 介護予防報酬収益 | 119,808 | 185,403 | △ 65,595 |
| | (利用者負担金収益) | 2,732,814 | 2,811,100 | △ 78,286 |
| | 介護負担金収益(公費) | 194,090 | 178,703 | 15,387 |
| | 介護負担金収益(一般) | 2,525,412 | 2,611,476 | △ 86,064 |
| | 介護予防負担金収益(一般) | 13,312 | 20,921 | △ 7,609 |
| | 利用者等利用料収益 | 72,022,383 | 71,849,158 | 173,225 |
| | 食費収益(公費) | 115,862 | 187,097 | △ 71,235 |
| | 食費収益(一般) | 24,388,418 | 40,631,731 | △ 16,243,313 |
| | 食費収益(特定) | 16,387,740 | 0 | 16,387,740 |
| | 居住費収益(公費) | 68,880 | 12,822 | 56,058 |
| | 居住費収益(一般) | 16,164,350 | 26,018,230 | △ 9,853,880 |
| | 居住費収益(特定) | 9,866,270 | 0 | 9,866,270 |
| | その他の利用料収益 | 5,030,863 | 4,999,278 | 31,585 |
| | その他の事業収益 | 443,232 | 632,779 | △ 189,547 |
| | 補助金事業収益 | 0 | 577,429 | △ 577,429 |
| | 補助金事業収益(公費) | 386,108 | 0 | 386,108 |
| | 受託事業収益 | 0 | 55,350 | △ 55,350 |
| 受託事業収益(公費) | 57,124 | 0 | 57,124 | |
| 経常経費寄附金収益 | 346,000 | 6,661,000 | △ 6,315,000 | |
| その他の収益 | 0 | 3,930,735 | △ 3,930,735 | |
| サービス活動収益計(1) | | 329,172,839 | 340,597,895 | △ 11,425,056 |
| サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 | 人件費 | 221,297,222 | 220,621,254 | 675,968 |
| | 職員給料 | 133,143,255 | 129,417,613 | 3,725,642 |
| | 職員賞与 | 22,026,580 | 19,780,980 | 2,245,600 |
| | 非常勤職員給与 | 33,468,891 | 37,112,030 | △ 3,643,139 |
| | 退職給付費用 | 5,061,460 | 6,805,613 | △ 1,744,153 |
| | 法定福利費 | 27,597,036 | 27,505,018 | 92,018 |
| | 事業費 | 61,319,553 | 62,477,707 | △ 1,158,154 |
| | 給食費 | 22,908,976 | 22,223,228 | 685,748 |
| | 介護用品費 | 4,748,455 | 5,661,947 | △ 913,492 |
| | 医薬品費 | 87,510 | 54,106 | 33,404 |
| | 診療・療養等材料費 | 0 | 3,750 | △ 3,750 |
| | 保健衛生費 | 728,722 | 712,922 | 15,800 |
| | 医療費 | 14,320 | 135,004 | △ 120,684 |
| | 被服費 | 3,497,796 | 3,537,000 | △ 39,204 |
| | 教養娯楽費 | 1,012,049 | 1,361,647 | △ 349,598 |
| | 日用品費 | 185,513 | 104,189 | 81,324 |
| | 水道光熱費 | 16,874,275 | 17,324,128 | △ 449,853 |
| | 燃料費 | 5,458,946 | 4,216,807 | 1,242,139 |
| | 消耗器具備品費 | 3,201,301 | 2,990,503 | 210,798 |
| | 保険料 | 141,271 | 54,401 | 86,870 |
| | 賃借料 | 498,300 | 388,788 | 109,512 |
| | 車輛費 | 1,962,119 | 3,709,287 | △ 1,747,168 |
| | 事務費 | 34,202,868 | 26,171,119 | 8,031,749 |
| | 福利厚生費 | 1,003,570 | 920,673 | 82,897 |
| | 職員被服費 | 424,164 | 615,629 | △ 191,465 |
| | 旅費交通費 | 98,582 | 213,557 | △ 114,975 |
| | 研修研究費 | 5,292,973 | 4,947,642 | 345,331 |
| | 事務消耗品費 | 3,499,474 | 2,059,755 | 1,439,719 |
| | 印刷製本費 | 24,840 | 45,360 | △ 20,520 |
| | 修繕費 | 9,627,886 | 2,753,330 | 6,874,556 |
| | 通信運搬費 | 1,238,638 | 1,495,035 | △ 256,397 |
| | 会議費 | 125,239 | 38,456 | 86,783 |
| 広報費 | 37,800 | 393,696 | △ 355,896 | |
| 業務委託費 | 1,886,548 | 2,123,622 | △ 237,074 | |
| 手数料 | 282,238 | 86,812 | 195,426 | |
| 保険料 | 447,211 | 353,581 | 93,630 | |
| 賃借料 | 5,231,296 | 5,049,231 | 182,065 | |
| 土地・建物賃借料 | 350,811 | 244,611 | 106,200 | |
| 租税公課 | 68,580 | 113,880 | △ 45,300 | |
| 保守料 | 2,120,586 | 1,900,995 | 219,591 | |

(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 | 費用 | | | |
| | 渉外費 | 183,340 | 125,000 | 58,340 |
| | 諸会費 | 306,820 | 323,720 Δ | 16,900 |
| | 支払報酬 | 1,270,800 | 1,415,250 Δ | 144,450 |
| | 雑費 | 681,472 | 951,284 Δ | 269,812 |
| | 利用者負担軽減額 | 326,795 | 513,128 Δ | 186,333 |
| | 減価償却費 | 17,383,294 | 17,875,334 Δ | 492,040 |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 5,659,606 Δ | 5,949,206 | 289,600 |
| | 徴収不能額 | 0 | 0 | 0 |
| | 徴収不能引当金繰入 | 0 | 0 | 0 |
| その他の費用 | 0 | 2,296,794 Δ | 2,296,794 | |
| サービス活動費用計 (2) | 328,870,126 | 324,006,130 | 4,863,996 | |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) | | 302,713 | 16,591,765 Δ | 16,289,052 |
| サービス活動増減の部 | 収益 | | | |
| | 借入金利息補助金収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 受取利息配当金収益 | 170 | 255 Δ | 85 |
| | 有価証券評価益 | 0 | 0 | 0 |
| | 有価証券売却益 | 0 | 0 | 0 |
| | 投資有価証券評価益 | 0 | 0 | 0 |
| | 投資有価証券売却益 | 0 | 0 | 0 |
| | その他のサービス活動外収益 | 384,123 | 125,191 | 258,932 |
| | 受入研修費収益 | 48,000 | 18,000 | 30,000 |
| | 利用者等外給食費収益 | 500 | 2,100 Δ | 1,600 |
| 雑収益 | 335,623 | 105,091 | 230,532 | |
| サービス活動外収益計 (4) | 384,293 | 125,446 | 258,847 | |
| サービス活動増減の部 | 費用 | | | |
| | 支払利息 | 25,593 | 52,640 Δ | 27,047 |
| | 有価証券評価損 | 0 | 0 | 0 |
| | 有価証券売却損 | 0 | 0 | 0 |
| | 投資有価証券評価損 | 0 | 0 | 0 |
| | 投資有価証券売却損 | 0 | 0 | 0 |
| | その他のサービス活動外費用 | 500 | 2,100 Δ | 1,600 |
| | 利用者等外給食費 | 500 | 2,100 Δ | 1,600 |
| | サービス活動外費用計 (5) | 26,093 | 54,740 Δ | 28,647 |
| | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | 358,200 | 70,706 | 287,494 |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6) | | 660,913 | 16,662,471 Δ | 16,001,558 |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 施設整備等寄附金収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 固定資産受贈額 | 0 | 0 | 0 |
| | 固定資産売却益 | 0 | 0 | 0 |
| | 拠点区分間固定資産移管収益 | 0 | 294,486 Δ | 294,486 |
| | その他の特別収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 特別収益計 (8) | 0 | 294,486 Δ | 294,486 |
| | 特別増減の部 | 費用 | | |
| 基本金組入額 | | 0 | 0 | 0 |
| 資産評価損 | | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産売却損・処分損 | | 2 | 3 Δ | 1 |
| 車輛運搬具売却損・処分損 | | 0 | 2 Δ | 2 |
| 器具及び備品売却損・処分損 | | 2 | 1 | 1 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等) | | 0 | 0 | 0 |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | | 0 | 0 | 0 |
| 災害損失 | | 0 | 0 | 0 |
| 拠点区分間未収金回収免除損失 | | 0 | 373,487 Δ | 373,487 |
| 拠点区分間繰入金費用 | 0 | 6,228,000 Δ | 6,228,000 | |
| その他の特別損失 | 200,982 | 0 | 200,982 | |
| その他の特別損失 | 200,982 | 0 | 200,982 | |
| 特別費用計 (9) | 200,984 | 6,601,490 Δ | 6,400,506 | |
| 特別増減差額 (10) = (8) - (9) | 200,984 Δ | 6,307,004 | 6,106,020 | |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) | | 459,929 | 10,355,467 Δ | 9,895,538 |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12) | 200,739,644 | 190,384,177 | 10,355,467 |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | 201,199,573 | 200,739,644 | 459,929 |
| | 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) | | 201,199,573 | 200,739,644 | 459,929 |

すばらしき仲間たち拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

| 資 産 の 部 | 資 産 の 部 | | | 増 減 | 負 債 の 部 | | | | |
|------------|-------------|-------------|-----|------------|-----------------|-------------|-------------|-----|-----------|
| | 当 度 | 年 末 | 前 度 | | 年 末 | 当 度 | 年 末 | 前 度 | 年 末 |
| 流動資産 | 90,900,712 | 86,751,686 | | 4,149,026 | 流動負債 | 24,531,548 | 22,240,401 | | 2,291,147 |
| 現金預金 | 35,543,057 | 30,762,073 | | 4,780,984 | 事業未払金 | 4,531,049 | 5,703,881 | △ | 1,172,832 |
| 事業未収金 | 52,878,048 | 49,960,682 | | 2,917,366 | 拠点区分間未払金 | 50,336 | 0 | | 50,336 |
| 未収補助金 | 326,795 | 513,128 | △ | 186,333 | その他の未払金 | 17,473,681 | 15,631,204 | | 1,842,477 |
| 事業区分間未収金 | 101,842 | 0 | | 101,842 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 191,000 | 402,000 | △ | 211,000 |
| 拠点区分間未収金 | 61,612 | 45,558 | | 16,054 | 預り金 | 88,245 | 147,601 | △ | 59,356 |
| 立替金 | 242,422 | 570,245 | △ | 327,823 | 職員預り金 | 2,197,237 | 355,715 | | 1,841,522 |
| 前払金 | 36,936 | 0 | | 36,936 | 固定負債 | 7,499,426 | 8,827,156 | △ | 1,327,730 |
| 事業区分間貸付金 | 1,710,000 | 1,100,000 | | 610,000 | 設備資金借入金 | 0 | 1,805,690 | △ | 1,805,690 |
| 拠点区分間貸付金 | 0 | 3,800,000 | △ | 3,800,000 | 退職給付引当金 | 7,499,426 | 7,021,466 | | 477,960 |
| 固定資産 | 275,845,164 | 284,230,450 | △ | 8,385,286 | 負債の部合計 | 32,030,974 | 31,067,557 | | 963,417 |
| 基本財産 | 246,935,017 | 261,181,268 | △ | 14,246,251 | 純 資 産 の 部 | | | | |
| 建物 | 246,935,017 | 261,181,268 | △ | 14,246,251 | 基本金 | 38,423,877 | 38,423,877 | | 0 |
| その他の固定資産 | 28,910,147 | 23,049,182 | | 5,860,965 | 国庫補助金等特別積立金 | 95,091,452 | 100,751,058 | △ | 5,659,606 |
| 建物 | 6,504,539 | 2,618,954 | | 3,885,585 | その他の積立金 | 0 | 0 | | 0 |
| 車両運搬具 | 141,344 | 1,139,324 | △ | 997,980 | 次期繰越活動増減差額 | 201,199,573 | 200,739,644 | | 459,929 |
| 器具及び備品 | 3,512,838 | 2,759,208 | | 753,630 | (うち当期活動増減差額) | 459,929 | 10,355,467 | △ | 9,895,538 |
| 事業区分間長期貸付金 | 2,762,000 | 1,892,000 | | 870,000 | 純資産の部合計 | 334,714,902 | 339,914,579 | △ | 5,199,677 |
| 拠点区分間長期貸付金 | 8,490,000 | 7,618,230 | | 871,770 | 負債及び純資産の部合計 | 366,745,876 | 370,982,136 | △ | 4,236,260 |
| 退職給付引当資産 | 7,499,426 | 7,021,466 | | 477,960 | | | | | |
| 資産の部合計 | 366,745,876 | 370,982,136 | △ | 4,236,260 | | | | | |

計算書類に対する注記（特別養護老人ホームすばらしき仲間たち拠点区分用）

1．重要な会計方針

社会福祉法人会計基準（平成 28 年 3 月 31 日厚生労働省令第 79 号 改正 平成 28 年 11 月 11 日厚生労働省令第 168 号）を採用している。

（1）固定資産の減価償却の方法

建物（基本財産） 建物（その他の固定資産） 車輛運搬具、器具及び備品

- ・平成 26 年 3 月 31 日以前に取得したものについては、残存価額を取得価額の 10%として償却を行い、耐用年数到来時においても使用しているものについては、備忘価額（1 円）まで償却している。
- ・平成 26 年 4 月 1 日以降に取得したものについては、残存価額はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1 円）を控除した金額に達するまで償却している。

（2）引当金の計上基準

退職給与引当金

社会福祉法人長野県社会福祉協議会の退職共済制度に基づき、当期末における法人負担の掛金累計額を計上している。

2．重要な会計方針の変更

該当なし

3．採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人長野県

社会福祉協議会の実施する退職共済制度を採用している。

4．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりとなっている。

- （1）特別養護老人ホームすばらしき仲間たち拠点区分計算書類（会計基準省令第 1 号 4 様式、第 2 号 4 様式、第 3 号 4 様式）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙 3（ ））
 - ア 介護老人福祉施設すばらしき仲間たち
 - イ 短期入所生活介護すばらしき仲間たち
- （3）拠点区分資金収支明細書（別紙 3（ ））の作成は省略している。

5．基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

| 基本財産の種類 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|---------|-------------|-------|------------|-------------|
| 建物 | 261,181,268 | 0 | 14,246,251 | 246,935,017 |
| 合 計 | 261,181,268 | 0 | 14,246,251 | 246,935,017 |

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 建物(基本財産) | 860,543,798 | 613,608,781 | 246,935,017 |
| 建物(その他の固定資産) | 17,572,000 | 11,067,461 | 6,504,539 |
| 車輛運搬具 | 17,671,447 | 17,530,103 | 141,344 |
| 器具及び備品 | 33,832,095 | 30,319,257 | 3,512,838 |
| 合計 | 929,619,340 | 672,525,602 | 257,093,738 |

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

| | 債権額 | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|----------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金 | 52,878,048 | 0 | 52,878,048 |
| 事業区分間未収金 | 101,842 | 0 | 101,842 |
| 拠点区分間未収金 | 61,612 | 0 | 61,612 |
| 未収補助金 | 326,795 | 0 | 326,795 |
| 立替金 | 242,422 | 0 | 242,422 |
| 前払金 | 36,936 | 0 | 36,936 |
| 事業区分間貸付金 | 1,710,000 | 0 | 1,710,000 |
| 合計 | 55,358,655 | 0 | 55,358,655 |

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし