平成28年度

計　算　書　類

自：平成28年 4月 1日
至：平成29年 3月31日

1.資金収支計算書

2.事業活動計算書

3.貸借対照表

4.注記表

5.附属明細書（法人全体）

6.附属明細書（拠点）

7.財産目録

熊本県上益城郡益城町福原1988-1

社会福祉法人　錦光会

理事長　錦戸保介

平成28年度

資金収支計算書

1. 資金収支計算書 （第1号の1様式）
2. 事業区分別内訳表 （第1号の2様式）
3. いこいの里拠点資金収支計算書 （第1号の4様式）
4. いこいの里（公益）拠点資金収支計算書 （第1号の4様式）

第一号第一様式

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	376,182,000	377,390,914	△ 1,208,914	
		経常経費寄附金収入	0	100,000	△ 100,000	
		受取利息配当金収入	3,000	988	2,012	
		その他の収入	7,013,000	7,117,649	△ 104,649	
		事業活動収入計（1）	383,198,000	384,609,551	△ 1,411,551	
	支出	人件費支出	194,119,000	196,699,266	△ 2,580,266	
		事業費支出	43,639,000	42,664,143	974,857	
		事務費支出	43,342,000	41,977,377	1,364,623	
		支払利息支出	7,725,000	7,909,299	△ 184,299	
		その他の支出	0	194,869	△ 194,869	
		事業活動支出計（2）	288,825,000	289,444,954	△ 619,954	
	事業活動資金収支差額（3）=(1)-(2)		94,373,000	95,164,597	△ 791,597	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計（4）	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	70,774,000	77,544,530	△ 6,770,530	
		施設整備等支出計（5）	70,774,000	77,544,530	△ 6,770,530	
	施設整備等資金収支差額（6）=(4)-(5)		△ 70,774,000	△ 77,544,530	6,770,530	
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	長期運営資金借入金元金償還支出	34,672,000	34,672,000	0	
		その他の活動支出計（8）	34,672,000	34,672,000	0	
	その他の活動資金収支差額（9）=(7)-(8)		△ 34,672,000	△ 34,672,000	0	
予備費支出（10）			10,676,183 △ 0	—	10,676,183	
当期資金収支差額合計（11）=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 21,749,183	△ 17,051,933	△ 4,697,250	

前期末支払資金残高（12）	96,090,743	96,090,743	0	
当期末支払資金残高（11）+(12)	74,341,560	79,038,810	△ 4,697,250	

第一号第二様式

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			社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	377,390,914	0	377,390,914	0	377,390,914
		経常経費寄附金収入	100,000	0	100,000	0	100,000
		受取利息配当金収入	966	22	988	0	988
		その他の収入	7,117,649	0	7,117,649	0	7,117,649
		事業活動収入計 (1)	384,609,529	22	384,609,551	0	384,609,551
	支出	人件費支出	196,699,266	0	196,699,266	0	196,699,266
		事業費支出	42,664,143	0	42,664,143	0	42,664,143
		事務費支出	41,846,791	130,586	41,977,377	0	41,977,377
		支払利息支出	7,703,409	205,890	7,909,299	0	7,909,299
		その他の支出	194,869	0	194,869	0	194,869
		事業活動支出計 (2)	289,108,478	336,476	289,444,954	0	289,444,954
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		95,501,051	△ 336,454	95,164,597	0	95,164,597
施設整備等による収支	収入						
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	3,648,130	73,896,400	77,544,530	0	77,544,530
		施設整備等支出計 (5)	3,648,130	73,896,400	77,544,530	0	77,544,530
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 3,648,130	△ 73,896,400	△ 77,544,530	0	△ 77,544,530
その他の活動による収支	収入	事業区分間長期借入金収入	0	40,000,000	40,000,000	△ 40,000,000	0
		その他の活動収入計 (7)	0	40,000,000	40,000,000	△ 40,000,000	0
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	34,672,000	0	34,672,000	0	34,672,000
		事業区分間長期貸付金支出	40,000,000	0	40,000,000	△ 40,000,000	0
		その他の活動支出計 (8)	74,672,000	0	74,672,000	△ 40,000,000	34,672,000
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 74,672,000	40,000,000	△ 34,672,000	0	△ 34,672,000
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)			17,180,921	△ 34,232,854	△ 17,051,933	0	△ 17,051,933

前期末支払資金残高 (11)	96,090,743	0	96,090,743	0	96,090,743
当期末支払資金残高 (10)+(11)	113,271,664	△ 34,232,854	79,038,810	0	79,038,810

第一号第四様式

いこいの里拠点区分　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	376,182,000	377,390,914	△ 1,208,914	
		施設介護料収入	203,663,000	201,763,930	1,899,070	
		介護報酬収入	187,663,000	186,418,808	1,244,192	
		利用者負担金収入（一般）	16,000,000	15,345,122	654,878	
		居宅介護料収入	81,532,000	84,725,152	△ 3,193,152	
		（介護報酬収入）	77,694,000	80,929,792	△ 3,235,792	
		介護報酬収入	66,648,000	69,545,528	△ 2,897,528	
		介護予防報酬収入	11,046,000	11,384,264	△ 338,264	
		（利用者負担金収入）	3,838,000	3,795,360	42,640	
		介護負担金収入（公費）	17,000	18,198	△ 1,198	
		介護負担金収入（一般）	3,440,000	3,405,900	34,100	
		介護予防負担金収入（一般）	381,000	371,262	9,738	
		居宅介護支援介護料収入	6,906,000	7,205,090	△ 299,090	
		居宅介護支援介護料収入	5,419,000	5,638,990	△ 219,990	
		介護予防支援介護料収入	1,487,000	1,566,100	△ 79,100	
		利用者等利用料収入	83,460,000	82,995,542	464,458	
		施設サービス利用料収入	2,702,000	2,645,972	56,028	
		居宅介護サービス利用料収入	363,000	363,160	△ 160	
		食費収入（公費）	15,803,000	15,615,620	187,380	
		食費収入（一般）	20,415,000	20,484,190	△ 69,190	
		居住費収入（公費）	17,476,000	17,234,340	241,660	
		居住費収入（一般）	26,701,000	26,652,260	48,740	
		その他の事業収入	621,000	701,200	△ 80,200	
		受託事業収入	621,000	701,200	△ 80,200	
		経常経費寄附金収入	0	100,000	△ 100,000	
		受取利息配当金収入	3,000	966	2,034	
		その他の収入	7,013,000	7,117,649	△ 104,649	
		利用者等外給食費収入	0	14,150	△ 14,150	
		雑収入	7,013,000	7,103,499	△ 90,499	
		雑収入	7,013,000	7,103,499	△ 90,499	
		事業活動収入計（1）	383,198,000	384,609,529	△ 1,411,529	
	支出	人件費支出	194,119,000	196,699,266	△ 2,580,266	
		職員給料支出	143,284,000	143,133,866	150,134	
		職員賞与支出	21,487,000	21,181,049	305,951	
		非常勤職員給与支出	3,000,000	3,000,000	0	
		退職給付支出	1,912,000	1,793,823	118,177	
		法定福利費支出	24,436,000	27,590,528	△ 3,154,528	
		事業費支出	43,639,000	42,664,143	974,857	
		給食費支出	21,325,000	20,960,110	364,890	
		介護用品費支出	2,940,000	2,987,398	△ 47,398	
		保健衛生費支出	2,119,000	2,009,407	109,593	
		被服費支出	100,000	83,751	16,249	
		教養娯楽費支出	703,000	705,360	△ 2,360	
		日用品費支出	692,000	661,996	30,004	
		水道光熱費支出	11,912,000	11,823,213	88,787	
		消耗器具備品費支出	1,004,000	1,102,850	△ 98,850	
		保険料支出	1,119,000	739,830	379,170	
		車輌費支出	1,725,000	1,590,228	134,772	
		事務費支出	42,042,000	41,846,791	195,209	
		福利厚生費支出	3,463,000	3,507,861	△ 44,861	
		職員被服費支出	148,000	148,068	△ 68	
		旅費交通費支出	225,000	206,910	18,090	
		研修研究費支出	77,000	46,176	30,824	
		事務消耗品費支出	1,505,000	1,500,392	4,608	
		印刷製本費支出	731,000	743,196	△ 12,196	
		修繕費支出	2,152,000	2,074,086	77,914	
		通信運搬費支出	876,000	845,906	30,094	
		広報費支出	281,000	216,000	65,000	
		業務委託費支出	23,976,000	23,904,444	71,556	
		給食委託費支出	15,530,000	15,529,795	205	
		寝具委託費支出	1,823,000	1,815,167	7,833	
		保守委託費支出	1,319,000	1,283,040	35,960	
		その他の委託費支出	5,304,000	5,276,442	27,558	
		手数料支出	5,670,000	5,800,932	△ 130,932	
		土地・建物賃借料支出	80,000	160,000	△ 80,000	
		租税公課支出	131,000	140,150	△ 9,150	
		渉外費支出	130,000	99,800	30,200	
		諸会費支出	248,000	248,000	0	
		雑支出	2,349,000	2,204,870	144,130	
		雑支出	2,349,000	2,204,870	144,130	

		支払利息支出	7,556,000	7,703,409	△ 147,409	
		その他の支出	0	194,869	△ 194,869	
		利用者等外給食費支出	0	194,869	△ 194,869	
		事業活動支出計（2）	287,356,000	289,108,478	△ 1,752,478	
	事業活動資金収支差額（3)=(1)-(2)		95,842,000	95,501,051	340,949	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計（4）	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	1,674,000	3,648,130	△ 1,974,130	
		建物附属設備取得支出	1,674,000	1,566,000	108,000	
		車輌運搬具取得支出	0	2,082,130	△ 2,082,130	
		施設整備等支出計（5）	1,674,000	3,648,130	△ 1,974,130	
	施設整備等資金収支差額（6)=(4)-(5)		△ 1,674,000	△ 3,648,130	1,974,130	
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	長期運営資金借入金元金償還支出	34,672,000	34,672,000	0	
		事業区分間長期貸付金支出	40,000,000	40,000,000	0	
		その他の活動支出計（8）	74,672,000	74,672,000	0	
	その他の活動資金収支差額（9)=(7)-(8)		△ 74,672,000	△ 74,672,000	0	
予備費支出（10）			10,676,183 △ 0	—	10,676,183	
当期資金収支差額合計（11)=(3)+(6)+(9)-(10)			8,819,817	17,180,921	△ 8,361,104	

前期末支払資金残高（12）	96,090,743	96,090,743	0	
当期末支払資金残高（11)+(12)	104,910,560	113,271,664	△ 8,361,104	

第一号第四様式

いこいの里（公益）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	受取利息配当金収入	0	22	△ 22	
		事業活動収入計（1）	0	22	△ 22	
	支出	事務費支出	1,300,000	130,586	1,169,414	
		旅費交通費支出	0	9,000	△ 9,000	
		事務消耗品費支出	0	5,625	△ 5,625	
		通信運搬費支出	0	3,005	△ 3,005	
		広報費支出	500,000	0	500,000	
		手数料支出	0	1,542	△ 1,542	
		租税公課支出	300,000	100,550	199,450	
		諸会費支出	0	10,000	△ 10,000	
		雑支出	500,000	864	499,136	
		雑支出	500,000	864	499,136	
		支払利息支出	169,000	205,890	△ 36,890	
		事業活動支出計（2）	1,469,000	336,476	1,132,524	
	事業活動資金収支差額（3）=(1)-(2)		△ 1,469,000	△ 336,454	△ 1,132,546	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計（4）	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	69,100,000	73,896,400	△ 4,796,400	
		建設仮勘定取得支出	69,100,000	73,896,400	△ 4,796,400	
		施設整備等支出計（5）	69,100,000	73,896,400	△ 4,796,400	
	施設整備等資金収支差額（6）=(4)-(5)		△ 69,100,000	△ 73,896,400	4,796,400	
その他の活動による収支	収入	事業区分間長期借入金収入	40,000,000	40,000,000	0	
		その他の活動収入計（7）	40,000,000	40,000,000	0	
	支出					
		その他の活動支出計（8）	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額（9）=(7)-(8)		40,000,000	40,000,000	0	
予備費支出（10）			0 △ 0	—	0	
当期資金収支差額合計（11）=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 30,569,000	△ 34,232,854	3,663,854	

前期末支払資金残高（12）	0	0	0	
当期末支払資金残高（11）+(12)	△ 30,569,000	△ 34,232,854	3,663,854	

平成28年度

事業活動計算書

1. 事業活動計算書 （第2号の1様式）
2. 事業区分別内訳表 （第2号の2様式）
3. いこいの里拠点事業活動計算書 （第2号の4様式）
4. いこいの里(公益)拠点事業活動計算書 （第2号の4様式）

第二号第一様式

法人単位事業活動計算書

（自） 平成 28年 4月 1日 （至） 平成 29年 3月 31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	377,390,914	344,921,593	32,469,321
		経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
		サービス活動収益計 (1)	377,490,914	344,921,593	32,569,321
	費用	人件費	196,915,803	189,417,542	7,498,261
		事業費	43,209,296	42,926,158	283,138
		事務費	41,977,377	31,553,288	10,424,089
		減価償却費	42,242,857	49,391,082	△ 7,148,225
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,107,816	△ 11,063,428	1,955,612
		サービス活動費用計 (2)	315,237,517	302,224,642	13,012,875
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		62,253,397	42,696,951	19,556,446
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	988	10,591	△ 9,603
		その他のサービス活動外収益	7,237,699	534,576	6,703,123
		サービス活動外収益計 (4)	7,238,687	545,167	6,693,520
	費用	支払利息	7,909,299	8,394,186	△ 484,887
		その他のサービス活動外費用	194,869	107,010	87,859
		サービス活動外費用計 (5)	8,104,168	8,501,196	△ 397,028
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 865,481	△ 7,956,029	7,090,548
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			61,387,916	34,740,922	26,646,994
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	850,000	△ 850,000
		特別収益計 (8)	0	850,000	△ 850,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	850,000	△ 850,000
		特別費用計 (9)	0	850,000	△ 850,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			61,387,916	34,740,922	26,646,994
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△ 78,166,875	△ 112,907,797	34,740,922
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		△ 16,778,959	△ 78,166,875	61,387,916
	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)		△ 16,778,959	△ 78,166,875	61,387,916

第二号第二様式

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			社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	377,390,914	0	377,390,914	0	377,390,914
		経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000	0	100,000
		サービス活動収益計 (1)	377,490,914	0	377,490,914	0	377,490,914
	費用	人件費	196,915,803	0	196,915,803	0	196,915,803
		事業費	43,209,296	0	43,209,296	0	43,209,296
		事務費	41,846,791	130,586	41,977,377	0	41,977,377
		減価償却費	42,242,857	0	42,242,857	0	42,242,857
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,107,816	△ 0	△ 9,107,816	△ 0	△ 9,107,816
		サービス活動費用計 (2)	315,106,931	130,586	315,237,517	0	315,237,517
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		62,383,983	△ 130,586	62,253,397	0	62,253,397
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	966	22	988	0	988
		その他のサービス活動外収益	7,237,699	0	7,237,699	0	7,237,699
		サービス活動外収益計 (4)	7,238,665	22	7,238,687	0	7,238,687
	費用	支払利息	7,703,409	205,890	7,909,299	0	7,909,299
		その他のサービス活動外費用	194,869	0	194,869	0	194,869
		サービス活動外費用計 (5)	7,898,278	205,890	8,104,168	0	8,104,168
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 659,613	△ 205,868	△ 865,481	0	△ 865,481
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			61,724,370	△ 336,454	61,387,916	0	61,387,916
特別増減の部	収益						
		特別収益計 (8)	0	0	0	0	0
	費用						
		特別費用計 (9)	0	0	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	0	0	0	0
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			61,724,370	△ 336,454	61,387,916	0	61,387,916
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△ 78,166,875	0	△ 78,166,875	0	△ 78,166,875
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		△ 16,442,505	△ 336,454	△ 16,778,959	0	△ 16,778,959
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△ 16,442,505	△ 336,454	△ 16,778,959	0	△ 16,778,959

第二号第四様式

いこいの里拠点区分　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	377,390,914	344,921,593	32,469,321
		施設介護料収益	201,763,930	175,535,599	26,228,331
		介護報酬収益	186,418,808	157,485,162	28,933,646
		利用者負担金収益（一般）	15,345,122	18,050,437	△ 2,705,315
		居宅介護料収益	84,725,152	85,404,820	△ 679,668
		（介護報酬収益）	80,929,792	76,504,883	4,424,909
		介護報酬収益	69,545,528	67,800,647	1,744,881
		介護予防報酬収益	11,384,264	8,704,236	2,680,028
		（利用者負担金収益）	3,795,360	8,899,937	△ 5,104,577
		介護負担金収益（公費）	18,198	59,095	△ 40,897
		介護負担金収益（一般）	3,405,900	7,830,103	△ 4,424,203
		介護予防負担金収益（一般）	371,262	1,010,739	△ 639,477
		居宅介護支援介護料収益	7,205,090	5,643,090	1,562,000
		居宅介護支援介護料収益	5,638,990	4,465,390	1,173,600
		介護予防支援介護料収益	1,566,100	1,177,700	388,400
		利用者等利用料収益	82,995,542	76,923,284	6,072,258
		施設サービス利用料収益	2,645,972	3,078,792	△ 432,820
		居宅介護サービス利用料収益	349,370	202,912	146,458
		食費収益（公費）	15,615,620	14,885,840	729,780
		食費収益（一般）	20,484,190	17,689,470	2,794,720
		居住費収益（公費）	17,234,340	17,126,050	108,290
		居住費収益（一般）	26,666,050	23,940,220	2,725,830
		その他の事業収益	701,200	1,414,800	△ 713,600
		受託事業収益	701,200	1,414,800	△ 713,600
		経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
		サービス活動収益計（1）	377,490,914	344,921,593	32,569,321
	費用	人件費	196,915,803	189,417,542	7,498,261
		職員給料	143,253,916	139,759,079	3,494,837
		賞与引当金繰入	24,433,395	21,779,812	2,653,583
		非常勤職員給与	3,000,000	3,050,000	△ 50,000
		退職給付費用	1,793,823	1,666,347	127,476
		法定福利費	24,434,669	23,162,304	1,272,365
		事業費	43,209,296	42,926,158	283,138
		給食費	20,960,110	19,351,984	1,608,126
		介護用品費	2,987,398	3,054,714	△ 67,316
		保健衛生費	2,009,407	3,004,673	△ 995,266
		被服費	83,751	123,607	△ 39,856
		教養娯楽費	705,360	699,002	6,358
		日用品費	661,996	698,207	△ 36,211
		水道光熱費	11,823,213	11,500,497	322,716
		消耗器具備品費	1,102,850	1,736,264	△ 633,414
		保険料	1,284,983	1,085,811	199,172
		車輌費	1,590,228	1,671,399	△ 81,171
		事務費	41,846,791	31,553,288	10,293,503
		福利厚生費	3,507,861	1,069,129	2,438,732
		職員被服費	148,068	86,098	61,970
		旅費交通費	206,910	174,080	32,830
		研修研究費	46,176	529,316	△ 483,140
		事務消耗品費	1,500,392	1,322,805	177,587
		印刷製本費	743,196	847,745	△ 104,549
		修繕費	2,074,086	0	2,074,086
		通信運搬費	845,906	890,943	△ 45,037
		広報費	216,000	222,480	△ 6,480
		業務委託費	23,904,444	23,757,612	146,832
		給食委託費	15,529,795	15,552,000	△ 22,205
		寝具委託費	1,815,167	1,807,314	7,853
		保守委託費	1,283,040	955,800	327,240
		その他の委託費	5,276,442	5,442,498	△ 166,056
		手数料	5,800,932	1,037,238	4,763,694
		土地・建物賃借料	160,000	0	160,000
		租税公課	140,150	109,250	30,900
		渉外費	99,800	178,148	△ 78,348
		諸会費	248,000	247,000	1,000
		雑費	2,204,870	1,081,444	1,123,426
		雑費	2,204,870	1,081,444	1,123,426
		減価償却費	42,242,857	49,391,082	△ 7,148,225
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,107,816	△ 11,063,428	1,955,612
		サービス活動費用計（2）	315,106,931	302,224,642	12,882,289
	サービス活動増減差額（3)=(1)-(2)		62,383,983	42,696,951	19,687,032
サ		受取利息配当金収益	966	10,591	△ 9,625

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	7,237,699	534,576	6,703,123
		利用者等外給食収益	134,200	114,250	19,950
		雑収益	7,103,499	420,326	6,683,173
		雑収益	7,103,499	420,326	6,683,173
		サービス活動外収益計 (4)	7,238,665	545,167	6,693,498
	費用	支払利息	7,703,409	8,394,186	△ 690,777
		その他のサービス活動外費用	194,869	107,010	87,859
		利用者等外給食費	194,869	107,010	87,859
		サービス活動外費用計 (5)	7,898,278	8,501,196	△ 602,918
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 659,613	△ 7,956,029	7,296,416
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			61,724,370	34,740,922	26,983,448
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	850,000	△ 850,000
		施設整備等補助金収益	0	850,000	△ 850,000
		特別収益計 (8)	0	850,000	△ 850,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	850,000	△ 850,000
		特別費用計 (9)	0	850,000	△ 850,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			61,724,370	34,740,922	26,983,448
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△ 78,166,875	△ 112,907,797	34,740,922
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		△ 16,442,505	△ 78,166,875	61,724,370
	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)		△ 16,442,505	△ 78,166,875	61,724,370

第二号第四様式

いこいの里（公益）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				
		サービス活動収益計（1）	0	0	0
	費用	事務費	130,586	0	130,586
		旅費交通費	9,000	0	9,000
		事務消耗品費	5,625	0	5,625
		通信運搬費	3,005	0	3,005
		手数料	1,542	0	1,542
		租税公課	100,550	0	100,550
		諸会費	10,000	0	10,000
		雑費	864	0	864
		雑費	864	0	864
		サービス活動費用計（2）	130,586	0	130,586
	サービス活動増減差額（3）=(1)-(2)		△ 130,586	0	△ 130,586
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	22	0	22
		サービス活動外収益計（4）	22	0	22
	費用	支払利息	205,890	0	205,890
		サービス活動外費用計（5）	205,890	0	205,890
	サービス活動外増減差額（6）=(4)-(5)		△ 205,868	0	△ 205,868
経常増減差額（7）=(3)+(6)			△ 336,454	0	△ 336,454
特別増減の部	収益				
		特別収益計（8）	0	0	0
	費用				
		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)			△ 336,454	0	△ 336,454
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		0	0	0
	当期末繰越活動増減差額（13）=(11)+(12)		△ 336,454	0	△ 336,454
	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)		△ 336,454	0	△ 336,454

平成28年度

貸借対照表

1. 事貸借対照表 （第3号の1様式）
2. 事業区分別内訳表 （第2号の2様式）
3. いこいの里拠点貸借対照表 （第2号の4様式）
4. いこいの里(公益)拠点貸借対照表 （第2号の4様式）

第三号第一様式

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	152,294,410	115,915,166	36,379,244	流動負債	114,268,087	60,740,423	53,527,664
現金預金	95,655,526	64,243,555	31,411,971	短期運営資金借入金	50,000,000	0	50,000,000
事業未収金	56,284,512	51,302,015	4,982,497	事業未払金	9,523,653	6,581,810	2,941,843
未収金	150,000	0	150,000	１年以内返済予定長期運営資金借入金	34,672,000	34,672,000	0
貯蔵品	164,372	369,596	△ 205,224	未払費用	13,506,839	13,028,650	478,189
前払金	40,000	0	40,000	預り金	38,446	38,202	244
				職員預り金	186,662	175,761	10,901
				賞与引当金	6,340,487	6,244,000	96,487
固定資産	683,018,680	648,262,160	34,756,520	固定負債	564,208,000	598,880,000	△ 34,672,000
基本財産	559,232,792	590,375,727	△ 31,142,935	長期運営資金借入金	564,208,000	598,880,000	△ 34,672,000
土地	51,185,770	51,185,770	0	負債の部合計	678,476,087	659,620,423	18,855,664
建物	405,867,517	415,797,917	△ 9,930,400	純　資　産　の　部			
建物附属設備	102,179,505	123,392,040	△ 21,212,535				
その他の固定資産	123,785,888	57,886,433	65,899,455	基本金	49,330,000	49,330,000	0
建物附属設備	3,007,018	1,875,250	1,131,768	第１号基本金	49,330,000	49,330,000	0
構築物	29,641,291	34,011,314	△ 4,370,023	国庫補助金等特別積立金	124,285,962	133,393,778	△ 9,107,816
車輌運搬具	4,128,569	3,658,650	469,919	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	4,139,986	7,090,485	△ 2,950,499	次期繰越活動増減差額	△ 16,778,959	△ 78,166,875	61,387,916
建設仮勘定	73,896,400	0	73,896,400	（うち当期活動増減差額）	61,387,916	34,740,922	26,646,994
権利	5,013,076	5,497,803	△ 484,727				
ソフトウエア	609,613	1,868,203	△ 1,258,590				
長期前払費用	3,349,935	3,884,728	△ 534,793	純資産の部合計	156,837,003	104,556,903	52,280,100
資産の部合計	835,313,090	764,177,326	71,135,764	負債及び純資産の部合計	835,313,090	764,177,326	71,135,764

第三号第二様式

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	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	134,097,264	18,197,146	152,294,410	0	152,294,410
現金預金	77,458,380	18,197,146	95,655,526	0	95,655,526
事業未収金	56,284,512	0	56,284,512	0	56,284,512
未収金	150,000	0	150,000	0	150,000
貯蔵品	164,372	0	164,372	0	164,372
前払金	40,000	0	40,000	0	40,000
固定資産	649,122,280	73,896,400	723,018,680	△ 40,000,000	683,018,680
基本財産	559,232,792	0	559,232,792	0	559,232,792
土地	51,185,770	0	51,185,770	0	51,185,770
建物	405,867,517	0	405,867,517	0	405,867,517
建物附属設備	102,179,505	0	102,179,505	0	102,179,505
その他の固定資産	89,889,488	73,896,400	163,785,888	△ 40,000,000	123,785,888
建物附属設備	3,007,018	0	3,007,018	0	3,007,018
構築物	29,641,291	0	29,641,291	0	29,641,291
車輌運搬具	4,128,569	0	4,128,569	0	4,128,569
器具及び備品	4,139,986	0	4,139,986	0	4,139,986
建設仮勘定	0	73,896,400	73,896,400	0	73,896,400
権利	5,013,076	0	5,013,076	0	5,013,076
ソフトウエア	609,613	0	609,613	0	609,613
事業区分間長期貸付金	40,000,000	0	40,000,000	△ 40,000,000	0
長期前払費用	3,349,935	0	3,349,935	0	3,349,935
資産の部合計	783,219,544	92,093,546	875,313,090	△ 40,000,000	835,313,090
流動負債	61,838,087	52,430,000	114,268,087	0	114,268,087
短期運営資金借入金	0	50,000,000	50,000,000	0	50,000,000
事業未払金	7,093,653	2,430,000	9,523,653	0	9,523,653
１年以内返済予定長期運営資金借入金	34,672,000	0	34,672,000	0	34,672,000
未払費用	13,506,839	0	13,506,839	0	13,506,839
預り金	38,446	0	38,446	0	38,446
職員預り金	186,662	0	186,662	0	186,662
賞与引当金	6,340,487	0	6,340,487	0	6,340,487
固定負債	564,208,000	40,000,000	604,208,000	△ 40,000,000	564,208,000
長期運営資金借入金	564,208,000	0	564,208,000	0	564,208,000
事業区分間長期借入金	0	40,000,000	40,000,000	△ 40,000,000	0
負債の部合計	626,046,087	92,430,000	718,476,087	△ 40,000,000	678,476,087
基本金	49,330,000	0	49,330,000	0	49,330,000
第１号基本金	49,330,000	0	49,330,000	0	49,330,000
国庫補助金等特別積立金	124,285,962	0	124,285,962	0	124,285,962
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△ 16,442,505	△ 336,454	△ 16,778,959	0	△ 16,778,959
（うち当期活動増減差額）	61,724,370	△ 336,454	61,387,916	0	61,387,916
純資産の部合計	157,173,457	△ 336,454	156,837,003	0	156,837,003
負債及び純資産の部合計	783,219,544	92,093,546	875,313,090	△ 40,000,000	835,313,090

第三号第四様式

いこいの里拠点区分　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	134,097,264	115,915,166	18,182,098	流動負債	61,838,087	60,740,423	1,097,664
現金預金	77,458,380	64,243,555	13,214,825	事業未払金	7,093,653	6,581,810	511,843
事業未収金	56,284,512	51,302,015	4,982,497	１年以内返済予定長期運営資金借入金	34,672,000	34,672,000	0
未収金	150,000	0	150,000	未払費用	13,506,839	13,028,650	478,189
貯蔵品	164,372	369,596	△ 205,224	預り金	38,446	38,202	244
前払金	40,000	0	40,000	職員預り金	186,662	175,761	10,901
				賞与引当金	6,340,487	6,244,000	96,487
固定資産	649,122,280	648,262,160	860,120	固定負債	564,208,000	598,880,000	△ 34,672,000
基本財産	559,232,792	590,375,727	△ 31,142,935	長期運営資金借入金	564,208,000	598,880,000	△ 34,672,000
土地	51,185,770	51,185,770	0	負債の部合計	626,046,087	659,620,423	△ 33,574,336
建物	405,867,517	415,797,917	△ 9,930,400	純　資　産　の　部			
建物附属設備	102,179,505	123,392,040	△ 21,212,535				
その他の固定資産	89,889,488	57,886,433	32,003,055	基本金	49,330,000	49,330,000	0
建物附属設備	3,007,018	1,875,250	1,131,768	第１号基本金	49,330,000	49,330,000	0
構築物	29,641,291	34,011,314	△ 4,370,023	国庫補助金等特別積立金	124,285,962	133,393,778	△ 9,107,816
車輌運搬具	4,128,569	3,658,650	469,919	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	4,139,986	7,090,485	△ 2,950,499	次期繰越活動増減差額	△ 16,442,505	△ 78,166,875	61,724,370
権利	5,013,076	5,497,803	△ 484,727	（うち当期活動増減差額）	61,724,370	34,740,922	26,983,448
ソフトウエア	609,613	1,868,203	△ 1,258,590				
事業区分間長期貸付金	40,000,000	0	40,000,000				
長期前払費用	3,349,935	3,884,728	△ 534,793	純資産の部合計	157,173,457	104,556,903	52,616,554
資産の部合計	783,219,544	764,177,326	19,042,218	負債及び純資産の部合計	783,219,544	764,177,326	19,042,218

第三号第四様式

いこいの里（公益）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	18,197,146	0	18,197,146	流動負債	52,430,000	0	52,430,000
現金預金	18,197,146	0	18,197,146	短期運営資金借入金	50,000,000	0	50,000,000
				事業未払金	2,430,000	0	2,430,000
固定資産	73,896,400	0	73,896,400	固定負債	40,000,000	0	40,000,000
基本財産	0	0	0	事業区分間長期借入金	40,000,000	0	40,000,000
その他の固定資産	73,896,400	0	73,896,400	負債の部合計	92,430,000	0	92,430,000
建設仮勘定	73,896,400	0	73,896,400	純　資　産　の　部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△ 336,454	0	△ 336,454
				（うち当期活動増減差額）	△ 336,454	0	△ 336,454
				純資産の部合計	△ 336,454	0	△ 336,454
資産の部合計	92,093,546	0	92,093,546	負債及び純資産の部合計	92,093,546	0	92,093,546

平成28年度

注記表

1.法人全体

2. いこいの里　拠点

3. いこいの里（公益）　拠点

計算書類に対する注記（法人全体用）

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）固定資産の減価償却の方法
・建物－定額法
・上記以外の有形減価償却資産－定率法
・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
該当なし。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
該当なし。
（２）引当金の計上基準
・賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

３．重要な会計方針の変更

該当なし

４．法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は錦戸グループの企業年金制度によっております。

５．法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。
（１）法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
（２）事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
（３）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人は、拠点区分が一つの事業区分であるため、作成を省略している。
（４）公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、公益事業は拠点が一つのため、作成していない。
（５）収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、収益事業区分を設けていないため作成していない。
（６）各拠点区分におけるサービス区分の内容
いこいの里　拠点　（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム　いこいの里」
「ショートステイ　いこいの里」
「デイサービスセンター　いこいの里」
「居宅介護支援事業所　いこいの里」
「法人本部」

６．基本財産の増減の内容及び金額
基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地（基本）	51,185,770	0	0	51,185,770
建物（基本）	415,797,917	0	9,930,400	405,867,517
建物附属設備（基本）	123,392,040	0	21,212,535	102,179,505
合　　計	590,375,727	0	31,142,935	559,232,792

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

該当なし

８．担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地（基本）	51,185,770円
建物（基本）	405,867,517円
建物附属設備（基本）	102,179,505円
計	559,232,792円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む。）	444,960,000円
計	444,960,000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
基本財産			
建物（基本）	451,381,850	45,514,333	405,867,517
建物附属設備（基本）	244,498,158	142,318,653	102,179,505
小　計	695,880,008	187,832,986	508,047,022
その他の固定資産			
建物附属設備	3,714,360	707,342	3,007,018
構築物	55,787,282	26,145,991	29,641,291
車輌運搬具	13,249,880	9,121,311	4,128,569
器具及び備品	45,184,944	41,044,958	4,139,986
小　計	117,936,466	77,019,602	40,916,864
合　計	813,816,474	264,852,588	548,963,886

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

１２．関連当事者との取引の内容

該当なし

１３．重要な偶発債務

該当なし

１４．重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

計算書類に対する注記（いこいの里拠点区分用）

１．重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法
・建物－定額法
・上記以外の有形減価償却資産－定率法
（２）引当金の計上基準
・賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は錦戸グループの企業年金制度によっております。

４．拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。
（１）いこいの里拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３(⑩)）
ア　特別養護老人ホーム　いこいの里
イ　ショートステイ　いこいの里
ウ　デイサービスセンター　いこいの里
エ　居宅介護支援事業所　いこいの里
オ　法人本部
（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３(⑪)）
ア　特別養護老人ホーム　いこいの里
イ　ショートステイ　いこいの里
ウ　デイサービスセンター　いこいの里
エ　居宅介護支援事業所　いこいの里
オ　法人本部

５．基本財産の増減の内容及び金額
基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地（基本）	51,185,770	0	0	51,185,770
建物（基本）	415,797,917	0	9,930,400	405,867,517
建物附属設備（基本）	123,392,040	0	21,212,535	102,179,505
合　　計	590,375,727	0	31,142,935	559,232,792

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

該当なし

７．担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地（基本）	51,185,770円
建物（基本）	405,867,517円
建物附属設備（基本）	102,179,505円
計	559,232,792円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む。）	444,960,000円
計	444,960,000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
基本財産			
建物（基本）	451,381,850	45,514,333	405,867,517
建物附属設備（基本）	244,498,158	142,318,653	102,179,505
小　　計	695,880,008	187,832,986	508,047,022
その他の固定資産			
建物附属設備	3,714,360	707,342	3,007,018
構築物	55,787,282	26,145,991	29,641,291
車輌運搬具	13,249,880	9,121,311	4,128,569
器具及び備品	45,184,944	41,044,958	4,139,986
小　　計	117,936,466	77,019,602	40,916,864
合　　計	813,816,474	264,852,588	548,963,886

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（いこいの里（公益）拠点区分用）

１．重要な会計方針

該当なし

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

該当なし

４．拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。
（１）いこいの里（公益）拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３(⑩)）
単一サービス区分の拠点であるため、作成を省略する。
（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３(⑪)）
単一サービス区分の拠点であるため、作成を省略する。

５．基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

７．担保に供している資産

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

該当なし

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

平成28年度

附属明細書(1)

1. 借入金明細書（別紙3①）
2. 寄附金収益明細書（別紙3②）
3. 事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書（別紙3⑤）
4. 基本金明細書（別紙3⑥）
5. 国庫補助金等特別積立金明細書（別紙3⑦）

別紙３（①）

借入金明細書

（自）　平成　28　年　4 月 1 日　　（至）　平成 29 年　3 月　31 日

社会福祉法人　錦光会

（単位：円）

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④＝①＋②－③ （うち１年以内償還予定額）	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金						0 （　　）									
						0 （　　）									
						0 （　　）									
						0 （　　）									
						0 （　　）									
	計		0	0	0	0 （　0）	0		0	0					0
長期運営資金借入金	熊本銀行	いこいの里	117,344,000		5,424,000	111,920,000 （5,424,000）		1.20%	1,369,089						
	三和コンクリート工業	いこいの里	49,000,000		7,000,000	42,000,000 （7,000,000）		1.90%	931,000						
	福祉医療機構	いこいの里	467,208,000		22,248,000	444,960,000 （22,248,000）		1.45%	5,255,622						
						0 （　　）									
						0 （　　）									
	計		633,552,000	0	34,672,000	598,880,000 （34,672,000）	0		7,555,711	0					0
短期運営資金借入金						0									
						0									
						0									
						0									
						0									
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
合計			633,552,000	0	34,672,000	598,880,000 （34,672,000）	0		7,555,711	0					0

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

別紙３（②）

寄附金収益明細書

（自）　平成　28　年　4 月　1 日　　（至）　平成　29　年　3 月　31　日

社会福祉法人 錦光会

（単位：円）

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					いこいの里	いこいの里（公益）	
利用者親族	経常	1	100,000		100,000		
			0				
			0				
			0				
区分小計		1	100,000	0	100,000	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		1	100,000	0	100,000	0	0

（注）１．寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。

２．「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。

３．「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

別紙３（⑤）

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成　29　年　3　月　31　日現在

社会福祉法人錦光会

１）事業区分間貸付金（借入金）明細書

（単位：円）

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期	社会福祉事業	公益事業	40,000,000	事業開始資金
	小計		40,000,000	
	合計		40,000,000	

２）拠点区分間貸付金（借入金）明細書

（単位：円）

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

別紙３（⑥）

基本金明細書

（自）　平成　28　年　4　月　1　日　　（至）　平成　29　年　3　月　31　日

社会福祉法人錦光会

（単位：円）

区分並びに組入れ及び取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			いこいの里	いこいの里（公益）	
前年度末残高		49,330,000	49,330,000	0	0
	第一号基本金	49,330,000	49,330,000		
	第二号基本金	0			
	第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
当期末残高		49,330,000	49,330,000	0	0
	第一号基本金	49,330,000	49,330,000	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0
	第三号基本金	0	0	0	0

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

２．①第一号基本金とは、本文11（１）に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11（２）に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文11（３）に規定する基本金をいう。

３．従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

△

別紙３（⑦）

国庫補助金等特別積立金明細書

（自）平成28年 4月 1日　（至）平成29年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　錦光会

（単位：円）

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		いこいの里		
前期繰越額					132, 582, 717	132, 582, 717		
当期積立額合計		0	0	0	0	0		
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				9, 107, 816	9, 107, 816		
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0		
	当期取崩額合計				9, 107, 816	9, 107, 816		
当期末残高					123, 474, 901	123, 474, 901		

（注）サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する（本文９参照）。

平成28年度

附属明細書(2)

1. 基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3⑧）
2. 引当金明細書（別紙3⑨）
3. 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）
4. 拠点区分事業活動計算書（別紙3⑪）

△

別紙３（⑧）

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名　社会福祉法人　錦光会

拠点区分　いこいの里

（自）平成28年 4月 1日　（至）平成29年 3月31日

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）	うち国庫補助金等の額	当期増加額（B）	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額（C）	うち国庫補助金等の額	当期減少額（D）	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B−C−D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額（F）	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産（有形固定資産）															
建物	415,797,917	93,687,044	0	0	9,930,400	2,237,504	0	0	405,867,517	91,449,540	45,514,333	10,255,226	451,381,850	101,704,766	
建物附属設備	123,392,040	27,782,867	0	0	21,212,535	4,776,234	0	0	102,179,505	23,006,633	142,318,653	32,045,401	244,498,158	55,052,034	
基本財産合計	539,189,957	121,469,911	0	0	31,142,935	7,013,738	0	0	508,047,022	114,456,173	187,832,986	42,300,627	695,880,008	156,756,800	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物附属設備	1,875,250	0	1,566,000	0	434,232	0	0	0	3,007,018	0	707,342	0	3,714,360	0	
構築物	34,011,314	7,490,150	0	0	4,370,023	964,408	0	0	29,641,291	6,525,742	26,145,991	5,796,518	55,787,282	12,322,260	
車両及び運搬具	3,658,650	0	2,071,770	0	1,601,851	0	0	0	4,128,569	0	9,121,311	0	13,249,880	0	
器具及び備品	7,090,485	2,468,607	0	0	2,950,499	1,027,921	0	0	4,139,986	1,440,686	41,044,958	14,998,046	45,184,944	16,438,732	
その他の固定資産（有形固定資産）計	46,635,699	9,958,757	3,637,770	0	9,356,605	1,992,329	0	0	40,916,864	7,966,428	77,019,602	20,794,564	117,936,466	28,760,992	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	1,868,203	0	0	0	1,258,590	0	0	0	609,613	0	5,683,337	0	6,292,950	0	
営業権	5,497,803	1,154,049	0	0	484,727	101,749	0	0	5,013,076	1,052,300	2,221,664	466,348	7,234,740	1,518,648	
その他の固定資産（無形固定資産）計	7,366,006	1,154,049	0	0	1,743,317	101,749	0	0	5,622,689	1,052,300	7,905,001	466,348	13,527,690	1,518,648	
その他の固定資産計	54,001,705	11,112,806	3,637,770	0	11,099,922	2,094,078	0	0	46,539,553	9,018,728	84,924,603	21,260,912	131,464,156	30,279,640	
基本財産及びその他の固定資産計	593,191,662	132,582,717	3,637,770	0	42,242,857	9,107,816	0	0	554,586,575	123,474,901	272,757,589	63,561,539	827,344,164	187,036,440	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差　　引	593,191,662	132,582,717	3,637,770	0	42,242,857	9,107,816	0	0	554,586,575	123,474,901					

（注）1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2.「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

別紙３（⑨）

引当金明細書

（自）　平成　28　年 4　月 1 日　　（至）　平成　29　年　3　月　31　日

社会福祉法人　錦光会
拠点区分　いこいの里

（単位：円）

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	6,244,000	6,340,487 (　　)	6,244,000	(　　)	6,340,487	
		(　　)		(　　)	0	
		(　　)		(　　)	0	
計	6,244,000	6,340,487 (　　0)	6,244,000	0 (　　0)	6,340,487	

（注）
１．引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
２．目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
３．都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、
　退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は
　当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

いこいの里拠点区分　資金収支明細書

（自）　平成 28年　4月　1日　　（至）　平成 29年　3月 31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　錦光会

（単位：円）

勘定科目			サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計
			特別養護老人ホームいこいの里	ショートステイいこいの里	デイサービスセンター　いこいの里	居宅介護支援事業所	法人本部	共通			
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	272,915,032	29,075,380	68,195,412	7,205,090	0	0	377,390,914	0	377,390,914
		施設介護料収入	201,763,930	0	0	0	0	0	201,763,930	0	201,763,930
		介護報酬収入	186,418,808	0	0	0	0	0	186,418,808	0	186,418,808
		利用者負担金収入（一般）	15,345,122	0	0	0	0	0	15,345,122	0	15,345,122
		居宅介護料収入	0	21,506,420	63,218,732	0	0	0	84,725,152	0	84,725,152
		（介護報酬収入）	0	19,768,516	61,161,276	0	0	0	80,929,792	0	80,929,792
		介護報酬収入	0	19,768,516	49,777,012	0	0	0	69,545,528	0	69,545,528
		介護予防報酬収入	0	0	11,384,264	0	0	0	11,384,264	0	11,384,264
		（利用者負担金収入）	0	1,737,904	2,057,456	0	0	0	3,795,360	0	3,795,360
		介護負担金収入（公費）	0	0	18,198	0	0	0	18,198	0	18,198
		介護負担金収入（一般）	0	1,737,904	1,667,996	0	0	0	3,405,900	0	3,405,900
		介護予防負担金収入（一般）	0	0	371,262	0	0	0	371,262	0	371,262
		居宅介護支援介護料収入	0	0	0	7,205,090	0	0	7,205,090	0	7,205,090
		居宅介護支援介護料収入	0	0	0	5,638,990	0	0	5,638,990	0	5,638,990
		介護予防支援介護料収入	0	0	0	1,566,100	0	0	1,566,100	0	1,566,100
		利用者等利用料収入	70,711,727	7,481,685	4,802,130	0	0	0	82,995,542	0	82,995,542
		施設サービス利用料収入	2,645,562	410	0	0	0	0	2,645,972	0	2,645,972
		居宅介護サービス利用料収入	0	173,430	189,730	0	0	0	363,160	0	363,160
		食費収入（公費）	14,775,220	840,400	0	0	0	0	15,615,620	0	15,615,620
		食費収入（一般）	13,594,040	2,277,750	4,612,400	0	0	0	20,484,190	0	20,484,190
		居住費収入（公費）	16,236,210	998,130	0	0	0	0	17,234,340	0	17,234,340
		居住費収入（一般）	23,460,695	3,191,565	0	0	0	0	26,652,260	0	26,652,260
		その他の事業収入	439,375	87,275	174,550	0	0	0	701,200	0	701,200
		受託事業収入	439,375	87,275	174,550	0	0	0	701,200	0	701,200
		経常経費寄附金収入	62,500	12,500	25,000	0	0	0	100,000	0	100,000
		受取利息配当金収入	602	122	242	0	0	0	966	0	966
		その他の収入	4,479,287	875,902	1,762,460	0	0	0	7,117,649	0	7,117,649
		利用者等外給食費収入	2,186	438	11,526	0	0	0	14,150	0	14,150
		雑収入	4,477,101	875,464	1,750,934	0	0	0	7,103,499	0	7,103,499
		雑収入	4,477,101	875,464	1,750,934	0	0	0	7,103,499	0	7,103,499
		事業活動収入計 (1)	277,457,421	29,963,904	69,983,114	7,205,090	0	0	384,609,529	0	384,609,529
	支出	人件費支出	135,985,131	18,299,891	36,687,785	7,317,090	△ 1,590,631	0	196,699,266	0	196,699,266
		職員給料支出	98,384,498	12,833,603	26,251,044	5,664,721	0	0	143,133,866	0	143,133,866
		職員賞与支出	13,622,340	2,499,832	4,540,504	518,373	0	0	21,181,049	0	21,181,049
		非常勤職員給与支出	3,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
		退職給付支出	1,121,138	224,229	448,456	0	0	0	1,793,823	0	1,793,823
		法定福利費支出	19,857,155	2,742,227	5,447,781	1,133,996	△ 1,590,631	0	27,590,528	0	27,590,528
		事業費支出	27,534,983	4,946,585	10,182,575	0	0	0	42,664,143	0	42,664,143
		給食費支出	13,145,819	2,619,704	5,194,587	0	0	0	20,960,110	0	20,960,110
		介護用品費支出	1,944,424	347,658	695,316	0	0	0	2,987,398	0	2,987,398
		保健衛生費支出	2,177,530	40,881	△ 209,004	0	0	0	2,009,407	0	2,009,407
		被服費支出	83,535	216	0	0	0	0	83,751	0	83,751
		教養娯楽費支出	338,559	35,380	331,421	0	0	0	705,360	0	705,360
		日用品費支出	458,797	67,334	135,865	0	0	0	661,996	0	661,996
		水道光熱費支出	7,389,503	1,477,902	2,955,808	0	0	0	11,823,213	0	11,823,213
		消耗器具備品費支出	540,539	66,248	496,063	0	0	0	1,102,850	0	1,102,850
		保険料支出	462,393	92,479	184,958	0	0	0	739,830	0	739,830
		車輌費支出	993,884	198,783	397,561	0	0	0	1,590,228	0	1,590,228
		事務費支出	26,985,124	4,205,389	9,521,828	32,628	1,101,822	0	41,846,791	0	41,846,791
		福利厚生費支出	2,220,987	358,958	767,916	0	160,000	0	3,507,861	0	3,507,861
		職員被服費支出	92,541	18,509	37,018	0	0	0	148,068	0	148,068
		旅費交通費支出	131,520	20,521	41,041	13,828	0	0	206,910	0	206,910
		研修研究費支出	35,223	6,319	4,634	0	0	0	46,176	0	46,176
		事務消耗品費支出	955,588	180,785	364,019	0	0	0	1,500,392	0	1,500,392
		印刷製本費支出	464,493	92,900	185,803	0	0	0	743,196	0	743,196
		修繕費支出	1,825,962	99,988	148,136	0	0	0	2,074,086	0	2,074,086
		通信運搬費支出	529,227	105,565	211,114	0	0	0	845,906	0	845,906
		広報費支出	135,000	27,000	54,000	0	0	0	216,000	0	216,000
		業務委託費支出	15,810,789	2,683,482	5,410,173	0	0	0	23,904,444	0	23,904,444
		給食委託費支出	9,706,122	1,941,224	3,882,449	0	0	0	15,529,795	0	15,529,795
		寝具委託費支出	1,137,480	225,893	451,794	0	0	0	1,815,167	0	1,815,167
		保守委託費支出	801,900	160,380	320,760	0	0	0	1,283,040	0	1,283,040
		その他の委託費支出	4,165,287	355,985	755,170	0	0	0	5,276,442	0	5,276,442
		手数料支出	3,592,460	421,670	1,786,802	0	0	0	5,800,932	0	5,800,932
		土地・建物賃借料支出	130,000	10,000	20,000	0	0	0	160,000	0	160,000
		租税公課支出	87,592	17,520	35,038	0	0	0	140,150	0	140,150
		渉外費支出	62,850	5,650	16,300	15,000	0	0	99,800	0	99,800
		諸会費支出	190,625	3,125	54,250	0	0	0	248,000	0	248,000
		雑支出	720,267	153,397	385,584	3,800	941,822	0	2,204,870	0	2,204,870
		雑支出	720,267	153,397	385,584	3,800	941,822	0	2,204,870	0	2,204,870
		支払利息支出	5,594,738	856,153	1,127,827	124,691	0	0	7,703,409	0	7,703,409
		その他の支出	120,131	24,031	50,707	0	0	0	194,869	0	194,869
		利用者等外給食費支出	120,131	24,031	50,707	0	0	0	194,869	0	194,869
		事業活動支出計 (2)	196,220,107	28,332,049	57,570,722	7,474,409	△ 488,809	0	289,108,478	0	289,108,478
		事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	81,237,314	1,631,855	12,412,392	△ 269,319	488,809	0	95,501,051	0	95,501,051
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	2,280,081	456,016	912,033	0	0	0	3,648,130	0	3,648,130
		建物附属設備取得支出	978,750	195,750	391,500	0	0	0	1,566,000	0	1,566,000
		車輌運搬具取得支出	1,301,331	260,266	520,533	0	0	0	2,082,130	0	2,082,130
		施設整備等支出計 (5)	2,280,081	456,016	912,033	0	0	0	3,648,130	0	3,648,130
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 2,280,081	△ 456,016	△ 912,033	0	0	0	△ 3,648,130	0	△ 3,648,130
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	25,277,406	3,889,654	5,030,402	474,538	0	0	34,672,000	0	34,672,000
		事業区分間長期貸付金支出	28,150,000	4,550,000	7,000,000	300,000	0	0	40,000,000	0	40,000,000
		その他の活動支出計 (8)	53,427,406	8,439,654	12,030,402	774,538	0	0	74,672,000	0	74,672,000
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 53,427,406	△ 8,439,654	△ 12,030,402	△ 774,538	0	0	△ 74,672,000	0	△ 74,672,000
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)			25,529,827	△ 7,263,815	△ 530,043	△ 1,043,857	488,809	0	17,180,921	0	17,180,921
前期末支払資金残高 (11)			0	0	0	0	0	96,090,743	96,090,743	0	96,090,743
当期末支払資金残高 (10)+(11)			25,529,827	△ 7,263,815	△ 530,043	△ 1,043,857	488,809	96,090,743	113,271,664	0	113,271,664

いこいの里拠点区分　事業活動明細書

〔自〕　平成 28年　4月　1日　　〔至〕　平成 29年　3月 31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　錦光会

(単位：円)

勘定科目			サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
			特別養護老人ホーム いこいの里	ショートステイ いこいの里	デイサービスセンター　いこいの里	居宅介護支援事業所	法人本部			
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	272,915,032	29,075,380	68,195,412	7,205,090	0	377,390,914	0	377,390,914
		施設介護料収益	201,763,930	0	0	0	0	201,763,930	0	201,763,930
		介護報酬収益	186,418,808	0	0	0	0	186,418,808	0	186,418,808
		利用者負担金収益（一般）	15,345,122	0	0	0	0	15,345,122	0	15,345,122
		居宅介護料収益	0	21,506,420	63,218,732	0	0	84,725,152	0	84,725,152
		（介護報酬収益）	0	19,768,516	61,161,276	0	0	80,929,792	0	80,929,792
		介護報酬収益	0	19,768,516	49,777,012	0	0	69,545,528	0	69,545,528
		介護予防報酬収益	0	0	11,384,264	0	0	11,384,264	0	11,384,264
		（利用者負担金収益）	0	1,737,904	2,057,456	0	0	3,795,360	0	3,795,360
		介護負担金収益（公費）	0	0	18,198	0	0	18,198	0	18,198
		介護負担金収益（一般）	0	1,737,904	1,667,996	0	0	3,405,900	0	3,405,900
		介護予防負担金収益（一般）	0	0	371,262	0	0	371,262	0	371,262
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	7,205,090	0	7,205,090	0	7,205,090
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	5,638,990	0	5,638,990	0	5,638,990
		介護予防支援介護料収益	0	0	0	1,566,100	0	1,566,100	0	1,566,100
		利用者等利用料収益	70,711,727	7,481,685	4,802,130	0	0	82,995,542	0	82,995,542
		施設サービス利用料収益	2,645,562	410	0	0	0	2,645,972	0	2,645,972
		居宅介護サービス利用料収益	0	159,640	189,730	0	0	349,370	0	349,370
		食費収益（公費）	14,775,220	840,400	0	0	0	15,615,620	0	15,615,620
		食費収益（一般）	13,594,040	2,277,750	4,612,400	0	0	20,484,190	0	20,484,190
		居住費収益（公費）	16,236,210	998,130	0	0	0	17,234,340	0	17,234,340
		居住費収益（一般）	23,460,695	3,205,355	0	0	0	26,666,050	0	26,666,050
		その他の事業収益	439,375	87,275	174,550	0	0	701,200	0	701,200
		受託事業収益	439,375	87,275	174,550	0	0	701,200	0	701,200
		経常経費寄附金収益	62,500	12,500	25,000	0	0	100,000	0	100,000
		サービス活動収益計 (1)	272,977,532	29,087,880	68,220,412	7,205,090	0	377,490,914	0	377,490,914
	費用	人件費	138,164,763	18,206,741	35,157,318	6,977,612	△ 1,590,631	196,915,803	0	196,915,803
		職員給料	98,459,307	12,848,565	26,281,323	5,664,721	0	143,253,916	0	143,253,916
		賞与引当金繰入	17,815,864	2,740,489	3,544,679	332,363	0	24,433,395	0	24,433,395
		非常勤職員給与	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
		退職給付費用	1,121,138	224,229	448,456	0	0	1,793,823	0	1,793,823
		法定福利費	17,768,454	2,393,458	4,882,860	980,528	△ 1,590,631	24,434,669	0	24,434,669
		事業費	27,819,813	4,998,291	10,381,984	9,208	0	43,209,296	0	43,209,296
		給食費	13,145,819	2,619,704	5,194,587	0	0	20,960,110	0	20,960,110
		介護用品費	1,944,424	347,658	695,316	0	0	2,987,398	0	2,987,398
		保健衛生費	2,177,530	40,881	△ 209,004	0	0	2,009,407	0	2,009,407
		被服費	83,535	216	0	0	0	83,751	0	83,751
		教養娯楽費	338,559	35,380	331,421	0	0	705,360	0	705,360
		日用品費	458,797	67,334	135,865	0	0	661,996	0	661,996
		水道光熱費	7,389,503	1,477,902	2,955,808	0	0	11,823,213	0	11,823,213
		消耗器具備品費	540,539	66,248	496,063	0	0	1,102,850	0	1,102,850
		保険料	747,223	144,185	384,367	9,208	0	1,284,983	0	1,284,983
		車輌費	993,884	198,783	397,561	0	0	1,590,228	0	1,590,228
		事務費	26,985,124	4,205,389	9,521,828	32,628	1,101,822	41,846,791	0	41,846,791
		福利厚生費	2,220,987	358,958	767,916	0	160,000	3,507,861	0	3,507,861
		職員被服費	92,541	18,509	37,018	0	0	148,068	0	148,068
		旅費交通費	131,520	20,521	41,041	13,828	0	206,910	0	206,910
		研修研究費	35,223	6,319	4,634	0	0	46,176	0	46,176
		事務消耗品費	955,588	180,785	364,019	0	0	1,500,392	0	1,500,392
		印刷製本費	464,493	92,900	185,803	0	0	743,196	0	743,196
		修繕費	1,825,962	99,988	148,136	0	0	2,074,086	0	2,074,086
		通信運搬費	529,227	105,565	211,114	0	0	845,906	0	845,906
		広報費	135,000	27,000	54,000	0	0	216,000	0	216,000
		業務委託費	15,810,789	2,683,482	5,410,173	0	0	23,904,444	0	23,904,444
		給食委託費	9,706,122	1,941,224	3,882,449	0	0	15,529,795	0	15,529,795
		寝具委託費	1,137,480	225,893	451,794	0	0	1,815,167	0	1,815,167
		保守委託費	801,900	160,380	320,760	0	0	1,283,040	0	1,283,040
		その他の委託費	4,165,287	355,985	755,170	0	0	5,276,442	0	5,276,442
		手数料	3,592,460	421,670	1,786,802	0	0	5,800,932	0	5,800,932
		土地・建物賃借料	130,000	10,000	20,000	0	0	160,000	0	160,000
		租税公課	87,592	17,520	35,038	0	0	140,150	0	140,150
		渉外費	62,850	5,650	16,300	15,000	0	99,800	0	99,800
		諸会費	190,625	3,125	54,250	0	0	248,000	0	248,000
		雑費	720,267	153,397	385,584	3,800	941,822	2,204,870	0	2,204,870
		雑費	720,267	153,397	385,584	3,800	941,822	2,204,870	0	2,204,870
		減価償却費	30,834,846	4,660,091	6,336,434	411,486	0	42,242,857	0	42,242,857
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,648,710	△ 1,001,858	△ 1,366,169	△ 91,079	△ 0	△ 9,107,816	△ 0	△ 9,107,816
		サービス活動費用計 (2)	217,155,836	31,068,654	60,031,395	7,339,855	△ 488,809	315,106,931	0	315,106,931
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	55,821,696	△ 1,980,774	8,189,017	△ 134,765	488,809	62,383,983	0	62,383,983
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	602	122	242	0	0	966	0	966
		その他のサービス活動外収益	4,554,096	890,864	1,792,739	0	0	7,237,699	0	7,237,699
		利用者等外給食収益	76,995	15,400	41,805	0	0	134,200	0	134,200
		雑収益	4,477,101	875,464	1,750,934	0	0	7,103,499	0	7,103,499
		雑収益	4,477,101	875,464	1,750,934	0	0	7,103,499	0	7,103,499
		サービス活動外収益計 (4)	4,554,698	890,986	1,792,981	0	0	7,238,665	0	7,238,665
	費用	支払利息	5,594,738	856,153	1,127,827	124,691	0	7,703,409	0	7,703,409
		その他のサービス活動外費用	120,131	24,031	50,707	0	0	194,869	0	194,869
		利用者等外給食費	120,131	24,031	50,707	0	0	194,869	0	194,869
		サービス活動外費用計 (5)	5,714,869	880,184	1,178,534	124,691	0	7,898,278	0	7,898,278
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 1,160,171	10,802	614,447	△ 124,691	0	△ 659,613	0	△ 659,613
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			54,661,525	△ 1,969,972	8,803,464	△ 259,456	488,809	61,724,370	0	61,724,370

平成28年度

財産目録等

1. 財産目録
2. 社会福祉充実残額

別紙４

財　産　目　録

平成 29年　3月 31日 現在

（単位：円）

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
１ 流動資産						
現金預金						
現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	170,779
普通預金	熊本銀行天草支店他	—	運転資金として	—	—	95,484,747
	小計					95,655,526
事業未収金		—	2月、3月分介護報酬等	—	—	56,284,512
未収金		—	医療法人興和会出向手数料	—	—	150,000
貯蔵品		—	オムツ等の未使用の介護用品	—	—	164,372
前払金		—	職員駐車場代前払い	—	—	40,000
流動資産合計						152,294,410
２ 固定資産						
（１）基本財産						
土地	熊本県上益城郡益城町福原1988-1	—	社会福祉事業の施設等に使用してい	—	—	51,185,770
建物	上益城郡益城町福原1988-1	2012年度	社会福祉事業の施設等に使用してい	451,381,850	45,514,333	405,867,517
建物附属設備	上益城郡益城町福原1988-1	2012年度	社会福祉事業の施設等に使用してい	244,918,158	142,738,653	102,179,505
基本財産合計						559,232,792
（２）その他の固定資産						
建物附属設備		2012年度	社会福祉事業の施設等に使用してい	3,714,360	707,342	3,007,018
構築物		—	社会福祉事業の施設等に使用してい	55,787,282	26,145,991	29,641,291
車輌運搬具		—	利用者送迎等に使用している	13,249,880	9,121,311	4,128,569
器具及び備品		—	介護用品等	45,184,944	41,044,958	4,139,986
建設仮勘定	上益城郡益城町福原1988-1	—	公益事業である有料老人ホームを建	—	—	73,896,400
権利		—	繰延資産	7,234,740	2,221,664	5,013,076
ソフトウエア		—	入居者の安全、運営に必要なソフト	6,292,950	5,683,337	609,613
長期前払費用		—	保険料の前払い、リサイクル預託金	—	—	3,349,935
その他の固定資産合計						123,785,888
固定資産合計						683,018,680
資産合計						835,313,090
Ⅱ 負債の部						
１ 流動負債						
短期運営資金借入金	熊本銀行	—		—	—	50,000,000
事業未払金	3月分水道光熱費等	—		—	—	9,523,653
１年以内返済予定長期運営資金借入金	社会福祉医療機構他	—		—	—	34,672,000
未払費用	3月分給与等	—		—	—	13,506,839
預り金	嘱託医他源泉税	—		—	—	38,446
職員預り金	源泉所得税、住民税、社会保険料等	—		—	—	186,662
賞与引当金		—		—	—	6,340,487
流動負債合計						114,268,087
２ 固定負債						
長期運営資金借入金	福祉医療機構他	—		—	—	564,208,000
固定負債合計						564,208,000
負債合計						678,476,087
差引純資産						156,837,003

社会福祉充実残額

平成29年 3月31日現在

29. 5.18 (11:45)

項目			金額
第一号	活用可能な財産	資産	835,313,090
		負債(△)	678,476,087
		基本金(△)	49,330,000
		国庫補助金等特別積立金(△)	124,285,962
	合計(a)		-16,778,959
第二号	事業用不動産等		427,143,307
		財産目録により特定した事業対象不動産等の合計額	600,759,269
		対応基本金(△)	49,330,000
		国庫補助金等特別積立金(△)	124,285,962
		対応負債(△)	0
	再取得に必要な財産		155,751,965
		将来の建替に必要な費用	43,441,978
		建替までの間の大規模修繕に必要な費用	30,314,390
		設備･車輌等の更新に必要な費用	81,995,597
	必要な運転資金	年間事業活動支出の３月分(年間事業活動支出 × 3 ÷ 経過月数)	72,361,238
	小計	再取得に必要な財産＋必要な運転資金	228,113,203
	合計(b)		655,256,510
	社会福祉充実残額(a)-(b)	※１万円未満を切り捨て	-672,030,000
	特例による控除額(c)	事業用不動産等＋年間事業活動支出	716,588,261
	社会福祉充実残額(a)-(c)	施設等の経営を目的としていない法人等の特例※１万円未満切り捨て	-733,360,000