

平成 29 年度  
会 計 報 告 書

自：平成 29 年 4 月 1 日

至：平成 30 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29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	4,945,000	4,945,718	718	
	寄附金収入	1,810,000	2,160,000	350,000	
	経常経費補助金収入	27,995,000	27,803,629	191,371	
	受託金収入	34,867,000	34,904,179	37,179	
	貸付事業収入	250,000	170,000	80,000	
	事業収入	10,832,000	10,776,728	55,272	
	介護保険事業収入	520,690,000	520,786,668	96,668	
	就労支援事業収入	10,773,000	10,818,152	45,152	
	障害福祉サービス等事業収入	69,980,000	71,589,892	1,609,892	
	医療事業収入	13,415,000	13,476,594	61,594	
	その他の収入	3,984,000	4,936,956	952,956	
	受取利息配当金収入	125,000	327,528	202,528	
	事業活動収入計(1)	699,666,000	702,696,044	3,030,044	
支出					
人件費支出	512,031,000	514,006,411	1,975,411		
事業費支出	123,395,000	122,526,701	868,299		
事務費支出	10,686,000	11,070,097	384,097		
就労支援事業支出	10,212,000	10,519,598	307,598		
貸付事業支出	250,000	180,000	70,000		
負担金支出	18,305,000	18,304,200	800		
その他の支出	32,000	30,018	1,982		
事業活動支出計(2)	674,911,000	676,637,025	1,726,025		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	24,755,000	26,059,019	1,304,019		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入	5,242,000	5,027,518	214,482	
	施設整備等収入計(4)	5,242,000	5,027,518	214,482	
	支出				
	固定資産取得支出	6,676,000	6,587,410	88,590	
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)	10,505,000	10,415,434	89,566		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,263,000	5,387,916	124,916		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	16,159,000	16,154,012	4,988	
	その他の活動収入計(7)	16,159,000	16,154,012	4,988	
	支出				
	基金積立資産支出	1,810,000	2,366,777	556,777	
積立資産支出	30,923,000	30,704,283	218,717		
その他の活動支出計(8)	32,733,000	33,071,060	338,060		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	16,574,000	16,917,048	343,048		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,918,000	3,754,055	836,055		
前期末支払資金残高(12)		241,058,218	241,058,218		
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,918,000	244,812,273	241,894,273		

資金収支内訳表  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	4,945,718	4,945,718		4,945,718
	寄附金収入	2,160,000	2,160,000		2,160,000
	経常経費補助金収入	27,803,629	27,803,629		27,803,629
	受託金収入	34,904,179	34,904,179		34,904,179
	貸付事業収入	170,000	170,000		170,000
	事業収入	10,776,728	10,776,728		10,776,728
	介護保険事業収入	520,786,668	520,786,668		520,786,668
	就労支援事業収入	10,818,152	10,818,152		10,818,152
	障害福祉サービス等事業収入	71,589,892	71,589,892		71,589,892
	医療事業収入	13,476,594	13,476,594		13,476,594
	その他の収入	4,936,956	4,936,956		4,936,956
	受取利息配当金収入	327,528	327,528		327,528
	事業活動収入計(1)	702,696,044	702,696,044		702,696,044
	支出				
	人件費支出	514,006,411	514,006,411		514,006,411
	事業費支出	122,526,701	122,526,701		122,526,701
事務費支出	11,070,097	11,070,097		11,070,097	
就労支援事業支出	10,519,598	10,519,598		10,519,598	
貸付事業支出	180,000	180,000		180,000	
負担金支出	18,304,200	18,304,200		18,304,200	
その他の支出	30,018	30,018		30,018	
事業活動支出計(2)	676,637,025	676,637,025		676,637,025	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,059,019	26,059,019		26,059,019	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入	5,027,518	5,027,518		5,027,518
	施設整備等収入計(4)	5,027,518	5,027,518		5,027,518
	支出				
	固定資産取得支出	6,587,410	6,587,410		6,587,410
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)	10,415,434	10,415,434		10,415,434	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,387,916	5,387,916		5,387,916	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	16,154,012	16,154,012		16,154,012
	その他の活動収入計(7)	16,154,012	16,154,012		16,154,012
	支出				
	基金積立資産支出	2,366,777	2,366,777		2,366,777
積立資産支出	30,704,283	30,704,283		30,704,283	
その他の活動支出計(8)	33,071,060	33,071,060		33,071,060	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	16,917,048	16,917,048		16,917,048	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,754,055	3,754,055		3,754,055	
前期末支払資金残高(11)	241,058,218	241,058,218		241,058,218	
当期末支払資金残高(10)+(11)	244,812,273	244,812,273		244,812,273	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		バレー若狭	いずみ	五湖の郷	特養 五湖の郷	三方駅	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								
	会費収入	4,945,718					4,945,718		4,945,718
	寄附金収入	2,160,000					2,160,000		2,160,000
	経常経費補助金収入	24,444,600					27,803,629		27,803,629
	受託金収入	18,398,880	13,104,600	3,374,699	2,513,229	845,800	34,904,179		34,904,179
	貸付事業収入	170,000			26,000		170,000		170,000
	事業収入	9,457,503	1,319,225	16,962,740			27,739,468	16,962,740	10,776,728
	介護保険事業収入	98,375,500	127,594,520	115,201,447	179,615,201		520,786,668		520,786,668
	就労支援事業収入					11,046,843	11,046,843	228,691	10,818,152
	障害福祉サービス等事業収入	2,268,380	5,659,800	47,286,502		16,375,210	71,589,892		71,589,892
	医療事業収入		13,476,594				13,476,594		13,476,594
	その他の収入	77,928,165	740,111	1,284,565	211,220	259,218	80,423,279	75,486,323	4,936,956
	受取利息配当金収入	327,528					327,528		327,528
	事業活動収入計(1)	238,476,274	161,894,850	184,109,953	182,365,650	28,527,071	795,373,798	92,677,754	702,696,044
支出									
人件費支出	167,324,903	129,345,552	133,069,433	111,081,277	25,838,017	566,659,182	52,652,771	514,006,411	
事業費支出	33,423,133	27,924,380	36,105,974	46,231,283	1,209,966	144,894,736	22,368,035	122,526,701	
事務費支出	9,171,339	608,113	674,528	568,796	60,551	11,083,327	13,230	11,070,097	
就労支援事業支出				0	10,519,598	10,519,598		10,519,598	
貸付事業支出	180,000					180,000		180,000	
負担金支出	3,000	300,500	6,000,700	12,000,000		18,304,200		18,304,200	
その他の支出	30,018	5,638,148	5,648,960	5,526,300	830,310	17,673,736	17,643,718	30,018	
事業活動支出計(2)	210,132,393	163,816,693	181,499,595	175,407,656	38,458,442	769,314,779	92,677,754	676,637,025	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,343,881	1,921,843	2,610,358	6,957,994	9,931,371	26,059,019	0	26,059,019	
施設整備等による収支									
収入									
施設整備等寄附金収入	5,027,518						5,027,518		5,027,518
施設整備等収入計(4)	5,027,518						5,027,518		5,027,518
支出									
固定資産取得支出	475,600	644,042	143,424	2,789,044	2,535,300	6,587,410		6,587,410	
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)	4,303,624	644,042	143,424	2,789,044	2,535,300	10,415,434		10,415,434	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	723,894	644,042	143,424	2,789,044	2,535,300	5,387,916		5,387,916	
その他の活動による収支									
収入									
積立資産取崩収入	16,154,012						16,154,012		16,154,012
拠点区分間繰入金収入		644,042	558,056	702,980	10,008,983	11,914,061	11,914,061	0	
その他の活動収入計(7)	16,154,012	644,042	558,056	702,980	10,008,983	28,068,073	11,914,061	16,154,012	
支出									
基金積立資産支出	2,366,777					2,366,777		2,366,777	
積立資産支出	30,704,283					30,704,283		30,704,283	
拠点区分間繰入金支出	11,914,061					11,914,061	11,914,061	0	
その他の活動支出計(8)	44,985,121					44,985,121	11,914,061	33,071,060	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	28,831,109	644,042	558,056	702,980	10,008,983	16,917,048	0	16,917,048	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	236,666	1,921,843	3,024,990	4,871,930	2,457,688	3,754,055	0	3,754,055	
前期末支払資金残高(11)	170,169,776	63,447,997	11,369,594	41,272,500	22,462,461	241,058,218		241,058,218	
当期末支払資金残高(10)+(11)	170,406,442	61,526,154	8,344,604	46,144,430	24,920,149	244,812,273	0	244,812,273	

事業活動計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	4,945,718	5,156,210	210,492
	寄附金収益	2,160,000	2,031,000	129,000
	経常経費補助金収益	27,803,629	25,364,441	2,439,188
	受託金収益	34,904,179	34,775,521	128,658
	事業収益	10,776,728	12,938,129	2,161,401
	介護保険事業収益	520,786,668	514,187,870	6,598,798
	就労支援事業収益	10,818,152	9,650,809	1,167,343
	障害福祉サービス等事業収益	71,589,892	61,128,896	10,460,996
	医療事業収益	13,476,594	15,914,239	2,437,645
	その他の収益	1,479,380	963,260	516,120
	サービス活動収益計(1)	698,740,940	682,110,375	16,630,565
	費用			
人件費	534,530,455	513,640,353	20,890,102	
事業費	122,526,701	118,789,731	3,736,970	
事務費	11,070,097	14,823,009	3,752,912	
就労支援事業費用	13,329,587	10,924,509	2,405,078	
負担金費用	18,304,200	18,491,200	187,000	
基金組入額	2,366,777	2,034,735	332,042	
減価償却費	15,185,994	15,346,601	160,607	
国庫補助金等特別積立金取崩額	6,168,616	5,765,476	403,140	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,588,700	927,000	661,700	
その他の費用	54,718	661,990	607,272	
サービス活動費用計(2)	712,788,613	689,873,652	22,914,961	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,047,673	7,763,277	6,284,396	
収益				
受取利息配当金収益	327,528	135,652	191,876	
その他のサービス活動外収益	3,457,576	2,595,201	862,375	
サービス活動外収益計(4)	3,785,104	2,730,853	1,054,251	
費用				
その他のサービス活動外費用	0	10,200	10,200	
サービス活動外費用計(5)	0	10,200	10,200	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,785,104	2,720,653	1,064,451	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,262,569	5,042,624	5,219,945	
特別増減の部				
収益				
施設整備等補助金収益		927,000	927,000	
施設整備等寄附金収益	5,027,518	2,055,100	2,972,418	
特別収益計(8)	5,027,518	2,982,100	2,045,418	
費用				
固定資産売却損・処分損		1	1	
特別費用計(9)	0	1	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,027,518	2,982,099	2,045,419	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,235,051	2,060,525	3,174,526	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	256,599,368	255,542,528	1,056,840	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	251,364,317	253,482,003	2,117,686	
活動				
基本金取崩額(14)				
基金取崩額計(15)		122,547	122,547	
その他の積立金取崩額(16)	6,122,972	5,072,883	1,050,089	
その他の積立金積立額(17)	4,873,243	2,078,065	2,795,178	
増減差額の部				
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	252,614,046	256,599,368	3,985,322	

事業活動内訳表  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	4,945,718	4,945,718		4,945,718
	寄附金収益	2,160,000	2,160,000		2,160,000
	経常経費補助金収益	27,803,629	27,803,629		27,803,629
	受託金収益	34,904,179	34,904,179		34,904,179
	事業収益	10,776,728	10,776,728		10,776,728
	介護保険事業収益	520,786,668	520,786,668		520,786,668
	就労支援事業収益	10,818,152	10,818,152		10,818,152
	障害福祉サービス等事業収益	71,589,892	71,589,892		71,589,892
	医療事業収益	13,476,594	13,476,594		13,476,594
	その他の収益	1,479,380	1,479,380		1,479,380
	サービス活動収益計(1)	698,740,940	698,740,940		698,740,940
	費用				
人件費	534,530,455	534,530,455		534,530,455	
事業費	122,526,701	122,526,701		122,526,701	
事務費	11,070,097	11,070,097		11,070,097	
就労支援事業費用	13,329,587	13,329,587		13,329,587	
負担金費用	18,304,200	18,304,200		18,304,200	
基金組入額	2,366,777	2,366,777		2,366,777	
減価償却費	15,185,994	15,185,994		15,185,994	
国庫補助金等特別積立金取崩額	6,168,616	6,168,616		6,168,616	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,588,700	1,588,700		1,588,700	
その他の費用	54,718	54,718		54,718	
サービス活動費用計(2)	712,788,613	712,788,613		712,788,613	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,047,673	14,047,673		14,047,673	
収益					
受取利息配当金収益	327,528	327,528		327,528	
その他のサービス活動外収益	3,457,576	3,457,576		3,457,576	
サービス活動外収益計(4)	3,785,104	3,785,104		3,785,104	
費用					
サービス活動外費用計(5)	0	0		0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,785,104	3,785,104		3,785,104	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,262,569	10,262,569		10,262,569	
特別増減の部					
収益					
施設整備等寄附金収益	5,027,518	5,027,518		5,027,518	
特別収益計(8)	5,027,518	5,027,518		5,027,518	
費用					
特別費用計(9)	0	0		0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,027,518	5,027,518		5,027,518	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,235,051	5,235,051		5,235,051	
繰越					
前期繰越活動増減差額(12)	256,599,368	256,599,368		256,599,368	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	251,364,317	251,364,317		251,364,317	
活動					
基本金取崩額(14)					
基金取崩額計(15)					
増					
その他の積立金取崩額(16)	6,122,972	6,122,972		6,122,972	
減					
その他の積立金積立額(17)	4,873,243	4,873,243		4,873,243	
差額の部					
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	252,614,046	252,614,046		252,614,046	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		バレア若狭	いずみ	五湖の郷	特養 五湖の郷	三方駅	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	4,945,718					4,945,718		4,945,718
	寄附金収益	2,160,000					2,160,000		2,160,000
	経常経費補助金収益	24,444,600			2,513,229	845,800	27,803,629		27,803,629
	受託金収益	18,398,880	13,104,600	3,374,699	26,000		34,904,179		34,904,179
	事業収益	9,457,503	1,319,225	16,962,740			27,739,468	16,962,740	10,776,728
	介護保険事業収益	98,375,500	127,594,520	115,201,447	179,615,201		520,786,668		520,786,668
	就労支援事業収益					11,046,843	11,046,843	228,691	10,818,152
	障害福祉サービス等事業収益	2,268,380	5,659,800	47,286,502		16,375,210	71,589,892		71,589,892
	医療事業収益		13,476,594				13,476,594		13,476,594
	その他の収益	1,044,450		509,930			1,554,380	75,000	1,479,380
サービス活動収益計(1)	161,095,031	161,154,739	183,335,318	182,154,430	28,267,853	716,007,371	17,266,431	698,740,940	
費用									
人件費	187,718,455	129,166,029	133,462,922	110,682,260	26,153,560	587,183,226	52,652,771	534,530,455	
事業費	33,423,133	27,924,380	36,105,974	46,231,283	1,209,966	144,894,736	22,368,035	122,526,701	
事務費	9,171,339	608,113	674,528	568,796	60,551	11,083,327	13,230	11,070,097	
就労支援事業費用				0	13,329,587	13,329,587		13,329,587	
負担金費用	3,000	300,500	6,000,700	12,000,000		18,304,200		18,304,200	
基金組入額	2,366,777					2,366,777		2,366,777	
減価償却費	7,724,420	2,938,450	3,461,915	1,045,972	15,237	15,185,994		15,185,994	
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,596,250	2,174,828	1,623,289	452,740	321,509	6,168,616		6,168,616	
国庫補助金等特別積立金積立額				1,491,200	97,500	1,588,700		1,588,700	
その他の費用	54,718					54,718		54,718	
サービス活動費用計(2)	238,865,592	158,762,644	178,082,750	171,566,771	40,544,892	787,822,649	75,034,036	712,788,613	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	77,770,561	2,392,095	5,252,568	10,587,659	12,277,039	71,815,278	57,767,605	14,047,673	
サービス活動外収益									
受取利息配当金収益	327,528					327,528		327,528	
その他のサービス活動外収益	76,883,715	740,111	774,635	211,220	259,218	78,868,899	75,411,323	3,457,576	
サービス活動外収益計(4)	77,211,243	740,111	774,635	211,220	259,218	79,196,427	75,411,323	3,785,104	
その他のサービス活動外費用	0	5,638,148	5,648,960	5,526,300	830,310	17,643,718	17,643,718	0	
サービス活動外費用計(5)	0	5,638,148	5,648,960	5,526,300	830,310	17,643,718	17,643,718	0	
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	77,211,243	4,898,037	4,874,325	5,315,080	571,092	61,552,709	57,767,605	3,785,104	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	559,318	2,505,942	378,243	5,272,579	12,848,131	10,262,569	0	10,262,569	
特別増減の部									
収益									
施設整備等寄附金収益	5,027,518						5,027,518		5,027,518
拠点区分間繰入金収益		644,042	558,056	702,980		10,164,608	12,069,686	12,069,686	0
拠点区分間固定資産移管収益	1					155,625	155,625	155,625	0
特別収益計(8)	5,027,519	644,042	558,056	702,980	10,320,232	17,252,829	12,225,311	5,027,518	
費用									
拠点区分間繰入金費用	12,069,686						12,069,686	12,069,686	0
拠点区分間固定資産移管費用	155,624	1				155,625	155,625	155,625	0
特別費用計(9)	12,225,310	1				0	12,225,311	12,225,311	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,197,791	644,041	558,056	702,980	10,320,232	5,027,518	0	5,027,518	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,757,109	1,861,901	936,299	5,975,559	2,527,899	5,235,051	0	5,235,051	
繰越前期繰越活動増減差額(12)	164,041,910	64,816,961	3,594,284	38,579,469	7,244,688	256,599,368		256,599,368	
繰越当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	156,284,801	62,955,060	2,657,985	44,555,028	9,772,587	251,364,317	0	251,364,317	
活動増減差額の部									
基金取崩額(14)									
基金取崩額計(15)									
その他の積立金取崩額(16)	6,122,972					6,122,972		6,122,972	
その他の積立金積立額(17)	4,873,243					4,873,243		4,873,243	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	157,534,530	62,955,060	2,657,985	44,555,028	9,772,587	252,614,046	0	252,614,046	

貸借対照表  
平成30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
<b>流動資産</b>	<b>320,610,233</b>	<b>305,762,466</b>	<b>14,847,767</b>	<b>流動負債</b>	<b>97,809,032</b>	<b>85,498,083</b>	<b>12,310,949</b>
現金預金	195,794,660	187,756,080	8,038,580	事業未払金	69,455,603	57,652,847	11,802,756
事業未収金	102,259,653	94,264,203	7,995,450	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	12,415,800	12,707,900	292,100	預り金	54,815	28,178	26,637
未収収益	9,774,367	10,469,443	695,076	職員預り金	5,539,234	5,363,062	176,172
商品・製品	315,508	534,161	218,653	賞与引当金	18,528,556	17,519,972	1,008,584
立替金	20,245	10,679	9,566	未払消費税等	402,800	1,106,000	703,200
短期貸付金	30,000	20,000	10,000				
<b>固定資産</b>	<b>421,125,682</b>	<b>415,686,514</b>	<b>5,439,168</b>	<b>固定負債</b>	<b>207,085,056</b>	<b>191,660,880</b>	<b>15,424,176</b>
基本財産	2,000,000	2,000,000	0	リース債務	1,978,716	5,806,740	3,828,024
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	退職給付引当金	205,106,340	185,854,140	19,252,200
その他の固定資産	419,125,682	413,686,514	5,439,168	<b>負債の部合計</b>	<b>304,894,088</b>	<b>277,158,963</b>	<b>27,735,125</b>
建物	75,901,728	82,409,432	6,507,704	<b>純資産の部</b>			
構築物	97,514	110,564	13,050	基本金	2,000,000	2,000,000	0
車輛運搬具	2,258,831	3,734,226	1,475,395	第1号基本金	2,000,000	2,000,000	0
器具及び備品	12,108,180	11,290,207	817,973	福祉基金	29,592,123	27,225,346	2,366,777
有形リース資産	2,402,580	4,188,108	1,785,528	国庫補助金等特別積立金	43,559,472	48,139,388	4,579,916
ソフトウェア	587,970	771,690	183,720	国庫補助金等特別積立金	43,559,472	48,139,388	4,579,916
無形リース資産	3,404,160	5,446,656	2,042,496	その他の積立金	109,076,186	110,325,915	1,249,729
長期預り金積立資産	85,710	85,710	0	設備等整備積立金	35,933,263	35,317,179	616,084
福祉基金積立資産	29,592,123	27,225,346	2,366,777	修繕積立金	22,767,194	22,237,364	529,830
退職給付引当資産	183,610,700	168,098,660	15,512,040	人件費積立金	38,850,332	40,992,462	2,142,130
設備等整備積立資産	35,933,263	35,317,179	616,084	若狭町社協退職積立金	6,270,562	6,524,127	253,565
修繕積立資産	22,767,194	22,237,364	529,830	地域福祉救援活動積立金	5,254,835	5,254,783	52
人件費積立資産	38,850,332	40,992,462	2,142,130	次期繰越活動増減差額	252,614,046	256,599,368	3,985,322
若狭町社協退職積立資産	6,270,562	6,524,127	253,565	(うち当期活動増減差額)	5,235,051	2,060,525	3,174,526
地域福祉救援活動積立資産	5,254,835	5,254,783	52	<b>純資産の部合計</b>	<b>436,841,827</b>	<b>444,290,017</b>	<b>7,448,190</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>741,735,915</b>	<b>721,448,980</b>	<b>20,286,935</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>741,735,915</b>	<b>721,448,980</b>	<b>20,286,935</b>



貸借対照表内訳表  
平成30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
<b>流動資産</b>	320,610,233	320,610,233	0	320,610,233
現金預金	195,794,660	195,794,660		195,794,660
事業未収金	102,259,653	102,259,653		102,259,653
未収補助金	12,415,800	12,415,800		12,415,800
未収収益	9,774,367	9,774,367		9,774,367
商品・製品	315,508	315,508		315,508
立替金	20,245	20,245		20,245
短期貸付金	30,000	30,000		30,000
<b>固定資産</b>	421,125,682	421,125,682		421,125,682
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	419,125,682	419,125,682		419,125,682
建物	75,901,728	75,901,728		75,901,728
構築物	97,514	97,514		97,514
車輛運搬具	2,258,831	2,258,831		2,258,831
器具及び備品	12,108,180	12,108,180		12,108,180
有形リース資産	2,402,580	2,402,580		2,402,580
ソフトウェア	587,970	587,970		587,970
無形リース資産	3,404,160	3,404,160		3,404,160
長期預り金積立資産	85,710	85,710		85,710
福祉基金積立資産	29,592,123	29,592,123		29,592,123
退職給付引当資産	183,610,700	183,610,700		183,610,700
設備等整備積立資産	35,933,263	35,933,263		35,933,263
修繕積立資産	22,767,194	22,767,194		22,767,194
人件費積立資産	38,850,332	38,850,332		38,850,332
若狭町社協退職積立資産	6,270,562	6,270,562		6,270,562
地域福祉救援活動積立資産	5,254,835	5,254,835		5,254,835
資産の部合計	741,735,915	741,735,915	0	741,735,915
<b>流動負債</b>	97,809,032	97,809,032	0	97,809,032
事業未払金	69,455,603	69,455,603		69,455,603
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	54,815	54,815		54,815
職員預り金	5,539,234	5,539,234		5,539,234
賞与引当金	18,528,556	18,528,556		18,528,556
未払消費税等	402,800	402,800		402,800
<b>固定負債</b>	207,085,056	207,085,056		207,085,056
リース債務	1,978,716	1,978,716		1,978,716
退職給付引当金	205,106,340	205,106,340		205,106,340
負債の部合計	304,894,088	304,894,088	0	304,894,088
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	29,592,123	29,592,123		29,592,123
国庫補助金等特別積立金	43,559,472	43,559,472		43,559,472
国庫補助金等特別積立金	43,559,472	43,559,472		43,559,472
その他の積立金	109,076,186	109,076,186		109,076,186
設備等整備積立金	35,933,263	35,933,263		35,933,263
修繕積立金	22,767,194	22,767,194		22,767,194
人件費積立金	38,850,332	38,850,332		38,850,332
若狭町社協退職積立金	6,270,562	6,270,562		6,270,562
地域福祉救援活動積立金	5,254,835	5,254,835		5,254,835
次期繰越活動増減差額	252,614,046	252,614,046		252,614,046
(うち当期活動増減差額)	5,235,051	5,235,051		5,235,051
純資産の部合計	436,841,827	436,841,827		436,841,827
負債及び純資産の部合計	741,735,915	741,735,915	0	741,735,915

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表  
平成30年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	バレー若狭	いずみ	五湖の郷	特養 五湖の郷	三方駅	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>流動資産</b>	320,551,296	79,734,207	101,774,837	132,180,481	16,554,649	650,795,470	330,185,237	320,610,233
現金預金	146,403,253	44,499,343	2,715,368	1,926,722	249,974	195,794,660		195,794,660
事業未収金	24,707,560	21,484,638	25,046,248	28,165,658	2,855,549	102,259,653		102,259,653
未収補助金	11,920,000	0	0	0	495,800	12,415,800		12,415,800
未収収益	7,664,300	1,103,160	284,907	2,000	720,000	9,774,367		9,774,367
商品・製品					315,508	315,508		315,508
立替金	20,245	0	0	0	0	20,245		20,245
短期貸付金	30,000					30,000		30,000
拠点区分間貸付金	129,805,938	12,647,066	73,728,314	102,086,101	11,917,818	330,185,237	330,185,237	0
<b>固定資産</b>	351,510,991	26,755,397	22,451,224	4,025,054	16,383,016	421,125,682		421,125,682
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	349,510,991	26,755,397	22,451,224	4,025,054	16,383,016	419,125,682		419,125,682
建物	18,806,931	24,331,109	21,954,719		10,808,969	75,901,728		75,901,728
構築物	97,514					97,514		97,514
車輛運搬具	8	2	4	1	2,258,816	2,258,831		2,258,831
器具及び備品	2,510,779	2,395,106	469,581	3,437,083	3,295,631	12,108,180		12,108,180
有形リース資産	2,402,580	0	0			2,402,580		2,402,580
ソフトウェア	0			587,970		587,970		587,970
無形リース資産	3,404,160					3,404,160		3,404,160
長期預り金積立資産	10,010	29,180	26,920		19,600	85,710		85,710
福祉基金積立資産	29,592,123					29,592,123		29,592,123
退職給付引当資産	183,610,700					183,610,700		183,610,700
設備等整備積立資産	35,933,263					35,933,263		35,933,263
修繕積立資産	22,767,194					22,767,194		22,767,194
人件費積立資産	38,850,332					38,850,332		38,850,332
若狭町社協退職積立資産	6,270,562					6,270,562		6,270,562
地域福祉救済活動積立資産	5,254,835					5,254,835		5,254,835
資産の部合計	672,062,287	106,489,604	124,226,061	136,205,535	32,937,665	1,071,921,152	330,185,237	741,735,915
<b>流動負債</b>	160,161,607	22,068,732	114,338,556	89,715,947	41,709,427	427,994,269	330,185,237	97,809,032
事業未払金	33,272,422	5,108,652	12,664,793	16,418,731	1,991,005	69,455,603		69,455,603
1年以内返済予定リース債務	3,828,024	0	0	0	0	3,828,024		3,828,024
預り金	54,815	0	0	0	0	54,815		54,815
職員預り金	1,651,650	1,306,908	1,282,649	1,122,405	175,622	5,539,234		5,539,234
拠点区分間借入金	114,733,167	11,792,493	96,171,999	68,494,915	38,992,663	330,185,237	330,185,237	0
賞与引当金	6,218,729	3,860,679	4,219,115	3,679,896	550,137	18,528,556		18,528,556
未払消費税等	402,800	0	0	0	0	402,800		402,800
<b>固定負債</b>	207,085,056	0	0	0	0	207,085,056		207,085,056
リース債務	1,978,716	0	0	0	0	1,978,716		1,978,716
退職給付引当金	205,106,340					205,106,340		205,106,340
負債の部合計	367,246,663	22,068,732	114,338,556	89,715,947	41,709,427	635,079,325	330,185,237	304,894,088
<b>基本金</b>	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	29,592,123					29,592,123		29,592,123
国庫補助金等特別積立金	6,612,785	21,465,812	12,545,490	1,934,560	1,000,825	43,559,472		43,559,472
国庫補助金等特別積立金	6,612,785	21,465,812	12,545,490	1,934,560	1,000,825	43,559,472		43,559,472
その他の積立金	109,076,186					109,076,186		109,076,186
設備等整備積立金	35,933,263					35,933,263		35,933,263
修繕積立金	22,767,194					22,767,194		22,767,194
人件費積立金	38,850,332					38,850,332		38,850,332
若狭町社協退職積立金	6,270,562					6,270,562		6,270,562
地域福祉救済活動積立金	5,254,835					5,254,835		5,254,835
次期繰越活動増減差額	157,534,530	62,955,060	2,657,985	44,555,028	9,772,587	252,614,046	0	252,614,046
(うち当期活動増減差額)	7,757,109	1,861,901	936,299	5,975,559	2,527,899	5,235,051	0	5,235,051
純資産の部合計	304,815,624	84,420,872	9,887,505	46,489,588	8,771,762	436,841,827	0	436,841,827
負債及び純資産の部合計	672,062,287	106,489,604	124,226,061	136,205,535	32,937,665	1,071,921,152	330,185,237	741,735,915

財産目録  
平成30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
資産の部						
1 流動資産						
現金預金						195,794,660
現金	現金/バレア		運転資金			54,440
	現金/いずみ		運転資金			5,670
	現金/三方駅		運転資金			110,332
	小口現金/バレア		運転資金			93,763
	小口現金/いずみ		運転資金			87,806
	小口現金/五湖の郷		運転資金			49,755
	小口現金/三方駅		運転資金			39,642
	小口現金/小規模みさき		運転資金			30,000
	釣銭準備金/リラクゼーション		運転資金			100,000
	釣銭準備金/生きいきふれあい館		運転資金			50,000
	釣銭準備金/五湖の郷自販機		運転資金			3,500
	釣銭準備金/小規模みさき自販機		運転資金			3,500
	釣銭準備金/葬祭		運転資金			30,000
	釣銭準備金/きらやま茶屋		運転資金			100,000
	釣銭準備金/五湖カフェ		運転資金			30,000
			小計			788,408
普通預金	J A 若狭/バレア					15,270,363
	J A 敦賀美方/バレア					3,513,992
	敦信/バレア					69,611,291
	敦信/いずみ					17,843,208
	敦信/五湖の郷					2,598,613
	敦信/特養五湖の郷					1,926,722
	敦信/葬祭					6,389,324
	J A 若狭/地域福祉支援事業					7,696,273
			小計			124,849,786
定期預金	J A 若狭/バレア 1					20,063,131
	J A 若狭/いずみ					20,093,335
	J A 若狭/バレア 2					30,000,000
			小計			70,156,466
事業未収金	法人本部					671,976
	退職金積立					7,491,020
	日常生活自立支援					14,000
	デイバレア					7,221,630
	居宅					3,670,670
	生活支援ハウス					827,060
	小規模ほたる					4,328,481
	リラクゼーション					10,273
	訪問介護					4,875,066
	障がいヘルプ					837,270
	デイいずみ					5,360,442
	訪問看護					6,615,432
	生きいきふれあい館					135,877
	小規模きやま					3,660,551
	デイ五湖					6,010,659
	障がいデイ					5,326,727
	ケアホーム					1,904,430
	障がいショート					350,960
	グループホーム					6,417,648
	小規模 みさき					5,035,824
	特定相談支援					424,710
	障害児相談支援					47,740
	特養 五湖の郷					22,369,666
	高齢ショート					5,795,992
	きらやま茶屋					2,855,549
			小計			102,259,653
未収補助金	社会福祉活動補助金					10,000,000
	地域					1,620,000
	ボラセン運営					300,000
	三方駅					495,800
			小計			12,415,800
未収収益	生活支援ハウス					4,500,000
	デイバレア					30,000
	居宅					59,200
	小規模ほたる					3,000
	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					122,100
	心配ごと相談					300,000
	デイいずみ					30,000
	小規模きやま					9,000
	デイ五湖					12,411
	障がいデイ					224,496
	ケアホーム					44,000
	グループホーム					4,000
	特養 五湖の郷					2,000
	きらやま茶屋					720,000
	葬祭					1,064,160
			小計			9,774,367
商品・製品						315,508
立替金	バレア					20,245
短期貸付金						30,000
			流動資産合計			320,610,233
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						

財産目録  
平成30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
建物	車庫(いずみ)他6件			112,339,232	36,437,504	75,901,728
			小計	56,142,262	15,843,089	40,299,173
建物附属設備	アルミ製サンテラス 他18件			56,196,970	20,594,415	35,602,555
			小計			35,602,555
構築物	ブロック製花壇 他1件			563,000	465,486	97,514
			小計			97,514
車輛運搬具	アルト(スズキ) 7394 他17件			43,280,985	41,022,154	2,258,831
			小計			2,258,831
器具及び備品	創作活動展示用パネル一式 他120件			39,358,587	27,250,407	12,108,180
			小計			12,108,180
有形リース資産	ライラック浴槽 他1件			10,074,240	7,671,660	2,402,580
			小計			2,402,580
ソフトウェア	アドビクリエイティブスイート67'サ'インスタント(Window) 他1件			918,600	330,630	587,970
			小計			587,970
無形リース資産	ほのぼのNEXT システム			10,212,480	6,808,320	3,404,160
			小計			3,404,160
長期預り金積立資産						85,710
福祉基金積立資産	J A 敦賀三方/定期					5,107,934
	J A 若狭/定期					2,000,000
	郵便局/定期					5,203,000
	福井/三方 定期					5,673,091
	小浜信金/定期					5,088,670
	J A 若狭/上中 普通					6,519,428
			小計			29,592,123
退職給付引当資産						183,610,700
設備等整備積立資産	福邦/上中 普通					35,933,263
修繕積立資産	福井/上中 普通					2,661,745
	福井/上中 定期					20,105,449
			小計			22,767,194
人件費積立資産	敦信/三方 普通					38,850,332
若狭町社協退職積立資産	敦信/三方 普通					6,270,562
地域福祉救済活動積立資産	敦信/三方 普通					5,254,835
			その他の固定資産合計			419,125,682
			固定資産合計			421,125,682
			資産合計			741,735,915
<b>負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金						69,455,603
1年以内返済予定リース債務						3,828,024
預り金	ボランティア活動保険					42,730
	緊急食糧支援事業					12,085
			小計			54,815
職員預り金	健康保険料					1,240,016
	介護保険料					114,213
	厚生年金保険料					2,236,992
	労働保険料					1,948,013
			小計			5,539,234
賞与引当金						18,528,556
未払消費税等						402,800
			流動負債合計			97,809,032
<b>2 固定負債</b>						
リース債務						1,978,716
退職給付引当金						205,106,340
			固定負債合計			207,085,056
			負債合計			304,894,088
			差引純資産			436,841,827

## 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 - 職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。

- (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)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  1. パレア若狭拠点区分
    - ・法人本部
    - ・退職金積立
    - ・社会福祉活動補助金
    - ・地域福祉支援
    - ・地域
    - ・小地域福祉活動推進
    - ・たすけあい金庫
    - ・日常生活自立支援
    - ・生活福祉資金
    - ・デイパレア若狭
    - ・居宅
    - ・生活支援ハウス
    - ・小規模ほたる
    - ・リラクゼーション
    - ・障がいアート作品公募事業
    - ・地域サロン
    - ・外出支援
    - ・共募配分金
    - ・心配ごと相談
    - ・ボラセン運営
    - ・つながりの輪
    - ・災害ボラセン
    - ・特定相談支援
    - ・障害児相談支援
  2. いずみ拠点区分
    - ・訪問介護
    - ・障がいヘルプ
    - ・デイいずみ
    - ・訪問看護
    - ・小規模きやま
    - ・葬祭
    - ・生きいきふれあい館
  3. 五湖の郷拠点区分
    - ・介護予防
    - ・高齢デイ五湖の郷
    - ・障がいデイ五湖の郷

財務諸表に対する注記(法人全体用)

- ・ケアホーム
- ・障がいショート
- ・グループホーム
- ・小規模みさき
- ・食事サービス五湖の郷
- 4. 特養五湖の郷拠点
  - ・特養
  - ・高齢ショート
- 5. 三方駅拠点区分
  - ・きらやま茶屋(就労B型)

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)

	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	56,142,262	15,843,089	40,299,173
建物附属設備	56,196,970	20,594,415	35,602,555
構築物	563,000	465,486	97,514
車輛運搬具	43,280,985	41,022,154	2,258,831
器具及び備品	39,358,587	27,250,407	12,108,180
有形リース資産	10,074,240	7,671,660	2,402,580
ソフトウェア	918,600	330,630	587,970
無形リース資産	10,212,480	6,808,320	3,404,160
合計	216,747,124	119,986,161	96,760,963

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	102,259,653	0	102,259,653
未収補助金	12,415,800	0	12,415,800
未収収益	9,774,367	0	9,774,367
短期貸付金	30,000	0	30,000
合計	124,479,820	0	124,479,820

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

(1) 事業の移行

・事業の管理体制の変更に伴い、特定相談支援サービス区分(三方駅拠点)の事業をパレア若狭拠点に移行している。当期首において、移行に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高(141,410円)及び前期繰越活動増減差額(417,782円)をパレア若狭拠点に振り替えている。これにより、三方駅拠点及び

財務諸表に対する注記(法人全体用)

パレア若狭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。

・事業の管理体制の変更に伴い、障害児相談支援サービス区分(三方駅拠点)の事業をパレア若狭拠点に移行している。当期首において、移行に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高(7,078,655円)及び前期繰越活動増減差額(7,234,280円)をパレア若狭拠点に振り替えている。これにより、三方駅拠点及びパレア若狭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。

パレア若狭拠点区分 資金収支計算書  
 (自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	会費収入	4,945,000	4,945,718	718	
	一般会費収入	3,650,000	3,650,718	718	
	特別会費収入	1,295,000	1,295,000	0	
	寄附金収入	1,810,000	2,160,000	350,000	
	経常経費寄附金収入	1,810,000	2,160,000	350,000	
	経常経費補助金収入	24,435,000	24,444,600	9,600	
	市区町村補助金収入	22,120,000	22,120,000	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	300,000	300,000	0	
	ハート&アート補助金収入	200,000	200,000	0	
	県社協補助金収入	179,000	189,000	10,000	
	地域ぐるみ福祉教育推進事業補助金収入	80,000	90,000	10,000	
	つながりの輪作り推進事業補助金収入	99,000	99,000	0	
	共同募金配分金収入	1,409,000	1,409,000	0	
	一般募金配分金収入	675,000	675,000	0	
	歳末たすけあい配分金収入	734,000	734,000	0	
	助成金収入	727,000	726,600	400	
	特定求職者雇用開発助成金収入	400,000	400,000	0	
	中小企業労働環境向上助成金収入	3,000	2,600	400	
	障害者雇用調整金収入	324,000	324,000	0	
	受託金収入	18,370,000	18,398,880	28,880	
	市区町村受託金収入	16,336,000	16,363,880	27,880	
	外出支援事業受託金収入	1,390,000	1,398,700	8,700	
	心配ごと相談事業受託金収入	300,000	300,000	0	
	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	288,000	306,780	18,780	
	予防給付・介護予防ケアプラン作成委託料収入	178,000	178,400	400	
	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	150,000	150,000	0	
	県社協受託金収入	2,034,000	2,035,000	1,000	
	生活福祉資金受託金収入	399,000	399,000	0	
	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	1,602,000	1,603,000	1,000	
	貸付事業収入	250,000	170,000	80,000	
	償還金収入	250,000	170,000	80,000	
	事業収入	9,411,000	9,457,503	46,503	
	利用料収入	2,834,000	2,889,120	55,120	
	外出高齢利用料収入	140,000	145,000	5,000	
	外出身障利用料収入	1,555,000	1,472,500	82,500	
	私的契約利用料	4,882,000	4,950,883	68,883	
	介護保険事業収入	98,707,000	98,375,500	331,500	
	居宅介護料収入	43,600,000	43,629,930	29,930	
	(介護報酬収入)	36,918,000	36,546,282	371,718	
	介護報酬収入	36,082,000	35,697,447	384,553	
	介護予防報酬収入	836,000	848,835	12,835	
	(利用者負担金収入)	6,682,000	7,083,648	401,648	
	介護負担金収入(一般)	4,009,000	4,410,503	401,503	
	介護予防負担金収入(一般)	92,000	94,315	2,315	
基本食事サービス料収入(居宅)	2,581,000	2,578,830	2,170		
地域密着型介護料収入	26,041,000	25,830,030	210,970		
(介護報酬収入)	22,534,000	22,377,999	156,001		
介護報酬収入	19,679,000	19,437,339	241,661		
介護予防報酬収入	2,855,000	2,940,660	85,660		
(利用者負担金収入)	3,507,000	3,452,031	54,969		
介護負担金収入(公費)	1,000	1,000	0		
介護負担金収入(一般)	2,304,000	2,248,091	55,909		
介護予防負担金収入(公費)	1,000	1,000	0		
介護予防負担金収入(一般)	317,000	326,740	9,740		
基本食事サービス収入(地域密着型)	884,000	877,200	6,800		
居宅介護支援介護料収入	24,524,000	24,453,610	70,390		
居宅介護支援介護料収入	24,524,000	24,453,610	70,390		
介護予防・日常生活総合支援事業収入	3,220,000	3,168,720	51,280		
介護予防・日常生活総合支援事業収入	2,898,000	2,852,406	45,594		
事業負担金収入(一般)	322,000	316,314	5,686		
利用者等利用料収入	1,322,000	1,293,210	28,790		
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,119,000	1,108,100	10,900		
その他の利用料収入	203,000	185,110	17,890		
障害福祉サービス等事業収入	2,252,000	2,268,380	16,380		
自立支援給付費収入	1,821,000	1,853,990	32,990		
計画相談支援給付費収入	1,821,000	1,853,990	32,990		
障害児施設給付費収入	431,000	414,390	16,610		
障害児相談支援給付費収入	431,000	414,390	16,610		
その他の収入	77,583,000	77,928,165	345,165		



パレア若狭拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	利用者等外給食費収入	59,000	76,940	17,940		
	雑収入	1,984,000	2,592,902	608,902		
	退職手当積立基金預け金差益	968,000	967,510	490		
	雑収入	1,016,000	1,625,392	609,392		
	その他の収入[内]	75,540,000	75,258,323	281,677		
	拠点区分間その他の収入[内]	75,540,000	75,258,323	281,677		
	受取利息配当金収入	125,000	327,528	202,528		
	事業活動収入計(1)	237,888,000	238,476,274	588,274		
	支出	人件費支出	166,576,000	167,324,903	748,903	
		役員報酬支出	327,000	280,500	46,500	
職員給料支出		81,930,000	81,794,295	135,705		
職員賞与支出		27,783,000	27,775,639	7,361		
非常勤職員給与支出		28,202,000	28,105,532	96,468		
退職給付支出		11,091,000	11,090,180	820		
法定福利費支出		17,243,000	18,278,757	1,035,757		
事業費支出		34,017,000	33,423,133	593,867		
給食費支出		3,255,000	3,126,056	128,944		
拠点区分間 給食費支出[内]			75,000	75,000		
保健衛生費支出		62,000	44,388	17,612		
医療費支出		2,000	890	1,110		
教養娯楽費支出		165,000	157,912	7,088		
水道光熱費支出		7,795,000	8,049,214	254,214		
燃料費支出		130,000	139,955	9,955		
消耗器具備品費支出		2,998,000	2,720,442	277,558		
保険料支出		234,000	231,292	2,708		
賃借料支出		4,335,000	4,248,193	86,807		
車輦費支出		811,000	811,775	775		
車輦燃料費支出		2,378,000	2,138,554	239,446		
諸謝金支出		706,000	705,000	1,000		
旅費交通費支出		277,000	220,460	56,540		
印刷製本費支出		1,064,000	988,255	75,745		
修繕費支出		459,000	567,580	108,580		
通信運搬費支出		970,000	958,751	11,249		
会議費支出		74,000	66,553	7,447		
広報費支出		716,000	715,100	900		
業務委託費支出		5,116,000	4,989,961	126,039		
保守料支出		280,000	276,687	3,313		
手数料支出		298,000	283,239	14,761		
損害保険料支出		831,000	829,369	1,631		
租税公課支出		200,000	280,628	80,628		
福祉団体等助成金支出		859,000	797,879	61,121		
雑支出		2,000		2,000		
事務費支出		8,687,000	9,171,339	484,339		
福利厚生費支出		789,000	784,783	4,217		
職員被服費支出		246,000	255,708	9,708		
旅費交通費支出		197,000	187,960	9,040		
研修研究費支出		583,000	576,164	6,836		
事務消耗品費支出		571,000	501,981	69,019		
印刷製本費支出		753,000	581,197	171,803		
水道光熱費支出		307,000	365,672	58,672		
燃料費支出		2,000	417	1,583		
修繕費支出		83,000	755,468	672,468		
通信運搬費支出		884,000	908,765	24,765		
会議費支出		276,000	261,250	14,750		
拠点区分間 会議費(事務)[内]			13,230	13,230		
広報費支出		40,000	39,712	288		
業務委託費支出		2,396,000	2,406,343	10,343		
業務委託費支出		2,396,000	2,406,343	10,343		
手数料支出		140,000	136,725	3,275		
保険料支出		174,000	173,468	532		
賃借料支出		478,000	473,888	4,112		
租税公課支出		51,000	48,650	2,350		
保守料支出		157,000	156,108	892		
渉外費支出		153,000	141,000	12,000		
諸会費支出	407,000	402,850	4,150			
貸付事業支出	250,000	180,000	70,000			
貸付金支出	250,000	180,000	70,000			
負担金支出	4,000	3,000	1,000			
負担金支出	4,000	3,000	1,000			
負担金支出	4,000	3,000	1,000			
その他の支出	32,000	30,018	1,982			
雑支出	32,000	30,018	1,982			
雑支出	32,000	30,018	1,982			
事業活動支出計(2)	209,566,000	210,132,393	566,393			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,322,000	28,343,881	21,881			

パレア若狭拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入	5,242,000	5,027,518	214,482	
	施設整備等寄附金収入	5,242,000	5,027,518	214,482	
	施設整備等収入計(4)	5,242,000	5,027,518	214,482	
	支出				
固定資産取得支出	705,000	475,600	229,400		
器具及び備品取得支出	705,000	475,600	229,400		
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)	4,534,000	4,303,624	230,376		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	708,000	723,894	15,894		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	16,159,000	16,154,012	4,988	
	退職給付引当資産取崩収入	9,870,000	9,869,040	960	
	設備等整備積立資産取崩収入	3,727,000	3,726,802	198	
	修繕積立資産取崩収入	166,000	162,000	4,000	
	人件費積立資産取崩収入	2,143,000	2,142,540	460	
	若狭町社協退職積立資産取崩収入	253,000	253,630	630	
	その他の活動収入計(7)	16,159,000	16,154,012	4,988	
	支出				
	基金積立資産支出	1,810,000	2,366,777	556,777	
	福祉基金積立資産支出	1,810,000	2,366,777	556,777	
	積立資産支出	30,923,000	30,704,283	218,717	
	退職給付引当資産支出	25,681,000	25,669,040	11,960	
	設備等整備積立資産支出	4,492,000	4,342,886	149,114	
	修繕積立資産支出	750,000	691,830	58,170	
人件費積立資産支出		410	410		
若狭町社協退職積立資産支出		65	65		
地域福祉救援活動積立資産支出		52	52		
拠点区分間繰入金支出	4,687,000	11,914,061	7,227,061		
その他の活動支出計(8)	37,420,000	44,985,121	7,565,121		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	21,261,000	28,831,109	7,570,109		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,769,000	236,666	7,532,334		
前期末支払資金残高(12)		170,169,776	170,169,776		
当期末支払資金残高(11)+(12)	7,769,000	170,406,442	162,637,442		

パレア若狭拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	会費収益	4,945,718	5,156,210	210,492
	一般会費収益	3,650,718	3,721,210	70,492
	特別会費収益	1,295,000	1,435,000	140,000
	寄附金収益	2,160,000	2,031,000	129,000
	経常経費寄附金収益	2,160,000	2,031,000	129,000
	経常経費補助金収益	24,444,600	24,928,335	483,735
	市区町村補助金収益	22,120,000	22,162,000	42,000
	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	300,000	342,000	42,000
	ハート&アート補助金収益	200,000	200,000	0
	県社協補助金収益	189,000	210,000	21,000
	地域ぐるみ福祉教育推進事業補助金収益	90,000	110,000	20,000
	つながりの輪作り推進事業補助金収益	99,000	100,000	1,000
	共同募金配分金収益	1,409,000	2,022,435	613,435
	一般募金配分金収益	675,000	971,087	296,087
	歳末たすけあい配分金収益	734,000	1,051,348	317,348
	助成金収益	726,600	533,900	192,700
	特定求職者雇用開発助成金収益	400,000	200,000	200,000
	中小企業労働環境向上助成金収益	2,600	333,900	331,300
	障害者雇用調整金収益	324,000		324,000
	受託金収益	18,398,880	18,645,650	246,770
	市区町村受託金収益	16,363,880	16,795,650	431,770
	外出支援事業受託金収益	1,398,700	2,189,200	790,500
	心配ごと相談事業受託金収益	300,000	306,000	6,000
	若狭町介護教室推進事業受託金収益	30,000	15,450	14,550
	訪問調査受託金収益	306,780	135,000	171,780
	予防給付・介護予防ケアプラン作成委託料収益	178,400		178,400
	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	150,000	0
	県社協受託金収益	2,035,000	1,850,000	185,000
	生活福祉資金受託金収益	399,000	399,000	0
	特例つなぎ資金受託金収益	33,000	33,000	0
	日常生活自立支援事業受託金収益	1,603,000	1,418,000	185,000
	事業収益	9,457,503	11,568,259	2,110,756
	利用料収益	2,889,120	3,208,370	319,250
	外出高齢利用料収益	145,000	109,500	35,500
	外出身障利用料収益	1,472,500	2,501,000	1,028,500
	私的契約利用料収益	4,950,883	5,749,389	798,506
	介護保険事業収益	98,375,500	99,295,250	919,750
	居宅介護料収益	43,629,930	47,142,800	3,512,870
	(介護報酬収益)	36,546,282	38,915,066	2,368,784
	介護報酬収益	35,697,447	32,448,404	3,249,043
	介護予防報酬収益	848,835	6,466,662	5,617,827
	(利用者負担金収益)	7,083,648	8,227,734	1,144,086
	介護負担金収益(一般)	4,410,503	3,933,876	476,627
介護予防負担金収益(一般)	94,315	728,118	633,803	
基本食事サービス料収益(居宅)	2,578,830	3,565,740	986,910	
地域密着型介護料収益	25,830,030	28,943,580	3,113,550	
(介護報酬収益)	22,377,999	25,062,231	2,684,232	
介護報酬収益	19,437,339	22,213,695	2,776,356	
介護予防報酬収益	2,940,660	2,848,536	92,124	
(利用者負担金収益)	3,452,031	3,881,349	429,318	
介護負担金収益(一般)	2,248,091	2,522,375	274,284	
介護予防負担金収益(一般)	326,740	395,474	68,734	
基本食事サービス料収益(地域密着型)	877,200	963,500	86,300	
居宅介護支援介護料収益	24,453,610	23,017,570	1,436,040	
居宅介護支援介護料収益	24,453,610	23,017,570	1,436,040	
介護予防・日常生活総合支援事業収益	3,168,720		3,168,720	
介護予防・日常生活総合支援事業収益	2,852,406		2,852,406	
事業負担金収益(一般)	316,314		316,314	
利用者等利用料収益	1,293,210	191,300	1,101,910	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,108,100		1,108,100	
その他の利用料収益	185,110	191,300	6,190	
障害福祉サービス等事業収益	2,268,380		2,268,380	
自立支援給付費収益	1,853,990		1,853,990	
計画相談支援給付費収益	1,853,990		1,853,990	
障害児施設給付費収益	414,390		414,390	
障害児相談支援給付費収益	414,390		414,390	
その他の収益	1,044,450	560,700	483,750	
サービス				

パレア若狭拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
入活動増減の部	利用者等外給食費収益	76,940	172,580	95,640
	その他の収益	967,510	388,120	579,390
	退職手当積立基金預け金差益	967,510	388,120	579,390
	サービス活動収益計(1)	161,095,031	162,185,404	1,090,373
	人件費	187,718,455	170,644,840	17,073,615
	役員報酬	280,500	514,500	234,000
	職員給料	81,794,295	72,260,636	9,533,659
	職員賞与	16,576,392	12,520,486	4,055,906
	賞与引当金繰入	12,077,339	10,447,813	1,629,526
	非常勤職員給与	28,105,532	30,377,192	2,271,660
	退職給付費用	30,605,640	28,543,133	2,062,507
	法定福利費	18,278,757	15,981,080	2,297,677
	事業費	33,423,133	34,634,085	1,210,952
	給食費	3,126,056	3,677,885	551,829
	拠点区分間 給食費 [内]	75,000	80,000	5,000
	保健衛生費	44,388	31,860	12,528
	医療費	890	3,460	2,570
	教養娯楽費	157,912	97,250	60,662
	水道光熱費	8,049,214	7,644,900	404,314
	燃料費	139,955	117,901	22,054
	消耗器具備品費	2,720,442	2,500,609	219,833
	保険料	231,292	275,397	44,105
	賃借料	4,248,193	4,303,637	55,444
	車輛費	811,775	636,880	174,895
	車輛燃料費	2,138,554	2,257,090	118,536
	諸謝金(事業)	705,000	647,000	58,000
	旅費交通費	220,460	177,256	43,204
	印刷製本費	988,255	1,517,759	529,504
	修繕費	567,580	815,079	247,499
	通信運搬費	958,751	1,014,377	55,626
	会議費	66,553	68,262	1,709
	広報費	715,100	669,168	45,932
	業務委託費	4,989,961	5,279,608	289,647
	保守料	276,687	268,787	7,900
	手数料	283,239	313,940	30,701
	損害保険料	829,369	1,070,530	241,161
	租税公課	280,628	212,350	68,278
	福祉団体等助成費	797,879	953,000	155,121
	雑費		100	100
費用	事務費	9,171,339	12,599,422	3,428,083
	福利厚生費	784,783	821,430	36,647
	職員被服費	255,708	3,577,065	3,321,357
	研修研究費	576,164	348,368	227,796
	旅費交通費	187,960	177,420	10,540
	事務消耗品費	501,981	795,320	293,339
	印刷製本費	581,197	836,841	255,644
	水道光熱費	365,672	369,674	4,002
	燃料費	417	818	401
	修繕費	755,468	10,078	745,390
	通信運搬費	908,765	1,000,067	91,302
	会議費	261,250	148,349	112,901
	拠点区分間 会議費(事務)[内]	13,230	10,200	3,030
	広報費	39,712	20,000	19,712
	業務委託費	2,406,343	2,963,026	556,683
	業務委託費(事務)	2,406,343	2,963,026	556,683
	手数料	136,725	170,259	33,534
	保険料	173,468	188,429	14,961
	賃借料	473,888	406,713	67,175
	租税公課	48,650	28,050	20,600
	保守料	156,108	137,865	18,243
	渉外費	141,000	195,600	54,600
	諸会費	402,850	393,850	9,000
	負担金費用	3,000	190,000	187,000
	負担金費用	3,000	190,000	187,000
	負担金費用	3,000	190,000	187,000
	基金組入額	2,366,777	2,034,735	332,042
	基金組入額	2,366,777	2,034,735	332,042
	減価償却費	7,724,420	7,868,754	144,334
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,596,250	1,603,244	6,994
	その他の費用	54,718	661,990	607,272
	その他の費用	54,718	661,990	607,272

パレア若狭拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	退職手当積立基金預け金差損	24,700	651,990	627,290	
	その他の費用	30,018	10,000	20,018	
	サービス活動費用計(2)	238,865,592	227,030,582	11,835,010	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		77,770,561	64,845,178	12,925,383	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	327,528	135,652	191,876
		その他のサービス活動外収益	76,883,715	69,531,034	7,352,681
		その他の収益[内]	75,258,323	68,590,025	6,668,298
		拠点区分間その他の収益[内]	75,258,323	68,590,025	6,668,298
		雑収益	1,625,392	941,009	684,383
		雑収益	1,625,392	941,009	684,383
	サービス活動外収益計(4)		77,211,243	69,666,686	7,544,557
	費用	その他のサービス活動外費用	0	10,200	10,200
		雑損失		10,200	10,200
		雑損失		10,200	10,200
サービス活動外費用計(5)		0	10,200	10,200	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		77,211,243	69,656,486	7,554,757	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		559,318	4,811,308	5,370,626	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	5,027,518	2,055,100	2,972,418
		施設整備等寄附金収益	5,027,518	2,055,100	2,972,418
		拠点区分間固定資産移管収益	1	35,557	35,556
	特別収益計(8)		5,027,519	2,090,657	2,936,862
	費用	拠点区分間繰入金費用	12,069,686	3,095,223	8,974,463
		拠点区分間固定資産移管費用	155,624	327,780	172,156
特別費用計(9)		12,225,310	3,423,003	8,802,307	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		7,197,791	1,332,346	5,865,445	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,757,109	3,478,962	11,236,071	
前期繰越活動増減差額(12)		164,041,910	157,445,583	6,596,327	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		156,284,801	160,924,545	4,639,744	
基本金取崩額(14)					
繰越活動増減差額の部	基金取崩額計(15)			122,547	122,547
	基金取崩額			122,547	122,547
	その他の積立金取崩額(16)		6,122,972	5,072,883	1,050,089
	設備等整備積立金取崩額		3,726,802	2,257,800	1,469,002
	修繕積立資産取崩額			210,600	210,600
	人件費積立資産取崩額		2,142,540	1,766,540	376,000
	若狭町社協退職積立資産取崩額		253,630	837,943	584,313
	その他の積立金積立額(17)		4,873,243	2,078,065	2,795,178
	設備等整備積立金積立額		4,342,886	1,705,719	2,637,167
	修繕積立資産積立額		529,830	371,360	158,470
人件費積立資産積立額		410	760	350	
若狭町社協退職積立資産積立額		65	133	68	
地域福祉救済活動積立資産積立額		52	93	41	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		157,534,530	164,041,910	6,507,380	

パレア若狭拠点区分 貸借対照表  
平成30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
<b>流動資産</b>	320,551,296	275,842,405	44,708,891	<b>流動負債</b>	160,161,607	114,510,041	45,651,566
現金預金	146,403,253	125,683,819	20,719,434	事業未払金	33,272,422	24,680,760	8,591,662
事業未収金	24,707,560	17,357,794	7,349,766	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	11,920,000	12,295,900	375,900	預り金	54,815	27,548	27,267
未収収益	7,664,300	7,655,350	8,950	職員預り金	1,651,650	1,489,075	162,575
立替金	20,245	10,679	9,566	拠点区分間借入金	114,733,167	79,261,696	35,471,471
短期貸付金	30,000	20,000	10,000	賞与引当金	6,218,729	5,029,388	1,189,341
拠点区分間貸付金	129,805,938	112,818,863	16,987,075	未払消費税等	402,800	193,550	209,250
<b>固定資産</b>	351,510,991	342,130,722	9,380,269	<b>固定負債</b>	207,085,056	191,660,880	15,424,176
基本財産	2,000,000	2,000,000	0	リース債務	1,978,716	5,806,740	3,828,024
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	退職給付引当金	205,106,340	185,854,140	19,252,200
その他の固定資産	349,510,991	340,130,722	9,380,269	<b>負債の部合計</b>	367,246,663	306,170,921	61,075,742
建物	18,806,931	21,064,657	2,257,726	<b>純資産の部</b>			
構築物	97,514	110,564	13,050	基本金	2,000,000	2,000,000	0
車輛運搬具	8	589,326	589,318	第1号基本金	2,000,000	2,000,000	0
器具及び備品	2,510,779	3,037,880	527,101	福祉基金	29,592,123	27,225,346	2,366,777
有形リース資産	2,402,580	4,188,108	1,785,528	国庫補助金等特別積立金	6,612,785	8,209,035	1,596,250
ソフトウェア	0	33,600	33,600	国庫補助金等特別積立金	6,612,785	8,209,035	1,596,250
無形リース資産	3,404,160	5,446,656	2,042,496	その他の積立金	109,076,186	110,325,915	1,249,729
長期預り金積立資産	10,010	10,010	0	設備等整備積立金	35,933,263	35,317,179	616,084
福祉基金積立資産	29,592,123	27,225,346	2,366,777	修繕積立金	22,767,194	22,237,364	529,830
退職給付引当資産	183,610,700	168,098,660	15,512,040	人件費積立金	38,850,332	40,992,462	2,142,130
設備等整備積立資産	35,933,263	35,317,179	616,084	若狭町社協退職積立金	6,270,562	6,524,127	253,565
修繕積立資産	22,767,194	22,237,364	529,830	地域福祉救援活動積立金	5,254,835	5,254,783	52
人件費積立資産	38,850,332	40,992,462	2,142,130	次期繰越活動増減差額	157,534,530	164,041,910	6,507,380
若狭町社協退職積立資産	6,270,562	6,524,127	253,565	(うち当期活動増減差額)	7,757,109	3,478,962	11,236,071
地域福祉救援活動積立資産	5,254,835	5,254,783	52	<b>純資産の部合計</b>	304,815,624	311,802,206	6,986,582
<b>資産の部合計</b>	672,062,287	617,973,127	54,089,160	<b>負債及び純資産の部合計</b>	672,062,287	617,973,127	54,089,160

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、車両運搬具、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 - 職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。

- (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）
  - ・法人本部
  - ・退職金積立
  - ・社会福祉活動補助金
  - ・地域福祉支援
  - ・地域
  - ・小地域福祉活動推進
  - ・たすけあい金庫
  - ・日常生活自立支援
  - ・生活福祉資金
  - ・デイパレア若狭
  - ・居宅
  - ・生活支援ハウス
  - ・小規模ほたる
  - ・リラクゼーション
  - ・障がいアート作品公募事業
  - ・地域サロン
  - ・外出支援
  - ・共募配分金
  - ・心配ごと相談
  - ・ボラセン運営
  - ・つながりの輪
  - ・災害ボラセン
  - ・特定相談支援
  - ・障害児相談支援
- (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	6,348,943	11,502,805
建物附属設備	16,996,202	9,692,076	7,304,126
構築物	563,000	465,486	97,514
車輛運搬具	17,987,382	17,987,374	8
器具及び備品	13,632,013	11,121,234	2,510,779
有形リース資産	10,074,240	7,671,660	2,402,580
ソフトウェア	168,000	168,000	0
無形リース資産	10,212,480	6,808,320	3,404,160
合計	87,485,065	60,263,093	27,221,972

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	24,707,560	0	24,707,560
未収補助金	11,920,000	0	11,920,000
未収収益	7,664,300	0	7,664,300
短期貸付金	30,000	0	30,000
合計	44,321,860	0	44,321,860

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

(1) 事業の移行

・事業の管理体制の変更に伴い、特定相談支援サービス区分（三方駅拠点）の事業をパレア若狭拠点に移行している。当期首において、移行に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高（141,410円）及び前期繰越活動増減差額（417,782円）をパレア若狭拠点に振り替えている。これにより、三方駅拠点及びパレア若狭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。

・事業の管理体制の変更に伴い、障害児相談支援サービス区分（三方駅拠点）の事業をパレア若狭拠点に移行している。当期首において、移行に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高（7,078,655円）及び前期繰越活動増減差額（7,234,280円）をパレア若狭拠点に振り替えている。これにより、三方駅拠点及びパレア若狭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。



いずみ拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
受託金収入	13,093,000	13,104,600	11,600	
市区町村受託金収入	13,093,000	13,104,600	11,600	
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	33,000	39,000	6,000	
若狭町斎場火葬業務受託金収入	11,837,000	11,836,800	200	
若狭町霊柩車運転業務受託金収入	1,193,000	1,198,800	5,800	
事業収入	1,345,000	1,319,225	25,775	
生きいきふれあい館利用料収入	1,340,000	1,313,175	26,825	
身障医療費助成事業取扱手数料	5,000	6,050	1,050	
介護保険事業収入	127,315,000	127,594,520	279,520	
居宅介護料収入	97,469,000	97,706,250	237,250	
(介護報酬収入)	85,269,000	84,787,675	481,325	
介護報酬収入	82,197,000	81,676,374	520,626	
介護予防報酬収入	3,072,000	3,111,301	39,301	
(利用者負担金収入)	12,200,000	12,918,575	718,575	
介護負担金収入(公費)	245,000	258,324	13,324	
介護負担金収入(一般)	9,605,000	10,334,882	729,882	
介護予防負担金収入(公費)	4,000	4,221	221	
介護予防負担金収入(一般)	385,000	406,008	21,008	
基本食事サービス料収入(居宅)	1,961,000	1,915,140	45,860	
地域密着型介護料収入	26,707,000	26,758,550	51,550	
(介護報酬収入)	22,775,000	22,838,049	63,049	
介護報酬収入	20,343,000	20,405,871	62,871	
介護予防報酬収入	2,432,000	2,432,178	178	
(利用者負担金収入)	3,932,000	3,920,501	11,499	
介護負担金収入(一般)	2,260,000	2,267,319	7,319	
介護予防負担金収入(一般)	270,000	270,242	242	
基本食事サービス収入(地域密着型)	1,402,000	1,382,940	19,060	
介護予防・日常生活総合支援事業収入	2,628,000	2,619,500	8,500	
介護予防・日常生活総合支援事業収入	2,342,000	2,301,277	40,723	
事業負担金収入(一般)	286,000	318,223	32,223	
利用者等利用料収入	511,000	510,220	780	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料	496,000	495,220	780	
その他の利用料収入	15,000	15,000	0	
障害福祉サービス等事業収入	5,631,000	5,659,800	28,800	
自立支援給付費収入	5,620,000	5,648,095	28,095	
介護給付費収入	5,620,000	5,648,095	28,095	
利用者負担金収入	11,000	11,705	705	
医療事業収入	13,415,000	13,476,594	61,594	
訪問看護療養費収入	13,335,000	13,384,594	49,594	
訪問看護療養費収入	12,024,000	12,038,572	14,572	
訪問看護療養費利用者負担金収入	1,311,000	1,346,022	35,022	
その他の医療事業収入	80,000	92,000	12,000	
補助金事業収入		92,000	92,000	
その他の医療事業収入	80,000		80,000	
その他の収入	746,000	740,111	5,889	
雑収入	746,000	740,111	5,889	
雑収入	746,000	740,111	5,889	
事業活動収入計(1)	161,545,000	161,894,850	349,850	
人件費支出	130,350,000	129,345,552	1,004,448	
職員給料支出	55,786,000	55,376,284	409,716	
職員賞与支出	17,987,000	17,984,766	2,234	
非常勤職員給与支出	27,765,000	27,473,173	291,827	
法定福利費支出	12,728,000	13,457,184	729,184	
拠点区分間人件費[内]	16,084,000	15,054,145	1,029,855	
事業費支出	27,619,000	27,924,380	305,380	
給食費支出	3,225,000	3,212,305	12,695	
拠点区分間 給食費支出[内]		5,040	5,040	
保健衛生費支出	20,000	19,440	560	
教養娯楽費支出	158,000	152,353	5,647	
水道光熱費支出	5,760,000	5,961,265	201,265	
燃料費支出	261,000	254,214	6,786	
消耗器具備品費支出	701,000	735,868	34,868	
保険料支出	322,000	318,026	3,974	
賃借料支出	6,586,000	6,581,616	4,384	
車輛費支出	256,000	255,022	978	
車輛燃料費支出	1,902,000	1,969,281	67,281	
旅費交通費支出	114,000	87,520	26,480	
印刷製本費支出	932,000	918,577	13,423	

事業活動による収支

いずみ拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	修繕費支出	1,803,000	1,716,152	86,848	
	通信運搬費支出	809,000	807,618	1,382	
	会議費支出	1,000	972	28	
	業務委託費支出	1,018,000	1,028,631	10,631	
	拠点区分間 業務委託費(事業)[内]	142,000	144,400	2,400	
	保守料支出	231,000	230,597	403	
	手数料支出	182,000	179,606	2,394	
	損害保険料支出	791,000	787,359	3,641	
	退職共済支出	2,000		2,000	
	租税公課支出	1,014,000	1,063,990	49,990	
	拠点区分間事業費[内]	1,389,000	1,494,528	105,528	
	事務費支出	612,000	608,113	3,887	
	福利厚生費支出	461,000	458,909	2,091	
	研修研究費支出	64,000	62,204	1,796	
	広報費支出	2,000	2,000	0	
	渉外費支出	3,000	3,000	0	
	諸会費支出	82,000	82,000	0	
	負担金支出	300,000	300,500	500	
	負担金支出	300,000	300,500	500	
	負担金支出	300,000	300,500	500	
その他の支出	5,596,000	5,638,148	42,148		
その他の支出[内]	5,596,000	5,638,148	42,148		
拠点区分間その他の支出[内]	5,596,000	5,638,148	42,148		
事業活動支出計(2)	164,477,000	163,816,693	660,307		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,932,000	1,921,843	1,010,157		
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 器具及び備品取得支出	645,000 645,000	644,042 644,042	958 958	
施設整備等支出計(5)	645,000	644,042	958		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	645,000	644,042	958		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	645,000	644,042	958	
	その他の活動収入計(7)	645,000	644,042	958	
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	645,000	644,042	958		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,932,000	1,921,843	1,010,157		
前期末支払資金残高(12)		63,447,997	63,447,997		
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,932,000	61,526,154	64,458,154		

いづみ拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	受託金収益	13,104,600	12,193,360	911,240
	市区町村受託金収益	13,104,600	12,193,360	911,240
	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	39,000	24,000	15,000
	若狭町斎場火葬事業受託金収益	11,836,800	10,960,000	876,800
	若狭町霊柩車運搬業務受託金収益	1,198,800	1,179,360	19,440
	事業収益	1,319,225	1,369,870	50,645
	生きいきふれあい館利用料収益	1,313,175	1,363,600	50,425
	身障医療費助成事業取扱手数料収益	6,050	6,270	220
	介護保険事業収益	127,594,520	123,968,620	3,625,900
	居宅介護料収益	97,706,250	100,155,930	2,449,680
	(介護報酬収益)	84,787,675	87,004,996	2,217,321
	介護報酬収益	81,676,374	81,201,930	474,444
	介護予防報酬収益	3,111,301	5,803,066	2,691,765
	(利用者負担金収益)	12,918,575	13,150,934	232,359
	介護負担金収益(公費)	258,324	269,566	11,242
	介護負担金収益(一般)	10,334,882	9,609,714	725,168
	介護予防負担金収益(公費)	4,221	4,221	0
	介護予防負担金収益(一般)	406,008	808,404	402,396
	基本食事サービス料収益(居宅)	1,915,140	2,463,250	548,110
	地域密着型介護料収益	26,758,550	23,802,690	2,955,860
	(介護報酬収益)	22,838,049	20,318,418	2,519,631
	介護報酬収益	20,405,871	17,825,706	2,580,165
	介護予防報酬収益	2,432,178	2,492,712	60,534
	(利用者負担金収益)	3,920,501	3,484,272	436,229
	介護負担金収益(一般)	2,267,319	1,980,634	286,685
	介護予防負担金収益(一般)	270,242	276,968	6,726
	基本食事サービス収益(地域密着型)	1,382,940	1,226,670	156,270
	介護予防・日常生活総合支援事業収益	2,619,500	2,619,500	0
	介護予防・日常生活総合支援事業収益	2,301,277	2,301,277	0
	事業負担金収益(一般)	318,223	318,223	0
	利用者等利用料収益	510,220	10,000	500,220
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	495,220	495,220	0
	その他の利用料収益	15,000	10,000	5,000
	障害福祉サービス等事業収益	5,659,800	6,348,490	688,690
	自立支援給付費収益	5,648,095	6,348,490	700,395
	介護給付費収益	5,648,095	6,348,490	700,395
	利用者負担金収益	11,705	0	11,705
	医療事業収益	13,476,594	15,914,239	2,437,645
	訪問看護療養費収益	13,384,594	15,846,239	2,461,645
	訪問看護療養費収益	12,038,572	14,494,439	2,455,867
	訪問看護療養費利用者負担金収益	1,346,022	1,351,800	5,778
	その他の医療事業収益	92,000	68,000	24,000
	補助金事業収益	92,000	68,000	24,000
	その他の収益		670	670
利用者等外給食費収益		670	670	
サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	161,154,739	159,795,249	1,359,490
費用	人件費	129,166,029	123,816,935	5,349,094
	職員給料	55,376,284	53,709,305	1,666,979
	職員賞与	9,921,418	10,023,397	101,979
	賞与引当金繰入	7,883,825	7,847,042	36,783
	非常勤職員給与	27,473,173	26,676,995	796,178
	法定福利費	13,457,184	13,067,841	389,343
	拠点区分間人件費[内]	15,054,145	12,492,355	2,561,790
	事業費	27,924,380	28,367,303	442,923
	給食費	3,212,305	3,301,897	89,592
	拠点区分間 給食費[内]	5,040		5,040
	保健衛生費	19,440		19,440
	医療費		600	600
	教養娯楽費	152,353	99,163	53,190
	水道光熱費	5,961,265	5,529,530	431,735
	燃料費	254,214	194,978	59,236
	消耗器具備品費	735,868	934,650	198,782
	保険料	318,026	362,364	44,338
	賃借料	6,581,616	7,383,611	801,995
	車輛費	255,022		255,022
	車輛燃料費	1,969,281	1,849,240	120,041
	諸謝金(事業)		10,000	10,000
	旅費交通費	87,520	90,290	2,770
	印刷製本費	918,577	811,140	107,437
	修繕費	1,716,152	688,099	1,028,053

いずみ拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	通信運搬費	807,618	822,489	14,871
	会議費	972		972
	業務委託費	1,028,631	1,081,081	52,450
	拠点区分間 業務委託費(事業)[内]	144,400	146,300	1,900
	保守料	230,597	237,710	7,113
	手数料	179,606	162,215	17,391
	損害保険料	787,359	1,140,910	353,551
	租税公課	1,063,990	909,492	154,498
	拠点区分間事業費[内]	1,494,528	2,611,544	1,117,016
	事務費	608,113	759,507	151,394
	福利厚生費	458,909	485,841	26,932
	職員被服費		4,816	4,816
	研修研究費	62,204	181,850	119,646
	広報費	2,000		2,000
	渉外費	3,000	3,000	0
	諸会費	82,000	84,000	2,000
	負担金費用	300,500	300,500	0
	負担金費用	300,500	300,500	0
	負担金費用	300,500	300,500	0
	減価償却費	2,938,450	2,922,420	16,030
国庫補助金等特別積立金取崩額	2,174,828	2,174,828	0	
サービス活動費用計(2)	158,762,644	153,991,837	4,770,807	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,392,095	5,803,412	3,411,317	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	740,111	842,537	102,426
	雑収益	740,111	842,537	102,426
	雑収益	740,111	842,537	102,426
	サービス活動外収益計(4)	740,111	842,537	102,426
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	5,638,148	5,277,872	360,276
	その他の費用[内]	5,638,148	5,277,872	360,276
	拠点区分間その他の費用[内]	5,638,148	5,277,872	360,276
	サービス活動外費用計(5)	5,638,148	5,277,872	360,276
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,898,037	4,435,335	462,702	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,505,942	1,368,077	3,874,019	
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	644,042	5,132,908	4,488,866
	拠点区分間固定資産移管収益		1,513,843	1,513,843
	特別収益計(8)	644,042	6,646,751	6,002,709
	拠点区分間繰入金費用		12,190	12,190
	拠点区分間固定資産移管費用	1	17,398,747	17,398,746
特別費用計(9)	1	17,410,937	17,410,936	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	644,041	10,764,186	11,408,227	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,861,901	9,396,109	7,534,208	
繰前期繰越活動増減差額(12)	64,816,961	74,213,070	9,396,109	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	62,955,060	64,816,961	1,861,901	
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)	62,955,060	64,816,961	1,861,901	

いずみ拠点区分 貸借対照表  
平成30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	79,734,207	82,136,664	2,402,457	流動負債	22,068,732	22,728,869	660,137
現金預金	44,499,343	56,817,969	12,318,626	事業未払金	5,108,652	4,547,112	561,540
事業未収金	21,484,638	23,946,945	2,462,307	預り金	0	225	225
未収収益	1,103,160	1,031,240	71,920	職員預り金	1,306,908	1,219,625	87,283
拠点区分間貸付金	12,647,066	340,510	12,306,556	拠点区分間借入金	11,792,493	12,056,813	264,320
				賞与引当金	3,860,679	4,040,202	179,523
				未払消費税等	0	864,892	864,892
固定資産	26,755,397	29,049,806	2,294,409	固定負債	0	0	0
基本財産				負債の部合計	22,068,732	22,728,869	660,137
その他の固定資産	26,755,397	29,049,806	2,294,409				
建物	24,331,109	26,415,076	2,083,967	純資産の部			
車輛運搬具	2	3	1	国庫補助金等特別積立金	21,465,812	23,640,640	2,174,828
器具及び備品	2,395,106	2,605,547	210,441	国庫補助金等特別積立金	21,465,812	23,640,640	2,174,828
長期預り金積立資産	29,180	29,180	0	次期繰越活動増減差額	62,955,060	64,816,961	1,861,901
				(うち当期活動増減差額)	1,861,901	9,396,109	7,534,208
				純資産の部合計	84,420,872	88,457,601	4,036,729
資産の部合計	106,489,604	111,186,470	4,696,866	負債及び純資産の部合計	106,489,604	111,186,470	4,696,866

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 - 職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。

- (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)
- ・訪問介護
  - ・障がいヘルプ
  - ・デイいずみ
  - ・訪問看護
  - ・小規模きやま
  - ・葬祭
  - ・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	17,107,200	3,725,091	13,382,109
建物附属設備	13,996,800	3,047,800	10,949,000
車輛運搬具	4,723,369	4,723,367	2
器具及び備品	11,964,860	9,569,754	2,395,106
合計	47,792,229	21,066,012	26,726,217

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	21,484,638	0	21,484,638
未収収益	1,103,160	0	1,103,160
合計	22,587,798	0	22,587,798

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

五湖の郷拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	経常経費補助金収入	221,000		221,000	
	都道府県補助金収入	221,000		221,000	
	重心障児者在宅生活サポート事業補助金収入	221,000		221,000	
	受託金収入	3,380,000	3,374,699	5,301	
	市区町村受託金収入	3,380,000	3,374,699	5,301	
	若狭町介護教室推進事業受託金収入	30,000	12,411	17,589	
	日中一時支援事業受託金収入	2,606,000	2,641,788	35,788	
	訪問調査受託収入	48,000	48,000	0	
	移動支援事業受託金収入	696,000	672,500	23,500	
	事業収入	17,366,000	16,962,740	403,260	
	利用料収入	1,000		1,000	
	食事サービス利用料収入	75,000		75,000	
	拠点区分間 食事サービス利用料収入	17,290,000	16,962,740	327,260	
	介護保険事業収入	115,015,000	115,201,447	186,447	
	居宅介護料収入	36,886,000	37,009,310	123,310	
	(介護報酬収入)	31,034,000	31,116,313	82,313	
	介護報酬収入	30,787,000	30,869,073	82,073	
	介護予防報酬収入	247,000	247,240	240	
	(利用者負担金収入)	5,852,000	5,892,997	40,997	
	介護負担金収入(公費)	417,000	423,406	6,406	
	介護負担金収入(一般)	3,236,000	3,260,101	24,101	
	介護予防負担金収入(一般)	25,000	25,540	540	
	基本食事サービス収入(居宅)	2,174,000	2,183,950	9,950	
	地域密着型介護料収入	71,176,000	71,241,870	65,870	
	(介護報酬収入)	57,631,000	57,623,854	7,146	
	介護報酬収入	55,724,000	55,716,187	7,813	
	介護予防報酬収入	1,907,000	1,907,667	667	
	(利用者負担金収入)	13,545,000	13,618,016	73,016	
	介護負担金収入(一般)	6,805,000	6,818,123	13,123	
	介護予防負担金収入(公費)	211,000		211,000	
	介護予防負担金収入(一般)		211,963	211,963	
	基本食事サービス収入(地域密着型)	6,529,000	6,587,930	58,930	
	介護予防・日常生活総合支援事業収入	52,000	52,700	700	
	介護予防・日常生活総合支援事業収入	47,000	47,430	430	
	事業負担金収入(一般)	5,000	5,270	270	
	利用者等利用料収入	6,901,000	6,897,567	3,433	
	地域密着型介護サービス利用料収入	420,000	362,513	57,487	
	居住費収入(一般)	6,406,000	6,459,630	53,630	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,000	850	150	
	その他の利用料収入	74,000	74,574	574	
	障害福祉サービス等事業収入	46,505,000	47,286,502	781,502	
	自立支援給付費収入	39,314,000	41,877,090	2,563,090	
	介護給付費収入	39,314,000	41,877,090	2,563,090	
	利用者負担金収入	7,191,000	5,409,412	1,781,588	
	その他の収入	1,195,000	1,284,565	89,565	
受入研修費収入	25,000	24,200	800		
利用者等外給食費収入	438,000	410,730	27,270		
拠点区分間 利用者等外給食費収入[内]		75,000	75,000		
雑収入	732,000	774,635	42,635		
雑収入	232,000	259,553	27,553		
雑収入(生産活動費)	500,000	515,082	15,082		
事業活動収入計(1)	183,682,000	184,109,953	427,953		
事業活動による収支	人件費支出	132,761,000	133,069,433	308,433	
	職員給料支出	61,456,000	61,352,632	103,368	
	職員賞与支出	19,162,000	19,159,433	2,567	
	非常勤職員給与支出	24,471,000	23,989,643	481,357	
	法定福利費支出	12,761,000	13,550,003	789,003	
	拠点区分間人件費[内]	14,911,000	15,017,722	106,722	
	事業費支出	36,942,000	36,105,974	836,026	
	給食費支出	11,838,000	11,712,911	125,089	
	保健衛生費支出	147,000	117,072	29,928	
	医療費支出	6,000		6,000	
	教養娯楽費支出	263,000	185,323	77,677	
	水道光熱費支出	5,055,000	5,010,798	44,202	
	燃料費支出	3,876,000	4,008,076	132,076	
	消耗器具備品費支出	2,915,000	2,489,678	425,322	
	保険料支出	414,000	390,305	23,695	
	賃借料支出	2,721,000	2,730,801	9,801	
	車輛費支出	356,000	315,524	40,476	
	車輛燃料費支出	1,684,000	1,657,662	26,338	
	諸謝金支出	14,000	5,000	9,000	
	旅費交通費支出	236,000	137,290	98,710	
印刷製本費支出	439,000	387,878	51,122		

五湖の郷拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	修繕費支出	1,007,000	674,262	332,738	
	通信運搬費支出	577,000	563,987	13,013	
	会議費支出	52,000	17,660	34,340	
	業務委託費支出	1,211,000	2,554,474	1,343,474	
	拠点区分間 業務委託費(事業)[内]	34,000	33,446	554	
	保守料支出	1,371,000	246,791	1,124,209	
	手数料支出	202,000	209,720	7,720	
	損害保険料支出	422,000	420,120	1,880	
	租税公課支出	47,000	54,000	7,000	
	雑支出	6,000		6,000	
	雑支出(生産活動費)	341,000	356,323	15,323	
	拠点区分間事業費[内]	1,708,000	1,826,873	118,873	
	事務費支出	757,000	674,528	82,472	
	福利厚生費支出	562,000	558,672	3,328	
	職員被服費支出	23,000	23,000	0	
	研修研究費支出	149,000	82,856	66,144	
	渉外費支出	10,000		10,000	
	諸会費支出	13,000	10,000	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	
その他の支出	5,653,000	5,648,960	4,040		
その他の支出[内]	5,653,000	5,648,960	4,040		
拠点区分間その他の支出[内]	5,653,000	5,648,960	4,040		
事業活動支出計(2)	182,114,000	181,499,595	614,405		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,568,000	2,610,358	1,042,358		
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 器具及び備品取得支出		143,424	143,424	
施設整備等支出計(5)		143,424	143,424		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		143,424	143,424		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	550,000	558,056	8,056	
	その他の活動収入計(7)	550,000	558,056	8,056	
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	550,000	558,056	8,056		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,118,000	3,024,990	906,990		
前期末支払資金残高(12)		11,369,594	11,369,594		
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,118,000	8,344,604	10,462,604		



五湖の郷拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	経常経費補助金収益		412,000	412,000
	都道府県補助金収益		412,000	412,000
	重心障児者在宅生活サポート事業補助金収益		412,000	412,000
	受託金収益	3,374,699	3,900,511	525,812
	市区町村受託金収益	3,374,699	3,900,511	525,812
	若狭町介護教室推進事業受託金収益	12,411	14,537	2,126
	日中一時支援事業受託金収益	2,641,788	3,666,974	1,025,186
	訪問調査受託金収益	48,000	39,000	9,000
	移動支援事業受託金収益	672,500	180,000	492,500
	事業収益	16,962,740	18,053,970	1,091,230
	拠点区分間 食事サービス利用料収益	16,962,740	18,053,970	1,091,230
	介護保険事業収益	115,201,447	106,441,554	8,759,893
	居宅介護料収益	37,009,310	36,633,610	375,700
	(介護報酬収益)	31,116,313	30,824,702	291,611
	介護報酬収益	30,869,073	30,301,407	567,666
	介護予防報酬収益	247,240	523,295	276,055
	(利用者負担金収益)	5,892,997	5,808,908	84,089
	介護負担金収益(公費)	423,406	378,934	44,472
	介護負担金収益(一般)	3,260,101	3,106,229	153,872
	介護予防負担金収益(一般)	25,540	77,455	51,915
	基本食事サービス料収益(居宅)	2,183,950	2,246,290	62,340
	地域密着型介護料収益	71,241,870	62,829,530	8,412,340
	(介護報酬収益)	57,623,854	50,385,723	7,238,131
	介護報酬収益	55,716,187	47,238,747	8,477,440
	介護予防報酬収益	1,907,667	3,146,976	1,239,309
	(利用者負担金収益)	13,618,016	12,443,807	1,174,209
	介護負担金収益(一般)	6,818,123	5,893,533	924,590
	介護予防負担金収益(一般)	211,963	349,664	137,701
	基本食事サービス収益(地域密着型)	6,587,930	6,200,610	387,320
	介護予防・日常生活総合支援事業収益	52,700	52,700	0
	介護予防・日常生活総合支援事業収益	47,430	47,430	0
	事業負担金収益(一般)	5,270	5,270	0
	利用者等利用料収益	6,897,567	6,978,414	80,847
	地域密着型介護サービス利用料収益	362,513	405,754	43,241
居住費収益(一般)	6,459,630	6,473,420	13,790	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	850	850	0	
その他の利用料収益	74,574	99,240	24,666	
障害福祉サービス等事業収益	47,286,502	42,447,486	4,839,016	
自立支援給付費収益	41,877,090	36,780,346	5,096,744	
介護給付費収益	41,877,090	36,780,346	5,096,744	
利用者負担金収益	5,409,412	5,667,140	257,728	
その他の収益	509,930	481,890	28,040	
受入研修費収益	24,200	5,000	19,200	
利用者等外給食費収益	410,730	396,890	13,840	
拠点区分間 利用者外給食費収入[内]	75,000	80,000	5,000	
サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	183,335,318	171,737,411	11,597,907
費用	人件費	133,462,922	122,299,183	11,163,739
	職員給料	61,352,632	56,392,236	4,960,396
	職員賞与	11,159,910	9,591,137	1,568,773
	賞与引当金繰入	8,393,012	7,498,079	894,933
	非常勤職員給与	23,989,643	25,480,026	1,490,383
	法定福利費	13,550,003	12,914,159	635,844
	拠点区分間人件費[内]	15,017,722	10,423,546	4,594,176
	事業費	36,105,974	36,799,540	693,566
	給食費	11,712,911	12,219,591	506,680
	保健衛生費	117,072	124,416	7,344
	教養娯楽費	185,323	173,228	12,095
	水道光熱費	5,010,798	5,136,960	126,162
	燃料費	4,008,076	2,929,499	1,078,577
	消耗器具備品費	2,489,678	1,875,646	614,032
	保険料	390,305	362,365	27,940
	賃借料	2,730,801	2,784,853	54,052
	車輛費	315,524	396,871	81,347
	車輛燃料費	1,657,662	1,302,762	354,900
	諸謝金(事業)	5,000	5,000	0
	旅費交通費	137,290	173,933	36,643
	印刷製本費	387,878	411,195	23,317
	修繕費	674,262	2,013,780	1,339,518
通信運搬費	563,987	567,853	3,866	
会議費	17,660	17,660	0	
業務委託費	2,554,474	1,137,171	1,417,303	

五湖の郷拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	拠点区分間 業務委託費(事業)[内]	33,446	34,214	768
	保守料	246,791	1,458,650	1,211,859
	手数料	209,720	250,573	40,853
	損害保険料	420,120	547,870	127,750
	租税公課	54,000	18,650	35,350
	雑費(生産活動費)	356,323	468,804	112,481
	拠点区分間事業費[内]	1,826,873	2,410,656	583,783
	事務費	674,528	651,843	22,685
	福利厚生費	558,672	573,023	14,351
	職員被服費	23,000		23,000
	研修研究費	82,856	68,820	14,036
	諸会費	10,000	10,000	0
	負担金費用	6,000,700	6,000,700	0
	負担金費用	6,000,700	6,000,700	0
	負担金費用	6,000,700	6,000,700	0
	減価償却費	3,461,915	4,008,084	546,169
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,623,289	1,667,495	44,206
サービス活動費用計(2)	178,082,750	168,091,855	9,990,895	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,252,568	3,645,556	1,607,012	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	774,635	743,820	30,815
	雑収益	259,553	173,170	86,383
	雑収益	259,553	173,170	86,383
	雑収益(生産活動費)	515,082	570,650	55,568
	サービス活動外収益計(4)	774,635	743,820	30,815
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	5,648,960	5,529,050	119,910
	その他の費用[内]	5,648,960	5,529,050	119,910
	拠点区分間その他の費用[内]	5,648,960	5,529,050	119,910
	サービス活動外費用計(5)	5,648,960	5,529,050	119,910
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,874,325	4,785,230	89,095
経常増減差額(7)=(3)+(6)	378,243	1,139,674	1,517,917	
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	558,056	5,804,969	5,246,913
	拠点区分間固定資産移管収益		15,375	15,375
	特別収益計(8)	558,056	5,820,344	5,262,288
	固定資産売却損・処分損		1	1
	その他の固定資産売却損・処分損		1	1
特別増減の部	拠点区分間繰入金費用		116,646	116,646
	拠点区分間固定資産移管費用		979,726	979,726
	特別費用計(9)		1,096,373	1,096,373
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	558,056	4,723,971	4,165,915
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	936,299	3,584,297	2,647,998
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	3,594,284	7,178,581	3,584,297
繰越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,657,985	3,594,284	936,299
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)			
繰越	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	2,657,985	3,594,284	936,299

五湖の郷拠点区分 貸借対照表  
平成30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	101,774,837	82,618,108	19,156,729	流動負債	114,338,556	97,813,328	16,525,228
現金預金	2,715,368	2,674,109	41,259	事業未払金	12,664,793	11,064,408	1,600,385
事業未収金	25,046,248	22,480,893	2,565,355	預り金	0	135	135
未収補助金	0	412,000	412,000	職員預り金	1,282,649	1,211,724	70,925
未収収益	284,907	338,853	53,946	拠点区分間借入金	96,171,999	81,711,435	14,460,564
拠点区分間貸付金	73,728,314	56,712,253	17,016,061	賞与引当金	4,219,115	3,825,626	393,489
固定資産	22,451,224	25,769,715	3,318,491	固定負債	0	0	0
基本財産				負債の部合計	114,338,556	97,813,328	16,525,228
その他の固定資産	22,451,224	25,769,715	3,318,491	純資産の部			
建物	21,954,719	24,710,074	2,755,355	国庫補助金等特別積立金	12,545,490	14,168,779	1,623,289
車輛運搬具	4	172,060	172,056	国庫補助金等特別積立金	12,545,490	14,168,779	1,623,289
器具及び備品	469,581	860,661	391,080	次期繰越活動増減差額	2,657,985	3,594,284	936,299
長期預り金積立資産	26,920	26,920	0	(うち当期活動増減差額)	936,299	3,584,297	2,647,998
				純資産の部合計	9,887,505	10,574,495	686,990
資産の部合計	124,226,061	108,387,823	15,838,238	負債及び純資産の部合計	124,226,061	108,387,823	15,838,238

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 - 職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。

- (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)
- ・介護予防
  - ・高齢デイ五湖の郷
  - ・障がいデイ五湖の郷
  - ・ケアホーム
  - ・障がいショート
  - ・グループホーム
  - ・小規模みさき
  - ・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	4,736,275	10,299,528
建物附属設備	18,719,959	7,064,768	11,655,191
車輛運搬具	11,860,990	11,860,986	4
器具及び備品	3,714,554	3,244,973	469,581
合計	49,331,306	26,907,002	22,424,304

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	25,046,248	0	25,046,248
未収収益	284,907	0	284,907
合計	25,331,155	0	25,331,155

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

特養 五湖の郷拠点区分 資金収支計算書  
 (自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	經常経費補助金収入	2,494,000	2,513,229	19,229	
	都道府県補助金収入		18,833	18,833	
	都道府県補助金収入		18,833	18,833	
	市区町村補助金収入	1,930,000	1,930,196	196	
	市町村補助金収入(その他)	1,930,000	1,930,196	196	
	助成金収入	564,000	564,200	200	
	助成金収入(その他)	564,000	564,200	200	
	受託金収入	24,000	26,000	2,000	
	市区町村受託金収入	24,000	26,000	2,000	
	訪問調査受託収入	24,000	26,000	2,000	
	介護保険事業収入	179,653,000	179,615,201	37,799	
	居宅介護料収入	31,279,000	31,454,790	175,790	
	(介護報酬収入)	24,495,000	24,677,903	182,903	
	介護報酬収入	24,183,000	24,267,629	84,629	
	介護予防報酬収入	312,000	410,274	98,274	
	(利用者負担金収入)	6,784,000	6,776,887	7,113	
	介護負担金収入(一般)	3,538,000	3,516,031	21,969	
	介護予防負担金収入(一般)	34,000	45,586	11,586	
	基本食事サービス料収入(居宅)	3,212,000	3,215,270	3,270	
	地域密着型介護料収入	117,017,000	116,824,261	192,739	
	(介護報酬収入)	97,516,000	97,359,779	156,221	
	介護報酬収入	97,516,000	97,359,779	156,221	
	(利用者負担金収入)	19,501,000	19,464,482	36,518	
	介護負担金収入(一般)	11,016,000	10,990,402	25,598	
	基本食事サービス収入(地域密着型)	8,485,000	8,474,080	10,920	
	利用者等利用料収入	31,357,000	31,336,150	20,850	
	居住費収入(公費)	12,085,000	12,088,760	3,760	
居住費収入(一般)	19,272,000	19,247,390	24,610		
その他の収入	153,000	211,220	58,220		
雑収入		58,220	58,220		
雑収入		58,220	58,220		
その他の収入[内]	153,000	153,000	0		
拠点区分間その他の収入[内]	153,000	153,000	0		
事業活動収入計(1)	182,324,000	182,365,650	41,650		
事業活動による収支	人件費支出	110,025,000	111,081,277	1,056,277	
	職員給料支出	57,067,000	57,131,405	64,405	
	職員賞与支出	16,352,000	16,350,755	1,245	
	非常勤職員給与支出	12,509,000	12,541,484	32,484	
	法定福利費支出	11,336,000	12,204,329	868,329	
	拠点区分間人件費[内]	12,761,000	12,853,304	92,304	
	事業費支出	46,002,000	46,231,283	229,283	
	拠点区分間 給食費支出[内]	17,290,000	16,962,740	327,260	
	保健衛生費支出	114,000	113,600	400	
	医療費支出		4,470	4,470	
	教養娯楽費支出	512,000	508,581	3,419	
	水道光熱費支出	6,403,000	6,360,954	42,046	
	燃料費支出	5,442,000	5,189,524	252,476	
	消耗器具備品費支出	4,331,000	4,632,596	301,596	
	保険料支出	275,000	274,656	344	
	賃借料支出	1,413,000	1,425,531	12,531	
	車輛費支出	256,000	237,709	18,291	
	車輛燃料費支出	273,000	243,998	29,002	
	諸謝金支出	1,807,000	1,800,000	7,000	
	旅費交通費支出	108,000	84,610	23,390	
	印刷製本費支出	233,000	224,948	8,052	
	修繕費支出	667,000	727,694	60,694	
	通信運搬費支出	335,000	340,514	5,514	
	会議費支出	0	2,000	2,000	
	業務委託費支出	3,192,000	5,251,403	2,059,403	
	拠点区分間 業務委託費(事業)[内]	32,000	32,575	575	
	保守料支出	1,793,000	189,313	1,603,687	
	手数料支出	69,000	67,752	1,248	
	損害保険料支出	90,000	109,169	19,169	
	租税公課支出	32,000	12,200	19,800	
	拠点区分間事業費[内]	1,335,000	1,434,746	99,746	
	事務費支出	568,000	568,796	796	
福利厚生費支出	370,000	369,196	804		
研修研究費支出	31,000	32,600	1,600		
渉外費支出	70,000	70,000	0		

特養 五湖の郷拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	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	
	その他の支出	5,572,000	5,526,300	45,700	
	その他の支出[内]	5,572,000	5,526,300	45,700	
	拠点区分間その他の支出[内]	5,572,000	5,526,300	45,700	
	事業活動支出計(2)	174,167,000	175,407,656	1,240,656	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,157,000	6,957,994	1,199,006	
	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		2,790,000	2,789,044	956	
器具及び備品取得支出		2,790,000	2,789,044	956	
施設整備等支出計(5)	2,790,000	2,789,044	956		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,790,000	2,789,044	956		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	705,000	702,980	2,020	
	その他の活動収入計(7)	705,000	702,980	2,020	
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	705,000	702,980	2,020		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,072,000	4,871,930	1,200,070		
前期末支払資金残高(12)		41,272,500	41,272,500		
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,072,000	46,144,430	40,072,430		

特養 五湖の郷拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	経常経費補助金収益	2,513,229	24,106	2,489,123
	都道府県補助金収益	18,833	24,106	5,273
	都道府県補助金収益	18,833	24,106	5,273
	市区町村補助金収益	1,930,196		1,930,196
	市町村補助金収益(その他)	1,930,196		1,930,196
	助成金収益	564,200		564,200
	助成金収益(その他)	564,200		564,200
	受託金収益	26,000	36,000	10,000
	市区町村受託金収益	26,000	36,000	10,000
	訪問調査受託金収益	26,000	36,000	10,000
	介護保険事業収益	179,615,201	184,482,446	4,867,245
	居宅介護料収益	31,454,790	34,677,955	3,223,165
	(介護報酬収益)	24,677,903	27,202,704	2,524,801
	介護報酬収益	24,267,629	27,008,807	2,741,178
	介護予防報酬収益	410,274	193,897	216,377
	(利用者負担金収益)	6,776,887	7,475,251	698,364
	介護負担金収益(一般)	3,516,031	3,663,368	147,337
	介護予防負担金収益(一般)	45,586	31,163	14,423
	基本食事サービス料収益(居宅)	3,215,270	3,780,720	565,450
	地域密着型介護料収益	116,824,261	116,068,391	755,870
	(介護報酬収益)	97,359,779	97,793,919	434,140
	介護報酬収益	97,359,779	97,793,919	434,140
	(利用者負担金収益)	19,464,482	18,274,472	1,190,010
介護負担金収益(一般)	10,990,402	11,072,782	82,380	
基本食事サービス収益(地域密着型)	8,474,080	7,201,690	1,272,390	
利用者等利用料収益	31,336,150	33,736,100	2,399,950	
居住費収益(公費)	12,088,760	15,263,530	3,174,770	
居住費収益(一般)	19,247,390	18,472,570	774,820	
サービス活動収益計(1)	182,154,430	184,542,552	2,388,122	
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	110,682,260	116,286,461	5,604,201
	職員給料	57,131,405	60,770,270	3,638,865
	職員賞与	8,886,615	10,126,725	1,240,110
	賞与引当金繰入	7,065,123	7,635,380	570,257
	非常勤職員給与	12,541,484	12,572,763	31,279
	法定福利費	12,204,329	12,848,521	644,192
	拠点区分間人件費[内]	12,853,304	12,332,802	520,502
	事業費	46,231,283	44,364,379	1,866,904
	拠点区分間 給食費[内]	16,962,740	18,053,970	1,091,230
	保健衛生費	113,600	212,155	98,555
	医療費	4,470	64,810	60,340
	教養娯楽費	508,581	244,595	263,986
	水道光熱費	6,360,954	5,782,010	578,944
	燃料費	5,189,524	3,688,123	1,501,401
	消耗器具備品費	4,632,596	5,034,713	402,117
	保険料	274,656	231,916	42,740
	賃借料	1,425,531	1,351,581	73,950
	車輛費	237,709	138,870	98,839
	車輛燃料費	243,998	265,106	21,108
	諸謝金(事業)	1,800,000	1,800,000	0
	旅費交通費	84,610	387,277	302,667
	印刷製本費	224,948	234,713	9,765
	修繕費	727,694	520,923	206,771
	通信運搬費	340,514	301,046	39,468
	会議費	2,000		2,000
	業務委託費	5,251,403	909,925	4,341,478
	拠点区分間 業務委託費(事業)[内]	32,575	32,282	293
	保守料	189,313	1,903,422	1,714,109
	手数料	67,752	69,984	2,232
	損害保険料	109,169	116,640	7,471
	租税公課	12,200	7,000	5,200
	拠点区分間事業費[内]	1,434,746	3,013,318	1,578,572
	事務費	568,796	748,514	179,718
	福利厚生費	369,196	392,990	23,794
	研修研究費	32,600	195,284	162,684
	渉外費	70,000	63,240	6,760
	諸会費	97,000	97,000	0
	負担金費用	12,000,000	12,000,000	0
	負担金費用	12,000,000	12,000,000	0
負担金費用	12,000,000	12,000,000	0	
減価償却費	1,045,972	267,196	778,776	
国庫補助金等特別積立金取崩額	452,740	30,900	421,840	

特養 五湖の郷拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,491,200	927,000	564,200	
	サービス活動費用計(2)	171,566,771	174,562,650	2,995,879	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,587,659	9,979,902	607,757	
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	211,220	67,835	143,385
		その他の収益[内]	153,000		153,000
		拠点区分間その他の収益[内]	153,000		153,000
		雑収益	58,220	67,835	9,615
		雑収益	58,220	67,835	9,615
		サービス活動外収益計(4)	211,220	67,835	143,385
	費用	その他のサービス活動外費用	5,526,300	5,388,410	137,890
		その他の費用[内]	5,526,300	5,388,410	137,890
		拠点区分間その他の費用[内]	5,526,300	5,388,410	137,890
			サービス活動外費用計(5)	5,526,300	5,388,410
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,315,080	5,320,575	5,495	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,272,579	4,659,327	613,252	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		927,000	927,000
		施設整備等補助金収益		927,000	927,000
		拠点区分間繰入金収益	702,980	1,638,600	935,620
		拠点区分間固定資産移管収益		343,018	343,018
		特別収益計(8)	702,980	2,908,618	2,205,638
	費用	拠点区分間固定資産移管費用		50,932	50,932
		特別費用計(9)		50,932	50,932
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	702,980	2,857,686	2,154,706	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,975,559	7,517,013	1,541,454	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	38,579,469	31,062,456	7,517,013	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,555,028	38,579,469	5,975,559	
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)	44,555,028	38,579,469	5,975,559



特養 五湖の郷拠点区分 貸借対照表  
平成30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	132,180,481	109,753,585	22,426,896	流動負債	89,715,947	72,559,998	17,155,949
現金預金	1,926,722	2,357,550	430,828	事業未払金	16,418,731	15,552,742	865,989
事業未収金	28,165,658	28,130,339	35,319	預り金	0	270	270
未収収益	2,000	4,000	2,000	職員預り金	1,122,405	1,190,678	68,273
拠点区分間貸付金	102,086,101	79,261,696	22,824,405	拠点区分間借入金	68,494,915	51,737,395	16,757,520
				賞与引当金	3,679,896	4,078,913	399,017
固定資産	4,025,054	2,281,982	1,743,072	固定負債			
基本財産				負債の部合計	89,715,947	72,559,998	17,155,949
その他の固定資産	4,025,054	2,281,982	1,743,072	純資産の部			
車輜運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	1,934,560	896,100	1,038,460
器具及び備品	3,437,083	1,543,891	1,893,192	国庫補助金等特別積立金	1,934,560	896,100	1,038,460
ソフトウェア	587,970	738,090	150,120	次期繰越活動増減差額	44,555,028	38,579,469	5,975,559
				(うち当期活動増減差額)	5,975,559	7,517,013	1,541,454
				純資産の部合計	46,489,588	39,475,569	7,014,019
資産の部合計	136,205,535	112,035,567	24,169,968	負債及び純資産の部合計	136,205,535	112,035,567	24,169,968

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 - 職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。

- (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)
- ・特養
  - ・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	5,147,124	1,710,041	3,437,083
ソフトウェア	750,600	162,630	587,970
合計	10,302,089	6,277,035	4,025,054

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	28,165,658	0	28,165,658
未収収益	2,000	0	2,000
合計	28,167,658	0	28,167,658

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

三方駅拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	經常経費補助金収入	845,000	845,800	800	
	都道府県補助金収入	495,000	495,800	800	
	都道府県補助金収入	495,000	495,800	800	
	助成金収入	350,000	350,000	0	
	特定求職者雇用開発助成金収入	350,000	350,000	0	
	就労支援事業収入	10,981,000	11,046,843	65,843	
	就労支援事業収入(中区分)	10,981,000	11,046,843	65,843	
	カフェ売上収入	6,145,000	6,280,242	135,242	
	三方駅舎内外管理清掃業務収入	1,735,000	1,587,825	147,175	
	売店売上収入	2,189,000	2,167,144	21,856	
	自販機売上収入	320,000	330,972	10,972	
	レンタサイクル管理業務収入	213,000	210,900	2,100	
	路線バス券販売業務収入	24,000	47,170	23,170	
	その他の業務収入	147,000	193,899	46,899	
	拠点区分間 その他の業務収入[内]	208,000	228,691	20,691	
	障害福祉サービス等事業収入	15,592,000	16,375,210	783,210	
	自立支援給付費収入	14,983,000	15,785,450	802,450	
	訓練等給付費収入	14,983,000	15,785,450	802,450	
	利用者負担金収入	609,000	589,760	19,240	
	その他の収入		259,218	259,218	
雑収入		259,218	259,218		
雑収入		259,218	259,218		
事業活動収入計(1)	27,418,000	28,527,071	1,109,071		
事業活動による支出	人件費支出	25,595,000	25,838,017	243,017	
	職員給料支出	7,308,000	7,321,001	13,001	
	職員賞与支出	2,875,000	2,874,476	524	
	非常勤職員給与支出	3,682,000	3,633,487	48,513	
	法定福利費支出	2,210,000	2,281,453	71,453	
	拠点区分間人件費[内]	9,520,000	9,727,600	207,600	
	事業費支出	1,078,000	1,209,966	131,966	
	教養娯楽費支出	33,000	25,800	7,200	
	保険料支出	58,000	57,823	177	
	車輛費支出		91,766	91,766	
	車輛燃料費支出	587,000	606,885	19,885	
	業務委託費支出	59,000	58,291	709	
	保守料支出		2,074	2,074	
	手数料支出	8,000	8,640	640	
	拠点区分間事業費[内]	333,000	358,687	25,687	
	事務費支出	62,000	60,551	1,449	
	福利厚生費支出	54,000	53,051	949	
	研修研究費支出	8,000	7,500	500	
	就労支援事業支出	10,212,000	10,519,598	307,598	
	就労支援事業販売原価支出	3,327,000	3,400,391	73,391	
就労支援事業仕入支出	3,327,000	3,400,391	73,391		
就労支援事業販管費支出	6,885,000	7,119,207	234,207		
その他の支出	831,000	830,310	690		
その他の支出[内]	831,000	830,310	690		
拠点区分間その他の支出[内]	831,000	830,310	690		
事業活動支出計(2)	37,778,000	38,458,442	680,442		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,360,000	9,931,371	428,629		
施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)				
施設整備等による支出	固定資産取得支出	2,536,000	2,535,300	700	
	建物附属設備取得支出		1,566,000	1,566,000	
	車輛運搬具取得支出	106,000	105,300	700	
	器具及び備品取得支出	2,430,000	864,000	1,566,000	
施設整備等支出計(5)	2,536,000	2,535,300	700		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,536,000	2,535,300	700		
その他の活動による収入	収入				
	拠点区分間繰入金収入	2,787,000	10,008,983	7,221,983	
その他の活動による支出	支出				
	その他の活動収入計(7)	2,787,000	10,008,983	7,221,983	

三方駅拠点区分 資金収支計算書  
 (自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 支	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,787,000	10,008,983	7,221,983	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		10,109,000	2,457,688	7,651,312	
前期末支払資金残高(12)			22,462,461	22,462,461	
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,109,000	24,920,149	14,811,149	

三方駅拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	経常経費補助金収益	845,800		845,800
	都道府県補助金収益	495,800		495,800
	都道府県補助金収益	495,800		495,800
	助成金収益	350,000		350,000
	特定求職者雇用開発助成金収益	350,000		350,000
	就労支援事業収益	11,046,843	9,873,805	1,173,038
	就労支援事業収益(中区分)	11,046,843	9,873,805	1,173,038
	カフェ売上収益	6,280,242	5,450,970	829,272
	三方駅舎内外管理清掃業務収益	1,587,825	1,612,935	25,110
	売店売上収益	2,167,144	2,125,732	41,412
	自販機売上収益	330,972	238,404	92,568
	レンタサイクル管理業務収益	210,900	195,600	15,300
	路線バス券販売業務収益	47,170	21,308	25,862
	その他の業務収益	193,899	5,860	188,039
	拠点区分間 その他の業務収益[内]	228,691	222,996	5,695
	障害福祉サービス等事業収益	16,375,210	12,332,920	4,042,290
	自立支援給付費収益	15,785,450	11,924,960	3,860,490
	訓練等給付費収益	15,785,450	10,301,310	5,484,140
	計画相談支援給付費収益		1,623,650	1,623,650
	障害児施設給付費収益		26,200	26,200
	障害児相談支援給付費収益		26,200	26,200
	利用者負担金収益	589,760	381,760	208,000
	サービス活動収益計(1)	28,267,853	22,206,725	6,061,128
費用	人件費	26,153,560	23,840,697	2,312,863
	職員給料	7,321,001	8,161,366	840,365
	職員賞与	1,920,434	976,506	943,928
	賞与引当金繰入	1,269,585	1,073,328	196,257
	非常勤職員給与	3,633,487	3,639,914	6,427
	法定福利費	2,281,453	1,990,523	290,930
	拠点区分間人件費[内]	9,727,600	7,999,060	1,728,540
	事業費	1,209,966	1,308,040	98,074
	教養娯楽費	25,800	800	25,000
	消耗器具備品費		36,403	36,403
	保険料	57,823	28,989	28,834
	賃借料		223,020	223,020
	車両費	91,766		91,766
	車両燃料費	606,885	467,346	139,539
	旅費交通費		11,660	11,660
	修繕費		22,788	22,788
	通信運搬費		34,699	34,699
	業務委託費	58,291	25,490	32,801
	保守料	2,074	11,837	9,763
	手数料	8,640	4,536	4,104
	損害保険料		139,140	139,140
	拠点区分間事業費[内]	358,687	301,332	57,355
	事務費	60,551	73,923	13,372
	福利厚生費	53,051	44,903	8,148
	研修研究費	7,500	27,020	19,520
	諸会費		2,000	2,000
	就労支援事業費用	13,329,587	10,924,509	2,405,078
	就労支援事業販売原価	3,619,044	3,559,530	59,514
	期首製品(商品)棚卸高	534,161		534,161
	当期就労支援事業仕入高	3,400,391	4,093,691	693,300
	期末製品(商品)棚卸高	315,508	534,161	218,653
	就労支援事業販管費	9,710,543	7,364,979	2,345,564
	減価償却費	15,237	280,147	264,910
国庫補助金等特別積立金取崩額	321,509	289,009	32,500	
国庫補助金等特別積立金積立額	97,500		97,500	
サービス活動費用計(2)	40,544,892	36,138,307	4,406,585	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,277,039	13,931,582	1,654,543	
収益	その他のサービス活動外収益	259,218		259,218
	雑収益	259,218		259,218
	雑収益	259,218		259,218
サービス活動外収益計(4)	259,218		259,218	
費用	その他のサービス活動外費用	830,310	810,080	20,230
	その他の費用[内]	830,310	810,080	20,230
	拠点区分間その他の費用[内]	830,310	810,080	20,230
サービス活動外費用計(5)	830,310	810,080	20,230	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	571,092	810,080	238,988	

三方駅拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,848,131	14,741,662	1,893,531	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	10,164,608	344,218	9,820,390
		拠点区分間固定資産移管収益	155,624	18,363,235	18,207,611
	特別収益計(8)		10,320,232	18,707,453	8,387,221
	費用	拠点区分間繰入金費用		9,696,636	9,696,636
		拠点区分間固定資産移管費用		1,513,843	1,513,843
		特別費用計(9)		0	11,210,479
特別増減差額(10)=(8)-(9)		10,320,232	7,496,974	2,823,258	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,527,899	7,244,688	4,716,789	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	7,244,688		7,244,688	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,772,587	7,244,688	2,527,899	
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)		9,772,587	7,244,688	2,527,899	

三方駅拠点区分 貸借対照表  
平成30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	16,554,649	16,280,829	273,820	流動負債	41,709,427	38,754,972	2,954,455
現金預金	249,974	222,633	27,341	事業未払金	1,991,005	1,807,825	183,180
事業未収金	2,855,549	2,348,232	507,317	職員預り金	175,622	251,960	76,338
未収補助金	495,800		495,800	拠点区分間借入金	38,992,663	36,101,786	2,890,877
未収収益	720,000	1,440,000	720,000	賞与引当金	550,137	545,843	4,294
商品・製品	315,508	534,161	218,653	未払消費税等	0	47,558	47,558
拠点区分間貸付金	11,917,818	11,735,803	182,015				
固定資産	16,383,016	16,454,289	71,273	固定負債			
基本財産				負債の部合計	41,709,427	38,754,972	2,954,455
その他の固定資産	16,383,016	16,454,289	71,273				
建物	10,808,969	10,219,625	589,344	国庫補助金等特別積立金	1,000,825	1,224,834	224,009
車輛運搬具	2,258,816	2,972,836	714,020	国庫補助金等特別積立金	1,000,825	1,224,834	224,009
器具及び備品	3,295,631	3,242,228	53,403	次期繰越活動増減差額	9,772,587	7,244,688	2,527,899
長期預り金積立資産	19,600	19,600	0	(うち当期活動増減差額)	2,527,899	7,244,688	4,716,789
				純資産の部合計	8,771,762	6,019,854	2,751,908
資産の部合計	32,937,665	32,735,118	202,547	負債及び純資産の部合計	32,937,665	32,735,118	202,547

財務諸表に対する注記（三方駅拠点区分用）

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 - 職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。

- (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)
- ・きらやま茶屋(就労B型)
- (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	6,147,511	1,032,780	5,114,731
建物附属設備	6,484,009	789,771	5,694,238
車輛運搬具	4,304,879	2,046,063	2,258,816
器具及び備品	4,900,036	1,604,405	3,295,631
合計	21,836,435	5,473,019	16,363,416

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	2,855,549	0	2,855,549
未収補助金	495,800	0	495,800
未収補助金	720,000	0	720,000
合計	4,071,349	0	4,071,349

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

(1) 事業の移行

・事業の管理体制の変更に伴い、特定相談支援サービス区分(三方駅拠点)の事業をパレア若狭拠点に移行している。当期首において、移行に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高(141,410円)及び前期繰越活動増減差額(417,782円)をパレア若狭拠点に振り替えている。これにより、三方駅拠点及びパレア若狭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。



・事業の管理体制の変更に伴い、障害児相談支援サービス区分（三方駅拠点）の事業をパレア若狭拠点に移行している。当期首において、移行に伴う当該サービス区分における前期末支払資金残高（ 7,078,655円）及び前期繰越活動増減差額（ 7,234,280円）をパレア若狭拠点に振り替えている。これにより、三方駅拠点及びパレア若狭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。