

平成 27 年度
会 計 報 告 書

自：平成 27 年 4 月 1 日

至：平成 28 年 3 月 31 日

社会福祉法人若狭町社会福祉協議会

資金収支計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28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				
	会費収入	5,307,000	5,306,540	460	
	寄付金収入	5,801,000	6,596,397	795,397	
	経常経費補助金収入	25,038,000	25,739,640	701,640	
	受託金収入	35,964,000	36,382,754	418,754	
	貸付事業収入	250,000	252,000	2,000	
	事業収入	18,096,000	18,145,918	49,918	
	介護保険事業収入	499,317,000	501,589,961	2,272,961	
	障害福祉サービス等事業収入	56,384,000	56,882,956	498,956	
	医療事業収入	12,655,000	12,635,417	19,583	
	その他の収入	5,079,000	6,366,168	1,287,168	
	受取利息配当金収入	220,000	230,798	10,798	
	事業活動収入計(1)	664,111,000	670,128,549	6,017,549	
支出					
人件費支出	479,589,000	481,407,131	1,818,131		
事業費支出	132,868,000	127,308,536	5,559,464		
事務費支出	14,170,000	14,024,730	145,270		
貸付事業支出	250,000	250,000	0		
負担金支出	18,642,000	18,641,200	800		
その他の支出	1,000	8	992		
過年度法人税等支出		4,655,500	4,655,500		
事業活動支出計(2)	645,520,000	646,287,105	767,105		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,591,000	23,841,444	5,250,444		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,730,000	1,730,600	600	
	施設整備等収入計(4)	1,730,000	1,730,600	600	
	支出				
	固定資産取得支出	18,415,000	18,144,877	270,123	
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,829,000	3,828,024	976		
施設整備等支出計(5)	22,244,000	21,972,901	271,099		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	20,514,000	20,242,301	271,699		
その他の活動による収支	収入				
	基金積立資産取崩収入	23,200,000	23,200,000	0	
	積立資産取崩収入	15,198,000	16,290,239	1,092,239	
	その他の活動収入計(7)	38,398,000	39,490,239	1,092,239	
	支出				
	基金積立資産支出	2,453,000	2,901,235	448,235	
	積立資産支出	27,386,000	27,804,591	418,591	
その他の活動による支出		1,558,990	1,558,990		
その他の活動支出計(8)	29,839,000	32,264,816	2,425,816		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,559,000	7,225,423	1,333,577		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,636,000	10,824,566	4,188,566		
前期末支払資金残高(12)		220,497,207	220,497,207		
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,636,000	231,321,773	224,685,773		

資金収支内訳表
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入				
	会費収入	5,306,540	5,306,540		5,306,540
	寄付金収入	6,596,397	6,596,397		6,596,397
	経常経費補助金収入	25,739,640	25,739,640		25,739,640
	受託金収入	36,382,754	36,382,754		36,382,754
	貸付事業収入	252,000	252,000		252,000
	事業収入	18,145,918	18,145,918		18,145,918
	介護保険事業収入	501,589,961	501,589,961		501,589,961
	障害福祉サービス等事業収入	56,882,956	56,882,956		56,882,956
	医療事業収入	12,635,417	12,635,417		12,635,417
	その他の収入	6,366,168	6,366,168		6,366,168
	受取利息配当金収入	230,798	230,798		230,798
	事業活動収入計(1)	670,128,549	670,128,549		670,128,549
	支出				
人件費支出	481,407,131	481,407,131		481,407,131	
事業費支出	127,308,536	127,308,536		127,308,536	
事務費支出	14,024,730	14,024,730		14,024,730	
貸付事業支出	250,000	250,000		250,000	
負担金支出	18,641,200	18,641,200		18,641,200	
その他の支出	8	8		8	
過年度法人税等支出	4,655,500	4,655,500		4,655,500	
事業活動支出計(2)	646,287,105	646,287,105		646,287,105	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,841,444	23,841,444		23,841,444	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,730,600	1,730,600		1,730,600
	施設整備等収入計(4)	1,730,600	1,730,600		1,730,600
	支出				
	固定資産取得支出	18,144,877	18,144,877		18,144,877
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,828,024	3,828,024		3,828,024	
施設整備等支出計(5)	21,972,901	21,972,901		21,972,901	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	20,242,301	20,242,301		20,242,301	
その他の活動による収支	収入				
	基金積立資産取崩収入	23,200,000	23,200,000		23,200,000
	積立資産取崩収入	16,290,239	16,290,239		16,290,239
	その他の活動収入計(7)	39,490,239	39,490,239		39,490,239
	支出				
	基金積立資産支出	2,901,235	2,901,235		2,901,235
積立資産支出	27,804,591	27,804,591		27,804,591	
その他の活動による支出	1,558,990	1,558,990		1,558,990	
その他の活動支出計(8)	32,264,816	32,264,816		32,264,816	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,225,423	7,225,423		7,225,423	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	10,824,566	10,824,566		10,824,566	
前期末支払資金残高(11)	220,497,207	220,497,207		220,497,207	
当期末支払資金残高(10)+(11)	231,321,773	231,321,773		231,321,773	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		パレア若狭拠点	いずみ拠点	五湖の郷拠点	特養 五湖の郷拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	会費収入	5,306,540				5,306,540		5,306,540
	寄付金収入	6,596,397				6,596,397		6,596,397
	経常経費補助金収入	25,461,540		278,100		25,739,640		25,739,640
	受託金収入	20,108,550	13,617,400	2,622,804	34,000	36,382,754		36,382,754
	貸付事業収入	252,000				252,000		252,000
	事業収入	17,977,548	5,720	162,650		18,145,918		18,145,918
	介護保険事業収入	101,602,080	122,454,547	97,440,352	180,092,982	501,589,961		501,589,961
	障害福祉サービス等事業収入		7,633,080	49,249,876		56,882,956		56,882,956
	医療事業収入		12,635,417			12,635,417		12,635,417
	その他の収入	2,965,393	2,059,529	1,201,344	187,754	6,414,020	47,852	6,366,168
受取利息配当金収入	230,798				230,798		230,798	
	事業活動収入計(1)	180,500,846	158,405,693	150,955,126	180,314,736	670,176,401	47,852	670,128,549
事業活動による支出	人件費支出	155,745,412	118,990,749	111,796,646	94,874,324	481,407,131		481,407,131
	事業費支出	42,508,656	29,736,428	32,161,221	22,949,943	127,356,248	47,712	127,308,536
	事務費支出	10,736,737	1,268,815	1,004,805	1,014,513	14,024,870	140	14,024,730
	貸付事業支出	250,000				250,000		250,000
	負担金支出	640,000	500	6,000,700	12,000,000	18,641,200		18,641,200
	その他の支出	8				8		8
	過年度法人税等支出	2,256,807	2,398,693			4,655,500		4,655,500
	事業活動支出計(2)	212,137,620	152,395,185	150,963,372	130,838,780	646,334,957	47,852	646,287,105
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,636,774	6,010,508	8,246	49,475,956	23,841,444	0	23,841,444
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入		1,730,600			1,730,600		1,730,600
			1,730,600			1,730,600		1,730,600
施設整備等による支出	固定資産取得支出	270,432	17,753,945	120,500		18,144,877		18,144,877
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,828,024				3,828,024		3,828,024
	施設整備等支出計(5)	4,098,456	17,753,945	120,500		21,972,901		21,972,901
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	4,098,456	16,023,345	120,500		20,242,301		20,242,301
その他の活動による収入	基金積立資産取崩収入	23,200,000				23,200,000		23,200,000
	積立資産取崩収入	16,290,239				16,290,239		16,290,239
	拠点区分間繰入金収入	68,980,002	36,128,884	18,349,617	400,683	123,859,186	123,859,186	0
		その他の活動収入計(7)	108,470,241	36,128,884	18,349,617	400,683	163,349,425	123,859,186
その他の活動による支出	基金積立資産支出	2,901,235				2,901,235		2,901,235
	積立資産支出	27,784,181	20,410			27,804,591		27,804,591
	拠点区分間繰入金支出	37,011,844	28,676,064	18,810,262	39,361,016	123,859,186	123,859,186	0
	その他の活動による支出			1,558,990		1,558,990		1,558,990
		その他の活動支出計(8)	67,697,260	28,696,474	20,369,252	39,361,016	156,124,002	123,859,186
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	40,772,981	7,432,410	2,019,635	38,960,333	7,225,423	0	7,225,423
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	5,037,751	2,580,427	2,148,381	10,515,623	10,824,566	0	10,824,566
	前期末支払資金残高(11)	153,391,130	59,320,275	15,886,759	23,672,561	220,497,207		220,497,207
	当期末支払資金残高(10)+(11)	158,428,881	56,739,848	18,035,140	34,188,184	231,321,773	0	231,321,773

事業活動計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28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			
	会費収益	5,306,540	5,433,620	127,080
	寄附金収益	6,596,397	3,649,525	2,946,872
	経常経費補助金収益	25,739,640	26,745,067	1,005,427
	受託金収益	36,382,754	37,098,998	716,244
	事業収益	18,145,918	18,371,645	225,727
	介護保険事業収益	501,589,961	485,797,194	15,792,767
	障害福祉サービス等事業収益	56,882,956	56,571,732	311,224
	医療事業収益	12,635,417	12,021,374	614,043
	その他の収益	982,070	1,752,400	770,330
	サービス活動収益計(1)	664,261,653	647,441,555	16,820,098
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	503,866,308	488,910,341	14,955,967
	事業費	127,308,536	141,724,051	14,415,515
	事務費	14,024,730	10,999,963	3,024,767
	負担金費用	18,641,200	17,819,536	821,664
	基金組入額	2,901,235	983,539	1,917,696
	減価償却費	15,413,549	9,862,364	5,551,185
	国庫補助金等特別積立金取崩額	5,662,321	2,839,065	2,823,256
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,730,600	36,337,000	34,606,400
	その他の費用	138,078	1,364,170	1,226,092
	サービス活動費用計(2)	678,361,915	705,161,899	26,799,984
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,100,262	57,720,344	43,620,082
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	230,798	230,437	361
	その他のサービス活動外収益	5,384,098	3,437,151	1,946,947
	サービス活動外収益計(4)	5,614,896	3,667,588	1,947,308
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,614,896	3,667,588	1,947,308
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,485,366	54,052,756	45,567,390
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,730,600	36,337,000	34,606,400
	固定資産受贈額	885,600		885,600
	その他の特別収益		35,407,440	35,407,440
		特別収益計(8)	2,616,200	71,744,440
特別増減の部	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	1	0
	その他の特別損失	1,558,990		1,558,990
	特別費用計(9)	1,558,991	1	1,558,990
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,057,209	71,744,439	70,687,230
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,428,157	17,691,683	25,119,840
	過年度法人税等(12)	4,655,500		4,655,500
	当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	12,083,657	17,691,683	29,775,340
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	243,145,807	208,529,839	34,615,968
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	231,062,150	226,221,522	4,840,628
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(16)			
	基金取崩額計(17)	23,200,000		23,200,000
	その他の積立金取崩額(18)	5,057,039	19,660,722	14,603,683
	その他の積立金積立額(19)	3,776,661	2,736,437	1,040,224
	次期繰越活動増減差額(20)=(15)+(16)+(17)+(18)-(19)	255,542,528	243,145,807	12,396,721

事業活動内訳表
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益				
	会費収益	5,306,540	5,306,540		5,306,540
	寄附金収益	6,596,397	6,596,397		6,596,397
	経常経費補助金収益	25,739,640	25,739,640		25,739,640
	受託金収益	36,382,754	36,382,754		36,382,754
	事業収益	18,145,918	18,145,918		18,145,918
	介護保険事業収益	501,589,961	501,589,961		501,589,961
	障害福祉サービス等事業収益	56,882,956	56,882,956		56,882,956
	医療事業収益	12,635,417	12,635,417		12,635,417
	その他の収益	982,070	982,070		982,070
	サービス活動収益計(1)	664,261,653	664,261,653		664,261,653
	費用				
	人件費	503,866,308	503,866,308		503,866,308
事業費	127,308,536	127,308,536		127,308,536	
事務費	14,024,730	14,024,730		14,024,730	
負担金費用	18,641,200	18,641,200		18,641,200	
基金組入額	2,901,235	2,901,235		2,901,235	
減価償却費	15,413,549	15,413,549		15,413,549	
国庫補助金等特別積立金取崩額	5,662,321	5,662,321		5,662,321	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,730,600	1,730,600		1,730,600	
その他の費用	138,078	138,078		138,078	
サービス活動費用計(2)	678,361,915	678,361,915		678,361,915	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,100,262	14,100,262		14,100,262	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	230,798	230,798		230,798
	その他のサービス活動外収益	5,384,098	5,384,098		5,384,098
サービス活動外収益計(4)	5,614,896	5,614,896		5,614,896	
費用					
サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,614,896	5,614,896		5,614,896	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,485,366	8,485,366		8,485,366	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1,730,600	1,730,600		1,730,600
	固定資産受贈額	885,600	885,600		885,600
	特別収益計(8)	2,616,200	2,616,200		2,616,200
	費用				
固定資産売却損・処分損	1	1		1	
その他の特別損失	1,558,990	1,558,990		1,558,990	
特別費用計(9)	1,558,991	1,558,991		1,558,991	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,057,209	1,057,209		1,057,209	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,428,157	7,428,157		7,428,157	
過年度法人税等(12)	4,655,500	4,655,500		4,655,500	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	12,083,657	12,083,657		12,083,657	
繰越					
前期繰越活動増減差額(14)	243,145,807	243,145,807		243,145,807	
当期繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	231,062,150	231,062,150		231,062,150	
活動					
基金取崩額(16)					
基金取崩額計(17)	23,200,000	23,200,000		23,200,000	
増					
その他の積立金取崩額(18)	5,057,039	5,057,039		5,057,039	
減					
その他の積立金積立額(19)	3,776,661	3,776,661		3,776,661	
差額の部					
次期繰越活動増減差額(20)=(15)+(16)+(17)+(18)-(19)	255,542,528	255,542,528		255,542,528	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		パレア若狭拠点	いずみ拠点	五湖の郷拠点	特養 五湖の郷拠点	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							
	会費収益	5,306,540				5,306,540		5,306,540
	寄附金収益	6,596,397				6,596,397		6,596,397
	経常経費補助金収益	25,461,540		278,100		25,739,640		25,739,640
	受託金収益	20,108,550	13,617,400	2,622,804		36,382,754	34,000	36,382,754
	事業収益	17,977,548	5,720	162,650		18,145,918		18,145,918
	介護保険事業収益	101,602,080	122,454,547	97,440,352	180,092,982	501,589,961		501,589,961
	障害福祉サービス等事業収益		7,633,080	49,249,876		56,882,956		56,882,956
	医療事業収益		12,635,417			12,635,417		12,635,417
	その他の収益	651,560	20,100	310,410		982,070		982,070
サービス活動収益計(1)	177,704,215	156,366,264	150,064,192	180,126,982	664,261,653		664,261,653	
費用	人件費	178,520,848	118,694,241	111,856,418	94,794,801	503,866,308		503,866,308
	事業費	42,508,656	29,736,428	32,161,221	22,949,943	127,356,248	47,712	127,308,536
	事務費	10,736,737	1,268,815	1,004,805	1,014,513	14,024,870	140	14,024,730
	負担金費用	640,000	500	6,000,700	12,000,000	18,641,200		18,641,200
	基金組入額	2,901,235				2,901,235		2,901,235
	減価償却費	7,722,639	3,454,578	4,031,551	204,781	15,413,549		15,413,549
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,603,244	2,391,585	1,667,492		5,662,321		5,662,321
	国庫補助金等特別積立金積立額		1,730,600			1,730,600		1,730,600
	その他の費用	138,078				138,078		138,078
	サービス活動費用計(2)	241,564,949	152,493,577	153,387,203	130,964,038	678,409,767	47,852	678,361,915
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	63,860,734	3,872,687	3,323,011	49,162,944	14,148,114	47,852	14,100,262	
サービス活動外増減の部	収益							
	受取利息配当金収益	230,798				230,798		230,798
	その他のサービス活動外収益	2,313,833	2,039,429	890,934	187,754	5,431,950	47,852	5,384,098
サービス活動外収益計(4)	2,544,631	2,039,429	890,934	187,754	5,662,748	47,852	5,614,896	
費用								
	サービス活動外費用計(5)							
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,544,631	2,039,429	890,934	187,754	5,662,748	47,852	5,614,896	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	61,316,103	5,912,116	2,432,077	49,350,698	8,485,366	0	8,485,366	
特別増減の部	収益							
	施設整備等補助金収益		1,730,600			1,730,600		1,730,600
	固定資産受贈額			885,600		885,600		885,600
	拠点区分間繰入金収益	69,048,490	36,137,096	18,349,617	400,683	123,935,886	123,935,886	0
	拠点区分間固定資産移管収益	1,782,245	1,746,503			3,528,748	3,528,748	0
	特別収益計(8)	70,830,735	39,614,199	19,235,217	400,683	130,080,834	127,464,634	2,616,200
	費用							
固定資産売却損・処分損	1				1		1	
拠点区分間繰入金費用	37,020,056	28,744,552	18,810,262	39,361,016	123,935,886	123,935,886	0	
拠点区分間固定資産移管費用	1,746,503	1,782,244	1		3,528,748	3,528,748	0	
その他の特別損失			1,558,990		1,558,990		1,558,990	
特別費用計(9)	38,766,560	30,526,796	20,369,253	39,361,016	129,023,625	127,464,634	1,558,991	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	32,064,175	9,087,403	1,134,036	38,960,333	1,057,209	0	1,057,209	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	29,251,928	14,999,519	3,566,113	10,390,365	7,428,157	0	7,428,157	
過年度法人税等(12)	2,256,807	2,398,693			4,655,500		4,655,500	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	31,508,735	12,600,826	3,566,113	10,390,365	12,083,657	0	12,083,657	
繰前期繰越活動増減差額(14)	164,473,940	61,612,244	3,612,468	20,672,091	243,145,807		243,145,807	
繰越当期未繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	132,965,205	74,213,070	7,178,581	31,062,456	231,062,150	0	231,062,150	
活	基本金取崩額(16)							

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
 (自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	パレア若狭拠点	いずみ拠点	五湖の郷拠点	特養 五湖の郷拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
基金取崩額計(17)	23,200,000				23,200,000		23,200,000
その他の積立金取崩額(18)	5,057,039				5,057,039		5,057,039
その他の積立金積立額(19)	3,776,661				3,776,661		3,776,661
次期繰越活動増減差額(20)=(15)+(16)+(17)+(18)-(19)	157,445,583	74,213,070	7,178,581	31,062,456	255,542,528	0	255,542,528

貸借対照表
平成28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	310,204,748	310,233,776	29,028	流動負債	99,233,006	110,492,233	11,259,227
現金預金	193,868,390	173,986,708	19,881,682	事業未払金	72,583,509	84,376,734	11,793,225
事業未収金	93,926,896	105,120,770	11,193,874	1年以内返済予定リース債務	3,828,024	3,828,024	0
未収補助金	12,240,100	21,583,000	9,342,900	預り金	21,485	30,085	8,600
未収収益	9,485,722	9,402,716	83,006	職員預り金	5,374,481	5,279,750	94,731
未収還付法人税等	477,116		477,116	賞与引当金	16,570,007	16,977,640	407,633
立替金	20,895	90,357	69,462	未払消費税等	855,500		855,500
短期貸付金	48,000	50,000	2,000				
会計区分間貸付金	137,629	225	137,404				
固定資産	418,002,405	423,339,001	5,336,596	固定負債	179,819,864	160,812,118	19,007,746
基本財産	2,000,000	2,000,000	0	リース債務	9,634,764	13,462,788	3,828,024
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	退職給付引当金	170,185,100	147,349,330	22,835,770
その他の固定資産	416,002,405	421,339,001	5,336,596	負債の部合計	279,052,870	271,304,351	7,748,519
建物	47,082,181	43,809,784	3,272,397				
建物附属設備	43,168,372	42,525,130	643,242	純資産の部	2,000,000	2,000,000	0
構築物	123,614	151,678	28,064	基本金	2,000,000	2,000,000	0
車輛運搬具	5,650,308	3,131,225	2,519,083	第1号基本金	2,000,000	2,000,000	0
器具及び備品	11,513,071	10,448,588	1,064,483	福祉基金	25,313,158	45,611,923	20,298,765
有形リース資産	5,973,636	7,759,164	1,785,528	国庫補助金等特別積立金	52,977,864	56,909,585	3,931,721
ソフトウェア	67,200	100,800	33,600	国庫補助金等特別積立金	52,977,864	56,909,585	3,931,721
無形リース資産	7,489,152	9,531,648	2,042,496	その他の積立金	113,320,733	114,601,111	1,280,378
長期預り金積立資産	72,800	44,980	27,820	設備等整備積立金	35,869,260	34,048,320	1,820,940
福祉基金積立資産	25,313,158	45,611,923	20,298,765	修繕積立金	22,076,604	24,863,227	2,786,623
退職給付引当資産	156,228,180	143,622,970	12,605,210	人件費積立金	42,758,242	42,749,716	8,526
設備等整備積立資産	35,869,260	34,048,320	1,820,940	若狭町社協退職積立金	7,361,937	7,686,205	324,268
修繕積立資産	22,076,604	24,863,227	2,786,623	地域福祉救援活動積立金	5,254,690	5,253,643	1,047
人件費積立資産	42,758,242	42,749,716	8,526	次期繰越活動増減差額	255,542,528	243,145,807	12,396,721
若狭町社協退職積立資産	7,361,937	7,686,205	324,268	(うち当期活動増減差額)	12,083,657	17,691,683	29,775,340
地域福祉救援活動積立資産	5,254,690	5,253,643	1,047				
資産の部合計	728,207,153	733,572,777	5,365,624	純資産の部合計	449,154,283	462,268,426	13,114,143
				負債及び純資産の部合計	728,207,153	733,572,777	5,365,624

貸借対照表内訳表
平成28年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	310,204,748	310,204,748	0	310,204,748
現金預金	193,868,390	193,868,390		193,868,390
事業未収金	93,926,896	93,926,896		93,926,896
未収補助金	12,240,100	12,240,100		12,240,100
未収収益	9,485,722	9,485,722		9,485,722
未収還付法人税等	477,116	477,116		477,116
立替金	20,895	20,895		20,895
短期貸付金	48,000	48,000		48,000
会計区分間貸付金	137,629	137,629		137,629
固定資産	418,002,405	418,002,405		418,002,405
基本財産	2,000,000	2,000,000		2,000,000
定期預金	2,000,000	2,000,000		2,000,000
その他の固定資産	416,002,405	416,002,405		416,002,405
建物	47,082,181	47,082,181		47,082,181
建物附属設備	43,168,372	43,168,372		43,168,372
構築物	123,614	123,614		123,614
車輛運搬具	5,650,308	5,650,308		5,650,308
器具及び備品	11,513,071	11,513,071		11,513,071
有形リース資産	5,973,636	5,973,636		5,973,636
ソフトウェア	67,200	67,200		67,200
無形リース資産	7,489,152	7,489,152		7,489,152
長期預り金積立資産	72,800	72,800		72,800
福祉基金積立資産	25,313,158	25,313,158		25,313,158
退職給付引当資産	156,228,180	156,228,180		156,228,180
設備等整備積立資産	35,869,260	35,869,260		35,869,260
修繕積立資産	22,076,604	22,076,604		22,076,604
人件費積立資産	42,758,242	42,758,242		42,758,242
若狭町社協退職積立資産	7,361,937	7,361,937		7,361,937
地域福祉救援活動積立資産	5,254,690	5,254,690		5,254,690
資産の部合計	728,207,153	728,207,153	0	728,207,153
流動負債	99,233,006	99,233,006	0	99,233,006
事業未払金	72,583,509	72,583,509		72,583,509
1年以内返済予定リース債務	3,828,024	3,828,024		3,828,024
預り金	21,485	21,485		21,485
職員預り金	5,374,481	5,374,481		5,374,481
賞与引当金	16,570,007	16,570,007		16,570,007
未払消費税等	855,500	855,500		855,500
固定負債	179,819,864	179,819,864		179,819,864
リース債務	9,634,764	9,634,764		9,634,764
退職給付引当金	170,185,100	170,185,100		170,185,100
負債の部合計	279,052,870	279,052,870	0	279,052,870
基本金	2,000,000	2,000,000		2,000,000
第1号基本金	2,000,000	2,000,000		2,000,000
福祉基金	25,313,158	25,313,158		25,313,158
国庫補助金等特別積立金	52,977,864	52,977,864		52,977,864
国庫補助金等特別積立金	52,977,864	52,977,864		52,977,864
その他の積立金	113,320,733	113,320,733		113,320,733
設備等整備積立金	35,869,260	35,869,260		35,869,260
修繕積立金	22,076,604	22,076,604		22,076,604
人件費積立金	42,758,242	42,758,242		42,758,242
若狭町社協退職積立金	7,361,937	7,361,937		7,361,937
地域福祉救援活動積立金	5,254,690	5,254,690		5,254,690
次期繰越活動増減差額	255,542,528	255,542,528		255,542,528
(うち当期活動増減差額)	12,083,657	12,083,657		12,083,657
純資産の部合計	449,154,283	449,154,283		449,154,283
負債及び純資産の部合計	728,207,153	728,207,153	0	728,207,153

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
平成28年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	パレア若狭拠点	いずみ拠点	五湖の郷拠点	特養 五湖の郷拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	241,356,031	77,650,696	60,737,462	82,758,870	462,503,059	152,298,311	310,204,748
現金預金	134,071,465	54,842,781	2,686,973	2,267,171	193,868,390		193,868,390
事業未収金	20,691,655	21,099,315	24,775,847	27,360,079	93,926,896		93,926,896
未収補助金	11,962,000	0	278,100	0	12,240,100		12,240,100
未収収益	7,728,950	1,449,080	303,692	4,000	9,485,722		9,485,722
未収還付法人税等	477,116				477,116		477,116
立替金	20,895	0	0	0	20,895		20,895
短期貸付金	48,000				48,000		48,000
拠点区分間貸付金	66,218,321	259,520	32,692,850	53,127,620	152,298,311	152,298,311	0
会計区分間貸付金	137,629	0			137,629		137,629
固定資産	338,191,309	48,979,963	30,556,441	274,692	418,002,405		418,002,405
基本財産	2,000,000				2,000,000		2,000,000
定期預金	2,000,000				2,000,000		2,000,000
その他の固定資産	336,191,309	48,979,963	30,556,441	274,692	416,002,405		416,002,405
建物	13,066,159	21,821,984	12,194,038		47,082,181		47,082,181
建物附属設備	10,275,203	17,742,579	15,150,590		43,168,372		43,168,372
構築物	123,614				123,614		123,614
車輛運搬具	1,185,788	2,799,981	1,664,538	1	5,650,308		5,650,308
器具及び備品	3,138,476	6,574,049	1,525,855	274,691	11,513,071		11,513,071
有形リース資産	5,973,636	0	0		5,973,636		5,973,636
ソフトウェア	67,200				67,200		67,200
無形リース資産	7,489,152				7,489,152		7,489,152
長期預り金積立資産	10,010	41,370	21,420		72,800		72,800
福祉基金積立資産	25,313,158				25,313,158		25,313,158
退職給付引当資産	156,228,180				156,228,180		156,228,180
設備等整備積立資産	35,869,260				35,869,260		35,869,260
修繕積立資産	22,076,604				22,076,604		22,076,604
人件費積立資産	42,758,242				42,758,242		42,758,242
若狭町社協退職積立資産	7,361,937				7,361,937		7,361,937
地域福祉救援活動積立資産	5,254,690				5,254,690		5,254,690
資産の部合計	579,547,340	126,630,659	91,293,903	83,033,562	880,505,464	152,298,311	728,207,153
流動負債	91,835,723	25,088,278	82,636,210	51,971,106	251,531,317	152,298,311	99,233,006
事業未払金	27,260,312	18,630,057	12,236,101	14,457,039	72,583,509		72,583,509
1年以内返済予定リース債務	3,828,024	0	0		3,828,024		3,828,024
預り金	21,485	0	0	0	21,485		21,485
職員預り金	1,614,233	1,321,266	1,267,029	1,171,953	5,374,481		5,374,481
拠点区分間借入金	53,127,620	959,525	65,269,472	32,941,694	152,298,311	152,298,311	0
賞与引当金	5,128,549	4,177,430	3,863,608	3,400,420	16,570,007		16,570,007
未払消費税等	855,500				855,500		855,500
固定負債	179,819,864	0	0		179,819,864		179,819,864
リース債務	9,634,764	0	0		9,634,764		9,634,764
退職給付引当金	170,185,100				170,185,100		170,185,100
負債の部合計	271,655,587	25,088,278	82,636,210	51,971,106	431,351,181	152,298,311	279,052,870

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
平成28年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	パレア若狭拠点	いずみ拠点	五湖の郷拠点	特養 五湖の郷拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
基本金	2,000,000				2,000,000		2,000,000
第1号基本金	2,000,000				2,000,000		2,000,000
福祉基金	25,313,158				25,313,158		25,313,158
国庫補助金等特別積立金	9,812,279	27,329,311	15,836,274		52,977,864		52,977,864
国庫補助金等特別積立金	9,812,279	27,329,311	15,836,274		52,977,864		52,977,864
その他の積立金	113,320,733				113,320,733		113,320,733
設備等整備積立金	35,869,260				35,869,260		35,869,260
修繕積立金	22,076,604				22,076,604		22,076,604
人件費積立金	42,758,242				42,758,242		42,758,242
若狭町社協退職積立金	7,361,937				7,361,937		7,361,937
地域福祉救援活動積立金	5,254,690				5,254,690		5,254,690
次期繰越活動増減差額	157,445,583	74,213,070	7,178,581	31,062,456	255,542,528	0	255,542,528
(うち当期活動増減差額)	31,508,735	12,600,826	3,566,113	10,390,365	12,083,657	0	12,083,657
純資産の部合計	307,891,753	101,542,381	8,657,693	31,062,456	449,154,283	0	449,154,283
負債及び純資産の部合計	579,547,340	126,630,659	91,293,903	83,033,562	880,505,464	152,298,311	728,207,153

財産目録
平成28年 3月31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳		金額
資産の部		
1 流動資産		
現金預金		193,868,390
現金		596,343
現金/パレア		45,590
現金/いずみ		42,413
現金/五湖の郷		44,220
現金/特養五湖の郷		0
小口現金/パレア		87,804
小口現金/いずみ		99,052
小口現金/五湖の郷		30,264
釣銭準備金/リラクゼーション		100,000
釣銭準備金/介護用品斡旋		0
釣銭準備金/生きいきふれあい館		50,000
釣銭準備金/五湖の郷自販機		3,500
小口現金/小規模みさき		30,000
釣銭準備金/小規模みさき自販機		3,500
釣銭準備金/葬祭		30,000
釣銭準備金/三方駅管理事業		30,000
普通預金		123,124,607
J A 若狭/パレア		16,793,862
J A 敦賀美方/パレア		2,411,792
敦信/パレア		64,173,488
敦信/いずみ		23,276,397
敦信/五湖の郷		2,575,489
敦信/特養五湖の郷		2,267,171
敦信/葬祭		11,284,810
J A 若狭/パレア/リラク		341,598
定期預金		70,147,440
敦信/パレア		30,117,331
J A 若狭/パレア		20,000,000
J A 若狭/いずみ		20,030,109
事業未収金		93,926,896
法人本部		324,000
退職金積立		3,166,680
日常生活自立支援		13,500
食事サービスパレア若狭		9,000
食の自立支援		13,500
デイパレア		8,154,584
居宅		3,177,430
生活支援ハウス		885,751
小規模ほたる		4,818,279
リラクゼーション		7,056
訪問介護		3,967,959
自立支援ヘルプ		1,196,120
デイいずみ		6,316,770
訪問看護		7,039,473
生きいきふれあい館		121,875
小規模きやま		2,555,694
デイ五湖		5,306,299
障がいデイ		5,421,466
ケアホーム		2,211,490

財産目録
平成28年 3月31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳	金額
障がいショート	443,640
グループホーム	6,762,010
小規模 みさき	3,930,604
特定相談支援	490,030
障害児相談支援	57,380
食事サービス五湖の郷	152,928
特養 五湖の郷	21,990,872
高齢ショート	5,369,207
三方駅	23,299
未収補助金	12,240,100
社会福祉活動補助金	10,000,000
地域	1,620,000
ボラセン運営	342,000
障がいショート	278,100
未収収益	9,485,722
生活支援ハウス	4,500,000
食の自立支援	12,950
デイパレア	30,000
小規模ほたる	6,000
リラクゼーション	2,500,000
災害ボランティアセンター	150,000
外出支援サービス	188,000
心配ごと相談	342,000
デイいずみ	30,000
小規模きやま	6,000
障がいデイ	295,692
グループホーム	2,000
小規模みさき	6,000
特養	4,000
三方駅管理事業	360,000
葬祭	1,053,080
未収還付法人税等	27年度消費税還付分
	477,116
立替金	生活支援ハウス利用者寝具代
	20,895
短期貸付金	たすけあい金庫貸付金1件
	48,000
会計区分間貸付金	137,629
流動資産合計	310,204,748
2 固定資産	
(1) 基本財産	
定期預金	J A 若狭/定期
	2,000,000
	基本財産合計
	2,000,000
(2) その他の固定資産	
建物	47,082,181
建物附属設備	43,168,372
構築物	123,614
車輛運搬具	5,650,308

財産目録
平成28年 3月31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳		金額
器具及び備品		11,513,071
有形リース資産		5,973,636
ソフトウェア		67,200
無形リース資産		7,489,152
長期預り金積立資産		72,800
福祉基金積立資産		25,313,158
	J A 敦賀三方/定期	5,105,892
	J A 若狭/定期	2,000,000
	郵便局/定期	5,000,000
	福井/三方 定期	5,670,823
	小浜信金/定期	5,086,636
	J A 若狭/上中 普通	2,449,807
退職給付引当資産		156,228,180
設備等整備積立資産	福邦/上中 普通	35,869,260
修繕積立資産		22,076,604
	福井/上中 普通	1,999,276
	福井/上中 定期	20,077,328
人件費積立資産	敦信/三方 普通	42,758,242
若狭町社協退職積立資産	敦信/三方 普通	7,361,937
地域福祉救援活動積立資産	敦信/三方 普通	5,254,690
	その他の固定資産合計	416,002,405
	固定資産合計	418,002,405
	資産合計	728,207,153
負債の部		
1 流動負債		
事業未払金		72,583,509
1年以内返済予定リース債務		3,828,024
預り金		21,485
	ボランティア活動保険	16,500
	緊急食糧支援事業他	4,985
職員預り金		5,374,481
	健康保険料	1,148,294
	介護保険料	110,079
	厚生年金保険料	2,038,460
	労働保険料	2,077,648
賞与引当金		16,570,007

財産目録
平成28年 3月31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳	金額
未払消費税等	855,500
<u>流動負債合計</u>	<u>99,233,006</u>
2 固定負債	
リース債務	9,634,764
退職給付引当金	170,185,100
<u>固定負債合計</u>	<u>179,819,864</u>
<u>負債合計</u>	<u>279,052,870</u>
差引純資産	449,154,283

財務諸表に対する注記(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) 当法人は、社会福祉法人会計基準に基づき、計算書類を作成している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、建物付属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア - 定額法
 - ・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
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 - 職員の退職給付に備えるため、経理規程に基づく期末要支給額により計上している。
 - ・賞与引当金 - 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度によっている。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

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
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	2,000,000	0	0	2,000,000

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金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

該当なし

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)

その他の固定資産	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	56,142,262	9,060,081	47,082,181
建物附属設備	54,458,170	11,289,798	43,168,372
構築物	563,000	439,386	123,614
車輛運搬具	43,175,685	37,525,377	5,650,308
器具及び備品	31,414,417	19,901,346	11,513,071
有形リース資産	10,074,240	4,100,604	5,973,636
ソフトウェア	168,000	100,800	67,200
無形リース資産	10,212,480	2,723,328	7,489,152
小計	206,208,254	85,140,720	121,067,534
合計	206,208,254	85,140,720	121,067,534

財務諸表に対する注記(法人全体用)

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	93,926,896	0	93,926,896
未収補助金	12,240,100	0	12,240,100
未収収益	9,485,722	0	9,485,722
短期貸付金	48,000	0	48,000
合計	115,700,718	0	115,700,718

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

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

【新規事業の開始】

27年4月より新規事業として三方駅管理事業を開始することに伴い、いずみ拠点に三方駅管理事業サービス区分を設置している。

【訪問入浴事業の廃止】

26年度決算をもって、訪問入浴サービス区分(いずみ拠点)の事業を廃止している。当期首において、清算に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高(3,293,695円)及び前期繰越活動増減差額(3,225,207円)を法人本部サービス区分(パレア若狭拠点)に振り替えている。これにより、パレア若狭拠点及びいずみ拠点間において拠点区分間貸付金及び拠点区分間借入金が生じている。

【事業の移行】

地域福祉事業の管理体制の変更に伴い、27年4月からいずみ拠点の一部のサービス区分(地域サロン・共募配分金・外出支援・介護用品斡旋・心配ごと相談・ボラセン運営・つながりの輪・生きいきふれあい館)の事業をパレア若狭拠点に移行している。これに伴い、パレア若狭拠点に新たなサービス区分を設け、資産及び負債の全部を移管している。これにより、パレア若狭拠点及びいずみ拠点間において拠点区分間貸付金及び拠点区分間借入金が生じている。

【過年度の消費税について】

当期1月の税務調査により消費税の課税事業者(平成23年度～平成26年度)であるとの指摘を受けたことにより、期限後申告を行っている。

消費税等の額は下記の通りである。

消費税	3,754,800円
無申告加算税	648,000円
延滞税	252,700円
合計	4,655,500円

(資金収支計算書「過年度法人税等支出」および事業活動計算書「過年度法人税等」に計上している。)

消費税相当額3,800,000円を平成28年3月に予納しており、予納額と確定消費税額(無申告加算税および延滞税を含む)の差額855,500円については未払消費税等として流動負債に計上している。

【消費税について】

平成27年度の消費税について、477,116円の還付となるため資金収支計算書「雑収入」、事業活動計算書「雑収益」および貸借対照表「未収還付法人税等」に計上している。

【過誤請求にかかる返金について】

当期3月の障害福祉サービス事業者等に対する実地指導の結果、誤って栄養士加算を算定していたという指摘を受けた。これにより平成23年3月～平成28年2月までの過誤請求分1,558,990円を返金することとなった。資金収支計算書「過年度損益修正支出」、事業活動計算書「過年度損益修正損」および貸借対照表「事業未払金」に計上している。

パレア若狭拠点区分 資金収支計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
会費収入	5,307,000	5,306,540	460	
一般会費収入	3,812,000	3,811,540	460	
特別会費収入	1,495,000	1,495,000	0	
寄付金収入	5,801,000	6,596,397	795,397	
寄付金収入	5,801,000	6,596,397	795,397	
経常経費補助金収入	24,939,000	25,461,540	522,540	
市町村補助金収入	22,232,000	22,232,000	0	
社会福祉活動補助金収入	20,000,000	20,000,000	0	
地域福祉活動推進事業補助金収入	1,620,000	1,620,000	0	
ボランティアセンター運営事業補助金	342,000	342,000	0	
ハート&アート補助金収入	200,000	200,000	0	
職場間等交流応援事業補助金収入	70,000	70,000	0	
県社協補助金収入	232,000	222,000	10,000	
地域ぐるみ福祉教育推進事業補助金収入	130,000	120,000	10,000	
つながりの輪作り推進事業補助金収入	102,000	102,000	0	
共同募金分配金収入	2,373,000	2,381,669	8,669	
一般募金助成金収入	1,483,000	1,483,945	945	
歳末たすけあい助成金収入	890,000	897,724	7,724	
助成金収入	102,000	625,871	523,871	
特定求職者雇用開発助成金収入	102,000	301,871	199,871	
障害者雇用調整金収入		324,000	324,000	
受託金収入	19,973,000	20,108,550	135,550	
市町村受託金収入	18,696,000	18,745,550	49,550	
外出支援事業受託金収入	2,300,000	2,355,600	55,600	
福祉バス事業受託金収入	1,700,000	1,700,000	0	
食の自立支援事業受託金収入	126,000	131,950	5,950	
心配ごと相談事業受託金収入	404,000	342,000	62,000	
若狭町介護教室推進事業受託金収入	30,000	30,000	0	
訪問調査受託収入	36,000	36,000	0	
生活支援ハウス事業受託金収入	9,000,000	9,000,000	0	
リラクゼーション施設受託金収入	5,000,000	5,000,000	0	
若狭町災害ボラセン連絡会受託金収入	100,000	150,000	50,000	
県社協受託金収入	1,277,000	1,363,000	86,000	
生活福祉資金受託金収入	400,000	402,000	2,000	
特例つなぎ資金受託金収入	33,000	33,000	0	
日常生活自立支援事業受託金収入	844,000	928,000	84,000	
収入				
貸付事業収入	250,000	252,000	2,000	
貸付事業償還金収入	250,000	252,000	2,000	
事業収入	17,896,000	17,977,548	81,548	
利用料収入	2,925,000	3,034,540	109,540	
生きいきふれあい館利用料収入	1,300,000	1,437,425	137,425	
食事サービス利用料収入	3,451,000	3,467,000	16,000	
外出高齢利用料収入	163,000	154,000	9,000	
外出身障利用料収入	2,713,000	2,736,000	23,000	
介護用品あっせん事業収入	170,000	157,550	12,450	
私的契約利用料	7,174,000	6,991,033	182,967	
介護保険事業収入	100,684,000	101,602,080	918,080	
居宅介護料収入	54,971,000	55,867,100	896,100	
(介護報酬収入)	45,444,000	46,161,162	717,162	
介護報酬収入	40,366,000	40,571,298	205,298	
介護予防報酬収入	5,078,000	5,589,864	511,864	
(利用者負担金収入)	9,527,000	9,705,938	178,938	
介護負担金収入(一般)	4,671,000	4,745,732	74,732	
介護予防負担金収入(一般)	571,000	628,656	57,656	
基本食事サービス料収入(居宅)	4,285,000	4,331,550	46,550	
地域密着型介護料収入	26,013,000	26,112,880	99,880	
(介護報酬収入)	22,411,000	22,510,332	99,332	
介護報酬収入	19,535,000	19,563,696	28,696	
介護予防報酬収入	2,876,000	2,946,636	70,636	
(利用者負担金収入)	3,602,000	3,602,548	548	
介護負担金収入(一般)	2,287,000	2,290,644	3,644	
介護予防負担金収入(一般)	319,000	327,404	8,404	
基本食事サービス収入(地域密着型)	996,000	984,500	11,500	
居宅介護支援介護料収入	19,487,000	19,430,800	56,200	
居宅介護支援介護料収入	19,487,000	19,430,800	56,200	
利用者等利用料収入	213,000	191,300	21,700	
その他の利用料収入	213,000	191,300	21,700	
その他の収入	2,089,000	2,965,393	876,393	
利用者等外給食費収入	528,000	523,100	4,900	
受取利息配当金収入	220,000	230,798	10,798	
退職手当積立基金預け金差益	45,000	128,460	83,460	

事業活動によ

パレア若狭拠点区分 資金収支計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
る 収 支	雑収入	1,516,000	2,313,833	797,833	
	雑収入	1,516,000	2,313,833	797,833	
	事業活動収入計(1)	177,159,000	180,500,846	3,341,846	
支 出	人件費支出	154,798,000	155,745,412	947,412	
	役員報酬支出	651,000	589,500	61,500	
	職員給料支出	74,662,000	74,394,288	267,712	
	職員賞与支出	22,758,000	23,076,628	318,628	
	非常勤職員給与支出	30,117,000	29,922,632	194,368	
	退職給付支出	10,522,000	11,698,900	1,176,900	
	法定福利費支出	16,088,000	16,063,464	24,536	
	事業費支出	45,640,000	42,508,656	3,131,344	
	給食費支出	6,527,000	6,279,672	247,328	
	介護用品費支出	134,000	133,513	487	
	保健衛生費支出	89,000	85,860	3,140	
	医療費支出	1,000	5,000	4,000	
	教養娯楽費支出	92,000	89,885	2,115	
	水道光熱費支出	10,025,000	8,889,760	1,135,240	
	燃料費支出	310,000	297,491	12,509	
	消耗器具備品費支出(事業)	3,994,000	3,252,432	741,568	
	保険料支出	343,000	340,897	2,103	
	賃借料支出	6,689,000	6,711,432	22,432	
	車輛費支出	867,000	818,524	48,476	
	車輛燃料費支出	3,596,000	2,887,418	708,582	
	諸謝金支出	725,000	721,352	3,648	
	旅費交通費支出(事業)	255,000	235,970	19,030	
	印刷製本費支出	2,305,000	2,198,211	106,789	
	修繕費支出	942,000	862,877	79,123	
	通信運搬費支出	916,000	910,696	5,304	
	会議費支出	104,000	92,687	11,313	
	広報費支出	715,000	714,096	904	
	業務委託費支出	4,976,000	4,957,192	18,808	
	保守料支出	285,000	281,555	3,445	
	手数料支出	360,000	358,226	1,774	
	損害保険料支出	715,000	710,610	4,390	
	租税公課支出	22,000	20,300	1,700	
	福祉団体等助成金支出	653,000	653,000	0	
	事務費支出	10,793,000	10,736,737	56,263	
	福利厚生費支出	889,000	907,166	18,166	
	職員被服費支出	497,000	315,618	181,382	
	旅費交通費支出(事務)	384,000	340,220	43,780	
	研修研究費支出(事務)	609,000	579,961	29,039	
	事務消耗品費支出(事務)	1,009,000	882,049	126,951	
	印刷製本費支出	931,000	932,425	1,425	
	水道光熱費支出	310,000	359,802	49,802	
	燃料費支出	2,000	535	1,465	
	修繕費支出	2,678,000	2,681,931	3,931	
	通信運搬費支出	1,088,000	1,149,301	61,301	
	会議費支出	256,000	257,893	1,893	
	業務委託費支出	532,000	723,826	191,826	
	業務委託費支出(事務)	532,000	723,826	191,826	
	手数料支出	84,000	92,342	8,342	
	保険料支出	211,000	211,032	32	
	賃借料支出	539,000	538,615	385	
租税公課支出	37,000	35,700	1,300		
保守料支出	227,000	226,071	929		
渉外費支出	96,000	89,400	6,600		
諸会費支出	414,000	412,850	1,150		
貸付事業支出	250,000	250,000	0		
貸付金支出	250,000	250,000	0		
負担金支出	640,000	640,000	0		
負担金支出	640,000	640,000	0		
負担金支出	640,000	640,000	0		
その他の支出	1,000	8	992		
雑支出	1,000	8	992		
雑支出	1,000	8	992		
過年度法人税等支出		2,256,807	2,256,807		
	事業活動支出計(2)	212,122,000	212,137,620	15,620	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	34,963,000	31,636,774	3,326,226	
施 設 収 入					

パレア若狭拠点区分 資金収支計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
準備等による収支	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出		270,432	270,432	
	器具及び備品取得支出		270,432	270,432	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,829,000	3,828,024	976	
	施設整備等支出計(5)	3,829,000	4,098,456	269,456	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		3,829,000	4,098,456	269,456	
その他の活動による収入	基金積立資産取崩収入	23,200,000	23,200,000	0	
	福祉基金積立資産取崩収入	23,200,000	23,200,000	0	
	積立資産取崩収入	15,198,000	16,290,239	1,092,239	
	退職給付引当資産取崩収入	10,245,000	11,233,200	988,200	
	設備等整備積立資産取崩収入	1,708,000	1,707,479	521	
	修繕積立資産取崩収入	3,013,000	3,012,320	680	
	若狭町社協退職積立資産取崩収入	232,000	337,240	105,240	
	拠点区分間繰入金収入	62,995,000	68,980,002	5,985,002	
	その他の活動収入計(7)	101,393,000	108,470,241	7,077,241	
	基金積立資産支出	2,453,000	2,901,235	448,235	
	福祉基金積立資産支出	2,453,000	2,901,235	448,235	
積立資産支出	27,386,000	27,784,181	398,181		
退職給付引当資産支出	23,987,000	24,007,520	20,520		
設備等整備積立資産支出	2,854,000	3,528,419	674,419		
修繕積立資産支出	526,000	225,697	300,303		
人件費積立資産支出	5,000	8,526	3,526		
若狭町社協退職積立資産支出	13,000	12,972	28		
地域福祉救援活動積立資産支出	1,000	1,047	47		
拠点区分間繰入金支出	25,604,000	37,011,844	11,407,844		
その他の活動支出計(8)	55,443,000	67,697,260	12,254,260		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		45,950,000	40,772,981	5,177,019	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,158,000	5,037,751	2,120,249	
前期末支払資金残高(12)			153,391,130	153,391,130	
当期末支払資金残高(11)+(12)		7,158,000	158,428,881	151,270,881	

パレア若狭拠点区分 事業活動計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28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)
会費収益	5,306,540	5,433,620	127,080
一般会費収益	3,811,540	3,883,620	72,080
特別会費収益	1,495,000	1,550,000	55,000
寄附金収益	6,596,397	3,649,525	2,946,872
寄附金収益	6,596,397	3,649,525	2,946,872
経常経費補助金収益	25,461,540	24,446,576	1,014,964
市区町村補助金収益	22,232,000	21,870,000	362,000
社会福祉活動補助金収益	20,000,000	20,000,000	0
地域福祉活動推進事業補助金収益	1,620,000	1,620,000	0
ボランティアセンター運営事業補助金収益	342,000		342,000
ハート&アート補助金収益	200,000	250,000	50,000
職場間等交流応援事業補助金収益	70,000		70,000
県社協補助金収益	222,000	160,000	62,000
地域ぐるみ福祉教育推進事業補助金収益	120,000	160,000	40,000
つながりの輪作り推進事業補助金収益	102,000		102,000
共同募金配分金収益	2,381,669	460,000	1,921,669
一般募金助成金収益	1,483,945	460,000	1,023,945
歳末たすけあい助成金収益	897,724		897,724
助成金収益	625,871	1,956,576	1,330,705
特定求職者雇用開発助成金収益	301,871	1,895,656	1,593,785
市町社協職員防災士資格取得支援助成金収益		60,920	60,920
障害者雇用調整金収益	324,000		324,000
受託金収益	20,108,550	20,328,200	219,650
市区町村受託金収益	18,745,550	19,385,900	640,350
外出支援事業受託金収益	2,355,600		2,355,600
福祉バス事業受託金収益	1,700,000	5,100,000	3,400,000
食の自立支援事業受託金収益	131,950	116,900	15,050
心配ごと相談事業受託金収益	342,000		342,000
若狭町介護教室推進事業受託金収益	30,000	30,000	0
訪問調査受託金収益	36,000	39,000	3,000
生活支援ハウス事業受託金収益	9,000,000	9,000,000	0
リラクゼーション施設受託金収益	5,000,000	5,000,000	0
若狭町災害ボラセン連絡会受託金収益	150,000	100,000	50,000
県社協受託金収益	1,363,000	942,300	420,700
地域支え合い体作り人材育成事業受託金収		85,000	85,000
生活福祉資金受託金収益	402,000	416,000	14,000
特例つなぎ資金受託金収益	33,000	33,300	300
日常生活自立支援事業受託金収益	928,000	408,000	520,000
事業収益	17,977,548	13,725,130	4,252,418
利用料収益	3,034,540	2,843,110	191,430
生きいきふれあい館利用料収入	1,437,425		1,437,425
食事サービス利用料収益	3,467,000	3,860,900	393,900
外出高齢利用料収益	154,000		154,000
外出身障利用料収益	2,736,000		2,736,000
介護用品あっせん事業収益	157,550		157,550
私的契約利用料収益	6,991,033	7,021,120	30,087
介護保険事業収益	101,602,080	92,269,990	9,332,090
居宅介護料収益	55,867,100	51,817,700	4,049,400
(介護報酬収益)	46,161,162	42,857,082	3,304,080
介護報酬収益	40,571,298	37,007,568	3,563,730
介護予防報酬収益	5,589,864	5,849,514	259,650
(利用者負担金収益)	9,705,938	8,960,618	745,320
介護負担金収益(公費)		36,823	36,823
介護負担金収益(一般)	4,745,732	4,299,759	445,973
介護予防負担金収益(一般)	628,656	681,266	52,610
基本食事サービス料収益(居宅)	4,331,550	3,942,770	388,780
地域密着型介護料収益	26,112,880	22,471,850	3,641,030
(介護報酬収益)	22,510,332	19,382,175	3,128,157
介護報酬収益	19,563,696	17,993,196	1,570,500
介護予防報酬収益	2,946,636	1,388,979	1,557,657
(利用者負担金収益)	3,602,548	3,089,675	512,873
介護負担金収益(一般)	2,290,644	1,999,244	291,400
介護予防負担金収益(一般)	327,404	154,331	173,073
基本食事サービス収益(地域密着型)	984,500	936,100	48,400
居宅介護支援介護料収益	19,430,800	17,817,440	1,613,360
居宅介護支援介護料収益	19,430,800	17,817,440	1,613,360
利用者等利用料収益	191,300	163,000	28,300
その他の利用料収益	191,300	163,000	28,300
その他の収益	651,560	1,710,726	1,059,166
利用者等外給食費収益	523,100	688,644	165,544
拠点区分間 利用者外給食費収入[内]		354,732	354,732

パレア若狭拠点区分 事業活動計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28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)
活動増減の部	雑収益	128,460	667,350	538,890
	その他の収益	128,460	667,350	538,890
	退職手当積立基金預け金差益	128,460	667,350	538,890
	サービス活動収益計(1)	177,704,215	161,563,767	16,140,448
費用	人件費	178,520,848	171,893,361	6,627,487
	役員報酬	589,500	594,000	4,500
	職員給料	74,394,288	75,749,386	1,355,098
	職員賞与	13,043,331	12,162,960	880,371
	賞与引当金繰入	9,941,923	10,462,571	520,648
	非常勤職員給与	29,922,632	30,135,675	213,043
	退職給付費用	34,565,710	25,990,270	8,575,440
	法定福利費	16,063,464	16,798,499	735,035
	事業費	42,508,656	41,015,708	1,492,948
	給食費	6,279,672	8,165,960	1,886,288
	介護用品費	133,513		133,513
	保健衛生費	85,860	140,940	55,080
	医療費	5,000	1,720	3,280
	教養娯楽費	89,885		89,885
	水道光熱費	8,889,760	8,756,474	133,286
	燃料費	297,491	349,874	52,383
	消耗器具備品費(事業)	3,252,432	3,662,239	409,807
	保険料	340,897	343,130	2,233
	賃借料	6,711,432	6,130,758	580,674
	車輛費	818,524	286,949	531,575
	車輛燃料費	2,887,418	2,511,036	376,382
	諸謝金(事業)	721,352	317,000	404,352
	旅費交通費	235,970	74,160	161,810
	印刷製本費	2,198,211	1,588,815	609,396
	修繕費	862,877	997,779	134,902
	通信運搬費	910,696	790,673	120,023
	会議費	92,687	21,816	70,871
	広報費	714,096		714,096
	業務委託費	4,957,192	4,525,666	431,526
	保守料	281,555	560,413	278,858
	手数料	358,226	430,032	71,806
	損害保険料	710,610	736,710	26,100
	租税公課	20,300	18,800	1,500
	福祉団体等助成費	653,000	600,864	52,136
	雑費		3,900	3,900
	事務費	10,736,737	7,669,901	3,066,836
	福利厚生費	907,166	944,511	37,345
	職員被服費	315,618	440,041	124,423
	研修研究費(事務)	579,961	647,498	67,537
	旅費交通費	340,220	296,410	43,810
	事務消耗品費	882,049	844,968	37,081
	印刷製本費	932,425	672,258	260,167
	水道光熱費	359,802	389,585	29,783
	燃料費	535	735	200
	修繕費	2,681,931	465,489	2,216,442
	通信運搬費	1,149,301	998,537	150,764
	会議費	257,893	149,936	107,957
業務委託費	723,826	165,279	558,547	
業務委託費(事務)	723,826	165,279	558,547	
手数料	92,342	84,158	8,184	
保険料	211,032	179,025	32,007	
賃借料	538,615	578,755	40,140	
租税公課	35,700	23,700	12,000	
保守料	226,071	211,366	14,705	
渉外費	89,400	208,800	119,400	
諸会費	412,850	368,850	44,000	
負担金費用	640,000	382,000	258,000	
負担金費用	640,000	382,000	258,000	
負担金費用	640,000	382,000	258,000	
基金組入額	2,901,235	983,539	1,917,696	
基金組入額	2,901,235	983,539	1,917,696	
減価償却費	7,722,639	4,984,147	2,738,492	
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,603,244	519,245	1,083,999	
国庫補助金等特別積立金積立額		3,996,000	3,996,000	
その他の費用	138,078	1,364,170	1,226,092	
雑費	138,078	1,364,170	1,226,092	
退職手当積立基金預け金差損	138,070	1,364,170	1,226,100	

パレア若狭拠点区分 事業活動計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	雑費(その他)	8		8	
	サービス活動費用計(2)	241,564,949	231,769,581	9,795,368	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	63,860,734	70,205,814	6,345,080	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	230,798	230,437	361	
	その他のサービス活動外収益	2,313,833	1,392,989	920,844	
	雑収益	2,313,833	1,392,989	920,844	
	雑収益	2,313,833	1,392,989	920,844	
	サービス活動外収益計(4)	2,544,631	1,623,426	921,205	
	費用				
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,544,631	1,623,426	921,205	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	61,316,103	68,582,388	7,266,285	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益		3,996,000	3,996,000	
	施設整備等補助金収益		3,996,000	3,996,000	
	事業区分間繰入金収益		46,213	46,213	
	拠点区分間繰入金収益	69,048,490	63,765,355	5,283,135	
	拠点区分間固定資産移管収益	1,782,245	1	1,782,244	
	その他の特別収益		5,354,350	5,354,350	
	会計基準移行に伴う過年度修正額		5,354,350	5,354,350	
		特別収益計(8)	70,830,735	73,161,919	2,331,184
	費用				
固定資産売却損・処分損	1		1		
車両運搬具売却損・処分損	1		1		
事業区分間繰入金費用		2,276,312	2,276,312		
拠点区分間繰入金費用	37,020,056	13,786,969	23,233,087		
拠点区分間固定資産移管費用	1,746,503	160,001	1,586,502		
	特別費用計(9)	38,766,560	16,223,282	22,543,278	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	32,064,175	56,938,637	24,874,462	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	29,251,928	11,643,751	17,608,177	
	過年度法人税等(12)	2,256,807		2,256,807	
	当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	31,508,735	11,643,751	19,864,984	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	164,473,940	159,193,406	5,280,534	
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	132,965,205	147,549,655	14,584,450	
	基本金取崩額(16)				
	基金取崩額計(17)	23,200,000		23,200,000	
	基金取崩額	23,200,000		23,200,000	
	その他の積立金取崩額(18)	5,057,039	19,660,722	14,603,683	
	設備等整備積立金取崩額	1,707,479	16,104,612	14,397,133	
	修繕積立資産取崩額	3,012,320	680,400	2,331,920	
	若狭町社協退職積立資産取崩額	337,240	2,875,710	2,538,470	
	その他の積立金積立額(19)	3,776,661	2,736,437	1,040,224	
設備等整備積立金積立額	3,528,419	2,692,327	836,092		
修繕積立資産積立額	225,697	32,201	193,496		
人件費積立資産積立額	8,526	8,688	162		
若狭町社協退職積立資産積立額	12,972	2,154	10,818		
地域福祉救済活動積立資産積立額	1,047	1,067	20		
	次期繰越活動増減差額(20)=(15)+(16)+(17)+(18)-(19)	157,445,583	164,473,940	7,028,357	

パレオ若狭拠点区分 貸借対照表
平成28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	241,356,031	224,769,872	16,586,159	流動負債	91,835,723	80,436,965	11,398,758
現金預金	134,071,465	125,560,907	8,510,558	事業未払金	27,260,312	49,763,208	22,502,896
事業未収金	20,691,655	31,833,093	11,141,438	1年以内返済予定リース債務	3,828,024	3,828,024	0
未収補助金	11,962,000	15,616,000	3,654,000	預り金	21,485	2,185	19,300
未収収益	7,728,950	7,566,200	162,750	職員預り金	1,614,233	1,725,904	111,671
未収還付法人税等	477,116		477,116	拠点区分間借入金	53,127,620	19,837,445	33,290,175
立替金	20,895	65,612	44,717	賞与引当金	5,128,549	5,280,199	151,650
短期貸付金	48,000	50,000	2,000	未払消費税等	855,500		855,500
拠点区分間貸付金	66,218,321	44,077,835	22,140,486				
会計区分間貸付金	137,629	225	137,404				
固定資産	338,191,309	352,835,205	14,643,896	固定負債	179,819,864	160,812,118	19,007,746
基本財産	2,000,000	2,000,000	0	リース債務	9,634,764	13,462,788	3,828,024
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	退職給付引当金	170,185,100	147,349,330	22,835,770
その他の固定資産	336,191,309	350,835,205	14,643,896	負債の部合計	271,655,587	241,249,083	30,406,504
建物	13,066,159	13,847,836	781,677	純資産の部			
建物附属設備	10,275,203	11,770,232	1,495,029	基本金	2,000,000	2,000,000	0
構築物	123,614	151,678	28,064	第1号基本金	2,000,000	2,000,000	0
車輛運搬具	1,185,788	7	1,185,781	福祉基金	25,313,158	45,611,923	20,298,765
器具及び備品	3,138,476	3,827,826	689,350	国庫補助金等特別積立金	9,812,279	9,669,020	143,259
有形リース資産	5,973,636	7,759,164	1,785,528	国庫補助金等特別積立金	9,812,279	9,669,020	143,259
ソフトウェア	67,200	100,800	33,600	その他の積立金	113,320,733	114,601,111	1,280,378
無形リース資産	7,489,152	9,531,648	2,042,496	設備等整備積立金	35,869,260	34,048,320	1,820,940
長期預り金積立資産	10,010	10,010	0	修繕積立金	22,076,604	24,863,227	2,786,623
福祉基金積立資産	25,313,158	45,611,923	20,298,765	人件費積立金	42,758,242	42,749,716	8,526
退職給付引当資産	156,228,180	143,622,970	12,605,210	若狭町社協退職積立金	7,361,937	7,686,205	324,268
設備等整備積立資産	35,869,260	34,048,320	1,820,940	地域福祉救援活動積立金	5,254,690	5,253,643	1,047
修繕積立資産	22,076,604	24,863,227	2,786,623	次期繰越活動増減差額	157,445,583	164,473,940	7,028,357
人件費積立資産	42,758,242	42,749,716	8,526	(うち当期活動増減差額)	31,508,735	11,643,751	19,864,984
若狭町社協退職積立資産	7,361,937	7,686,205	324,268				
地域福祉救援活動積立資産	5,254,690	5,253,643	1,047	純資産の部合計	307,891,753	336,355,994	28,464,241
資産の部合計	579,547,340	577,605,077	1,942,263	負債及び純資産の部合計	579,547,340	577,605,077	1,942,263

財務諸表に対する注記（パレア若狭拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 当法人は、社会福祉法人会計基準に基づき、計算書類を作成している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、建物付属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア - 定額法
 - ・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
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 - 職員の退職給付に備えるため、経理規程に基づく期末要支給額により計上している。
 - ・賞与引当金 - 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) パレア拠点拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
 - ア 法人本部
 - イ 退職金積立
 - ウ 社会福祉活動補助金
 - エ 地域
 - オ 小地域福祉活動推進
 - カ 福祉バス
 - キ たすけあい金庫
 - ク 日常生活自立支援
 - ケ 生活福祉資金
 - コ 食事サービスパレア若狭
 - サ 食の自立支援
 - シ デイパレア若狭
 - ス 居宅
 - セ 生活支援ハウス
 - ソ 小規模ほたる
 - タ リラクゼーション
 - チ 障がい者アート作品公募事業
 - ツ 地域サロン
 - テ 外出支援事業
 - ト 共募配分金
 - ナ 介護用品斡旋
 - ニ 心配ごと相談
 - ヌ ボラセン運営
 - ネ つながりの輪
 - ノ 生きいきふれあい館
 - テ 災害ボラセン
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）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
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	2,000,000	0	0	2,000,000

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金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

財務諸表に対する注記（パレア若狭拠点区分用）

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
その他の固定資産			
建物	17,851,748	4,785,589	13,066,159
建物附属設備	16,996,202	6,720,999	10,275,203
構築物	563,000	439,386	123,614
車輛運搬具	17,775,162	16,589,374	1,185,788
器具及び備品	12,049,753	8,911,277	3,138,476
有形リース資産	10,074,240	4,100,604	5,973,636
ソフトウェア	168,000	100,800	67,200
無形リース資産	10,212,480	2,723,328	7,489,152
小計	85,690,585	44,371,357	41,319,228
合計	85,690,585	44,371,357	41,319,228

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	20,691,655	0	20,691,655
未収補助金	11,962,000	0	11,962,000
未収収益	7,728,950	0	7,728,950
短期貸付金	48,000	0	48,000
合計	40,430,605	0	40,430,605

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

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

【訪問入浴事業の廃止】

26年度決算をもって、訪問入浴サービス区分（いずみ拠点）の事業を廃止している。当期首において、清算に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高（3,293,695円）及び前期繰越活動増減差額（3,225,207円）を法人本部サービス区分（パレア若狭拠点）に振り替えている。これにより、パレア若狭拠点及びいずみ拠点間において拠点区分間貸付金及び拠点区分間借入金が生じている。

【事業の移行】

地域福祉事業の管理体制の変更に伴い、27年4月からいずみ拠点の一部のサービス区分（地域サロン・共募配分金・外出支援・介護用品斡旋・心配ごと相談・ボラセン運営・つながりの輪・生きいきふれあい館）の事業をパレア若狭拠点に移行している。これに伴い、パレア若狭拠点に新たなサービス区分を設け、資産及び負債の全部を移管している。これにより、パレア若狭拠点及びいずみ拠点間において拠点区分間貸付金及び拠点区分間借入金が生じている。

【過年度の消費税について】

当期1月の税務調査により消費税の課税事業者（平成23年度～平成26年度）であるとの指摘を受けたことにより、期限後申告を行っている。

消費税等の額は下記の通りである。

消費税	3,754,800円
無申告加算税	648,000円
延滞税	252,700円
合計	4,655,500円

(資金収支計算書「過年度法人税等支出」および事業活動計算書「過年度法人税等」に計上している。)

消費税相当額3,800,000円を平成28年3月に予納しており、予納額と確定消費税額(無申告加算税および延滞税を含む)の差額855,500円については未払消費税等として流動負債に計上している。

このうち2,256,807円についてはパレア若狭拠点において計上している。

【消費税について】

平成27年度の消費税について、477,116円の還付となるため資金収支計算書「雑収入」、事業活動計算書「雑収益」および貸借対照表「未収還付法人税等」に計上している。

いずみ拠点区分 資金収支計算書
 (自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	受託金収入	13,495,000	13,617,400	122,400	
	市町村受託金収入	13,495,000	13,617,400	122,400	
	若狭町介護教室推進事業受託金収入	30,000	30,000	0	
	訪問調査受託収入	15,000	21,000	6,000	
	若狭町斎場火葬業務受託金収入	10,960,000	10,960,000	0	
	若狭町霊柩車運転業務受託金収入	1,050,000	1,166,400	116,400	
	駅舎管理事業受託金収入	1,440,000	1,440,000	0	
	事業収入	5,000	5,720	720	
	身障医療費助成事業取扱手数料	5,000	5,720	720	
	介護保険事業収入	121,994,000	122,454,547	460,547	
	居宅介護料収入	108,457,000	108,908,370	451,370	
	(介護報酬収入)	93,513,000	93,769,509	256,509	
	介護報酬収入	88,669,000	88,869,800	200,800	
	介護予防報酬収入	4,844,000	4,899,709	55,709	
	(利用者負担金収入)	14,944,000	15,138,861	194,861	
	介護負担金収入(公費)	303,000	308,351	5,351	
	介護負担金収入(一般)	10,861,000	10,988,189	127,189	
	介護予防負担金収入(公費)	6,000	6,120	120	
	介護予防負担金収入(一般)	571,000	591,301	20,301	
	基本食事サービス料収入(居宅)	3,203,000	3,244,900	41,900	
	地域密着型介護料収入	13,520,000	13,562,060	42,060	
	(介護報酬収入)	11,484,000	11,499,876	15,876	
	介護報酬収入	9,550,000	9,565,677	15,677	
	介護予防報酬収入	1,934,000	1,934,199	199	
	(利用者負担金収入)	2,036,000	2,062,184	26,184	
	介護負担金収入(一般)	1,059,000	1,062,853	3,853	
	介護予防負担金収入(一般)	214,000	214,911	911	
	基本食事サービス収入(地域密着型)	763,000	784,420	21,420	
	利用者等利用料収入	17,000	17,500	500	
	その他の利用料収入	17,000	17,500	500	
	(保険等査定減)		33,383	33,383	
	障害福祉サービス等事業収入	7,551,000	7,633,080	82,080	
	自立支援給付費収入	7,453,000	7,534,243	81,243	
介護給付費収入	7,453,000	7,534,243	81,243		
利用者負担金収入	98,000	98,837	837		
医療事業収入	12,655,000	12,635,417	19,583		
訪問看護療養費収入	12,655,000	12,635,417	19,583		
訪問看護療養費収入	11,311,000	11,548,362	237,362		
訪問看護療養費利用者負担金収入	1,344,000	1,087,055	256,945		
その他の収入	1,747,000	2,059,529	312,529		
利用者等外給食費収入		20,100	20,100		
雑収入	1,747,000	2,039,429	292,429		
雑収入	1,747,000	2,039,429	292,429		
事業活動収入計(1)	157,447,000	158,405,693	958,693		
事業活動による支出	人件費支出	119,027,000	118,990,749	36,251	
	職員給料支出	60,567,000	60,709,870	142,870	
	職員賞与支出	18,927,000	18,974,720	47,720	
	非常勤職員給与支出	25,520,000	25,320,116	199,884	
	法定福利費支出	14,013,000	13,986,043	26,957	
	事業費支出	30,983,000	29,736,428	1,246,572	
	給食費支出	1,388,000	1,393,824	5,824	
	保健衛生費支出	20,000	9,720	10,280	
	教養娯楽費支出	40,000	39,100	900	
	水道光熱費支出	4,861,000	5,172,435	311,435	
	燃料費支出	73,000	55,317	17,683	
	消耗器具備品費支出(事業)	6,302,000	5,203,835	1,098,165	
	保険料支出	439,000	443,295	4,295	
	賃借料支出	8,470,000	8,469,760	240	
	車輛費支出	523,000	475,609	47,391	
	車輛燃料費支出	2,184,000	2,071,996	112,004	
	諸謝金支出	0	5,000	5,000	
	旅費交通費支出(事業)	91,000	84,530	6,470	
	印刷製本費支出	762,000	749,603	12,397	
	修繕費支出	863,000	1,035,011	172,011	
	通信運搬費支出	796,000	743,748	52,252	
	会議費支出	1,000		1,000	
	広報費支出	60,000		60,000	
業務委託費支出	1,772,000	1,816,653	44,653		
拠点区分間 業務委託費(事業)[内]		47,712	47,712		

いずみ拠点区分 資金収支計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	保守料支出	239,000	235,177	3,823	
	手数料支出	212,000	159,094	52,906	
	損害保険料支出	673,000	663,490	9,510	
	租税公課支出	75,000	69,900	5,100	
	雑支出	1,139,000	791,619	347,381	
	事務費支出	1,239,000	1,268,815	29,815	
	福利厚生費支出	664,000	666,755	2,755	
	職員被服費支出	450,000	390,360	59,640	
	研修研究費支出(事務)	41,000	39,215	1,785	
	事務消耗品費支出(事務)		78,553	78,553	
	手数料支出		432	432	
	諸会費支出	84,000	93,500	9,500	
	負担金支出	1,000	500	500	
	負担金支出	1,000	500	500	
	負担金支出	1,000	500	500	
	過年度法人税等支出		2,398,693	2,398,693	
事業活動支出計(2)	151,250,000	152,395,185	1,145,185		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,197,000	6,010,508	186,492		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,730,000	1,730,600	600	
	施設整備等補助金収入	1,730,000	1,730,600	600	
	施設整備等収入計(4)	1,730,000	1,730,600	600	
	支出				
固定資産取得支出	18,294,000	17,753,945	540,055		
建物取得支出	11,178,000	6,147,511	5,030,489		
建物附属設備取得支出		4,918,009	4,918,009		
車輛運搬具取得支出	3,201,000	3,200,889	111		
器具及び備品取得支出	3,915,000	3,487,536	427,464		
施設整備等支出計(5)	18,294,000	17,753,945	540,055		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	16,564,000	16,023,345	540,655		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	24,683,000	36,128,884	11,445,884	
	その他の活動収入計(7)	24,683,000	36,128,884	11,445,884	
	支出				
積立資産支出		20,410	20,410		
長期預り金積立資産支出		20,410	20,410		
拠点区分間繰入金支出	24,071,000	28,676,064	4,605,064		
その他の活動支出計(8)	24,071,000	28,696,474	4,625,474		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	612,000	7,432,410	6,820,410		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,755,000	2,580,427	7,174,573		
前期末支払資金残高(12)		59,320,275	59,320,275		
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,755,000	56,739,848	66,494,848		

いずみ拠点区分 事業活動計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28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	経常経費補助金収益		2,298,491	2,298,491
	市区町村補助金収益		430,000	430,000
	ボランティアセンター運営事業補助金収益		360,000	360,000
	職場間等交流応援事業補助金収益		70,000	70,000
	県社協補助金収益		197,000	197,000
	つながりの輪作り推進事業補助金収益		197,000	197,000
	共同募金配分金収益		1,671,491	1,671,491
	一般募金助成金収益		1,047,163	1,047,163
	歳末たすけあい助成金収益		624,328	624,328
	受託金収益	13,617,400	5,710,240	7,907,160
	市区町村受託金収益	13,617,400	5,710,240	7,907,160
	外出支援事業受託金収益	0	2,219,400	2,219,400
	心配ごと相談事業受託金収益		342,000	342,000
	若狭町介護教室推進事業受託金収益	30,000	30,000	0
	訪問調査受託金収益	21,000		21,000
	若狭町斎場火葬事業受託金収益	10,960,000	2,743,000	8,217,000
	若狭町霊柩車運転業務受託金収益	1,166,400	375,840	790,560
	駅舎管理事業受託金収益	1,440,000		1,440,000
	事業収益	5,720	4,517,715	4,511,995
	利用料収益		97,500	97,500
	生きいきふれあい館利用料収入		1,519,975	1,519,975
	食事サービス利用料収益		14,950	14,950
	外出高齢利用料収益		211,500	211,500
	外出身障利用料収益		2,484,000	2,484,000
	介護用品あっせん事業収益		187,260	187,260
	身障医療費助成事業取扱手数料収益	5,720	2,530	3,190
	介護保険事業収益	122,454,547	134,858,765	12,404,218
	居宅介護料収益	108,908,370	134,705,650	25,797,280
	(介護報酬収益)	93,769,509	115,687,278	21,917,769
	介護報酬収益	88,869,800	108,775,278	19,905,478
	介護予防報酬収益	4,899,709	6,912,000	2,012,291
	(利用者負担金収益)	15,138,861	19,018,372	3,879,511
	介護負担金収益(公費)	308,351	236,735	71,616
介護負担金収益(一般)	10,988,189	14,074,817	3,086,628	
介護予防負担金収益(公費)	6,120	8,648	2,528	
介護予防負担金収益(一般)	591,301	738,472	147,171	
基本食事サービス料収益(居宅)	3,244,900	3,959,700	714,800	
地域密着型介護料収益	13,562,060	200,890	13,361,170	
(介護報酬収益)	11,499,876	168,741	11,331,135	
介護報酬収益	9,565,677		9,565,677	
介護予防報酬収益	1,934,199	168,741	1,765,458	
(利用者負担金収益)	2,062,184	32,149	2,030,035	
介護負担金収益(一般)	1,062,853		1,062,853	
介護予防負担金収益(一般)	214,911	18,749	196,162	
基本食事サービス収益(地域密着型)	784,420	13,400	771,020	
利用者等利用料収益	17,500		17,500	
その他の利用料収益	17,500		17,500	
(保険等査定減)	33,383	47,775	14,392	
障害福祉サービス等事業収益	7,633,080	6,056,500	1,576,580	
自立支援給付費収益	7,534,243	6,056,500	1,477,743	
介護給付費収益	7,534,243	6,056,500	1,477,743	
利用者負担金収益	98,837	0	98,837	
医療事業収益	12,635,417	12,021,374	614,043	
訪問看護療養費収益	12,635,417	12,021,374	614,043	
訪問看護療養費収益	11,548,362	11,442,266	106,096	
訪問看護療養費利用者負担金収益	1,087,055	579,108	507,947	
その他の収益	20,100	8,710	11,390	
利用者等外給食費収益	20,100	8,710	11,390	
サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	156,366,264	165,471,795	9,105,531
サービス活動増減の部	人件費	118,694,241	105,504,902	13,189,339
	職員給料	60,709,870	55,066,575	5,643,295
	職員賞与	10,538,781	8,711,131	1,827,650
	賞与引当金繰入	8,139,431	7,601,779	537,652
	非常勤職員給与	25,320,116	22,344,612	2,975,504
	法定福利費	13,986,043	11,780,805	2,205,238
	事業費	29,736,428	36,826,615	7,090,187
	給食費	1,393,824	402,458	991,366
	拠点区分間 給食費[内]		354,732	354,732
	介護用品費		173,284	173,284
	保健衛生費	9,720	19,396	9,676
医療費		540	540	

いずみ拠点区分 事業活動計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28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	教養娯楽費	39,100		39,100
	水道光熱費	5,172,435	5,899,923	727,488
	燃料費	55,317	255,469	200,152
	消耗器具備品費(事業)	5,203,835	3,626,572	1,577,263
	保険料	443,295	371,270	72,025
	賃借料	8,469,760	12,240,242	3,770,482
	車輛費	475,609	552,756	77,147
	車輛燃料費	2,071,996	3,668,387	1,596,391
	諸謝金(事業)	5,000	235,000	230,000
	旅費交通費	84,530	236,200	151,670
	印刷製本費	749,603	954,606	205,003
	修繕費	1,035,011	792,533	242,478
	通信運搬費	743,748	987,739	243,991
	会議費		51,267	51,267
	広報費		747,360	747,360
	業務委託費	1,816,653	2,973,168	1,156,515
	拠点区分間 業務委託費(事業)[内]	47,712		47,712
	保守料	235,177	550,037	314,860
	手数料	159,094	200,396	41,302
	損害保険料	663,490	1,351,630	688,140
	租税公課	69,900	31,650	38,250
	福祉団体等助成費		150,000	150,000
	雑費	791,619		791,619
	事務費	1,268,815	1,237,012	31,803
	福利厚生費	666,755	585,557	81,198
	職員被服費	390,360	370,355	20,005
	研修研究費(事務)	39,215	200,100	160,885
	事務消耗品費	78,553		78,553
	手数料	432		432
	諸会費	93,500	81,000	12,500
	負担金費用	500	436,836	436,336
	負担金費用	500	436,836	436,336
	負担金費用	500	436,836	436,336
減価償却費	3,454,578	1,899,068	1,555,510	
国庫補助金等特別積立金取崩額	2,391,585	1,128,203	1,263,382	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,730,600	28,534,000	26,803,400	
サービス活動費用計(2)	152,493,577	173,310,230	20,816,653	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,872,687	7,838,435	11,711,122	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	2,039,429	670,324	1,369,105
	雑収益	2,039,429	670,324	1,369,105
	雑収益	2,039,429	670,324	1,369,105
	サービス活動外収益計(4)	2,039,429	670,324	1,369,105
費用				
	サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,039,429	670,324	1,369,105	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,912,116	7,168,111	13,080,227	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,730,600	28,534,000	26,803,400
	施設整備等補助金収益	1,730,600	28,534,000	26,803,400
	事業区分間繰入金収益		2,223,978	2,223,978
	拠点区分間繰入金収益	36,137,096	7,277,580	28,859,516
	事業区分間固定資産移管収益		83,812	83,812
	拠点区分間固定資産移管収益	1,746,503	83,813	1,662,690
	その他の特別収益		7,851,990	7,851,990
	会計基準移行に伴う過年度修正額		7,851,990	7,851,990
	特別収益計(8)	39,614,199	46,055,173	6,440,974
	固定資産売却損・処分損		1	1
車輛運搬具売却損・処分損		1	1	
事業区分間繰入金費用		184,432	184,432	
拠点区分間繰入金費用	28,744,552	25,369,595	3,374,957	
拠点区分間固定資産移管費用	1,782,244		1,782,244	
特別費用計(9)	30,526,796	25,554,028	4,972,768	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,087,403	20,501,145	11,413,742	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,999,519	13,333,034	1,666,485	
過年度法人税等(12)	2,398,693		2,398,693	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	12,600,826	13,333,034	732,208	
繰前期繰越活動増減差額(14)	61,612,244	48,279,210	13,333,034	
繰当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	74,213,070	61,612,244	12,600,826	

いずみ拠点区分 事業活動計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28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)
活動 増 減 差 額 の 部			
基本金取崩額(16)			
基金取崩額計(17)			
その他の積立金取崩額(18)			
その他の積立金積立額(19)			
次期繰越活動増減差額(20)=(15)+(16)+(17)+(18)-(19)	74,213,070	61,612,244	12,600,826

いずみ拠点区分 貸借対照表
平成28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	77,650,696	67,533,979	10,116,717	流動負債	25,088,278	12,627,366	12,460,912
現金預金	54,842,781	43,421,889	11,420,892	事業未払金	18,630,057	2,800,457	15,829,600
事業未収金	21,099,315	20,311,654	787,661	預り金	0	27,900	27,900
未収補助金	0	2,160,000	2,160,000	職員預り金	1,321,266	1,347,094	25,828
未収収益	1,449,080	1,589,380	140,300	拠点区分間借入金	959,525	4,038,253	3,078,728
拠点区分間貸付金	259,520	51,056	208,464	賞与引当金	4,177,430	4,413,662	236,232
固定資産	48,979,963	36,442,430	12,537,533	固定負債	0	0	0
基本財産				負債の部合計	25,088,278	12,627,366	12,460,912
その他の固定資産	48,979,963	36,442,430	12,537,533	純資産の部			
建物	21,821,984	16,820,655	5,001,329	国庫補助金等特別積立金	27,329,311	29,736,799	2,407,488
建物附属設備	17,742,579	13,762,355	3,980,224	国庫補助金等特別積立金	27,329,311	29,736,799	2,407,488
車輛運搬具	2,799,981	1,888,356	911,625	次期繰越活動増減差額	74,213,070	61,612,244	12,600,826
器具及び備品	6,574,049	3,950,104	2,623,945	(うち当期活動増減差額)	12,600,826	13,333,034	732,208
長期預り金積立資産	41,370	20,960	20,410	純資産の部合計	101,542,381	91,349,043	10,193,338
資産の部合計	126,630,659	103,976,409	22,654,250	負債及び純資産の部合計	126,630,659	103,976,409	22,654,250

財務諸表に対する注記（いずみ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 当法人は、社会福祉法人会計基準に基づき、計算書類を作成している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、建物付属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア - 定額法
 - ・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
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 - 職員の退職給付に備えるため、経理規程に基づく期末要支給額により計上している。
 - ・賞与引当金 - 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) いずみ拠点拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- ア 訪問介護
 - イ 障がいヘルプ
 - ウ 外出支援デイいずみ
 - エ 訪問入浴
 - オ 訪問看護
 - カ 小規模きやま
 - キ 三方駅管理事業
 - ク 葬祭(公益)
 - ケ 地域サロン
 - コ 共募配分金
 - サ 外出支援
 - シ 介護用品斡旋
 - ス 心配ごと相談
 - セ ボラセン運営
 - ソ つながりの輪
 - タ 生きいきふれあい館
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	23,254,711	1,432,727	21,821,984
建物附属設備	18,914,809	1,172,230	17,742,579
車輛運搬具	8,136,478	5,336,497	2,799,981
器具及び備品	14,527,054	7,953,005	6,574,049
小計	64,833,052	15,894,459	48,938,593
合計	64,833,052	15,894,459	48,938,593

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

財務諸表に対する注記（いづみ拠点区分用）

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	21,099,315	0	21,099,315
未収収益	1,449,080	0	1,449,080
合計	22,548,395	0	22,548,395

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

【新規事業の開始】

27年4月より新規事業として三方駅管理事業を開始することに伴い、いづみ拠点に三方駅管理事業サービス区分を設置している。

【訪問入浴事業の廃止】

26年度決算をもって、訪問入浴サービス区分（いづみ拠点）の事業を廃止している。当期首において、清算に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高（3,293,695円）及び前期繰越活動増減差額（3,225,207円）を法人本部サービス区分（パレア若狭拠点）に振り替えている。これにより、パレア若狭拠点及びいづみ拠点間において拠点区分間貸付金及び拠点区分間借入金が生じている。

【事業の移行】

地域福祉事業の管理体制の変更に伴い、27年4月からいづみ拠点の一部のサービス区分（地域サロン・共募配分金・外出支援・介護用品斡旋・心配ごと相談・ボラセン運営・つながりの輪・生きいきふれあい館）の事業をパレア若狭拠点に移行している。これに伴い、パレア若狭拠点に新たなサービス区分を設け、資産及び負債の全部を移管している。これにより、パレア若狭拠点及びいづみ拠点間において拠点区分間貸付金及び拠点区分間借入金が生じている。

【過年度の消費税について】

当期1月の税務調査により消費税の課税事業者（平成23年度～平成26年度）であるとの指摘を受けたことにより、期限後申告を行っている。

消費税等の額は下記の通りである。

消費税	3,754,800円
無申告加算税	648,000円
延滞税	252,700円
合計	4,655,500円

（資金収支計算書「過年度法人税等支出」および事業活動計算書「過年度法人税等」に計上している。）

消費税相当額3,800,000円を平成28年3月に予納しており、予納額と確定消費税額（無申告加算税および延滞税を含む）の差額855,500円については未払消費税等として流動負債に計上している。このうち2,398,693円についてはいづみ拠点において計上している。

五湖の郷拠点区分 資金収支計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28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	經常経費補助金収入	99,000	278,100	179,100		
	都道府県補助金収入	99,000	278,100	179,100		
	重心障児者在宅生活サポート事業補助金収入	99,000	278,100	179,100		
	受託金収入	2,466,000	2,622,804	156,804		
	市町村受託金収入	2,466,000	2,622,804	156,804		
	日中一時支援事業受託金収入	2,429,000	2,581,804	152,804		
	訪問調査受託収入	37,000	41,000	4,000		
	事業収入	195,000	162,650	32,350		
	利用料収入	1,000	1,000	0		
	食事サービス利用料収入	194,000	162,650	31,350		
	介護保険事業収入	96,571,000	97,440,352	869,352		
	居宅介護料収入	31,074,000	31,099,410	25,410		
	(介護報酬収入)	26,258,000	26,101,953	156,047		
	介護報酬収入	25,776,000	25,594,481	181,519		
	介護予防報酬収入	482,000	507,472	25,472		
	(利用者負担金収入)	4,816,000	4,997,457	181,457		
	介護負担金収入(公費)	306,000	345,174	39,174		
	介護負担金収入(一般)	2,512,000	2,577,585	65,585		
	介護予防負担金収入(一般)	66,000	71,768	5,768		
	基本食事サービス料収入(居宅)	1,932,000	2,002,930	70,930		
	地域密着型介護料収入	58,488,000	59,398,540	910,540		
	(介護報酬収入)	47,360,000	48,088,453	728,453		
	介護報酬収入	44,761,000	45,472,450	711,450		
	介護予防報酬収入	2,599,000	2,616,003	17,003		
	(利用者負担金収入)	11,128,000	11,310,087	182,087		
	介護負担金収入(一般)	4,970,000	5,062,490	92,490		
	介護予防負担金収入(公費)	288,000	288,000	0		
	介護予防負担金収入(一般)		290,667	290,667		
	基本食事サービス収入(地域密着型)	5,870,000	5,956,930	86,930		
	利用者等利用料収入	7,009,000	6,942,402	66,598		
	地域密着型介護サービス利用料収入	520,000	498,612	21,388		
	居住費収入(一般)	6,459,000	6,416,290	42,710		
	その他の利用料収入	30,000	27,500	2,500		
	障害福祉サービス等事業収入	48,833,000	49,249,876	416,876		
	自立支援給付費収入	40,495,000	42,793,014	2,298,014		
	介護給付費収入	38,508,000	40,538,284	2,030,284		
	計画相談支援給付費収入	1,987,000	2,254,730	267,730		
	障害児施設給付費収入	176,000	186,890	10,890		
	障害児相談支援給付費収入	176,000	186,890	10,890		
	利用者負担金収入	8,162,000	6,269,922	1,892,028		
	その他の収入	1,061,000	1,201,344	140,344		
	利用者等外給食費収入	276,000	310,410	34,410		
	雑収入	785,000	890,934	105,934		
	雑収入	345,000	387,248	42,248		
	雑収入(生産活動費)	440,000	455,834	15,834		
	拠点区分間 雑収入[内]		47,852	47,852		
		事業活動収入計(1)	149,225,000	150,955,126	1,730,126	
	支出	人件費支出	111,508,000	111,796,646	288,646	
		職員給料支出	57,524,000	57,616,001	92,001	
		職員賞与支出	17,425,000	17,421,378	3,622	
非常勤職員給与支出		23,503,000	23,787,825	284,825		
法定福利費支出		13,056,000	12,971,442	84,558		
事業費支出		33,241,000	32,161,221	1,079,779		
給食費支出		11,644,000	11,595,324	48,676		
保健衛生費支出		101,000	97,200	3,800		
医療費支出		6,000	2,850	3,150		
教養娯楽費支出		124,000	120,788	3,212		
水道光熱費支出		5,335,000	5,072,721	262,279		
燃料費支出		3,074,000	3,122,514	48,514		
消耗器具備品費支出(事業)		2,359,000	1,908,820	450,180		
保険料支出		377,000	373,364	3,636		
賃借料支出		3,242,000	2,755,601	486,399		
車輛費支出		155,000	254,436	99,436		
車輛燃料費支出		1,522,000	1,350,299	171,701		
諸謝金支出		4,000	4,000	0		
旅費交通費支出(事業)		104,000	83,890	20,110		
印刷製本費支出		380,000	365,764	14,236		
修繕費支出		999,000	958,974	40,026		
通信運搬費支出		626,000	604,448	21,552		
会議費支出		5,000	5,000	0		
業務委託費支出	1,012,000	1,124,847	112,847			
保守料支出	1,151,000	1,398,021	247,021			
手数料支出	203,000	208,120	5,120			

五湖の郷拠点区分 資金収支計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	損害保険料支出	357,000	351,900	5,100	
	租税公課支出	18,000	18,600	600	
	雑支出	3,000		3,000	
	雑支出(生産活動費)	440,000	392,740	47,260	
	事務費支出	1,082,000	1,004,805	77,195	
	福利厚生費支出	650,000	699,282	49,282	
	職員被服費支出	323,000	251,775	71,225	
	旅費交通費支出(事務)		4,110	4,110	
	研修研究費支出(事務)	84,000	37,638	46,362	
	渉外費支出	10,000		10,000	
	諸会費支出	15,000	12,000	3,000	
	負担金支出	6,001,000	6,000,700	300	
	負担金支出	6,001,000	6,000,700	300	
	負担金支出	6,001,000	6,000,700	300	
事業活動支出計(2)	151,832,000	150,963,372	868,628		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,607,000	8,246	2,598,754		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	121,000	120,500	500	
	車輛運搬具取得支出	121,000	120,500	500	
施設整備等支出計(5)	121,000	120,500	500		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	121,000	120,500	500		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	18,415,000	18,349,617	65,383	
	その他の活動収入計(7)	18,415,000	18,349,617	65,383	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	18,219,000	18,810,262	591,262	
その他の活動による支出		1,558,990	1,558,990		
過年度損益修正支出		1,558,990	1,558,990		
その他の活動支出計(8)	18,219,000	20,369,252	2,150,252		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	196,000	2,019,635	2,215,635		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,532,000	2,148,381	383,619		
前期末支払資金残高(12)		15,886,759	15,886,759		
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,532,000	18,035,140	15,503,140		

五湖の郷拠点区分 事業活動計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28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	経常経費補助金収益	278,100		278,100
	都道府県補助金収益	278,100		278,100
	重心障児者在宅生活サポート事業補助金収益	278,100		278,100
	受託金収益	2,622,804	2,014,038	608,766
	市区町村受託金収益	2,622,804	2,014,038	608,766
	日中一時支援事業受託金収益	2,581,804	1,965,038	616,766
	訪問調査受託金収益	41,000	49,000	8,000
	事業収益	162,650	128,800	33,850
	食事サービス利用料収益	162,650	128,800	33,850
	介護保険事業収益	97,440,352	90,855,787	6,584,565
	居宅介護料収益	31,099,410	22,490,340	8,609,070
	(介護報酬収益)	26,101,953	18,611,820	7,490,133
	介護報酬収益	25,594,481	17,610,120	7,984,361
	介護予防報酬収益	507,472	1,001,700	494,228
	(利用者負担金収益)	4,997,457	3,878,520	1,118,937
	介護負担金収益(公費)	345,174	178,297	166,877
	介護負担金収益(一般)	2,577,585	1,818,783	758,802
	介護予防負担金収益(一般)	71,768	111,300	39,532
	基本食事サービス料収益(居宅)	2,002,930	1,770,140	232,790
	地域密着型介護料収益	59,398,540	61,949,385	2,550,845
	(介護報酬収益)	48,088,453	49,827,474	1,739,021
	介護報酬収益	45,472,450	45,873,837	401,387
	介護予防報酬収益	2,616,003	3,953,637	1,337,634
	(利用者負担金収益)	11,310,087	12,121,911	811,824
	介護負担金収益(一般)	5,062,490	5,639,788	577,298
	介護予防負担金収益(一般)	290,667	439,293	148,626
	基本食事サービス収益(地域密着型)	5,956,930	6,042,830	85,900
	利用者等利用料収益	6,942,402	6,416,062	526,340
	地域密着型介護サービス利用料収益	498,612	46,752	451,860
	居住費収益(一般)	6,416,290	6,349,310	66,980
	その他の利用料収益	27,500	20,000	7,500
	障害福祉サービス等事業収益	49,249,876	50,515,232	1,265,356
	自立支援給付費収益	42,793,014	44,968,202	2,175,188
介護給付費収益	40,538,284	42,751,542	2,213,258	
計画相談支援給付費収益	2,254,730	2,216,660	38,070	
障害児施設給付費収益	186,890	136,600	50,290	
障害児相談支援給付費収益	186,890	136,600	50,290	
利用者負担金収益	6,269,972	5,410,430	859,542	
その他の収益	310,410	387,696	77,286	
利用者等外給食費収益	310,410	387,696	77,286	
サービス活動収益計(1)	150,064,192	143,901,553	6,162,639	
サービス活動増減の部	人件費	111,856,418	112,128,641	272,223
	職員給料	57,616,001	56,911,195	704,806
	職員賞与	9,971,633	9,051,781	919,852
	賞与引当金繰入	7,509,517	7,401,712	107,805
	非常勤職員給与	23,787,825	25,197,446	1,409,621
	法定福利費	12,971,442	13,566,507	595,065
	事業費	32,161,221	37,991,299	5,830,078
	給食費	11,595,324	13,207,424	1,612,100
	保健衛生費	97,200	135,540	38,340
	医療費	2,850	6,610	3,760
	教養娯楽費	120,788		120,788
	水道光熱費	5,072,721	5,405,470	332,749
	燃料費	3,122,514	5,213,839	2,091,325
	消耗器具備品費(事業)	1,908,820	2,608,516	699,696
	保険料	373,364	358,051	15,313
	賃借料	2,755,601	2,812,882	57,281
	車輛費	254,436	411,424	156,988
	車輛燃料費	1,350,299	1,672,358	322,059
	諸謝金(事業)		5,000	5,000
	旅費交通費	83,890	64,490	19,400
	印刷製本費	365,764	272,017	93,747
	修繕費	958,974	834,849	124,125
	通信運搬費	604,448	597,975	6,473
	業務委託費	1,124,847	999,842	125,005
	保守料	1,398,021	1,732,580	334,559
	手数料	208,120	287,105	78,985
	損害保険料	351,900	508,050	156,150
租税公課	18,600	58,000	39,400	
雑費		355,387	355,387	
雑費(生産活動費)	392,740	443,890	51,150	
費用				

五湖の郷拠点区分 事業活動計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28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)
	事務費	1,004,805	1,099,387	94,582
	福利厚生費	699,282	704,427	5,145
	職員被服費	251,775	279,752	27,977
	研修研究費(事務)	37,638	84,200	46,562
	旅費交通費	4,110		4,110
	事務消耗品費		18,900	18,900
	手数料	0	108	108
	諸会費	12,000	12,000	0
	負担金費用	6,000,700	5,660,700	340,000
	負担金費用	6,000,700	5,660,700	340,000
	負担金費用	6,000,700	5,660,700	340,000
	減価償却費	4,031,551	2,749,548	1,282,003
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,667,492	1,191,617	475,875
	国庫補助金等特別積立金積立額		3,807,000	3,807,000
サービス活動費用計(2)	153,387,203	162,244,958	8,857,755	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,323,011	18,343,405	15,020,394	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	890,934	860,066	30,868
	雑収益	387,248	202,510	184,738
	雑収益	387,248	202,510	184,738
	雑収益(生産活動費)	455,834	657,556	201,722
	拠点区分間 雑収益[内]	47,852		47,852
サービス活動外収益計(4)	890,934	860,066	30,868	
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	890,934	860,066	30,868	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,432,077	17,483,339	15,051,262	
特別増減の部	施設整備等補助金収益		3,807,000	3,807,000
	施設整備等補助金収益		3,807,000	3,807,000
	固定資産受贈額	885,600		885,600
	車輛運搬具受贈額	885,600		885,600
	拠点区分間繰入金収益	18,349,617	21,471,452	3,121,835
	拠点区分間固定資産移管収益		76,189	76,189
	その他の特別収益		6,440,540	6,440,540
	会計基準移行に伴う過年度修正額		6,440,540	6,440,540
	特別収益計(8)	19,235,217	31,795,181	12,559,964
	拠点区分間繰入金費用	18,810,262	19,709,984	899,722
特別増減の部	拠点区分間固定資産移管費用	1	2	1
	その他の特別損失	1,558,990		1,558,990
	過年度損益修正損	1,558,990		1,558,990
	特別費用計(9)	20,369,253	19,709,986	659,267
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,134,036	12,085,195	13,219,231	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,566,113	5,398,144	1,832,031	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	3,612,468	1,785,676	5,398,144
活動	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,178,581	3,612,468	3,566,113
増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)			
	その他の積立金積立額(17)			
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	7,178,581	3,612,468	3,566,113	

五湖の郷拠点区分 貸借対照表
平成28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	60,737,462	44,586,103	16,151,359	流動負債	82,636,210	64,276,698	18,359,512
現金預金	2,686,973	2,737,032	50,059	事業未払金	12,236,101	19,293,800	7,057,699
事業未収金	24,775,847	23,063,330	1,712,517	職員預り金	1,267,029	1,125,614	141,415
未収補助金	278,100	3,807,000	3,528,900	拠点区分間借入金	65,269,472	40,053,448	25,216,024
未収収益	303,692	245,136	58,556	賞与引当金	3,863,608	3,803,836	59,772
立替金	0	24,745	24,745				
拠点区分間貸付金	32,692,850	14,708,860	17,983,990				
固定資産	30,556,441	33,581,893	3,025,452	固定負債	0	0	0
基本財産				負債の部合計	82,636,210	64,276,698	18,359,512
その他の固定資産	30,556,441	33,581,893	3,025,452				
建物	12,194,038	13,141,293	947,255	国庫補助金等特別積立金	15,836,274	17,503,766	1,667,492
建物附属設備	15,150,590	16,992,543	1,841,953	国庫補助金等特別積立金	15,836,274	17,503,766	1,667,492
車輛運搬具	1,664,538	1,242,861	421,677	次期繰越活動増減差額	7,178,581	3,612,468	3,566,113
器具及び備品	1,525,855	2,191,186	665,331	(うち当期活動増減差額)	3,566,113	5,398,144	1,832,031
長期預り金積立資産	21,420	14,010	7,410	純資産の部合計	8,657,693	13,891,298	5,233,605
資産の部合計	91,293,903	78,167,996	13,125,907	負債及び純資産の部合計	91,293,903	78,167,996	13,125,907

財務諸表に対する注記（五湖の郷拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 当法人は、社会福祉法人会計基準に基づき、計算書類を作成している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、建物付属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア - 定額法
 - ・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
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 - 職員の退職給付に備えるため、経理規程に基づく期末要支給額により計上している。
 - ・賞与引当金 - 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 五湖の郷拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- ア 介護予防
 - イ 高齢デイ五湖の郷
 - ウ 障がいデイ五湖の郷
 - エ ケアホーム
 - オ 障がいショート
 - カ グループホーム
 - キ 小規模 みさき
 - ク 特定相談支援
 - ケ 障害児相談支援
 - コ 食事サービス五湖の郷
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	15,035,803	2,841,765	12,194,038
建物附属設備	18,547,159	3,396,569	15,150,590
車輛運搬具	12,859,680	11,195,142	1,664,538
器具及び備品	3,916,110	2,390,255	1,525,855
小計	50,358,752	19,823,731	30,535,021
合計	50,358,752	19,823,731	30,535,021

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	24,775,847	0	24,775,847
未収補助金	278,100	0	278,100
未収収益	303,692	0	303,692
合計	25,357,639	0	25,357,639

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

財務諸表に対する注記（五湖の郷拠点区分用）

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

【過誤請求にかかる返金について】

当期3月の障害福祉サービス事業者等に対する実地指導の結果、誤って栄養士加算を算定していたという指摘を受けた。これにより平成23年3月～平成28年2月までの過誤請求分1,558,990円を返金することとなった。資金収支計算書「過年度損益修正支出」、事業活動計算書「過年度損益修正損」および貸借対照表「事業未払金」に計上している。

特養 五湖の郷拠点区分 資金収支計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28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	受託金収入	30,000	34,000	4,000	
	市町村受託金収入	30,000	34,000	4,000	
	訪問調査受託収入	30,000	34,000	4,000	
	介護保険事業収入	180,068,000	180,092,982	24,982	
	居宅介護料収入	31,882,000	31,816,467	65,533	
	(介護報酬収入)	25,238,000	25,042,054	195,946	
	介護報酬収入	24,877,000	24,680,571	196,429	
	介護予防報酬収入	361,000	361,483	483	
	(利用者負担金収入)	6,644,000	6,774,413	130,413	
	介護負担金収入(公費)	3,000	1,390	4,390	
	介護負担金収入(一般)	3,315,000	3,481,626	166,626	
	介護予防負担金収入(一般)	68,000	67,607	393	
	基本食事サービス料収入(居宅)	3,258,000	3,226,570	31,430	
	地域密着型介護料収入	112,951,000	113,093,115	142,115	
	(介護報酬収入)	96,278,000	96,373,449	95,449	
	介護報酬収入	96,278,000	96,373,449	95,449	
	(利用者負担金収入)	16,673,000	16,719,666	46,666	
	介護負担金収入(一般)	10,843,000	10,865,336	22,336	
	基本食事サービス収入(地域密着型)	5,830,000	5,854,330	24,330	
	利用者等利用料収入	35,235,000	35,234,550	450	
	居住費収入(公費)	19,322,000	19,295,430	26,570	
	居住費収入(一般)	15,913,000	15,939,120	26,120	
	(保険等査定減)		51,150	51,150	
	その他の収入	182,000	187,754	5,754	
	雑収入	182,000	187,754	5,754	
	雑収入	182,000	187,754	5,754	
	事業活動収入計(1)	180,280,000	180,314,736	34,736	
事業活動による収支	人件費支出	94,256,000	94,874,324	618,324	
	職員給料支出	55,484,000	56,066,528	582,528	
	職員賞与支出	15,659,000	15,657,809	1,191	
	非常勤職員給与支出	11,284,000	11,316,017	32,017	
	法定福利費支出	11,829,000	11,833,970	4,970	
	事業費支出	23,004,000	22,949,943	54,057	
	給食費支出	61,000	60,069	931	
	保健衛生費支出	202,000	201,265	735	
	医療費支出	9,000	8,780	220	
	教養娯楽費支出	48,000	47,089	911	
	水道光熱費支出	6,413,000	6,447,880	34,880	
	燃料費支出	3,840,000	3,959,421	119,421	
	消耗器具備品費支出(事業)	4,169,000	4,013,452	155,548	
	保険料支出	260,000	259,732	268	
	賃借料支出	1,439,000	1,434,518	4,482	
	車輛費支出	239,000	92,974	146,026	
	車輛燃料費支出	248,000	234,318	13,682	
	諸謝金支出	1,800,000	1,800,000	0	
	旅費交通費支出(事業)	186,000	181,170	4,830	
	印刷製本費支出	246,000	239,489	6,511	
	修繕費支出	662,000	741,644	79,644	
	通信運搬費支出	331,000	325,596	5,404	
	業務委託費支出	779,000	886,554	107,554	
	保守料支出	1,926,000	1,870,034	55,966	
	手数料支出	76,000	77,458	1,458	
	損害保険料支出	64,000	62,500	1,500	
	租税公課支出	6,000	6,000	0	
	事務費支出	1,056,000	1,014,513	41,487	
	福利厚生費支出	526,000	474,481	51,519	
	職員被服費支出	240,000	238,755	1,245	
	研修研究費支出(事務)	153,000	151,437	1,563	
	事務消耗品費支出(事務)		2,700	2,700	
	拠点区分間 会議費(事務)[内]		140	140	
	渉外費支出	40,000	50,000	10,000	
諸会費支出	97,000	97,000	0		
負担金支出	12,000,000	12,000,000	0		
負担金支出	12,000,000	12,000,000	0		
負担金支出	12,000,000	12,000,000	0		
事業活動支出計(2)	130,316,000	130,838,780	522,780		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	49,964,000	49,475,956	488,044		
施					
1117					

特養 五湖の郷拠点区分 資金収支計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28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					
	施設整備等収入計(4)				
支 出					
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	400,000	400,683	683	
	その他の活動収入計(7)	400,000	400,683	683	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	38,599,000	39,361,016	762,016	
	その他の活動支出計(8)	38,599,000	39,361,016	762,016	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	38,199,000	38,960,333	761,333	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,765,000	10,515,623	1,249,377	
	前期末支払資金残高(12)		23,672,561	23,672,561	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	11,765,000	34,188,184	22,423,184	

特養 五湖の郷拠点区分 事業活動計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28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	受託金収益	34,000	26,000	8,000
	市区町村受託金収益	34,000	26,000	8,000
	訪問調査受託金収益	34,000	26,000	8,000
	介護保険事業収益	180,092,982	167,812,652	12,280,330
	居宅介護料収益	31,816,467	21,129,675	10,686,792
	(介護報酬収益)	25,042,054	16,932,195	8,109,859
	介護報酬収益	24,680,571	16,901,640	7,778,931
	介護予防報酬収益	361,483	30,555	330,928
	(利用者負担金収益)	6,774,413	4,197,480	2,576,933
	介護負担金収益(公費)	1,390	17,333	18,723
	介護負担金収益(一般)	3,481,626	2,231,192	1,250,434
	介護予防負担金収益(一般)	67,607	3,395	64,212
	基本食事サービス料収益(居宅)	3,226,570	1,945,560	1,281,010
	地域密着型介護料収益	113,093,115	113,553,756	460,641
	(介護報酬収益)	96,373,449	96,745,077	371,628
	介護報酬収益	96,373,449	96,745,077	371,628
	(利用者負担金収益)	16,719,666	16,808,679	89,013
	介護負担金収益(一般)	10,865,336	10,895,639	30,303
	基本食事サービス収益(地域密着型)	5,854,330	5,913,040	58,710
	利用者等利用料収益	35,234,550	33,321,450	1,913,100
居住費収益(公費)	19,295,430	19,138,130	157,300	
居住費収益(一般)	15,939,120	14,183,320	1,755,800	
(保険等査定減)	51,150	192,229	141,079	
サービス活動収益計(1)		180,126,982	167,838,652	12,288,330
サービス活動増減の部	人件費	94,794,801	90,814,880	3,979,921
	職員給料	56,066,528	56,432,470	365,942
	職員賞与	8,867,660	8,564,150	303,510
	賞与引当金繰入	6,710,626	6,647,647	62,979
	非常勤職員給与	11,316,017	7,837,995	3,478,022
	法定福利費	11,833,970	11,332,618	501,352
	事業費	22,949,943	25,440,666	2,490,723
	給食費	60,069		60,069
	保健衛生費	201,265	201,074	191
	医療費	8,780	18,230	9,450
	教養娯楽費	47,089		47,089
	水道光熱費	6,447,880	6,892,973	445,093
	燃料費	3,959,421	6,958,401	2,998,980
	消耗器具備品費(事業)	4,013,452	3,228,264	785,188
	保険料	259,732	238,697	21,035
	賃借料	1,434,518	1,668,977	234,459
	車輛費	92,974	540	92,434
	車輛燃料費	234,318	247,850	13,532
	諸謝金(事業)	1,800,000	1,800,000	0
	旅費交通費	181,170	97,060	84,110
	印刷製本費	239,489	165,124	74,365
	修繕費	741,644	368,879	372,765
	通信運搬費	325,596	325,225	371
	業務委託費	886,554	846,276	40,278
	保守料	1,870,034	2,190,585	320,551
	手数料	77,458	65,831	11,627
	損害保険料	62,500	100,680	38,180
	租税公課	6,000	26,000	20,000
	事務費	1,014,513	968,165	46,348
	福利厚生費	474,481	503,366	28,885
	職員被服費	238,755	251,565	12,810
	研修研究費(事務)	151,437	110,184	41,253
	旅費交通費	0	6,050	6,050
	事務消耗品費	2,700		2,700
	拠点区分間 会議費(事務)[内]	140		140
	渉外費	50,000		50,000
	諸会費	97,000	97,000	0
負担金費用	12,000,000	11,340,000	660,000	
負担金費用	12,000,000	11,340,000	660,000	
負担金費用	12,000,000	11,340,000	660,000	
減価償却費	204,781	206,751	1,969	
サービス活動費用計(2)		130,964,038	128,770,461	2,193,577
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		49,162,944	39,068,191	10,094,753
サービス収益	その他のサービス活動外収益	187,754	48,772	138,982
	雑収益	187,754	48,772	138,982
	雑収益	187,754	48,772	138,982

特養 五湖の郷拠点区分 事業活動計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28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)
活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	187,754	48,772	138,982
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		187,754	48,772	138,982
経常増減差額(7)=(3)+(6)		49,350,698	39,116,963	10,233,735
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	400,683	353,387	47,296
	その他の特別収益		15,760,560	15,760,560
	会計基準移行に伴う過年度修正額		15,760,560	15,760,560
	特別収益計(8)	400,683	16,113,947	15,713,264
費用	拠点区分間繰入金費用	39,361,016	34,001,226	5,359,790
	特別費用計(9)	39,361,016	34,001,226	5,359,790
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	38,960,333	17,887,279	21,073,054
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,390,365	21,229,684	10,839,319
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	20,672,091	557,593	21,229,684
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	31,062,456	20,672,091	10,390,365
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)			
	その他の積立金積立額(17)			
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		31,062,456	20,672,091	10,390,365

特養 五湖の郷拠点区分 貸借対照表
平成28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	82,758,870	52,019,018	30,739,852	流動負債	51,971,106	31,826,400	20,144,706
現金預金	2,267,171	2,266,880	291	事業未払金	14,457,039	12,519,269	1,937,770
事業未収金	27,360,079	29,912,693	2,552,614	職員預り金	1,171,953	1,081,138	90,815
未収収益	4,000	2,000	2,000	拠点区分間借入金	32,941,694	14,746,050	18,195,644
拠点区分間貸付金	53,127,620	19,837,445	33,290,175	賞与引当金	3,400,420	3,479,943	79,523
固定資産	274,692	479,473	204,781	固定負債			
基本財産				負債の部合計	51,971,106	31,826,400	20,144,706
その他の固定資産	274,692	479,473	204,781	純資産の部			
車輜運搬具	1	1	0	次期繰越活動増減差額	31,062,456	20,672,091	10,390,365
器具及び備品	274,691	479,472	204,781	(うち当期活動増減差額)	10,390,365	21,229,684	10,839,319
				純資産の部合計	31,062,456	20,672,091	10,390,365
資産の部合計	83,033,562	52,498,491	30,535,071	負債及び純資産の部合計	83,033,562	52,498,491	30,535,071

財務諸表に対する注記（特養 五湖の郷拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 当法人は、社会福祉法人会計基準に基づき、計算書類を作成している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、建物付属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア - 定額法
 - ・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
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 - 職員の退職給付に備えるため、経理規程に基づく期末要支給額により計上している。
 - ・賞与引当金 - 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

- 当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。
- 当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。
- (1) 特養五湖の郷拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- ア 特養
- イ 高齢ショート
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車輛運搬具	4,404,365	4,404,364	1
器具及び備品	921,500	646,809	274,691
小計	5,325,865	5,051,173	274,692
合計	5,325,865	5,051,173	274,692

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	27,360,079	0	27,360,079
未収収益	4,000	0	4,000
合計	27,364,079	0	27,364,079

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