

平成 2 8 年度決算

社会福祉法人阿吽会

特別養護老人ホーム穂の国荘

短期入所生活介護事業所穂の国荘

通所介護事業所デイサービスセンター穂の国荘

居宅介護支援事業所穂の国荘

障害福祉サービス事業所ほのくに

共同生活援助事業所ほのくにホーム

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

第一号第一様式 (第七条関係)
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	481,520,000	472,676,374	-8,843,626
		就労支援事業収入	20,950,000	21,619,186	669,186
		障害福祉サービス等事業収入	93,530,000	99,258,768	5,728,768
		借入金利息補助金収入	196,000	196,000	
		経常経費寄附金収入	11,000	100,000	89,000
		受取利息配当金収入	1,000	1,750	750
		その他の収入	4,390,000	4,786,674	396,674
		事業活動収入計(1)	600,598,000	598,638,752	-1,959,248
	支出	人件費支出	413,845,000	405,846,280	7,998,720
		事業費支出	94,580,000	88,738,060	5,841,940
		事務費支出	64,056,000	55,768,718	8,287,282
就労支援事業支出		20,950,000	20,779,401	170,599	
支払利息支出		954,000	946,618	7,382	
事業活動支出計(2)	594,385,000	572,079,077	22,305,923		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,213,000	26,559,675	20,346,675	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,037,000	1,037,000	
		施設整備等収入計(4)	1,037,000	1,037,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	6,350,000	6,344,000	6,000
		固定資産取得支出	900,000	815,400	84,600
		施設整備等支出計(5)	7,250,000	7,159,400	90,600
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-6,213,000	-6,122,400	90,600	
その他の活動による収支	収入	サービス区分間繰入金収入	30,305,000	30,305,000	
		その他の活動による収入計(7)	30,305,000	30,305,000	
	支出	サービス区分間繰入金支出	30,305,000	30,305,000	
		その他の活動支出計(8)	30,305,000	30,305,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			20,437,275	20,437,275	
前期末支払資金残高(12)		255,336,117	323,576,338	68,240,221	
当期末支払資金残高(11)+(12)		255,336,117	344,013,613	88,677,496	

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

第一号第三様式(第七条関係)

勘定科目	穂の国荘					ほのくに			合 計	内部取引消去	事業区分合計 (単位:円)		
	本部会計	特別養護老人ホーム A組の国荘	短期入所生活介護 事業所穂の国荘	通所介護事業所 伴-ビ-エカ-研の国	居宅介護支援事業 所穂の国荘	障害福祉サービス 事業所ほのくに	共同生活介護事業 所ほのくにホーム						
事業活動による収支	収入		296,152,182	70,719,917	85,943,419	19,860,856		21,619,186				472,676,374	
								78,809,548				9,025,837	
		196,000										99,258,768	
		1,750						100,000				196,000	
			2,567,825	233,299	688,100	56,110						100,000	
			298,720,007	70,953,216	86,631,519	19,916,966		1,012,220				1,750	4,786,674
		371,340	214,536,844	53,075,000	58,839,582	20,741,875		49,607,812				598,638,752	586,045,403
		646,772	59,874,906	8,893,481	8,960,292	316,765		7,680,339				405,846,280	405,846,280
			39,357,343	3,650,033	3,705,012	2,014,269		5,912,164				88,738,080	76,144,711
								20,779,401				55,768,718	55,768,718
施設整備等による収支	支出		313,769,093	65,618,514	71,504,886	23,072,909		503,500				946,618	
								84,483,216				572,079,077	
								17,057,738				26,559,675	
												1,037,000	
												1,037,000	
												6,344,000	
			815,400					2,600,000				3,744,000	815,400
													7,159,400
													-6,122,400
													30,305,000
その他の活動による収支	収入		1,100,000	16,972,000	1,100,000	5,000,000		5,233,000				30,305,000	
								5,233,000				30,305,000	
			1,100,000	16,972,000	1,100,000	5,000,000		5,233,000				30,305,000	
												30,305,000	
			1,100,000	16,972,000	1,100,000	5,000,000		5,233,000				30,305,000	
												30,305,000	
												30,305,000	
												30,305,000	
												30,305,000	
												30,305,000	
前期末支払資金残高(11)		6,330,030	117,911,124	52,139,421	61,729,224	14,460,848		58,686,973				323,576,338	
		6,413,668	117,919,638	52,474,123	63,855,857	16,304,905		72,405,711				344,013,613	

穂の国庄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

第一号第四様式 (第七条関係)
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	481,520,000	472,676,374	-8,843,626
	施設介護料収入	303,000,000	296,152,182	-6,847,818
	介護報酬収入	241,500,000	235,391,209	-6,108,791
	利用者負担金収入(一般)	61,500,000	60,760,973	-739,027
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	126,910,000	124,619,158	-2,290,842
	介護報酬収入	123,300,000	120,592,034	-2,707,966
	介護予防報酬収入	3,610,000	4,027,124	417,124
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	32,410,000	32,044,178	-365,822
	介護負担金収入(一般)	32,000,000	31,539,069	-460,931
	介護予防負担金収入(一般)	410,000	505,109	95,109
	居宅介護支援介護料収入	19,200,000	19,860,856	660,856
	居宅介護支援介護料収入	19,200,000	19,860,856	660,856
	借入金利息補助金収入	196,000	196,000	
	借入金利息補助金収入	196,000	196,000	
	経常経費寄附金収入	1,000		-1,000
	経常経費寄附金収入	1,000		-1,000
	受取利息配当金収入	1,000	1,750	750
	受取利息配当金収入	1,000	1,750	750
	その他の収入	3,560,000	3,545,334	-14,666
	受入研修費収入	300,000	347,880	47,880
	利用者等外給食費収入	2,500,000	2,501,350	1,350
	雑収入	760,000	696,104	-63,896
	事業活動収入計(1)	485,278,000	476,419,458	-8,858,542
	支出			
	人件費支出	352,965,000	347,564,641	5,400,359
	役員報酬支出	380,000	371,340	8,660
職員給料支出	186,075,000	182,794,882	3,280,118	
職員賞与支出	50,225,000	50,102,088	122,912	
非常勤職員給与支出	65,335,000	63,922,674	1,412,326	
退職給付支出	7,700,000	7,600,050	99,950	
法定福利費支出	43,250,000	42,773,607	476,393	
事業費支出	81,780,000	78,045,444	3,734,556	
給食費支出	37,950,000	37,403,109	546,891	
介護用品費支出	10,210,000	10,094,995	115,005	
医薬品費支出	2,260,000	2,080,450	179,550	
保健衛生費支出	2,730,000	2,579,709	150,291	
被服費支出	3,830,000	3,677,169	152,831	
教養娯楽費支出	1,370,000	1,039,718	330,282	
日用品費支出	840,000	776,238	63,762	
水道光熱費支出	10,700,000	10,067,703	632,297	
燃料費支出	1,900,000	1,545,480	354,520	
消耗器具備品費支出	4,000,000	3,749,985	250,015	
保険料支出	870,000	797,051	72,949	
賃借料支出	2,360,000	2,296,036	63,964	
車輦費支出	2,760,000	1,937,801	822,199	
事務費支出	53,409,000	49,373,429	4,035,571	
福利厚生費支出	2,060,000	1,800,892	259,108	
職員被服費支出	90,000	4,666	85,334	
旅費交通費支出	1,210,000	913,080	296,920	
研修研究費支出	370,000	265,920	104,080	
事務消耗品費支出	2,070,000	1,715,288	354,712	
印刷製本費支出	150,000	77,760	72,240	
水道光熱費支出	1,730,000	1,499,448	230,552	
修繕費支出	2,720,000	2,634,767	85,233	
通信運搬費支出	1,040,000	920,096	119,904	
会議費支出	50,000		50,000	
広報費支出	370,000	292,567	77,433	
業務委託費支出	23,400,000	22,876,134	523,866	
手数料支出	2,870,000	2,715,338	154,662	
保険料支出	400,000	334,780	65,220	
賃借料支出	6,430,000	6,040,948	389,052	
土地・建物賃借料支出	740,000	740,000		
保守料支出	4,500,000	4,269,018	230,982	
渉外費支出	100,000	62,969	37,031	
諸会費支出	700,000	522,100	177,900	
雑支出	2,409,000	1,687,658	721,342	
事業活動支出計(2)	488,154,000	474,983,514	13,170,486	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,876,000	1,435,944	4,311,944	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	1,037,000	1,037,000		
設備資金借入金元金償還補助金収入	1,037,000	1,037,000		
施設整備等収入計(4)	1,037,000	1,037,000		
支出				
固定資産取得支出	900,000	815,400	84,600	
器具及び備品取得支出	900,000	815,400	84,600	
施設整備等支出計(5)	900,000	815,400	84,600	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	137,000	221,600	84,600	
その他の活動による収支				
収入				
サービス区分間繰入金収入	23,072,000	23,072,000		
サービス区分間繰入金収入	23,072,000	23,072,000		
その他の活動による収入計(7)	23,072,000	23,072,000		
支出				
サービス区分間繰入金支出	20,333,000	20,333,000		
サービス区分間繰入金支出	20,333,000	20,333,000		
その他の活動支出計(8)	20,333,000	20,333,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,739,000	2,739,000		
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,396,544	4,396,544	
前期末支払資金残高(12)	226,803,512	252,570,647	25,767,135	
当期末支払資金残高(11)+(12)	226,803,512	256,967,191	30,163,679	

ほのくに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

第一号第四様式 (第七条関係)
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異		
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	20,950,000	21,619,186	669,186	
		就労支援事業収入	20,950,000	21,619,186	669,186	
		障害福祉サービス等事業収入	93,530,000	99,258,768	5,728,768	
		自立支援給付費収入	83,330,000	88,345,568	5,015,568	
		介護給付費収入	54,000,000	60,301,030	6,301,030	
		訓練等給付費収入	29,330,000	28,044,538	-1,285,462	
		利用者負担金収入	10,200,000	9,400,030	-799,970	
		補助金事業収入		1,513,170	1,513,170	
		経常経費寄附金収入	10,000	100,000	90,000	
		経常経費寄附金収入	10,000	100,000	90,000	
	その他の収入	830,000	1,241,340	411,340		
	受入研修費収入	20,000	51,680	31,680		
	利用者等外給食費収入	700,000	1,043,290	343,290		
	雑収入	110,000	146,370	36,370		
	事業活動収入計(1)	115,320,000	122,219,294	6,899,294		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	60,880,000	58,281,639	2,598,361
			職員給料支出	29,700,000	28,536,592	1,163,408
			職員賞与支出	8,500,000	8,296,782	203,218
			非常勤職員給与支出	14,400,000	13,987,674	412,326
			退職給付支出	880,000	792,900	87,100
法定福利費支出			7,400,000	6,667,691	732,309	
事業費支出			12,800,000	10,692,616	2,107,384	
給食費支出			6,700,000	5,877,504	822,496	
医薬品費支出			210,000		210,000	
保健衛生費支出			400,000	311,946	88,054	
被服費支出			80,000		80,000	
教養娯楽費支出			300,000	52,445	247,555	
日用品費支出			340,000	239,412	100,588	
水道光熱費支出			2,300,000	2,078,734	221,266	
消耗器具備品費支出			600,000	514,206	85,794	
保険料支出			650,000	419,129	230,871	
賃借料支出			20,000		20,000	
車輛費支出			1,200,000	1,199,240	760	
事務費支出			10,647,000	6,395,289	4,251,711	
福利厚生費支出			300,000	248,295	51,705	
職員被服費支出			60,000		60,000	
旅費交通費支出			130,000	50,660	79,340	
研修研究費支出			110,000	28,300	81,700	
事務消耗品費支出			650,000	224,961	425,039	
印刷製本費支出			110,000		110,000	
水道光熱費支出			600,000	298,148	301,852	
修繕費支出			1,000,000	50,976	949,024	
通信運搬費支出			730,000	488,976	241,024	
会議費支出			10,000		10,000	
広報費支出			10,000		10,000	
業務委託費支出			3,010,000	2,835,089	174,911	
手数料支出			130,000	64,998	65,002	
保険料支出			350,000	167,684	182,316	
賃借料支出			700,000	442,272	257,728	
土地・建物賃借料支出			480,000	480,000		
租税公課支出			200,000		200,000	
保守料支出			450,000	329,672	120,328	
渉外費支出			10,000		10,000	
雑支出			1,607,000	685,258	921,742	
就労支援事業支出			20,950,000	20,779,401	170,599	
就労支援事業販売原価支出	20,950,000	20,779,401	170,599			
就労支援事業製造原価支出	20,950,000	20,779,401	170,599			
支払利息支出	954,000	946,618	7,382			
支払利息支出	954,000	946,618	7,382			
事業活動支出計(2)	106,231,000	97,095,563	9,135,437			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,089,000	25,123,731	16,034,731			
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)				
		設備資金借入金元金償還支出	6,350,000	6,344,000	6,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	6,350,000	6,344,000	6,000	
		施設整備等支出計(5)	6,350,000	6,344,000	6,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-6,350,000	-6,344,000	6,000			
その他の活動による収支	収入	サービス区分間繰入金収入	7,233,000	7,233,000		
		サービス区分間繰入金収入	7,233,000	7,233,000		
		その他の活動による収入計(7)	7,233,000	7,233,000		
	支出	サービス区分間繰入金支出	9,972,000	9,972,000		
		サービス区分間繰入金支出	9,972,000	9,972,000		
その他の活動支出計(8)	9,972,000	9,972,000				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,739,000	-2,739,000				
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		16,040,731	16,040,731			
前期末支払資金残高(12)	28,532,605	71,005,691	42,473,086			
当期末支払資金残高(11)+(12)	28,532,605	87,046,422	58,513,817			

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

第二号第一様式 (第七条関係)
(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	472,676,374	484,485,497	-11,809,123
		就労支援事業収益	9,025,837	7,812,330	1,213,507
		障害福祉サービス等事業収益	99,258,768	93,696,760	5,562,008
		経常経費寄附金収益	100,000	162,021	-62,021
		サービス活動収益計(1)	581,060,979	586,156,608	-5,095,629
	費用	人件費	423,714,313	401,958,611	21,755,702
		事業費	76,144,711	78,787,298	-2,642,587
		事務費	55,768,718	55,640,185	128,533
		就労支援事業費用	20,779,401	19,602,149	1,177,252
		減価償却費	47,421,070	45,997,130	1,423,940
国庫補助金等特別積立金取崩	-23,833,611	-23,317,340	-516,271		
サービス活動費用計(2)	599,994,602	578,668,033	21,326,569		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-18,933,623	7,488,575	-26,422,198		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	196,000	216,000	-20,000
		受取利息配当金収益	1,750	1,800	-50
		その他のサービス活動外収益	4,786,674	5,520,834	-734,160
		サービス活動外収益計(4)	4,984,424	5,738,634	-754,210
	費用	支払利息	946,618	1,018,733	-72,115
		サービス活動外費用計(5)	946,618	1,018,733	-72,115
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,037,806	4,719,901	-682,095		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-14,895,817	12,208,476	-27,104,293		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,037,000	7,637,000	-6,600,000
		サービス区分間繰入金収益		34,475,000	-34,475,000
		その他の特別収益		13,745,723	-13,745,723
		特別収益計(8)	1,037,000	55,857,723	-54,820,723
	費用	車両運搬具売却損・処分損		1	-1
		国庫補助金等特別積立金積立額		6,600,000	-6,600,000
過年度国庫補助金等特別積立金積立額		38,622,218	-38,622,218		
サービス区分間繰入金費用		34,475,000	-34,475,000		
特別費用計(9)		79,697,219	-79,697,219		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,037,000	-23,839,496	24,876,496		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-13,858,817	-11,631,020	-2,227,797		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	553,224,640	564,855,660	-11,631,020	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	539,365,823	553,224,640	-13,858,817	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	539,365,823	553,224,640	-13,858,817	

平成29年 8月31日

事業区分事業活動内訳表

(白) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第三様式 (第七条関係)
(単位: 円)

サ-ビス活動増減の部	助定科目	事業区分										事業区分合計			
		本部会計	特別養護老人ホーム の国柱	短期入所生活介護 事業所棟の国柱	通所介護事業所等 (件-ピ-ビス)の国柱	居宅介護支援事業 所棟の国柱	障害福祉サ-ビス 事業所棟の国柱	ほのくに 共同生活援助事業 所のくにホーム	合計	内部取引消去	事業区分合計				
	介護関係事業収益											472,676,374			472,676,374
	就労支援事業収益											21,619,186			21,619,186
	障害福祉サ-ビス収益											78,809,548			78,809,548
	経常経費寄附金収益											100,000,000			100,000,000
	サ-ビス活動収益計(1)	371,340	296,152,182	70,719,917	85,943,419	19,860,856	100,528,734	20,449,220	593,654,328	-12,593,349		581,060,979	-12,593,349	568,467,630	
	人件費		225,951,623	53,075,000	61,439,448	21,937,776	51,968,066	8,971,060	423,714,313	-12,593,349		411,120,964	-12,593,349	398,530,615	
	事業費		59,874,906	8,893,481	3,705,012	316,765	7,680,339	3,012,277	88,738,060			96,650,336		96,650,336	
	事務費	646,772	39,357,343	3,650,033	3,705,012	2,014,269	5,912,164	20,779,401	55,768,718			106,487,377		106,487,377	
	就労支援事業費用		36,509,106		4,141,583	567,805	5,167,576	2,045,000	47,421,070			65,246,064		65,246,064	
	減価償却費		-18,719,634		-1,861,890	-619,783	-2,185,564	-447,740	-23,833,611			-30,257,521		-30,257,521	
	国庫補助金等特別積立金取崩		341,974,344	65,618,514	76,384,445	24,206,832	89,321,982	14,063,722	612,887,951			750,056,327		750,056,327	
	サ-ビス活動費用計(2)	1,018,112	-45,822,162	5,101,403	9,558,974	-4,345,976	11,206,752	6,385,498	-18,933,623			196,000		196,000	
	借入利息補助金収益	196,000										196,000		196,000	
	受取利息配当金収益	1,750	2,567,825	233,299	688,100	56,110	1,012,220	229,120	4,786,674			7,639,023		7,639,023	
	その他のサ-ビス活動外収益	197,750	2,567,825	233,299	688,100	56,110	1,012,220	229,120	4,786,674			7,639,023		7,639,023	
	サ-ビス活動外収益計(4)		2,567,825	233,299	688,100	56,110	1,012,220	229,120	4,786,674			7,639,023		7,639,023	
	支払利息						503,500	443,118	946,618			1,750		1,750	
	サ-ビス活動外費用計(5)						503,500	443,118	946,618			1,750		1,750	
	サ-ビス活動増減の部	197,750	2,567,825	233,299	688,100	56,110	1,012,220	229,120	4,786,674			7,639,023		7,639,023	
	サ-ビス活動外増減の部														
	特別増減の部	197,750	2,567,825	233,299	688,100	56,110	1,012,220	229,120	4,786,674			7,639,023		7,639,023	
	繰越活動増減差額の部	-820,3621	-43,254,337	5,334,702	10,247,074	-4,289,866	11,715,472	6,171,500	-14,895,817			4,037,806		4,037,806	
	特別増減の部	1,037,000	16,972,000			5,000,000	5,233,000	2,000,000	30,305,000			47,537,000		47,537,000	
	繰越活動増減差額の部	2,137,000	16,972,000			5,000,000	5,233,000	2,000,000	30,305,000			47,537,000		47,537,000	
	特別費用計(9)	1,233,000	1,109,000	5,000,000	13,000,000	5,000,000	5,972,000	4,000,000	30,305,000			59,514,000		59,514,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	904,000	15,872,000	-5,000,000	-13,000,000	5,000,000	5,972,000	4,000,000	30,305,000			47,537,000		47,537,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	83,638	-27,382,337	334,702	-2,752,926	710,134	10,976,472	4,171,500	-13,858,817			-13,858,817		-13,858,817	
	前期繰越活動増減差額(12)	6,330,030	210,937,874	52,139,421	89,351,196	3,479,939	151,270,836	34,715,544	553,224,640			953,230,009		953,230,009	
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,413,668	183,555,337	52,474,123	86,598,270	9,190,073	162,247,308	38,887,044	539,365,823			949,465,823		949,465,823	
	基本金取崩額(14)														
	その他の積立金取崩額(15)														
	その他の積立金積立額(16)														
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	6,413,668	183,555,337	52,474,123	86,598,270	9,190,073	162,247,308	38,887,044	539,365,823			949,465,823		949,465,823	

穂の国荘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

第二号第四様式(第七条関係)
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収益	介護保険事業収益	472,676,374	484,485,497	-11,809,123	
	施設介護料収益	296,152,182	306,103,622	-9,951,440	
	介護報酬収益	235,391,209	250,783,222	-15,392,013	
	利用者負担金収益(一般)	60,760,973	55,320,400	5,440,573	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	124,619,158	127,979,384	-3,360,226	
	介護報酬収益	120,592,034	124,505,304	-3,913,270	
	介護予防報酬収益	4,027,124	3,474,080	553,044	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	32,044,178	30,600,167	1,444,011	
	介護負担金収益(一般)	31,539,069	30,054,567	1,484,502	
	介護予防負担金収益(一般)	505,109	545,600	-40,491	
	居宅介護支援介護料収益	19,860,856	19,802,324	58,532	
	居宅介護支援介護料収益	19,860,856	19,802,324	58,532	
	サービス活動収益計(1)	472,676,374	484,485,497	-11,809,123	
	サービス活動増減の部	費用			
人件費		362,775,187	348,875,595	13,899,592	
役員報酬		371,340	278,505	92,835	
職員給料		182,794,882	188,423,929	-5,629,047	
職員賞与		50,102,088	51,424,544	-1,322,456	
賞与引当金繰入		15,210,546		15,210,546	
非常勤職員給与		63,922,674	59,531,087	4,391,587	
退職給付費用		7,600,050	7,383,155	216,895	
法定福利費		42,773,607	41,834,375	939,232	
事業費		78,045,444	80,881,401	-2,835,957	
給食費		37,403,109	37,517,990	-114,881	
介護用品費		10,094,995	10,140,457	-45,462	
医薬品費		2,080,450	1,583,768	496,682	
保健衛生費		2,579,709	2,610,236	-30,527	
被服費		3,677,169	3,720,609	-43,440	
教養娯楽費		1,039,718	1,188,525	-148,807	
日用品費		776,238	822,854	-46,616	
水道光熱費		10,067,703	12,568,123	-2,500,420	
燃料費		1,545,480	1,682,640	-137,160	
消耗器具備品費		3,749,985	4,607,893	-857,908	
保険料		797,051	914,931	-117,880	
賃借料		2,296,036	1,304,468	991,568	
車両費		1,937,801	2,218,907	-281,106	
事務費		49,373,429	49,602,642	-229,213	
福利厚生費		1,800,892	1,672,703	128,189	
職員被服費		4,666	40,176	-35,510	
旅費交通費		913,080	1,033,260	-120,180	
研修研究費		265,920	315,000	-49,080	
事務消耗品費		1,715,288	2,939,048	-1,223,760	
印刷製本費		77,760	23,760	54,000	
水道光熱費		1,499,448	1,724,088	-224,640	
修繕費		2,634,767	4,408,517	-1,773,750	
通信運搬費		920,096	921,191	-1,095	
広報費		292,567	269,100	23,467	
業務委託費		22,876,134	22,807,733	68,401	
手数料		2,715,338	452,872	2,262,466	
保険料		334,780	343,320	-8,540	
賃借料		6,040,948	5,779,101	261,847	
土地・建物賃借料		740,000	740,000		
保守料		4,269,018	3,959,774	309,244	
渉外費		62,969	57,162	5,807	
諸会費		522,100	504,900	17,200	
雑費		1,687,658	1,610,937	76,721	
減価償却費		40,208,494	37,488,161	2,720,333	
減価償却費		40,208,494	37,488,161	2,720,333	
国庫補助金等特別積立金取崩		-21,200,307	-20,385,543	-814,764	
サービス活動費用計(2)		509,202,247	496,462,256	12,739,991	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-36,525,873	-11,976,759	-24,549,114	
サービス活動外増減の部		収益			
		借入金利息補助金収益	196,000	216,000	-20,000
	受取利息配当金収益	1,750	1,800	-50	
	受取利息配当金収益	1,750	1,800	-50	
	その他のサービス活動外収益	3,545,334	3,858,614	-313,280	
	受入研修費収益	347,880	426,160	-78,280	
	利用者等外給食収益	2,501,350	2,506,532	-5,182	
	雑収益	696,104	925,922	-229,818	
	サービス活動外収益計(4)	3,743,084	4,076,414	-333,330	
	費用				
サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,743,084	4,076,414	-333,330		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-32,782,789	-7,900,345	-24,882,444		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1,037,000	7,637,000	-6,600,000	
	施設整備等補助金収益		6,600,000	-6,600,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,037,000	1,037,000		
	サービス区分間繰入金収益	23,072,000	28,572,000	-5,500,000	
	サービス区分間繰入金収益	23,072,000	28,572,000	-5,500,000	
	その他の特別収益		13,745,723	-13,745,723	
	移行時特別積立預金取崩収益		13,745,723	-13,745,723	
	特別収益計(8)	24,109,000	49,954,723	-25,845,723	
	費用				
	車両運搬具売却損・処分損		1	-1	
	国庫補助金等特別積立金積立額		6,600,000	-6,600,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額		6,600,000	-6,600,000	
	過年度国庫補助金等特別積立金積立額		38,622,218	-38,622,218	
過年度国庫補助金等特別積立金積立額		38,622,218	-38,622,218		
サービス区分間繰入金費用	20,333,000	28,853,000	-8,520,000		
サービス区分間繰入金費用	20,333,000	28,853,000	-8,520,000		
特別費用計(9)	20,333,000	74,075,219	-53,742,219		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,776,000	-24,120,496	27,896,496		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-29,006,789	-32,020,841	3,014,052		
前期繰越活動増減差額(12)	367,238,260	399,259,101	-32,020,841		
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	338,231,471	367,238,260	-29,006,789		
基本金取崩額(14)					
その他の積立金取崩額(15)					
その他の積立金積立額(16)					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	338,231,471	367,238,260	-29,006,789		

ほのくに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

第二号第四様式 (第七条関係)
(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収益	就労支援事業収益	21,619,186	20,206,655	1,412,531	
	就労支援事業収益	21,619,186	20,206,655	1,412,531	
	障害福祉サービス等事業収益	99,258,768	93,696,760	5,562,008	
	自立支援給付費収益	88,345,568	83,208,649	5,136,919	
	介護給付費収益	60,301,030	51,644,799	8,656,231	
	訓練等給付費収益	28,044,538	31,563,850	-3,519,312	
	利用者負担金収益	9,400,030	8,896,540	503,490	
	補助金事業収益	1,513,170	1,591,571	-78,401	
	補助金事業収益	1,513,170	1,591,571	-78,401	
	経常経費寄附金収益	100,000	162,021	-62,021	
	サービス活動収益計(1)	120,977,954	114,065,436	6,912,518	
サービス活動増減の部	費用	人件費	60,939,126	53,083,016	7,856,110
		職員給料	28,536,592	25,024,921	3,511,671
		職員賞与	8,296,782	7,650,388	646,394
		賞与引当金繰入	2,657,487		2,657,487
		非常勤職員給与	13,987,674	13,633,385	354,289
		退職給付費用	792,900	603,000	189,900
		法定福利費	6,667,691	6,171,322	496,369
		事業費	10,692,616	10,300,222	392,394
		給食費	5,877,504	5,697,150	180,354
		医薬品費		1,026	-1,026
		保健衛生費	311,946	286,235	25,711
		教養娯楽費	52,445	60,842	-8,397
		日用品費	239,412	252,356	-12,944
		水道光熱費	2,078,734	2,031,668	47,066
		消耗器具備品費	514,206	151,183	363,023
		保険料	419,129	414,019	5,110
		車輦費	1,199,240	1,405,743	-206,503
		事務費	6,395,289	6,037,543	357,746
		福利厚生費	248,295	241,092	7,203
		旅費交通費	50,660	43,620	7,040
		研修研究費	28,300	24,812	3,488
	事務消耗品費	224,961	220,896	4,065	
	水道光熱費	298,148	339,788	-41,640	
	修繕費	50,976	198,955	-147,979	
	通信運搬費	488,976	424,055	64,921	
	業務委託費	2,835,089	2,494,921	340,168	
	手数料	64,998	95,766	-30,768	
	保険料	167,684	153,009	14,675	
	貸借料	442,272	379,908	62,364	
	土地・建物賃借料	480,000	480,000		
	保守料	329,672	392,442	-62,770	
	雑費	685,258	548,279	136,979	
	就労支援事業費用	20,779,401	19,602,149	1,177,252	
	就労支援事業販売原価	20,779,401	19,602,149	1,177,252	
	当期就労支援事業製造原価	20,779,401	19,602,149	1,177,252	
	減価償却費	7,212,576	8,508,969	-1,296,393	
	減価償却費	7,212,576	8,508,969	-1,296,393	
	国庫補助金等特別積立金取崩	-2,633,304	-2,931,797	298,493	
	サービス活動費用計(2)	103,385,704	94,600,102	8,785,602	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,592,250	19,465,334	-1,873,084	
	サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	1,241,340	1,662,220
受入研修費収益			51,680	9,920	41,760
利用者等外給食収益			1,043,290	1,521,330	-478,040
雑収益			146,370	130,970	15,400
サービス活動外収益計(4)		1,241,340	1,662,220	-420,880	
費用	支払利息	946,618	1,018,733	-72,115	
	支払利息	946,618	1,018,733	-72,115	
サービス活動外費用計(5)	946,618	1,018,733	-72,115		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	294,722	643,487	-348,765		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,886,972	20,108,821	-2,221,849		
特別増減の部	収益	サービス区分間繰入金収益	7,233,000	5,903,000	1,330,000
		サービス区分間繰入金収益	7,233,000	5,903,000	1,330,000
		特別収益計(8)	7,233,000	5,903,000	1,330,000
	費用	サービス区分間繰入金費用	9,972,000	5,622,000	4,350,000
		サービス区分間繰入金費用	9,972,000	5,622,000	4,350,000
特別費用計(9)	9,972,000	5,622,000	4,350,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,739,000	281,000	-3,020,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,147,972	20,389,821	-5,241,849		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	185,986,380	165,596,559	20,389,821	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	201,134,352	185,986,380	15,147,972	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	201,134,352	185,986,380	15,147,972	

法人単位貸借対照表
平成29年 3月31日現在

第三号第一様式 (第七条関係)
(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	368,207,135	347,460,222	20,746,913	48,405,555	30,227,884	18,177,671
現金預金	272,581,869	248,449,567	24,132,302			
預金	38,386	31,822	6,564			
有価証券	272,543,483	248,417,745	24,125,738			
事業未収金						
未収金	95,581,243	98,922,608	-3,341,365			
未収補助金						
立替金				37,885	90,925	-53,040
前払費用	44,023	88,047	-44,024	4,551,342	4,969,199	-417,857
前払金				17,868,033		17,868,033
仮払金						
その他の流動資産						
固定資産	917,441,607	964,391,377	-46,949,770	90,862,370	97,550,470	-6,688,100
基本財産	819,133,026	849,822,215	-30,689,189	62,272,000	68,616,000	-6,344,000
土地	98,322,000	98,322,000				
建物	719,811,026	750,500,215	-30,689,189			
定期預金	1,000,000	1,000,000				
減価償却累計額 △						
その他の固定資産	98,308,581	114,569,162	-16,260,581	139,267,925	127,778,354	11,489,571
純 資 産 の 部						
基本金				173,457,719	173,457,719	
国庫補助金等特別積立金	11,098,211	11,425,344	-327,133	173,457,719	173,457,719	
国庫補助金等特別積立金				419,064,995	442,898,606	-23,833,611
その他の積立金	34,310,079	44,745,004	-10,434,925	419,064,995	442,898,606	-23,833,611
その他の積立金	2,845,050	5,678,785	-2,833,735	14,492,280	14,492,280	
移行時特別積立金	21,464,871	23,785,559	-2,320,688			
次期繰越活動増減差額				14,492,280	14,492,280	
当期繰越活動増減差額				539,365,823	553,224,640	-13,858,817
(うち当期活動増減差額)				539,365,823	553,224,640	-13,858,817
純資産の部合計	28,590,370	28,934,470	-344,100	1,146,380,817	1,184,073,245	-37,692,428
負債及び純資産の部合計	1,285,648,742	1,311,851,599	-26,202,857	1,285,648,742	1,311,851,599	-26,202,857

脚注
移行時特別積立金の積立不足額 14,492,280 円

計算書類に対する注記 法人全体

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

所有していない

(2) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産に関しては、旧定額法を適用し、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産に関しては、定額法（新定額法）を適用する。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職金共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

賞与引当金

翌期に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額について、当期の費用として引当計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

(1) 平成27年度より新会計基準に変更した。

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度

(2) 愛知県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 穂の国荘拠点区分（社会福祉事業）

本部会計

特別養護老人ホーム穂の国荘

短期入所介護事業所穂の国荘

通所介護事業所デイサービスセンター穂の国荘

居宅介護支援事業所穂の国荘

イ ほのくに拠点区分（社会福祉事業）

障害福祉サービス事業所ほのくに

共同生活援助事業所ほのくにホーム

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	98,322,000	0	0	98,322,000
建物	750,500,215	0	30,689,189	719,811,026
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	849,822,215	0	30,689,189	819,133,026

7. 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

国庫補助金等特別積立金

前期末残高	442,898,606 円
取崩額	23,833,611 円
当期末残高	419,064,995 円

8. 担保に供している資産

土地（基本財産）	44,430,000 円
建物（基本財産）	203,332,750 円

計 247,762,750 円

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 68,616,000 円

計 68,616,000 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	98,322,000	0	98,322,000
建物（基本財産）	1,325,874,000	606,062,974	719,811,026
建物（建物付属設備）	12,810,000	1,711,789	11,098,211
機械及び装置	50,373,440	16,063,361	34,310,079
車輛運搬具	59,022,016	56,176,966	2,845,050
器具及び備品	100,600,152	79,135,281	21,464,871
合 計	1,647,001,608	759,150,371	887,851,237

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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

事業区分貸借対照表内訳表
平成29年 3月31日現在

第三号第三様式 (第七号関係)
(単位:円)

勘定科目	総の国債					特別養護老人ホーム △総の国債	短期入所生活介護 事業所総の国債	通所介護事業所等 付付△総の国債	障害福祉サービス 事業所への 共同生活援助事業 所へのホム	ほのくに 障害福祉サービス 事業所への 共同生活援助事業 所へのホム	合計	内部取引消去	事業区分合計
	本部会計	特別養護老人ホーム △総の国債	短期入所生活介護 事業所総の国債	通所介護事業所等 付付△総の国債	障害福祉サービス 事業所への 共同生活援助事業 所へのホム								
流動資産	6,417,448	133,300,104	53,464,818	66,287,683	16,821,438	76,200,759	15,714,885	368,207,135	-1,194,732	367,012,403			
現金預金	6,417,448	84,819,867	43,163,116	52,976,683	13,308,425	60,328,842	11,567,488	272,581,869		272,581,869			
事業未収金		48,480,237	10,301,702	13,311,000	3,513,013	15,827,894	4,147,397	95,581,243		95,581,243			
前払金						44,023		44,023		44,023			
固定資産	1,000,000	575,679,839		60,785,098	13,629,835	176,600,975	89,745,860	917,441,607		917,441,607			
基本財産	1,000,000	504,051,446		54,976,795	11,342,035	158,422,310	89,340,440	819,133,026		819,133,026			
土地		53,892,000				44,430,000		98,322,000		98,322,000			
建物		450,159,446		54,976,795	11,342,035	113,992,310	89,340,440	719,811,026		719,811,026			
定期預金	1,000,000							1,000,000		1,000,000			
その他の固定資産		71,628,393		5,808,303	2,287,800	18,178,665	405,420	98,308,581		98,308,581			
建物						11,098,211		11,098,211		11,098,211			
機械及び装置		34,255,766				54,313		34,310,079		34,310,079			
車両運搬具		1,136,669		989,679		718,702		2,845,050		2,845,050			
器具及び備品		18,759,068		191,874		2,248,009	265,920	21,464,871		21,464,871			
退職共済預け金		17,476,890		4,626,750	2,287,800	4,059,430	139,500	28,590,370		28,590,370			
資産の部合計	7,417,448	708,979,943	53,464,818	127,072,781	30,451,273	252,801,734	105,460,745	1,285,648,742		1,285,648,742			
流動負債	3,780	26,796,245	990,695	5,031,692	1,712,434	8,755,302	5,115,407	48,405,555		48,405,555			
事業未払金		12,033,860		1,769,888	438,123	3,317,155	1,054,604	19,604,295		19,604,295			
1年以内返済予定設備資金借入金						2,600,000	3,744,000	6,344,000		6,344,000			
預り金	3,780	5,105		661,968	78,410	29,000	19,570	37,885		37,885			
職員預り金		3,342,501		2,599,866	1,195,901	448,893	297,233	4,551,342		4,551,342			
賞与引当金		11,414,779		4,626,750	2,287,800	2,360,254	297,233	17,868,033		17,868,033			
固定負債		17,476,890				25,459,430	41,011,500	90,862,370		90,862,370			
設備資金借入金						21,400,000	40,872,000	62,272,000		62,272,000			
退職給付引当金		17,476,890		4,626,750	2,287,800	4,059,430	139,500	28,590,370		28,590,370			
負債の部合計	3,780	44,273,135	990,695	9,638,442	4,000,234	34,214,732	46,126,907	139,267,925		139,267,925			
基本金	1,000,000	155,871,762		10,543,070	6,042,887	34,214,732	46,126,907	173,457,719		173,457,719			
基本金	1,000,000	155,871,762		10,543,070	6,042,887	34,214,732	46,126,907	173,457,719		173,457,719			
国庫補助金等特別積立金		310,787,439		20,272,999	11,218,079	56,339,694	20,446,794	419,064,995		419,064,995			
国庫補助金等特別積立金		310,787,439		20,272,999	11,218,079	56,339,694	20,446,794	419,064,995		419,064,995			
その他の積立金		14,492,280				56,339,694		14,492,280		14,492,280			
移行時特別積立金		14,492,280				14,492,280		14,492,280		14,492,280			
次期繰越活動増減差額	6,413,668	183,555,337	52,474,123	86,598,270	9,190,073	162,247,308	38,887,044	539,365,823		539,365,823			
次期繰越活動増減差額	6,413,668	183,555,337	52,474,123	86,598,270	9,190,073	162,247,308	38,887,044	539,365,823		539,365,823			
(うち当期活動増減差額)	83,638	-27,382,337	334,702	-2,752,926	710,134	10,976,472	4,171,500	-13,858,817		-13,858,817			
純資産の部合計	7,413,668	664,706,808	52,474,123	117,414,339	26,451,039	218,587,002	59,333,838	1,146,380,817		1,146,380,817			
負債及び純資産の部合計	7,417,448	708,979,943	53,464,818	127,072,781	30,451,273	252,801,734	105,460,745	1,285,648,742		1,285,648,742			

穂の国荘拠点区分貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
流動資産				
現金預金	276,291,491	271,696,807	34,534,846	19,126,160
有価証券	200,685,539	191,949,882		
事業未収金			15,232,536	14,604,642
未収補助金	75,605,952	79,746,925		
立替金				
前払金			8,885	7,625
前払費用			4,082,879	4,513,893
仮払金			15,210,546	
その他の流動資産				
固定資産	651,094,772	691,217,916	24,391,440	25,121,490
基本財産	571,370,276	596,172,336		
土地	53,892,000	53,892,000		
建物	516,478,276	541,280,336		
定期預金	1,000,000	1,000,000	24,391,440	25,121,490
減価償却累計額 △				
その他の固定資産	79,724,496	95,045,580	58,926,286	44,247,650
純資産の部				
基本金			173,457,719	173,457,719
国庫補助金等特別積立金			173,457,719	173,457,719
国庫補助金等特別積立金	34,255,766	44,661,068	342,278,507	363,478,814
その他の積立金	2,126,348	4,586,735	342,278,507	363,478,814
その他の積立金	18,950,942	20,676,287	14,492,280	14,492,280
移行時特別積立金			14,492,280	14,492,280
次期繰越活動増減差額			338,231,471	367,238,260
前期繰越活動増減差額			338,231,471	367,238,260
(うち当期活動増減差額)			-29,006,789	-32,020,841
純資産の部合計	24,391,440	25,121,490	868,459,977	918,667,073
負債及び純資産の部合計	927,386,263	962,914,723	927,386,263	962,914,723
資産の部合計				
流動資産				
現金預金				
有価証券				
事業未収金				
未収補助金				
立替金				
前払金				
前払費用				
仮払金				
その他の流動資産				
固定資産				
基本財産				
土地				
建物				
定期預金				
減価償却累計額 △				
その他の固定資産				
純資産の部				
基本金				
国庫補助金等特別積立金				
国庫補助金等特別積立金				
その他の積立金				
その他の積立金				
移行時特別積立金				
次期繰越活動増減差額				
前期繰越活動増減差額				
(うち当期活動増減差額)				
純資産の部合計				
負債及び純資産の部合計				
資産の部合計				

脚注

移行時特別積立金の積立不足額

14,492,280 円

計算書類に対する注記

穂の国荘拠点

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
所有していない
- (2) 固定資産の減価償却の方法
平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産に関しては、旧定額法を適用し、
平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産に関しては、定額法（新定額法）を適用する。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金
愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職金共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。
賞与引当金
翌年に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額について、当期の費用として引当計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

- (1) 平成27年度より新会計基準に変更した。

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度
- (2) 愛知県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度

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になっている。

- (1) 拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(11)）
 - ア 本部会計
 - イ 特別養護老人ホーム穂の国荘
 - ウ 短期入所介護事業所穂の国荘
 - エ 通所介護事業所デイサービスセンター穂の国荘
 - オ 居宅介護支援事業所穂の国荘
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(10)）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
土地	53,892,000	0	0	53,892,000
建物	541,280,336	0	24,802,060	516,478,276
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券				
合 計	596,172,336	0	24,802,060	571,370,276

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

国庫補助金等特別積立金

前期末残高	363,478,814 円
取崩額	21,200,307 円
当期末残高	342,278,507 円

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
土地（基本財産）	53,892,000	0	53,892,000
建物（基本財産）	1,074,756,000	558,277,724	516,478,276
機械及び装置	50,166,075	15,910,309	34,255,766
車両運搬具	44,315,556	42,189,208	2,126,348
器具及び備品	89,185,891	70,234,949	18,950,942
合 計	1,312,315,522	686,612,190	625,703,332

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

計算書類に対する注記

ほのくに拠点

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
所有していない
- (2) 固定資産の減価償却の方法
平成19年の3月31日以前に取得した有形固定資産に関しては、旧定額法を適用し、平成19年の4月1日以降に取得した有形固定資産に関しては、定額法（新定額法）を適用する。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金
愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職金共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。
賞与引当金
翌期に支給する職員の賞与のうち支給対期間が当期に帰属する支給見込額について、当期の費用として引当計上している。
- (4) 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

- (1) 平成27年度より新会計基準に変更した。

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度
- (2) 愛知県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度

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になっている。

- (1) 拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(11)）
ア 障害福祉サービス事業所ほのくに
イ 共同生活援助事業所ほのくにホーム
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(10)）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
土地	44,430,000	0	0	44,430,000
建物	209,219,879	0	5,887,129	203,332,750
合 計	253,649,879	0	5,887,129	247,762,750

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
国庫補助金等特別積立金

前期末残高	79,419,792 円
取崩額	2,633,304 円
当期末残高	76,786,488 円

7. 担保に供している資産

土地（基本財産）	44,430,000 円
建物（基本財産）	203,332,750 円

計	247,762,750 円
---	---------------

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	68,616,000 円
-----------------------	--------------

計	68,616,000 円
---	--------------

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	44,430,000	0	44,430,000
建物（基本財産）	251,118,000	47,785,250	203,332,750
建物	12,810,000	1,711,789	11,098,211
機械及び装置	207,365	153,052	54,313
車輛運搬具	14,706,460	13,987,758	718,702
器具及び備品	11,414,261	8,900,332	2,513,929
合 計	334,686,086	72,538,181	262,147,905

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

資産・負債の内訳	金 額
I 資産の部	
1、流動資産	
現金預金	272,581,869
現金	5,558
	32,368
	460
普通預金	6,417,448
	84,814,309
	43,163,116
	52,976,683
	13,308,425
	60,296,474
	11,567,028
事業未収金	95,581,243
前払金	44,023
流動資産合計	368,207,135
2、固定資産	
(1)基本財産	
土地	98,322,000
建物	719,811,026
特定預金	1,000,000
	819,133,026
(2)その他の固定資産	
建物	11,098,211
機械及び装置	34,310,079
車輛運搬具	2,845,050
器具及び備品	21,464,871
退職共済預け金	28,590,370
	98,308,581
その他の固定資産合計	98,308,581
固定資産合計	917,441,607
資産合計	1,285,648,742
II 負債の部	
1、流動負債	
事業未払金	19,604,295
1年以内返済予定設備資金借入金	6,344,000
預り金	37,885
職員預り金	4,551,342
賞与引当金	17,868,033
流動負債合計	48,405,555
2、固定負債	
設備資金借入金	62,272,000
退職給与引当金	28,590,370
固定負債合計	90,862,370
負債合計	139,267,925
差引純財産	1,146,380,817