

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

社会福祉法人 さざなみ会

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	811,813,000	814,902,669	△3,089,669	積算誤り
	経常経費寄附金収入	40,000	90,000	△50,000	
	受取利息配当金収入	14,000	10,049	3,951	
	その他の収入	2,334,000	2,550,417	△216,417	
	事業活動収入計(1)	814,201,000	817,553,135	△3,352,135	
	支出				
	人件費支出	532,907,000	529,664,604	3,242,396	積算誤り
	事業費支出	121,590,000	120,585,124	1,004,876	積算誤り
	事務費支出	108,971,680	109,490,963	△519,283	
利用者負担軽減額	772,000	730,556	41,444		
支払利息支出	5,278,000	5,273,183	4,817		
その他の支出	559,000	1,467,479	△908,479	退職処理	
事業活動支出計(2)	770,077,680	767,211,909	2,865,771		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	44,123,320	50,341,226	△6,217,906		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	930,000	930,000	0	
	施設整備等収入計(4)	930,000	930,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	33,053,000	33,050,000	3,000	
固定資産取得支出	1,410,073	1,409,243	830		
施設整備等支出計(5)	34,463,073	34,459,243	3,830		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△33,533,073	△33,529,243	△3,830		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	215,000	2,453,600	△2,238,600	退職処理
	その他の活動による収入	220,000	420,000	△200,000	
	その他の活動収入計(7)	435,000	2,873,600	△2,438,600	
	支出				
	積立資産支出	5,864,000	6,019,920	△155,920	
	その他の活動による支出	215,000	415,000	△200,000	
	その他の活動支出計(8)	6,079,000	6,434,920	△355,920	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,644,000	△3,561,320	△2,082,680		
予備費支出(10)	1,744,000	—	1,744,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,202,247	13,250,663	△10,048,416		
前期末支払資金残高(12)	218,224,358	218,224,358	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	221,426,605	231,475,021	△10,048,416		

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	814,902,669	803,650,185	11,252,484
	経常経費寄附金収益	90,000	170,000	△80,000
	その他の収益	945,952	1,069,711	△123,759
	サービス活動収益計(1)	815,938,621	804,889,896	11,048,725
	費用			
	人件費	533,376,876	563,865,369	△30,488,493
	事業費	120,337,124	120,388,150	△51,026
	事務費	109,490,963	106,046,370	3,444,593
	利用者負担軽減額	730,556	490,990	239,566
減価償却費	63,295,459	63,048,292	247,167	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△29,670,019	△29,784,365	114,346	
その他の費用	945,952	695,623	250,329	
サービス活動費用計(2)	798,506,911	824,750,429	△26,243,518	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,431,710	△19,860,533	37,292,243	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10,049	22,079	△12,030
	その他のサービス活動外収益	2,550,417	3,597,888	△1,047,471
	サービス活動外収益計(4)	2,560,466	3,619,967	△1,059,501
	費用			
	支払利息	5,273,183	5,542,009	△268,826
	その他のサービス活動外費用	521,527	350,568	170,959
	サービス活動外費用計(5)	5,794,710	5,892,577	△97,867
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,234,244	△2,272,610	△961,634
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,197,466	△22,133,143	36,330,609
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	930,000		930,000
	固定資産受贈額		5,050,580	△5,050,580
	その他の特別収益	18,810	4,031,387	△4,012,577
	特別収益計(8)	948,810	9,081,967	△8,133,157
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	930,000		930,000
	特別費用計(9)	930,000		930,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	18,810	9,081,967	△9,063,157
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,216,276	△13,051,176	27,267,452
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	112,332,757	125,383,933	△13,051,176
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	126,549,033	112,332,757	14,216,276
	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)	126,549,033	112,332,757	14,216,276

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	255,845,949	243,148,919	12,697,030	流動負債	80,253,244	81,868,687	△1,615,443
現金預金	137,330,161	112,005,150	25,325,011	事業未払金	21,522,348	22,407,832	△885,484
事業未収金	116,834,805	129,631,766	△12,796,961	1年以内返済予定設備資金借入金	33,050,000	33,050,000	0
貯蔵品	36,934	42,007	△5,073	預り金	4,084	8,168	△4,084
給食用材料	620,684	372,684	248,000	職員預り金	2,223,812	2,154,687	69,125
立替金	206,618	366,082	△159,464	賞与引当金	23,453,000	24,248,000	△795,000
前払費用	816,747	750,040	66,707				
徴収不能引当金	0	△18,810	18,810				
固定資産	1,104,007,675	1,161,736,091	△57,728,416	固定負債	388,856,526	417,748,726	△28,892,200
基本財産	1,028,022,181	1,085,565,081	△57,542,900	設備資金借入金	351,333,000	384,383,000	△33,050,000
建物	1,018,022,181	940,672,481	77,349,700	退職給付引当金	35,638,526	31,485,726	4,152,800
建物附属設備	0	134,892,600	△134,892,600	長期預り金	1,885,000	1,880,000	5,000
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	469,109,770	499,617,413	△30,507,643
その他の固定資産	75,985,494	76,171,010	△185,516				
構築物	26,030,177	27,839,411	△1,809,234	純資産の部			
車輛運搬具	6,892,378	7,207,795	△315,417	基本金	192,002,000	192,002,000	0
器具及び備品	5,366,653	7,595,488	△2,228,835	第1号基本金	192,002,000	192,002,000	0
投資有価証券	52,000	52,000	0	国庫補助金等特別積立金	572,192,821	600,932,840	△28,740,019
退職給付引当資産	35,638,526	31,485,726	4,152,800	次期繰越活動増減差額	126,549,033	112,332,757	14,216,276
長期預り金積立資産	1,885,000	1,880,000	5,000	(うち当期活動増減差額)	14,216,276	△13,051,176	27,267,452
その他の固定資産	120,760	110,590	10,170				
資産の部合計	1,359,853,624	1,404,885,010	△45,031,386	純資産の部合計	890,743,854	905,267,597	△14,523,743
				負債及び純資産の部合計	1,359,853,624	1,404,885,010	△45,031,386

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		さざなみ苑	姉川の里	ユニット型特養	合計	内部取引消去	事業区分合計				
事業活動による収支	収入										
	介護保険事業収入	374,755,317	253,916,086	186,231,266	814,902,669		814,902,669				
	経常経費寄附金収入	90,000			90,000		90,000				
	受取利息配当金収入	10,049			10,049		10,049				
	その他の収入	1,433,927	785,440	331,050	2,550,417		2,550,417				
	事業活動収入計(1)	376,289,293	254,701,526	186,562,316	817,553,135		817,553,135				
	支出										
	人件費支出	246,181,189	180,945,121	102,538,294	529,664,604		529,664,604				
	事業費支出	59,592,961	35,472,024	25,520,139	120,585,124		120,585,124				
	事務費支出	55,508,283	30,087,960	23,894,720	109,490,963		109,490,963				
利用者負担軽減額	464,001		266,555	730,556		730,556					
支払利息支出	1,202,240	2,405,355	1,665,588	5,273,183		5,273,183					
その他の支出	852,458	604,046	10,975	1,467,479		1,467,479					
事業活動支出計(2)	363,801,132	249,514,506	153,896,271	767,211,909		767,211,909					
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,488,161	5,187,020	32,666,045	50,341,226		50,341,226					
施設整備等による収支	収入										
	施設整備等補助金収入	930,000			930,000		930,000				
	施設整備等収入計(4)	930,000			930,000		930,000				
	支出										
	設備資金借入金元金償還支出	10,880,000	14,622,000	7,548,000	33,050,000		33,050,000				
	固定資産取得支出	1,409,243			1,409,243		1,409,243				
施設整備等支出計(5)	12,289,243	14,622,000	7,548,000	34,459,243		34,459,243					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,359,243	△14,622,000	△7,548,000	△33,529,243		△33,529,243					
その他の活動による収支	収入										
	積立資産取崩収入	1,407,700	1,045,900		2,453,600		2,453,600				
	その他の活動による収入	220,000	200,000		420,000		420,000				
	その他の活動収入計(7)	1,627,700	1,245,900		2,873,600		2,873,600				
	支出										
	積立資産支出	3,155,240	1,896,000	968,680	6,019,920		6,019,920				
その他の活動による支出	215,000	200,000		415,000		415,000					
その他の活動支出計(8)	3,370,240	2,096,000	968,680	6,434,920		6,434,920					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,742,540	△850,100	△968,680	△3,561,320		△3,561,320					
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△613,622	△10,285,080	24,149,365	13,250,663		13,250,663					
前期末支払資金残高(11)	125,071,166	22,933,819	70,219,373	218,224,358		218,224,358					
当期末支払資金残高(10)+(11)	124,457,544	12,648,739	94,368,738	231,475,021		231,475,021					

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		さざなみ苑	姉川の里	ユニット型特養	合計	内部取引消去	事業区分合計				
サービス活動増減の部	収益										
	介護保険事業収益	374,755,317	253,916,086	186,231,266	814,902,669		814,902,669				
	経常経費寄附金収益	90,000			90,000		90,000				
	その他の収益	564,490	381,462		945,952		945,952				
	サービス活動収益計(1)	375,409,807	254,297,548	186,231,266	815,938,621		815,938,621				
	費用										
	人件費	246,912,219	182,690,683	103,773,974	533,376,876		533,376,876				
	事業費	59,426,961	35,390,024	25,520,139	120,337,124		120,337,124				
	事務費	55,508,283	30,087,960	23,894,720	109,490,963		109,490,963				
	利用者負担軽減額	464,001		266,555	730,556		730,556				
減価償却費	28,277,048	22,847,488	12,170,923	63,295,459		63,295,459					
国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,980,645	△4,814,998	△5,874,376	△29,670,019		△29,670,019					
その他の費用	564,490	381,462		945,952		945,952					
サービス活動費用計(2)	372,172,357	266,582,619	159,751,935	798,506,911		798,506,911					
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,237,450	△12,285,071	26,479,331	17,431,710		17,431,710					
サービス活動外増減の部	収益										
	受取利息配当金収益	10,049			10,049		10,049				
	その他のサービス活動外収益	1,433,927	785,440	331,050	2,550,417		2,550,417				
	サービス活動外収益計(4)	1,443,976	785,440	331,050	2,560,466		2,560,466				
	費用										
支払利息	1,202,240	2,405,355	1,665,588	5,273,183		5,273,183					
その他のサービス活動外費用	287,968	222,584	10,975	521,527		521,527					
サービス活動外費用計(5)	1,490,208	2,627,939	1,676,563	5,794,710		5,794,710					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△46,232	△1,842,499	△1,345,513	△3,234,244		△3,234,244					
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,191,218	△14,127,570	25,133,818	14,197,466		14,197,466					
特別増減の部	収益										
	施設整備等補助金収益	930,000			930,000		930,000				
	その他の特別収益	18,810			18,810		18,810				
	特別収益計(8)	948,810			948,810		948,810				
	費用										
国庫補助金等特別積立金積立額	930,000			930,000		930,000					
特別費用計(9)	930,000			930,000		930,000					
特別増減差額(10)=(8)-(9)	18,810			18,810		18,810					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,210,028	△14,127,570	25,133,818	14,216,276		14,216,276					
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	37,505,039	6,538,918	68,288,800	112,332,757		112,332,757				
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,715,067	△7,588,652	93,422,618	126,549,033		126,549,033				
	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)	40,715,067	△7,588,652	93,422,618	126,549,033		126,549,033				

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	さざなみ苑	姉川の里	ユニット型特養	合計	内部取引消去	事業区分合計				
流動資産	254,799,751	12,892,613	94,368,738	362,061,102	△106,215,153	255,845,949				
現金預金	137,279,159	51,002		137,330,161		137,330,161				
事業未収金	116,834,805	0	0	116,834,805		116,834,805				
貯蔵品	28,876	8,058		36,934		36,934				
給食用材料	376,810	243,874		620,684		620,684				
立替金	194,334	5,520	6,764	206,618		206,618				
前払費用	85,767	727,320	3,660	816,747		816,747				
拠点区分間貸付金	0	11,856,839	94,358,314	106,215,153	△106,215,153	0				
固定資産	608,686,786	307,421,521	193,521,774	1,109,630,081	△5,622,406	1,104,007,675				
基本財産	574,759,044	272,445,724	180,817,413	1,028,022,181		1,028,022,181				
建物	564,759,044	272,445,724	180,817,413	1,018,022,181		1,018,022,181				
定期預金	10,000,000			10,000,000		10,000,000				
その他の固定資産	33,927,742	34,975,797	12,704,361	81,607,900	△5,622,406	75,985,494				
構築物	5,866,768	17,801,782	2,361,627	26,030,177		26,030,177				
車輛運搬具	2,975,230	3,917,148		6,892,378		6,892,378				
器具及び備品	494,934	3,646,835	1,224,884	5,366,653		5,366,653				
投資有価証券	52,000			52,000		52,000				
拠点区分間長期貸付金	1,861,682	1,880,362	1,880,362	5,622,406	△5,622,406	0				
退職給付引当資産	21,692,738	6,708,300	7,237,488	35,638,526		35,638,526				
長期預り金積立資産	875,000	1,010,000		1,885,000		1,885,000				
その他の固定資産	109,390	11,370		120,760		120,760				
資産の部合計	863,486,537	320,314,134	287,890,512	1,471,691,183	△111,837,559	1,359,853,624				
流動負債	151,371,397	23,335,000	11,762,000	186,468,397	△106,215,153	80,253,244				
事業未払金	21,522,348	0	0	21,522,348		21,522,348				
1年以内返済予定設備資金借入金	10,880,000	14,622,000	7,548,000	33,050,000		33,050,000				
預り金	4,084	0		4,084		4,084				
職員預り金	2,223,812	0	0	2,223,812		2,223,812				
拠点区分間借入金	106,215,153	0	0	106,215,153	△106,215,153	0				
賞与引当金	10,526,000	8,713,000	4,214,000	23,453,000		23,453,000				
固定負債	78,848,100	214,049,982	101,580,850	394,478,932	△5,622,406	388,856,526				
設備資金借入金	54,400,000	204,470,000	92,463,000	351,333,000		351,333,000				
拠点区分間長期借入金	1,880,362	1,861,682	1,880,362	5,622,406	△5,622,406	0				
退職給付引当金	21,692,738	6,708,300	7,237,488	35,638,526		35,638,526				
長期預り金	875,000	1,010,000		1,885,000		1,885,000				
負債の部合計	230,219,497	237,384,982	113,342,850	580,947,329	△111,837,559	469,109,770				
基本金	192,002,000			192,002,000		192,002,000				
第1号基本金	192,002,000			192,002,000		192,002,000				
国庫補助金等特別積立金	400,549,973	90,517,804	81,125,044	572,192,821		572,192,821				
次期繰越活動増減差額	40,715,067	△7,588,652	93,422,618	126,549,033		126,549,033				
(うち当期活動増減差額)	3,210,028	△14,127,570	25,133,818	14,216,276		14,216,276				
純資産の部合計	633,267,040	82,929,152	174,547,662	890,743,854		890,743,854				
負債及び純資産の部合計	863,486,537	320,314,134	287,890,512	1,471,691,183	△111,837,559	1,359,853,624				

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、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職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を計上している。
- ・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、支給見込み額のうち当年度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、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の退職制度によっている。

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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では、拠点となる公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、拠点となる公益事業を実施していない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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、収益事業を実施し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
 - ア さざなみ苑拠点(社会福祉事業)
 - 「法人本部」
 - 「特別養護老人ホームさざなみ苑」
 - 「さざなみ苑ショートステイ」
 - 「さざなみ苑デイサービスセンター」
 - 「グループホームさざなみ苑」
 - 「さざなみ苑居宅介護支援センター」
 - イ 姉川の里拠点(社会福祉事業)
 - 「特別養護老人ホーム姉川の里」
 - 「ケアセンター姉川の里」
 - 「グループホーム姉川の里」
 - オ ユニット型特養拠点(社会福祉事業)
 - 「ユニット型特養」

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
建物	940,672,481	134,892,600	57,542,900	1,018,022,181
建物附属設備	134,892,600	0	134,892,600	0
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	1,085,565,081	134,892,600	192,435,500	1,028,022,181

※建物附属設備について、建物へ科目変更したため、上記と基本財産及びその他の固定資産の明細書及び固定資産管理台帳は一致していない。

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。

建物（基本財産）	1,018,022,181 円
計	1,018,022,181 円

担保に供している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（さざなみ苑・1年以内返済予定額を含む）	65,280,000 円
設備資金借入金（姉川の里・1年以内返済予定額を含む）	166,572,000 円
設備資金借入金（姉川の里・1年以内返済予定額を含む）	52,520,000 円
設備資金借入金（ユニット型特養・1年以内返済予定額を含む）	100,011,000 円
計	384,383,000 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	1,642,786,827	624,764,646	1,018,022,181
小計	1,642,786,827	624,764,646	1,018,022,181
その他の固定資産			
構築物	44,373,338	18,343,161	26,030,177
車輛運搬具	34,072,476	27,180,098	6,892,378
器具及び備品	55,755,011	50,388,358	5,366,653
ソフトウェア	631,050	631,050	0
小計	134,831,875	96,542,667	38,289,208
合計	1,777,618,702	721,307,313	1,056,311,389

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

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	小口現金	—	運転資金として	—	—	152,480
普通預金	長浜信用金庫本店営業部他	—	運転資金として	—	—	66,510,750
定期預金	長浜信用金庫本店営業部他	—	運転資金として	—	—	24,016,931
積立預金	長浜信用金庫本店営業部他	—	運転資金として	—	—	46,650,000
	小計					137,330,161
事業未収金	さざなみ苑、姉川の里、ユニット特養	—	国保連、利用者請求分	—	—	116,834,805
貯蔵品	さざなみ苑、姉川の里	—	切手当期末残高	—	—	36,934
給食用材料	さざなみ苑、姉川の里	—	非常食当期末残高	—	—	620,684
立替金	さざなみ苑	—	利用者、職員分	—	—	206,618
前払費用	さざなみ苑、姉川の里、ユニット特養	—	H29年度火災保険等	—	—	816,747
	流動資産合計					255,845,949
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(さざなみ苑拠点) 滋賀県彦根市城町二丁目字築屋30番地、 30番地22、同所字円常寺56番地1 (さざなみ苑苑舎、ポンプ室、物置) 滋賀県彦根市城町二丁目字築屋30番地、 30番地22、同所字円常寺56番地1 (車庫・倉庫) 滋賀県彦根市城町二丁目字築屋30番地、 30番地22、同所字円常寺56番地1 (グループホームさざなみ苑苑舎) 滋賀県彦根市城町二丁目字築屋30番地、 30番地22、同所字円常寺56番地1 (グループホームさざなみ苑苑舎19年増築)	2002年度 2002年度 2002年度 2007年度	社会福祉事業に供している 社会福祉事業に供している 社会福祉事業に供している 社会福祉事業に供している	904,752,563 11,247,101 52,529,689 28,466,494	390,308,593 4,899,224 25,145,941 11,883,045	514,443,970 6,347,877 27,383,748 16,583,449
	小計					564,759,044
	(姉川の里拠点) 滋賀県長浜市大井町字竹ヶ鼻973番地1 同所973番地2、字八幡立948番地 (アペッカー姉川の里、グループホーム姉川の里苑舎) 滋賀県長浜市大井町字竹ヶ鼻973番地1 同所973番地2、字八幡立948番地 (特養姉川の里苑舎)	2008年度 2012年度	社会福祉事業に供している 社会福祉事業に供している	142,931,599 247,433,814	72,739,584 45,180,105	70,192,015 202,253,709
	小計					272,445,724
	(ユニット型特養拠点) 滋賀県彦根市城町二丁目字築屋30番地、 30番地22、同所字円常寺56番地1	2010年度	社会福祉事業に供している	255,425,567	74,608,154	180,817,413
	小計					180,817,413
定期預金	長浜信用金庫本店営業部	—	社会福祉事業に供している	—	—	10,000,000
	基本財産合計					1,028,022,181
(2) その他の固定資産						
構築物	緑化施設他	—	社会福祉事業に供している	44,373,338	18,343,161	26,030,177
車輛運搬具	日産普通自動車7台、スズキ軽自動車3台 トヨタ普通自動車2台、ホンダ軽自動車1台	—	利用者送迎	34,072,476	27,180,098	6,892,378
器具及び備品	利用者モニター他	—	社会福祉事業に供している	55,755,011	50,388,358	5,366,653
ソフトウェア	ケアマネジソフト支援システム他	—	社会福祉事業に供している	631,050	631,050	0
投資有価証券	長浜信用金庫、生活協同組合コープ 滋賀	—	出資金	—	—	52,000
退職給付引当資産	一般財団法人滋賀県民間共済会掛金	—	退職給付引当金に対応している	—	—	35,638,526
長期預り金積立資産	グループホーム敷金	—	グループホーム利用者敷金	—	—	1,885,000
その他の固定資産	車輛修繕材料	—	社会福祉事業に供している	—	—	120,760
	その他の固定資産合計					75,985,494
	固定資産合計					1,104,007,675
	資産合計					1,359,853,624
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費他	—		—	—	21,522,348
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構返済分	—		—	—	33,050,000
預り金	社労士源泉所得税	—		—	—	4,084
職員預り金	源泉所得税、住民税、民間共済会	—		—	—	2,223,812
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	23,453,000
	流動負債合計					80,253,244
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構返済分	—		—	—	351,333,000
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	35,638,526
長期預り金	グループホーム敷金	—		—	—	1,885,000
	固定負債合計					388,856,526
	負債合計					469,109,770
	差引純資産					890,743,854

さざなみ苑拠点区分 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	371,967,000	374,755,317	△2,788,317	
	施設介護料収入	145,493,000	148,474,820	△2,981,820	
	介護報酬収入	130,515,000	133,399,981	△2,884,981	積算誤り
	利用者負担金収入(公費)	719,000	734,759	△15,759	
	利用者負担金収入(一般)	14,259,000	14,340,080	△81,080	
	居宅介護料収入	118,624,000	118,160,513	463,487	
	(介護報酬収入)	105,894,000	105,433,469	460,531	
	介護報酬収入	104,234,000	103,831,651	402,349	
	介護予防報酬収入	1,660,000	1,601,818	58,182	
	(利用者負担金収入)	12,730,000	12,727,044	2,956	
	介護負担金収入(公費)	661,000	656,978	4,022	
	介護負担金収入(一般)	11,883,000	11,893,597	△10,597	
	介護予防負担金収入(一般)	186,000	176,469	9,531	
	地域密着型介護料収入	30,238,000	30,251,900	△13,900	
	(介護報酬収入)	26,863,000	26,876,531	△13,531	
	介護報酬収入	26,863,000	26,876,531	△13,531	
	(利用者負担金収入)	3,375,000	3,375,369	△369	
	介護負担金収入(一般)	3,375,000	3,375,369	△369	
	居宅介護支援介護料収入	8,670,000	8,732,348	△62,348	
	居宅介護支援介護料収入	8,670,000	8,732,348	△62,348	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	677,000	678,300	△1,300	
	事業費収入	669,000	669,970	△970	
	事業負担金収入(一般)	8,000	8,330	△330	
	利用者等利用料収入	67,480,000	67,604,806	△124,806	
	食費収入(公費)	12,245,000	12,278,171	△33,171	
	食費収入(一般)	24,861,000	24,873,615	△12,615	
	居住費収入(公費)	7,464,000	7,451,980	12,020	
	居住費収入(一般)	20,271,000	20,301,713	△30,713	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	119,000	121,800	△2,800	
その他の利用料収入	2,520,000	2,577,527	△57,527		
その他の事業収入	785,000	852,630	△67,630		
補助金事業収入	783,000	849,930	△66,930		
受託事業収入	2,000	2,700	△700		
経常経費寄附金収入	40,000	90,000	△50,000		
受取利息配当金収入	14,000	10,049	3,951		
その他の収入	1,257,000	1,433,927	△176,927		
受入研修費収入	96,000	133,000	△37,000		
利用者等外給食費収入	709,000	709,700	△700		
雑収入	452,000	591,227	△139,227		
雑収入	452,000	591,227	△139,227		
事業活動収入計(1)	373,278,000	376,289,293	△3,011,293		
支出	人件費支出	249,823,000	246,181,189	3,641,811	
	役員報酬支出	256,000	232,000	24,000	
	職員給料支出	164,350,000	166,314,110	△1,964,110	積算誤り
	職員賞与支出	33,600,000	34,005,603	△405,603	
	非常勤職員給与支出	16,757,000	11,632,950	5,124,050	積算誤り
	派遣職員費支出	2,304,000	2,202,234	101,766	
	退職給付支出	493,000	1,119,910	△626,910	退職処理
	法定福利費支出	32,063,000	30,674,382	1,388,618	積算誤り
	事業費支出	59,791,000	59,592,961	198,039	
	給食費支出	24,483,000	24,314,484	168,516	
	介護用品費支出	4,472,000	4,405,746	66,254	
	保健衛生費支出	1,611,000	1,536,681	74,319	
	被服費支出	2,128,000	2,136,037	△8,037	
	教養娯楽費支出	1,440,000	1,341,842	98,158	
	日用品費支出	73,000	77,889	△4,889	

さざなみ苑拠点区分 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	水道光熱費支出	16,584,000	16,677,271	△93,271		
	燃料費支出	1,662,000	1,637,546	24,454		
	消耗器具備品費支出	2,580,000	2,509,871	70,129		
	保険料支出	20,000	17,795	2,205		
	賃借料支出	2,592,000	2,560,665	31,335		
	車輛費支出	1,679,000	1,960,514	△281,514		
	雑支出	467,000	416,620	50,380		
	事務費支出	55,089,000	55,508,283	△419,283		
	福利厚生費支出	1,874,000	1,909,537	△35,537		
	旅費交通費支出	34,000	7,448	26,552		
	研修研究費支出	847,000	744,787	102,213		
	事務消耗品費支出	883,000	940,531	△57,531		
	印刷製本費支出	120,000	114,499	5,501		
	燃料費支出	2,000	1,280	720		
	修繕費支出	5,142,000	5,621,080	△479,080		
	通信運搬費支出	913,000	896,779	16,221		
	会議費支出	131,000	108,196	22,804		
	広報費支出	355,000	311,380	43,620		
	業務委託費支出	35,374,000	35,226,203	147,797		
	給食委託費支出	13,796,000	13,664,374	131,626		
	医事委託費支出	3,226,000	3,305,760	△79,760		
	清掃委託費支出	722,000	705,168	16,832		
	その他の委託費支出	17,630,000	17,550,901	79,099		
	手数料支出	904,000	933,046	△29,046		
	保険料支出	1,966,000	2,025,551	△59,551		
	賃借料支出	2,225,000	2,208,672	16,328		
	土地・建物賃借料支出	2,006,000	2,004,540	1,460		
	租税公課支出	95,000	114,427	△19,427		
	保守料支出	1,338,000	1,347,424	△9,424		
	渉外費支出	306,000	313,512	△7,512		
諸会費支出	232,000	210,044	21,956			
雑支出	342,000	469,347	△127,347			
雑支出	342,000	469,347	△127,347			
利用者負担軽減額	463,000	464,001	△1,001			
支払利息支出	1,204,000	1,202,240	1,760			
その他の支出	300,000	852,458	△552,458			
その他の支出		564,490	△564,490	退職処理		
利用者等外給食費支出	299,000	287,968	11,032			
雑支出	1,000		1,000			
雑支出	1,000		1,000			
事業活動支出計(2)		366,670,000	363,801,132	2,868,868		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,608,000	12,488,161	△5,880,161		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	930,000	930,000	0		
	施設整備等補助金収入	930,000	930,000	0		
	施設整備等収入計(4)		930,000	930,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	10,882,000	10,880,000	2,000		
	固定資産取得支出	1,410,073	1,409,243	830		
	車輛運搬具取得支出	1,399,073	1,399,073	0		
	その他の固定資産取得支出	11,000	10,170	830		
施設整備等支出計(5)		12,292,073	12,289,243	2,830		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△11,362,073	△11,359,243	△2,830		
収入	積立資産取崩収入	215,000	1,407,700	△1,192,700		
	退職給付引当資産取崩収入		1,192,700	△1,192,700	退職処理	
	長期預り金積立資産取崩収入	215,000	215,000	0		

さざなみ苑拠点区分 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
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	220,000	220,000	0	
	長期預り金収入	220,000	220,000	0	
	その他の活動収入計(7)	435,000	1,627,700	△1,192,700	
	支出				
	積立資産支出	3,191,000	3,155,240	35,760	
	退職給付引当資産支出	2,971,000	2,935,240	35,760	
	長期預り金積立資産支出	220,000	220,000	0	
	その他の活動による支出	215,000	215,000	0	
	長期預り金返還支出	215,000	215,000	0	
	その他の活動支出計(8)	3,406,000	3,370,240	35,760	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,971,000	△1,742,540	△1,228,460		
予備費支出(10)	844,000	—	844,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,569,073	△613,622	△7,955,451		
前期末支払資金残高(12)	125,071,166	125,071,166	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	116,502,093	124,457,544	△7,955,451		

さざなみ苑拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	374,755,317	378,519,734	△3,764,417
	施設介護料収益	148,474,820	150,691,718	△2,216,898
	介護報酬収益	133,399,981	136,362,289	△2,962,308
	利用者負担金収益(公費)	734,759	296,194	438,565
	利用者負担金収益(一般)	14,340,080	14,033,235	306,845
	居宅介護料収益	118,160,513	123,702,035	△5,541,522
	(介護報酬収益)	105,433,469	110,979,188	△5,545,719
	介護報酬収益	103,831,651	107,992,891	△4,161,240
	介護予防報酬収益	1,601,818	2,986,297	△1,384,479
	(利用者負担金収益)	12,727,044	12,722,847	4,197
	介護負担金収益(公費)	656,978		656,978
	介護負担金収益(一般)	11,893,597	12,388,929	△495,332
	介護予防負担金収益(一般)	176,469	333,918	△157,449
	地域密着型介護料収益	30,251,900	30,241,866	10,034
	(介護報酬収益)	26,876,531	26,978,813	△102,282
	介護報酬収益	26,876,531	26,978,813	△102,282
	(利用者負担金収益)	3,375,369	3,263,053	112,316
	介護負担金収益(一般)	3,375,369	3,263,053	112,316
	居宅介護支援介護料収益	8,732,348	8,522,269	210,079
	居宅介護支援介護料収益	8,732,348	8,522,269	210,079
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	678,300		678,300
	事業費収益	669,970		669,970
	事業負担金収益(一般)	8,330		8,330
	利用者等利用料収益	67,604,806	64,966,646	2,638,160
	食費収益(公費)	12,278,171	13,534,050	△1,255,879
	食費収益(一般)	24,873,615	23,684,990	1,188,625
	居住費収益(公費)	7,451,980	6,610,490	841,490
	居住費収益(一般)	20,301,713	18,510,460	1,791,253
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	121,800		121,800
	その他の利用料収益	2,577,527	2,626,656	△49,129
	その他の事業収益	852,630	395,200	457,430
	補助金事業収益	849,930	379,000	470,930
	受託事業収益	2,700	16,200	△13,500
経常経費寄附金収益	90,000	170,000	△80,000	
その他の収益	564,490	998,651	△434,161	
	サービス活動収益計(1)	375,409,807	379,688,385	△4,278,578
費用	人件費	246,912,219	264,123,915	△17,211,696
	役員報酬	232,000	797,000	△565,000
	職員給料	166,314,110	173,085,906	△6,771,796
	職員賞与	4,680,336	28,098,271	△23,417,935
	賞与引当金繰入	28,179,267	12,102,000	16,077,267
	非常勤職員給与	11,202,950	12,656,036	△1,453,086
	派遣職員費	2,202,234	3,117,243	△915,009
	退職給付費用	3,426,940	3,891,568	△464,628
	法定福利費	30,674,382	30,375,891	298,491
	事業費	59,426,961	60,292,999	△866,038
	給食費	24,148,484	24,216,996	△68,512
	介護用品費	4,405,746	4,747,261	△341,515
	保健衛生費	1,536,681	1,303,142	233,539
	被服費	2,136,037	2,324,498	△188,461
	教養娯楽費	1,341,842	1,195,792	146,050
	日用品費	77,889	137,690	△59,801
	水道光熱費	16,677,271	16,951,038	△273,767
	燃料費	1,637,546	1,445,952	191,594
	消耗器具備品費	2,509,871	2,515,478	△5,607
	保険料	17,795	17,795	0

さざなみ苑拠点区分 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	賃借料	2,560,665	2,562,389	△1,724	
	車輛費	1,960,514	2,374,968	△414,454	
	雑費	416,620	500,000	△83,380	
	事務費	55,508,283	54,650,735	857,548	
	福利厚生費	1,909,537	2,405,039	△495,502	
	旅費交通費	7,448	22,887	△15,439	
	研修研究費	744,787	485,754	259,033	
	事務消耗品費	940,531	1,020,350	△79,819	
	印刷製本費	114,499	172,383	△57,884	
	燃料費	1,280		1,280	
	修繕費	5,621,080	1,877,745	3,743,335	
	通信運搬費	896,779	893,216	3,563	
	会議費	108,196	114,384	△6,188	
	広報費	311,380	687,412	△376,032	
	業務委託費	35,226,203	38,151,902	△2,925,699	
	給食委託費	13,664,374		13,664,374	
	医事委託費	3,305,760	2,991,720	314,040	
	清掃委託費	705,168	945,141	△239,973	
	その他の委託費	17,550,901	34,215,041	△16,664,140	
	手数料	933,046	552,729	380,317	
	保険料	2,025,551	2,191,913	△166,362	
	賃借料	2,208,672	2,215,193	△6,521	
	土地・建物賃借料	2,004,540	2,004,540	0	
	租税公課	114,427	119,950	△5,523	
	保守料	1,347,424	1,013,693	333,731	
	渉外費	313,512	123,844	189,668	
	諸会費	210,044	204,851	5,193	
雑費	469,347	392,950	76,397		
雑費	469,347	392,950	76,397		
利用者負担軽減額	464,001	353,676	110,325		
減価償却費	28,277,048	28,145,940	131,108		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,980,645	△18,903,146	△77,499		
その他の費用	564,490	624,563	△60,073		
その他の費用	564,490	624,563	△60,073		
	サービス活動費用計(2)	372,172,357	389,288,682	△17,116,325	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,237,450	△9,600,297	12,837,747	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	10,049	22,079	△12,030	
	その他のサービス活動外収益	1,433,927	1,708,262	△274,335	
	受入研修費収益	133,000	152,500	△19,500	
	利用者等外給食収益	709,700	754,285	△44,585	
	雑収益	591,227	801,477	△210,250	
	雑収益	591,227	801,477	△210,250	
		サービス活動外収益計(4)	1,443,976	1,730,341	△286,365
	支払利息	1,202,240	1,387,200	△184,960	
	その他のサービス活動外費用	287,968	316,396	△28,428	
	利用者等外給食費	287,968	316,368	△28,400	
雑損失		28	△28		
雑損失		28	△28		
	サービス活動外費用計(5)	1,490,208	1,703,596	△213,388	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△46,232	26,745	△72,977	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,191,218	△9,573,552	12,764,770	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	930,000		930,000	
	施設整備等補助金収益	930,000		930,000	
	その他の特別収益	18,810	3,991,509	△3,972,699	
	徴収不能引当金戻入益	18,810	62,519	△43,709	
	前期損益修正益		3,928,990	△3,928,990	

さざなみ苑拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	特別収益計(8)	948,810	3,991,509	△3,042,699
	国庫補助金等特別積立金積立額	930,000		930,000
	特別費用計(9)	930,000		930,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	18,810	3,991,509	△3,972,699
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,210,028	△5,582,043	8,792,071
繰越活動増減差額(部)	前期繰越活動増減差額(12)	37,505,039	43,087,082	△5,582,043
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,715,067	37,505,039	3,210,028
	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)	40,715,067	37,505,039	3,210,028

さざなみ苑拠点区分 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	254,799,751	242,152,937	12,646,814	流動負債	151,371,397	139,871,771	11,499,626
現金預金	137,279,159	111,931,768	25,347,391	事業未払金	21,522,348	22,407,832	△885,484
事業未収金	116,834,805	129,631,766	△12,796,961	1年以内返済予定設備資金借入金	10,880,000	10,880,000	0
貯蔵品	28,876	31,321	△2,445	預り金	4,084	8,168	△4,084
給食用材料	376,810	210,810	166,000	職員預り金	2,223,812	2,154,687	69,125
立替金	194,334	366,082	△171,748	拠点区分間借入金	106,215,153	92,319,084	13,896,069
前払費用	85,767		85,767	賞与引当金	10,526,000	12,102,000	△1,576,000
徴収不能引当金	0	△18,810	18,810				
固定資産	608,686,786	633,954,321	△25,267,535	固定負債	78,848,100	88,127,830	△9,279,730
基本財産	574,759,044	601,247,942	△26,488,898	設備資金借入金	54,400,000	65,280,000	△10,880,000
建物	564,759,044	570,488,451	△5,729,407	拠点区分間長期借入金	1,880,362	1,880,362	0
建物附属設備	0	20,759,491	△20,759,491	退職給付引当金	21,692,738	20,097,468	1,595,270
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	長期預り金	875,000	870,000	5,000
その他の固定資産	33,927,742	32,706,379	1,221,363	負債の部合計	230,219,497	227,999,601	2,219,896
構築物	5,866,768	6,658,960	△792,192	純資産の部			
車輛運搬具	2,975,230	2,449,099	526,131	基本金	192,002,000	192,002,000	0
器具及び備品	494,934	617,950	△123,016	第1号基本金	192,002,000	192,002,000	0
投資有価証券	52,000	52,000	0	国庫補助金等特別積立金	400,549,973	418,600,618	△18,050,645
拠点区分間長期貸付金	1,861,682	1,861,682	0	次期繰越活動増減差額	40,715,067	37,505,039	3,210,028
退職給付引当資産	21,692,738	20,097,468	1,595,270	(うち当期活動増減差額)	3,210,028	△5,582,043	8,792,071
長期預り金積立資産	875,000	870,000	5,000	純資産の部合計	633,267,040	648,107,657	△14,840,617
その他の固定資産	109,390	99,220	10,170	負債及び純資産の部合計	863,486,537	876,107,258	△12,620,721
資産の部合計	863,486,537	876,107,258	△12,620,721				

計算書類に対する注記（さざなみ苑拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職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を計上している。
- ・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、支給見込み額のうち当年度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、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の退職制度によっている。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) さざなみ苑拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊶)）
 - ア 法人本部
 - イ 特別養護老人ホームさざなみ苑
 - ウ さざなみ苑ショートステイ
 - エ さざなみ苑デイサービスセンター
 - オ グループホームさざなみ苑
 - カ さざなみ苑居宅介護支援センター
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊷)）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	570,488,451	20,759,491	26,488,898	564,759,044
建物附属設備	20,759,491	0	20,759,491	0
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	601,247,942	20,759,491	47,248,389	574,759,044

※建物附属設備について、建物へ科目変更したため、上記と基本財産及びその他の固定資産の明細書及び固定資産管理台帳は一致していない。

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。

建物（基本財産）	564,759,044 円
計	564,759,044 円

担保に供している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	65,280,000 円
計	65,280,000 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	996,995,847	432,236,803	564,759,044
小計	996,995,847	432,236,803	564,759,044
その他の固定資産			
構築物	17,765,330	11,898,562	5,866,768
車輛運搬具	26,084,906	23,109,676	2,975,230
器具及び備品	37,393,876	36,898,942	494,934
小計	81,244,112	71,907,180	9,336,932
合計	1,078,239,959	504,143,983	574,095,976

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

ユニット型特養拠点区分 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	
収入	介護保険事業収入	186,347,000	186,231,266	115,734		
	施設介護料収入	132,948,000	133,071,977	△123,977		
	介護報酬収入	119,020,000	119,147,367	△127,367		
	利用者負担金収入(一般)	13,928,000	13,924,610	3,390		
	利用者等利用料収入	53,271,000	53,031,289	239,711		
	食費収入(公費)	7,734,000	7,707,450	26,550		
	食費収入(一般)	11,911,000	11,903,730	7,270		
	居住費収入(公費)	7,946,000	7,824,870	121,130		
	居住費収入(一般)	25,446,000	25,361,150	84,850		
	その他の利用料収入	234,000	234,089	△89		
	その他の事業収入	128,000	128,000	0		
	補助金事業収入	128,000	128,000	0		
	その他の収入	290,000	331,050	△41,050		
	受入研修費収入	57,000	93,000	△36,000		
	利用者等外給食費収入	21,000	24,525	△3,525		
	雑収入	212,000	213,525	△1,525		
	雑収入	212,000	213,525	△1,525		
事業活動収入計(1)		186,637,000	186,562,316	74,684		
事業活動による収支	支出	人件費支出	103,932,000	102,538,294	1,393,706	
		職員給料支出	69,472,000	69,273,852	198,148	
		職員賞与支出	14,467,000	14,529,029	△62,029	
		非常勤職員給与支出	4,584,000	3,768,953	815,047	積算誤り
		派遣職員費支出	2,173,000	2,172,851	149	
		退職給付支出	179,000	178,800	200	
		法定福利費支出	13,057,000	12,614,809	442,191	
		事業費支出	25,766,000	25,520,139	245,861	
		給食費支出	12,121,000	12,084,856	36,144	
		介護用品費支出	2,517,000	2,400,850	116,150	
		保健衛生費支出	693,000	650,099	42,901	
		被服費支出	829,000	848,416	△19,416	
		教養娯楽費支出	454,000	423,578	30,422	
		日用品費支出	40,000	37,123	2,877	
		水道光熱費支出	6,619,000	6,662,847	△43,847	
		消耗器具備品費支出	1,300,000	1,208,446	91,554	
		保険料支出	10,000	9,005	995	
	賃借料支出	901,000	905,797	△4,797		
	車輛費支出	82,000	89,122	△7,122		
	雑支出	200,000	200,000	0		
	事務費支出	23,795,680	23,894,720	△99,040		
	福利厚生費支出	551,000	588,411	△37,411		
	研修研究費支出	327,000	298,628	28,372		
	事務消耗品費支出	268,000	289,462	△21,462		
	印刷製本費支出	32,000	31,842	158		
	修繕費支出	448,000	589,456	△141,456		
	通信運搬費支出	299,000	304,211	△5,211		
	業務委託費支出	17,158,680	17,107,152	51,528		
	給食委託費支出	7,756,680	7,707,669	49,011		
	医事委託費支出	2,600,000	2,599,240	760		
	清掃委託費支出	1,767,000	1,760,108	6,892		
	その他の委託費支出	5,035,000	5,040,135	△5,135		
	手数料支出	2,393,000	2,390,708	2,292		
保険料支出	320,000	319,042	958			
賃借料支出	589,000	589,480	△480			
土地・建物賃借料支出	876,000	875,546	454			
租税公課支出	19,000	15,673	3,327			
保守料支出	230,000	215,660	14,340			

ユニット型特養拠点区分 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	支出				
	渉外費支出	114,000	117,682	△3,682	
	諸会費支出	102,000	97,376	4,624	
	雑支出	69,000	64,391	4,609	
	雑支出	69,000	64,391	4,609	
	利用者負担軽減額	309,000	266,555	42,445	
	支払利息支出	1,667,000	1,665,588	1,412	
	その他の支出	14,000	10,975	3,025	
	利用者等外給食費支出	14,000	10,975	3,025	
	事業活動支出計(2)	155,483,680	153,896,271	1,587,409	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,153,320	32,666,045	△1,512,725		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	7,548,000	7,548,000	0	
	施設整備等支出計(5)	7,548,000	7,548,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,548,000	△7,548,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出	977,000	968,680	8,320	
	退職給付引当資産支出	977,000	968,680	8,320	
	その他の活動支出計(8)	977,000	968,680	8,320	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△977,000	△968,680	△8,320		
予備費支出(10)	500,000	—	500,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	22,128,320	24,149,365	△2,021,045		
前期末支払資金残高(12)	70,219,373	70,219,373	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	92,347,693	94,368,738	△2,021,045		

ユニット型特養拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	186,231,266	179,052,184	7,179,082
	施設介護料収益	133,071,977	127,834,632	5,237,345
	介護報酬収益	119,147,367	114,852,212	4,295,155
	利用者負担金収益(一般)	13,924,610	12,982,420	942,190
	利用者等利用料収益	53,031,289	51,217,552	1,813,737
	食費収益(公費)	7,707,450	9,627,360	△1,919,910
	食費収益(一般)	11,903,730	9,734,040	2,169,690
	居住費収益(公費)	7,824,870	10,687,940	△2,863,070
	居住費収益(一般)	25,361,150	20,917,270	4,443,880
	その他の利用料収益	234,089	250,942	△16,853
	その他の事業収益	128,000		128,000
補助金事業収益	128,000		128,000	
サービス活動収益計(1)		186,231,266	179,052,184	7,179,082
サービス活動増減の部	人件費	103,773,974	104,636,215	△862,241
	職員給料	69,273,852	68,770,267	503,585
	職員賞与	2,836,029	11,585,406	△8,749,377
	賞与引当金繰入	12,110,000	3,947,000	8,163,000
	非常勤職員給与	3,618,953	3,480,802	138,151
	派遣職員費	2,172,851	4,077,063	△1,904,212
	退職給付費用	1,147,480	974,420	173,060
	法定福利費	12,614,809	11,801,257	813,552
	事業費	25,520,139	25,204,513	315,626
	給食費	12,084,856	11,570,661	514,195
	介護用品費	2,400,850	2,603,355	△202,505
	保健衛生費	650,099	495,918	154,181
	被服費	848,416	897,986	△49,570
	教養娯楽費	423,578	374,329	49,249
	日用品費	37,123	57,579	△20,456
	水道光熱費	6,662,847	6,824,611	△161,764
	消耗器具備品費	1,208,446	1,464,773	△256,327
	保険料	9,005	9,005	0
	賃借料	905,797	853,435	52,362
	車輛費	89,122	32,861	56,261
	雑費	200,000	20,000	180,000
	事務費	23,894,720	22,468,266	1,426,454
	福利厚生費	588,411	696,700	△108,289
	研修研究費	298,628	318,152	△19,524
	事務消耗品費	289,462	285,403	4,059
	印刷製本費	31,842	54,841	△22,999
	修繕費	589,456	502,605	86,851
	通信運搬費	304,211	316,564	△12,353
	業務委託費	17,107,152	17,096,434	10,718
	給食委託費	7,707,669		7,707,669
	医事委託費	2,599,240	2,595,400	3,840
	清掃委託費	1,760,108	1,765,749	△5,641
	その他の委託費	5,040,135	12,735,285	△7,695,150
	手数料	2,390,708	645,840	1,744,868
保険料	319,042	312,147	6,895	
賃借料	589,480	912,531	△323,051	
土地・建物賃借料	875,546	875,546	0	
租税公課	15,673		15,673	
保守料	215,660	191,151	24,509	
渉外費	117,682	106,573	11,109	
諸会費	97,376	99,023	△1,647	
雑費	64,391	54,756	9,635	
雑費	64,391	54,756	9,635	

ユニット型特養拠点区分 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)	
費用	利用者負担軽減額	266,555	137,314	129,241	
	減価償却費	12,170,923	12,360,100	△189,177	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,874,376	△6,066,221	191,845	
	サービス活動費用計(2)	159,751,935	158,740,187	1,011,748	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26,479,331	20,311,997	6,167,334	
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	331,050	495,220	△164,170
		受入研修費収益	93,000	62,000	31,000
		利用者等外給食収益	24,525	22,325	2,200
		雑収益	213,525	410,895	△197,370
		雑収益	213,525	410,895	△197,370
	サービス活動外収益計(4)	331,050	495,220	△164,170	
	費用	支払利息	1,665,588	1,614,639	50,949
		その他のサービス活動外費用	10,975	15,300	△4,325
		利用者等外給食費	10,975	15,300	△4,325
		サービス活動外費用計(5)	1,676,563	1,629,939	46,624
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△1,345,513	△1,134,719	△210,794	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		25,133,818	19,177,278	5,956,540	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用				
		特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		25,133,818	19,177,278	5,956,540	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	68,288,800	49,111,522	19,177,278	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	93,422,618	68,288,800	25,133,818	
	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)		93,422,618	68,288,800	25,133,818	

ユニット型特養拠点区分 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	94,368,738	70,219,373	24,149,365	流動負債	11,762,000	11,495,000	267,000
立替金	6,764	0	6,764	1年以内返済予定設備資金借入金	7,548,000	7,548,000	0
前払費用	3,660		3,660	賞与引当金	4,214,000	3,947,000	267,000
拠点区分間貸付金	94,358,314	70,219,373	24,138,941				
固定資産	193,521,774	203,742,317	△10,220,543	固定負債	101,580,850	107,178,470	△5,597,620
基本財産	180,817,413	191,604,135	△10,786,722	設備資金借入金	92,463,000	100,011,000	△7,548,000
建物	180,817,413	147,190,836	33,626,577	拠点区分間長期借入金	1,880,362	1,880,362	0
建物附属設備	0	44,413,299	△44,413,299	退職給付引当金	7,237,488	5,287,108	1,950,380
その他の固定資産	12,704,361	12,138,182	566,179	負債の部合計	113,342,850	118,673,470	△5,330,620
構築物	2,361,627	2,679,021	△317,394				
器具及び備品	1,224,884	2,291,691	△1,066,807	純資産の部			
拠点区分間長期貸付金	1,880,362	1,880,362	0	国庫補助金等特別積立金	81,125,044	86,999,420	△5,874,376
退職給付引当資産	7,237,488	5,287,108	1,950,380	次期繰越活動増減差額	93,422,618	68,288,800	25,133,818
				(うち当期活動増減差額)	25,133,818	19,177,278	5,956,540
				純資産の部合計	174,547,662	155,288,220	19,259,442
資産の部合計	287,890,512	273,961,690	13,928,822	負債及び純資産の部合計	287,890,512	273,961,690	13,928,822

計算書類に対する注記（ユニット型特養拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、建物附属設備、構築物、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職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を計上している。
 - ・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、支給見込み額のうち当年度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、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の退職制度によっている。
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等は以下のとおりになっている。
 - (1) ユニット型特養拠点計算書類（会計基準省令第三号第四様式、第三号第四様式、第三号第四様式）
 - (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊸)）は省略している。
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊹)）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	147,190,836	44,413,299	10,786,722	180,817,413
建物附属設備	44,413,299	0	44,413,299	0
合計	191,604,135	44,413,299	55,200,021	180,817,413

※建物附属設備について、建物へ科目変更したため、上記と基本財産及びその他の固定資産の明細書及び固定資産管理台帳は一致していない。

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。

建物（基本）	180,817,413 円
計	180,817,413 円

 担保に供している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	100,011,000 円
計	100,011,000 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	255,425,567	74,608,154	180,817,413
小計	255,425,567	74,608,154	180,817,413
その他の固定資産			
構築物	4,556,933	2,195,306	2,361,627
器具及び備品	9,855,315	8,630,431	1,224,884
ソフトウェア	343,350	343,350	0
小計	14,755,598	11,169,087	3,586,511
合計	270,181,165	85,777,241	184,403,924

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

姉川の里拠点区分 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	
収入	介護保険事業収入	253,499,000	253,916,086	△417,086		
	施設介護料収入	113,700,000	114,042,585	△342,585		
	介護報酬収入	101,648,000	101,905,392	△257,392		
	利用者負担金収入(一般)	12,052,000	12,137,193	△85,193		
	地域密着型介護料収入	74,744,000	74,652,878	91,122		
	(介護報酬収入)	65,940,000	65,918,528	21,472		
	介護報酬収入	61,145,000	61,024,280	120,720		
	介護予防報酬収入	4,795,000	4,894,248	△99,248		
	(利用者負担金収入)	8,804,000	8,734,350	69,650		
	介護負担金収入(一般)	8,272,000	8,190,516	81,484		
	介護予防負担金収入(一般)	532,000	543,834	△11,834		
	利用者等利用料収入	65,055,000	65,220,623	△165,623		
	食費収入(公費)	6,551,000	6,410,730	140,270		
	食費収入(一般)	15,697,000	15,833,140	△136,140		
	居住費収入(公費)	7,191,000	6,997,400	193,600		
	居住費収入(一般)	34,245,000	34,587,659	△342,659		
	その他の利用料収入	1,371,000	1,391,694	△20,694		
	その他の収入	787,000	785,440	1,560		
	利用者等外給食費収入	787,000	784,840	2,160		
	雑収入	0	600	△600		
雑収入	0	600	△600	職員外食		
事業活動収入計(1)		254,286,000	254,701,526	△415,526		
事業活動による収支	支出	人件費支出	179,152,000	180,945,121	△1,793,121	
		職員給料支出	123,248,000	125,210,442	△1,962,442	積算誤り
		職員賞与支出	25,366,000	26,616,825	△1,250,825	積算誤り
		非常勤職員給与支出	6,804,000	5,512,313	1,291,687	積算誤り
		退職給付支出	180,000	643,238	△463,238	退職処理
		法定福利費支出	23,554,000	22,962,303	591,697	
		事業費支出	36,033,000	35,472,024	560,976	
		給食費支出	16,263,000	16,197,725	65,275	
		介護用品費支出	3,263,000	3,042,702	220,298	
		保健衛生費支出	1,186,000	1,125,695	60,305	
		被服費支出	1,477,000	1,508,144	△31,144	
		教養娯楽費支出	733,000	674,826	58,174	
		日用品費支出	42,000	43,910	△1,910	
		水道光熱費支出	8,840,000	8,782,043	57,957	
		燃料費支出	7,000	27,128	△20,128	
		消耗器具備品費支出	2,056,000	1,989,644	66,356	
		保険料支出	15,000	13,900	1,100	
	賃借料支出	1,212,000	1,211,409	591		
	車輛費支出	929,000	854,898	74,102		
	雑支出	10,000		10,000		
	事務費支出	30,087,000	30,087,960	△960		
	福利厚生費支出	1,048,000	1,129,938	△81,938		
	旅費交通費支出	121,000	132,707	△11,707		
	研修研究費支出	942,000	979,008	△37,008		
	事務消耗品費支出	352,000	413,442	△61,442		
	印刷製本費支出	32,000	23,048	8,952		
	修繕費支出	556,000	563,263	△7,263		
	通信運搬費支出	541,000	537,790	3,210		
	会議費支出	13,000	9,742	3,258		
	広報費支出	8,000	5,000	3,000		
	業務委託費支出	20,700,000	20,617,265	82,735		
	給食委託費支出	6,009,000	5,949,036	59,964		
	医事委託費支出	2,041,000	2,040,000	1,000		
その他の委託費支出	12,650,000	12,628,229	21,771			

姉川の里拠点区分 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	支出				
	手数料支出	67,000	51,430	15,570	
	保険料支出	1,545,000	1,542,860	2,140	
	賃借料支出	1,917,000	1,914,420	2,580	
	土地・建物賃借料支出	1,521,000	1,519,342	1,658	
	租税公課支出	77,000	62,500	14,500	
	保守料支出	308,000	272,848	35,152	
	渉外費支出	145,000	131,542	13,458	
	諸会費支出	97,000	88,856	8,144	
	雑支出	97,000	92,959	4,041	
	雑支出	97,000	92,959	4,041	
	支払利息支出	2,407,000	2,405,355	1,645	
	その他の支出	245,000	604,046	△359,046	
	その他の支出		381,462	△381,462	退職処理
利用者等外給食費支出	245,000	222,584	22,416		
事業活動支出計(2)	247,924,000	249,514,506	△1,590,506		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,362,000	5,187,020	1,174,980		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	14,623,000	14,622,000	1,000	
施設整備等支出計(5)	14,623,000	14,622,000	1,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△14,623,000	△14,622,000	△1,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	1,045,900	△1,045,900	
	退職給付引当資産取崩収入		845,900	△845,900	退職処理
	長期預り金積立資産取崩収入	0	200,000	△200,000	敷金返金
	その他の活動による収入	0	200,000	△200,000	
	長期預り金収入	0	200,000	△200,000	入所時預り
	その他の活動収入計(7)	0	1,245,900	△1,245,900	
	支出				
	積立資産支出	1,696,000	1,896,000	△200,000	
	退職給付引当資産支出	1,696,000	1,696,000	0	
長期預り金積立資産支出	0	200,000	△200,000	入所時預り	
その他の活動による支出	0	200,000	△200,000		
長期預り金返還支出	0	200,000	△200,000	敷金返金	
その他の活動支出計(8)	1,696,000	2,096,000	△400,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,696,000	△850,100	△845,900		
予備費支出(10)	400,000	—	400,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△10,357,000	△10,285,080	△71,920		
前期末支払資金残高(12)	22,933,819	22,933,819	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	12,576,819	12,648,739	△71,920		

姉川の里拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	253,916,086	246,078,267	7,837,819
	施設介護料収益	114,042,585	112,825,320	1,217,265
	介護報酬収益	101,905,392	101,263,120	642,272
	利用者負担金収益(一般)	12,137,193	11,562,200	574,993
	地域密着型介護料収益	74,652,878	70,524,410	4,128,468
	(介護報酬収益)	65,918,528	62,866,934	3,051,594
	介護報酬収益	61,024,280	58,886,055	2,138,225
	介護予防報酬収益	4,894,248	3,980,879	913,369
	(利用者負担金収益)	8,734,350	7,657,476	1,076,874
	介護負担金収益(一般)	8,190,516	7,241,045	949,471
	介護予防負担金収益(一般)	543,834	416,431	127,403
	利用者等利用料収益	65,220,623	61,771,537	3,449,086
	食費収益(公費)	6,410,730	8,401,660	△1,990,930
	食費収益(一般)	15,833,140	13,494,460	2,338,680
	居住費収益(公費)	6,997,400	9,741,540	△2,744,140
	居住費収益(一般)	34,587,659	28,844,339	5,743,320
	その他の利用料収益	1,391,694	1,289,538	102,156
	その他の事業収益		957,000	△957,000
	補助金事業収益		957,000	△957,000
	その他の収益	381,462	71,060	310,402
サービス活動収益計(1)		254,297,548	246,149,327	8,148,221
サービス活動増減の部	人件費	182,690,683	195,105,239	△12,414,556
	職員給料	125,210,442	134,177,754	△8,967,312
	職員賞与	4,102,603	23,330,628	△19,228,025
	賞与引当金繰入	23,198,222	8,199,000	14,999,222
	非常勤職員給与	5,342,313	4,316,279	1,026,034
	退職給付費用	1,874,800	1,963,440	△88,640
	法定福利費	22,962,303	23,118,138	△155,835
	事業費	35,390,024	34,890,638	499,386
	給食費	16,115,725	16,168,942	△53,217
	介護用品費	3,042,702	2,603,158	439,544
	保健衛生費	1,125,695	1,055,661	70,034
	被服費	1,508,144	1,638,920	△130,776
	教養娯楽費	674,826	674,962	△136
	日用品費	43,910	36,152	7,758
	水道光熱費	8,782,043	8,949,094	△167,051
	燃料費	27,128	698	26,430
	消耗器具備品費	1,989,644	1,860,805	128,839
	保険料	13,900	13,900	0
	賃借料	1,211,409	1,198,095	13,314
	車輛費	854,898	686,507	168,391
	雑費		3,744	△3,744
	事務費	30,087,960	28,927,369	1,160,591
	福利厚生費	1,129,938	1,469,549	△339,611
	旅費交通費	132,707	165,830	△33,123
	研修研究費	979,008	337,184	641,824
	事務消耗品費	413,442	365,061	48,381
	印刷製本費	23,048	30,123	△7,075
	修繕費	563,263	455,745	107,518
	通信運搬費	537,790	580,717	△42,927
	会議費	9,742	3,771	5,971
	広報費	5,000	372,700	△367,700
	業務委託費	20,617,265	20,132,285	484,980
	給食委託費	5,949,036		5,949,036
医事委託費	2,040,000	1,952,880	87,120	
その他の委託費	12,628,229	18,179,405	△5,551,176	

姉川の里拠点区分 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	費用				
	手数料	51,430	4,536	46,894	
	保険料	1,542,860	921,980	620,880	
	賃借料	1,914,420	1,914,420	0	
	土地・建物賃借料	1,519,342	1,519,342	0	
	租税公課	62,500	7,700	54,800	
	保守料	272,848	217,845	55,003	
	渉外費	131,542	232,530	△100,988	
	諸会費	88,856	90,502	△1,646	
	雑費	92,959	105,549	△12,590	
	雑費	92,959	105,549	△12,590	
	減価償却費	22,847,488	22,542,252	305,236	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,814,998	△4,814,998	0	
	その他の費用	381,462	71,060	310,402	
その他の費用	381,462	71,060	310,402		
サービス活動費用計(2)		266,582,619	276,721,560	△10,138,941	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△12,285,071	△30,572,233	18,287,162	
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	785,440	1,394,406	△608,966	
	利用者等外給食収益	784,840	1,014,685	△229,845	
	雑収益	600	379,721	△379,121	
	雑収益	600	379,721	△379,121	
	サービス活動外収益計(4)		785,440	1,394,406	△608,966
	費用				
	支払利息	2,405,355	2,540,170	△134,815	
	その他のサービス活動外費用	222,584	18,872	203,712	
	利用者等外給食費	222,584	18,872	203,712	
サービス活動外費用計(5)		2,627,939	2,559,042	68,897	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△1,842,499	△1,164,636	△677,863	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△14,127,570	△31,736,869	17,609,299	
特別増減の部	収益				
	固定資産受贈額		5,050,580	△5,050,580	
	車輛運搬具受贈額		5,039,210	△5,039,210	
	その他の固定資産受贈額		11,370	△11,370	
	その他の特別収益		39,878	△39,878	
	徴収不能引当金戻入益		39,878	△39,878	
	特別収益計(8)			5,090,458	△5,090,458
	費用				
	特別費用計(9)				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			5,090,458	△5,090,458
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△14,127,570	△26,646,411	12,518,841	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	6,538,918	33,185,329	△26,646,411	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△7,588,652	6,538,918	△14,127,570	
	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)		△7,588,652	6,538,918	△14,127,570

姉川の里拠点区分 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	12,892,613	23,095,693	△10,203,080	流動負債	23,335,000	22,821,000	514,000
現金預金	51,002	73,382	△22,380	1年以内返済予定設備資金借入金	14,622,000	14,622,000	0
貯蔵品	8,058	10,686	△2,628	賞与引当金	8,713,000	8,199,000	514,000
給食用材料	243,874	161,874	82,000				
立替金	5,520	0	5,520				
前払費用	727,320	750,040	△22,720				
拠点区分間貸付金	11,856,839	22,099,711	△10,242,872				
固定資産	307,421,521	329,661,859	△22,240,338	固定負債	214,049,982	228,064,832	△14,014,850
基本財産	272,445,724	292,713,004	△20,267,280	設備資金借入金	204,470,000	219,092,000	△14,622,000
建物	272,445,724	222,993,194	49,452,530	拠点区分間長期借入金	1,861,682	1,861,682	0
建物附属設備	0	69,719,810	△69,719,810	退職給付引当金	6,708,300	6,101,150	607,150
その他の固定資産	34,975,797	36,948,855	△1,973,058	長期預り金	1,010,000	1,010,000	0
構築物	17,801,782	18,501,430	△699,648	負債の部合計	237,384,982	250,885,832	△13,500,850
車輛運搬具	3,917,148	4,758,696	△841,548	純資産の部			
器具及び備品	3,646,835	4,685,847	△1,039,012	国庫補助金等特別積立金	90,517,804	95,332,802	△4,814,998
拠点区分間長期貸付金	1,880,362	1,880,362	0	次期繰越活動増減差額	△7,588,652	6,538,918	△14,127,570
退職給付引当資産	6,708,300	6,101,150	607,150	(うち当期活動増減差額)	△14,127,570	△26,646,411	12,518,841
長期預り金積立資産	1,010,000	1,010,000	0	純資産の部合計	82,929,152	101,871,720	△18,942,568
その他の固定資産	11,370	11,370	0	負債及び純資産の部合計	320,314,134	352,757,552	△32,443,418
資産の部合計	320,314,134	352,757,552	△32,443,418				

計算書類に対する注記（姉川の里拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職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を計上している。
- ・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、支給見込み額のうち当年度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、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の退職制度によっている。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 姉川の里拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊸)）
 - ア 特別養護老人ホーム姉川の里
 - イ ケアセンター姉川の里
 - ウ グループホーム姉川の里
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊹)）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	222,993,194	69,719,810	20,267,280	272,445,724
建物附属設備	69,719,810	0	69,719,810	0
合計	292,713,004	69,719,810	89,987,090	272,445,724

※建物附属設備について、建物へ科目変更したため、上記と基本財産及びその他の固定資産の明細書及び固定資産管理台帳は一致していない。

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。

建物（基本）	272,445,724 円
計	272,445,724 円

担保に供している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	166,572,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	52,520,000 円
計	219,092,000 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	390,365,413	117,919,689	272,445,724
小計	390,365,413	117,919,689	272,445,724
その他の固定資産			
構築物	22,051,075	4,249,293	17,801,782
車輛運搬具	7,987,570	4,070,422	3,917,148
器具及び備品	8,505,820	4,858,985	3,646,835
ソフトウェア	287,700	287,700	0
小計	38,832,165	13,466,400	25,365,765
合計	429,197,578	131,386,089	297,811,489

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

監査報告書

平成29年(2017年)5月26日

社会福祉法人さざなみ会
理事長 上田 聡 様

監事 永井茂雄 

監事 田川泰三 

私たち監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法および結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法およびその内容

- (1) 実施日時： 29年 5月 26日 14時30分～18時00分
- (2) 実施場所： 特別養護老人ホームさざなみ苑 施設長室
- (3) 立会人等： 理事 三谷新治 さざなみ苑施設長 西川忠直

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事および職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務および財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告およびその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類およびその附属明細書）および財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ア 事業報告等は、法令および定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- イ 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

- 計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。