

平成 30 年度  
会 計 報 告 書

自：平成 30 年 4 月 1 日

至：平成 31 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30年 4月 1日(至)平成31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	4,879,000	4,878,132	868	
	寄附金収入	2,011,000	1,910,087	100,913	
	経常経費補助金収入	24,722,000	25,093,858	371,858	
	受託金収入	29,492,000	29,450,506	41,494	
	貸付事業収入	250,000	30,000	220,000	
	事業収入	9,043,000	9,068,248	25,248	
	介護保険事業収入	528,079,000	531,132,514	3,053,514	
	就労支援事業収入	9,313,000	9,483,139	170,139	
	障害福祉サービス等事業収入	79,347,000	79,774,242	427,242	
	医療事業収入	11,698,000	11,989,763	291,763	
	その他の収入	5,990,000	6,308,552	318,552	
	受取利息配当金収入	153,000	150,871	2,129	
	事業活動収入計(1)	704,977,000	709,269,912	4,292,912	
支出					
人件費支出	519,221,000	517,343,725	1,877,275		
事業費支出	118,398,000	116,534,115	1,863,885		
事務費支出	7,913,000	7,868,839	44,161		
就労支援事業支出	8,895,000	9,212,951	317,951		
貸付事業支出	250,000		250,000		
負担金支出	18,312,000	18,311,200	800		
その他の支出	14,000	13,348	652		
事業活動支出計(2)	673,003,000	669,284,178	3,718,822		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,974,000	39,985,734	8,011,734		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,080,000	1,080,000	0	
	施設整備等寄附金収入	3,000,000	2,805,000	195,000	
	施設整備等収入計(4)	4,080,000	3,885,000	195,000	
	支出				
固定資産取得支出	7,969,000	7,769,264	199,736		
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)	11,798,000	11,597,288	200,712		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	7,718,000	7,712,288	5,712		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	26,467,000	26,462,883	4,117	
	その他の活動収入計(7)	26,467,000	26,462,883	4,117	
	支出				
	基金積立資産支出	2,011,000	1,912,515	98,485	
積立資産支出	39,367,000	39,104,309	262,691		
その他の活動支出計(8)	41,378,000	41,016,824	361,176		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,911,000	14,553,941	357,059		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,345,000	17,719,505	8,374,505		
前期末支払資金残高(12)		244,812,273	244,812,273		
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,345,000	262,531,778	253,186,778		

資金収支内訳表  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	4,878,132	4,878,132		4,878,132
	寄附金収入	1,910,087	1,910,087		1,910,087
	経常経費補助金収入	25,093,858	25,093,858		25,093,858
	受託金収入	29,450,506	29,450,506		29,450,506
	貸付事業収入	30,000	30,000		30,000
	事業収入	9,068,248	9,068,248		9,068,248
	介護保険事業収入	531,132,514	531,132,514		531,132,514
	就労支援事業収入	9,483,139	9,483,139		9,483,139
	障害福祉サービス等事業収入	79,774,242	79,774,242		79,774,242
	医療事業収入	11,989,763	11,989,763		11,989,763
	その他の収入	6,308,552	6,308,552		6,308,552
	受取利息配当金収入	150,871	150,871		150,871
	事業活動収入計(1)	709,269,912	709,269,912		709,269,912
	支出				
	人件費支出	517,343,725	517,343,725		517,343,725
	事業費支出	116,534,115	116,534,115		116,534,115
事務費支出	7,868,839	7,868,839		7,868,839	
就労支援事業支出	9,212,951	9,212,951		9,212,951	
負担金支出	18,311,200	18,311,200		18,311,200	
その他の支出	13,348	13,348		13,348	
事業活動支出計(2)	669,284,178	669,284,178		669,284,178	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	39,985,734	39,985,734		39,985,734	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,080,000	1,080,000		1,080,000
	施設整備等寄附金収入	2,805,000	2,805,000		2,805,000
	施設整備等収入計(4)	3,885,000	3,885,000		3,885,000
	支出				
固定資産取得支出	7,769,264	7,769,264		7,769,264	
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)	11,597,288	11,597,288		11,597,288	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	7,712,288	7,712,288		7,712,288	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	26,462,883	26,462,883		26,462,883
	その他の活動収入計(7)	26,462,883	26,462,883		26,462,883
	支出				
	基金積立資産支出	1,912,515	1,912,515		1,912,515
積立資産支出	39,104,309	39,104,309		39,104,309	
その他の活動支出計(8)	41,016,824	41,016,824		41,016,824	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,553,941	14,553,941		14,553,941	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	17,719,505	17,719,505		17,719,505	
前期末支払資金残高(11)	244,812,273	244,812,273		244,812,273	
当期末支払資金残高(10)+(11)	262,531,778	262,531,778		262,531,778	

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

(単位:円)

勘定科目		パレア若狭	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
事業活動による収支	収入								
	会費収入	4,878,132					4,878,132		4,878,132
	寄附金収入	1,910,087					1,910,087		1,910,087
	経常経費補助金収入	24,407,985	350,000	319,300	16,573	0	25,093,858		25,093,858
	受託金収入	12,944,768	13,011,840	3,461,898	32,000		29,450,506		29,450,506
	貸付事業収入	30,000					30,000		30,000
	事業収入	7,645,518	1,419,010	16,748,200			25,812,728	16,744,480	9,068,248
	介護保険事業収入	95,995,260	133,058,440	114,396,380	187,682,434		531,132,514		531,132,514
	就労支援事業収入		9,629,320			0	9,629,320	146,181	9,483,139
	障害福祉サービス等事業収入	3,935,360	27,268,540	48,570,342		0	79,774,242		79,774,242
	医療事業収入		11,989,763				11,989,763		11,989,763
	その他の収入	71,904,471	680,210	1,226,821	144,957	0	73,956,459	67,647,907	6,308,552
	受取利息配当金収入	150,871					150,871		150,871
	事業活動収入計(1)	223,802,452	197,407,123	184,722,941	187,875,964	0	793,808,480	84,538,568	709,269,912
支出									
人件費支出	164,261,445	151,928,940	131,271,770	115,207,401	0	562,669,556	45,325,831	517,343,725	
事業費支出	27,691,877	28,352,680	34,799,823	46,900,925	0	137,745,305	21,211,190	116,534,115	
事務費支出	5,491,692	728,885	767,436	910,661	0	7,898,674	29,835	7,868,839	
就労支援事業支出		9,212,951			0	9,212,951		9,212,951	
負担金支出	10,000	300,500	4,800,700	13,200,000		18,311,200		18,311,200	
その他の支出	13,348	6,516,222	5,823,080	5,632,410		17,985,060	17,971,712	13,348	
事業活動支出計(2)	197,468,362	197,040,178	177,462,809	181,851,397	0	753,822,746	84,538,568	669,284,178	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,334,090	366,945	7,260,132	6,024,567	0	39,985,734	0	39,985,734	
施設整備等による収支	収入								
	施設整備等補助金収入			1,080,000			1,080,000		1,080,000
	施設整備等寄附金収入	2,805,000					2,805,000		2,805,000
	施設整備等収入計(4)	2,805,000		1,080,000			3,885,000		3,885,000
支出									
固定資産取得支出	1,311,664	1,549,000	4,590,000	318,600		7,769,264		7,769,264	
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)	5,139,688	1,549,000	4,590,000	318,600		11,597,288		11,597,288	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,334,688	1,549,000	3,510,000	318,600		7,712,288		7,712,288	
その他の活動による収支	収入								
	積立資産取崩収入	26,462,883					26,462,883		26,462,883
	拠点区分間繰入金収入		26,402,972	3,912,939		48,132,281	78,448,192	78,448,192	0
	その他の活動収入計(7)	26,462,883	26,402,972	3,912,939		48,132,281	104,911,075	78,448,192	26,462,883
支出									
基金積立資産支出	1,912,515					1,912,515		1,912,515	
積立資産支出	39,086,329	8,600	9,380			39,104,309		39,104,309	
拠点区分間繰入金支出	7,103,779	48,132,281			23,212,132	78,448,192	78,448,192	0	
その他の活動支出計(8)	48,102,623	48,140,881	9,380		23,212,132	119,465,016	78,448,192	41,016,824	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	21,639,740	21,737,909	3,903,559		24,920,149	14,553,941	0	14,553,941	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,359,662	22,919,964	7,653,691	5,705,967		17,719,505	0	17,719,505	
前期末支払資金残高(11)	170,406,442	61,526,154	8,344,604	46,144,430		244,812,273		244,812,273	
当期末支払資金残高(10)+(11)	172,766,104	38,606,190	690,913	51,850,397		262,531,778	0	262,531,778	

事業活動計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	4,878,132	4,945,718	67,586
	寄附金収益	1,910,087	2,160,000	249,913
	経常経費補助金収益	25,093,858	27,803,629	2,709,771
	受託金収益	29,450,506	34,904,179	5,453,673
	事業収益	9,068,248	10,776,728	1,708,480
	介護保険事業収益	531,132,514	520,786,668	10,345,846
	就労支援事業収益	9,483,139	10,818,152	1,335,013
	障害福祉サービス等事業収益	79,774,242	71,589,892	8,184,350
	医療事業収益	11,989,763	13,476,594	1,486,831
	その他の収益	3,591,950	1,479,380	2,112,570
	サービス活動収益計(1)	706,372,439	698,740,940	7,631,499
	費用			
人件費	525,685,269	534,530,455	8,845,186	
事業費	116,541,525	122,526,701	5,985,176	
事務費	7,868,839	11,070,097	3,201,258	
就労支援事業費用	12,252,935	13,329,587	1,076,652	
負担金費用	18,311,200	18,304,200	7,000	
基金組入額	1,912,515	2,366,777	454,262	
減価償却費	14,385,251	15,185,994	800,743	
国庫補助金等特別積立金取崩額	5,548,299	6,168,616	620,317	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,080,000	1,588,700	508,700	
その他の費用	170,710	54,718	115,992	
サービス活動費用計(2)	692,659,945	712,788,613	20,128,668	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,712,494	14,047,673	27,760,167	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	150,871	327,528	176,657
	その他のサービス活動外収益	2,716,602	3,457,576	740,974
	サービス活動外収益計(4)	2,867,473	3,785,104	917,631
	費用			
その他のサービス活動外費用	3,348	0	3,348	
サービス活動外費用計(5)	3,348	0	3,348	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,864,125	3,785,104	920,979	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,576,619	10,262,569	26,839,188	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,080,000		1,080,000
	施設整備等寄附金収益	2,805,000	5,027,518	2,222,518
	特別収益計(8)	3,885,000	5,027,518	1,142,518
	費用			
固定資産売却損・処分損	208,067		208,067	
特別費用計(9)	208,067	0	208,067	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,676,933	5,027,518	1,350,585	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,253,552	5,235,051	25,488,603	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	252,614,046	256,599,368	3,985,322
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	272,867,598	251,364,317	21,503,281
	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)	8,171,775	6,122,972	2,048,803
	その他の積立金積立額(17)	13,660,881	4,873,243	8,787,638
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	267,378,492	252,614,046	14,764,446

社会福祉事業区分 事業活動内訳表  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	4,878,132					4,878,132		4,878,132
	寄附金収益	1,910,087					1,910,087		1,910,087
	経常経費補助金収益	24,407,985	350,000	319,300	16,573	0	25,093,858		25,093,858
	受託金収益	12,944,768	13,011,840	3,461,898	32,000		29,450,506		29,450,506
	事業収益	7,645,518	1,419,010	16,748,200			25,812,728	16,744,480	9,068,248
	介護保険事業収益	95,995,260	133,058,440	114,396,380	187,682,434		531,132,514		531,132,514
	就労支援事業収益		9,629,320			0	9,629,320	146,181	9,483,139
	障害福祉サービス等事業収益	3,935,360	27,268,540	48,570,342		0	79,774,242		79,774,242
	医療事業収益		11,989,763				11,989,763		11,989,763
	その他の収益	3,299,180		357,770			3,656,950	65,000	3,591,950
サービス活動収益計(1)	155,016,290	196,726,913	183,853,890	187,731,007	0	723,328,100	16,955,661	706,372,439	
費用									
人件費	172,194,027	152,123,064	131,381,751	115,312,258	0	571,011,100	45,325,831	525,685,269	
事業費	27,691,877	28,360,090	34,799,823	46,900,925	0	137,752,715	21,211,190	116,541,525	
事務費	5,491,692	728,885	767,436	910,661	0	7,898,674	29,835	7,868,839	
就労支援事業費用		12,252,935			0	12,252,935		12,252,935	
負担金費用	10,000	300,500	4,800,700	13,200,000	0	18,311,200		18,311,200	
基金組入額	1,912,515					1,912,515		1,912,515	
減価償却費	6,847,211	2,985,673	3,464,239	1,088,128		14,385,251		14,385,251	
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,018,745	2,483,022	1,562,892	483,640	0	5,548,299		5,548,299	
国庫補助金等特別積立金積立額			1,080,000			1,080,000		1,080,000	
その他の費用	170,710					170,710		170,710	
サービス活動費用計(2)	213,299,287	194,268,125	174,731,057	176,928,332	0	759,226,801	66,566,856	692,659,945	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	58,282,997	2,458,788	9,122,833	10,802,675	0	35,898,701	49,611,195	13,712,494	
収益									
受取利息配当金収益	150,871					150,871		150,871	
その他のサービス活動外収益	68,605,291	680,210	869,051	144,957	0	70,299,509	67,582,907	2,716,602	
サービス活動外収益計(4)	68,756,162	680,210	869,051	144,957	0	70,450,380	67,582,907	2,867,473	
費用									
その他のサービス活動外費用	3,348	6,516,222	5,823,080	5,632,410		17,975,060	17,971,712	3,348	
サービス活動外費用計(5)	3,348	6,516,222	5,823,080	5,632,410		17,975,060	17,971,712	3,348	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	68,752,814	5,836,012	4,954,029	5,487,453	0	52,475,320	49,611,195	2,864,125	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,469,817	3,377,224	4,168,804	5,315,222	0	16,576,619	0	16,576,619	
収益									
施設整備等補助金収益			1,080,000			1,080,000		1,080,000	
施設整備等寄附金収益	2,805,000					2,805,000		2,805,000	
拠点区分間繰入金収益		26,402,972	3,912,939		48,355,346	78,671,257	78,671,257	0	
拠点区分間固定資産移管収益	7,781	15,716,227				15,724,008	15,724,008	0	
特別収益計(8)	2,812,781	42,119,199	4,992,939		48,355,346	98,280,265	94,395,265	3,885,000	
費用									
固定資産売却損・処分損	4	208,063				208,067		208,067	
拠点区分間繰入金費用	7,103,779	48,355,346			23,212,132	78,671,257	78,671,257	0	
拠点区分間固定資産移管費用	345,600	7,781			15,370,627	15,724,008	15,724,008	0	
特別費用計(9)	7,449,383	48,571,190			38,582,759	94,603,332	94,395,265	208,067	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,636,602	6,451,991	4,992,939		9,772,587	3,676,933	0	3,676,933	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,833,215	9,829,215	9,161,743	5,315,222	9,772,587	20,253,552	0	20,253,552	
繰越									
前期繰越活動増減差額(12)	157,534,530	62,955,060	2,657,985	44,555,028	9,772,587	252,614,046		252,614,046	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	163,367,745	53,125,845	6,503,758	49,870,250	0	272,867,598	0	272,867,598	
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)	8,171,775					8,171,775		8,171,775	
その他の積立金積立額(17)	13,660,881					13,660,881		13,660,881	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	157,878,639	53,125,845	6,503,758	49,870,250	0	267,378,492	0	267,378,492	

事業活動内訳表  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	4,878,132	4,878,132		4,878,132
	寄附金収益	1,910,087	1,910,087		1,910,087
	経常経費補助金収益	25,093,858	25,093,858		25,093,858
	受託金収益	29,450,506	29,450,506		29,450,506
	事業収益	9,068,248	9,068,248		9,068,248
	介護保険事業収益	531,132,514	531,132,514		531,132,514
	就労支援事業収益	9,483,139	9,483,139		9,483,139
	障害福祉サービス等事業収益	79,774,242	79,774,242		79,774,242
	医療事業収益	11,989,763	11,989,763		11,989,763
	その他の収益	3,591,950	3,591,950		3,591,950
	サービス活動収益計(1)	706,372,439	706,372,439		706,372,439
	費用				
人件費	525,685,269	525,685,269		525,685,269	
事業費	116,541,525	116,541,525		116,541,525	
事務費	7,868,839	7,868,839		7,868,839	
就労支援事業費用	12,252,935	12,252,935		12,252,935	
負担金費用	18,311,200	18,311,200		18,311,200	
基金組入額	1,912,515	1,912,515		1,912,515	
減価償却費	14,385,251	14,385,251		14,385,251	
国庫補助金等特別積立金取崩額	5,548,299	5,548,299		5,548,299	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,080,000	1,080,000		1,080,000	
その他の費用	170,710	170,710		170,710	
サービス活動費用計(2)	692,659,945	692,659,945		692,659,945	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,712,494	13,712,494		13,712,494	
サービス活動外収益					
受取利息配当金収益	150,871	150,871		150,871	
その他のサービス活動外収益	2,716,602	2,716,602		2,716,602	
サービス活動外収益計(4)	2,867,473	2,867,473		2,867,473	
サービス活動外費用					
その他のサービス活動外費用	3,348	3,348		3,348	
サービス活動外費用計(5)	3,348	3,348		3,348	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,864,125	2,864,125		2,864,125	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,576,619	16,576,619		16,576,619	
特別増減の部					
収益					
施設整備等補助金収益	1,080,000	1,080,000		1,080,000	
施設整備等寄附金収益	2,805,000	2,805,000		2,805,000	
特別収益計(8)	3,885,000	3,885,000		3,885,000	
費用					
固定資産売却損・処分損	208,067	208,067		208,067	
特別費用計(9)	208,067	208,067		208,067	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,676,933	3,676,933		3,676,933	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,253,552	20,253,552		20,253,552	
繰越					
前期繰越活動増減差額(12)	252,614,046	252,614,046		252,614,046	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	272,867,598	272,867,598		272,867,598	
活動					
基金取崩額(14)					
基金取崩額計(15)					
増					
その他の積立金取崩額(16)	8,171,775	8,171,775		8,171,775	
減					
その他の積立金積立額(17)	13,660,881	13,660,881		13,660,881	
差額の部					
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	267,378,492	267,378,492		267,378,492	

貸借対照表  
平成31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>334,079,131</b>	<b>320,610,233</b>	<b>13,468,898</b>	<b>流動負債</b>	<b>91,150,963</b>	<b>97,809,032</b>	<b>6,658,069</b>
現金預金	205,749,767	195,794,660	9,955,107	事業未払金	65,421,873	69,455,603	4,033,730
事業未収金	110,625,099	102,259,653	8,365,446	1年以内返済予定リース債務	1,978,716	3,828,024	1,849,308
未収補助金	10,316,573	12,415,800	2,099,227	預り金	53,778	54,815	1,037
未収収益	7,040,662	9,774,367	2,733,705	職員預り金	5,214,436	5,539,234	324,798
商品・製品	312,766	315,508	2,742	賞与引当金	17,937,660	18,528,556	590,896
立替金	34,264	20,245	14,019	未払消費税等	544,500	402,800	141,700
短期貸付金	0	30,000	30,000				
<b>固定資産</b>	<b>425,593,387</b>	<b>421,125,682</b>	<b>4,467,705</b>	<b>固定負債</b>	<b>213,981,960</b>	<b>207,085,056</b>	<b>6,896,904</b>
基本財産	2,000,000	2,000,000	0	リース債務	0	1,978,716	1,978,716
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	退職給付引当金	213,981,960	205,106,340	8,875,620
その他の固定資産	423,593,387	419,125,682	4,467,705	<b>負債の部合計</b>	<b>305,132,923</b>	<b>304,894,088</b>	<b>238,835</b>
建物	68,984,741	75,901,728	6,916,987	<b>純資産の部</b>			
構築物	84,464	97,514	13,050	基本金	2,000,000	2,000,000	0
車輛運搬具	1,213,899	2,258,831	1,044,932	第1号基本金	2,000,000	2,000,000	0
器具及び備品	14,199,997	12,108,180	2,091,817	国庫補助金等特別積立金	39,091,173	43,559,472	4,468,299
有形リース資産	617,052	2,402,580	1,785,528	国庫補助金等特別積立金	39,091,173	43,559,472	4,468,299
ソフトウェア	437,850	587,970	150,120	その他の積立金	114,565,292	109,076,186	5,489,106
無形リース資産	1,361,664	3,404,160	2,042,496	設備等整備積立金	42,183,962	35,933,263	6,250,699
長期預り金積立資産	96,280	85,710	10,570	修繕積立金	21,302,835	22,767,194	1,464,359
福祉基金積立資産	31,504,638	29,592,123	1,912,515	人件費積立金	39,705,724	38,850,332	855,392
退職給付引当資産	190,527,510	183,610,700	6,916,810	若狭町社協退職積立金	6,117,884	6,270,562	152,678
設備等整備積立資産	42,183,962	35,933,263	6,250,699	地域福祉救援活動積立金	5,254,887	5,254,835	52
修繕積立資産	21,302,835	22,767,194	1,464,359	次期繰越活動増減差額	267,378,492	252,614,046	14,764,446
人件費積立資産	39,705,724	38,850,332	855,392	福祉基金	31,504,638	29,592,123	1,912,515
若狭町社協退職積立資産	6,117,884	6,270,562	152,678	(うち当期活動増減差額)	20,253,552	5,235,051	25,488,603
地域福祉救援活動積立資産	5,254,887	5,254,835	52	<b>純資産の部合計</b>	<b>454,539,595</b>	<b>436,841,827</b>	<b>17,697,768</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>759,672,518</b>	<b>741,735,915</b>	<b>17,936,603</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>759,672,518</b>	<b>741,735,915</b>	<b>17,936,603</b>



貸借対照表内訳表  
平成31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>	334,079,131	334,079,131	0	334,079,131
現金預金	205,749,767	205,749,767		205,749,767
事業未収金	110,625,099	110,625,099		110,625,099
未収補助金	10,316,573	10,316,573		10,316,573
未収収益	7,040,662	7,040,662		7,040,662
商品・製品	312,766	312,766		312,766
立替金	34,264	34,264		34,264
<b>固定資産</b>	425,593,387	425,593,387		425,593,387
<b>基本財産</b>	2,000,000	2,000,000		2,000,000
定期預金	2,000,000	2,000,000		2,000,000
<b>その他の固定資産</b>	423,593,387	423,593,387		423,593,387
建物	68,984,741	68,984,741		68,984,741
構築物	84,464	84,464		84,464
車輛運搬具	1,213,899	1,213,899		1,213,899
器具及び備品	14,199,997	14,199,997		14,199,997
有形リース資産	617,052	617,052		617,052
ソフトウェア	437,850	437,850		437,850
無形リース資産	1,361,664	1,361,664		1,361,664
長期預り金積立資産	96,280	96,280		96,280
福祉基金積立資産	31,504,638	31,504,638		31,504,638
退職給付引当資産	190,527,510	190,527,510		190,527,510
設備等整備積立資産	42,183,962	42,183,962		42,183,962
修繕積立資産	21,302,835	21,302,835		21,302,835
人件費積立資産	39,705,724	39,705,724		39,705,724
若狭町社協退職積立資産	6,117,884	6,117,884		6,117,884
地域福祉救援活動積立資産	5,254,887	5,254,887		5,254,887
<b>資産の部合計</b>	759,672,518	759,672,518	0	759,672,518
<b>流動負債</b>	91,150,963	91,150,963	0	91,150,963
事業未払金	65,421,873	65,421,873		65,421,873
1年以内返済予定リース債務	1,978,716	1,978,716		1,978,716
預り金	53,778	53,778		53,778
職員預り金	5,214,436	5,214,436		5,214,436
賞与引当金	17,937,660	17,937,660		17,937,660
未払消費税等	544,500	544,500		544,500
<b>固定負債</b>	213,981,960	213,981,960		213,981,960
退職給付引当金	213,981,960	213,981,960		213,981,960
<b>負債の部合計</b>	305,132,923	305,132,923	0	305,132,923
<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
国庫補助金等特別積立金	39,091,173	39,091,173		39,091,173
国庫補助金等特別積立金	39,091,173	39,091,173		39,091,173
<b>その他の積立金</b>	114,565,292	114,565,292		114,565,292
設備等整備積立金	42,183,962	42,183,962		42,183,962
修繕積立金	21,302,835	21,302,835		21,302,835
人件費積立金	39,705,724	39,705,724		39,705,724
若狭町社協退職積立金	6,117,884	6,117,884		6,117,884
地域福祉救援活動積立金	5,254,887	5,254,887		5,254,887
次期繰越活動増減差額	267,378,492	267,378,492		267,378,492
福祉基金	31,504,638	31,504,638		31,504,638
(うち当期活動増減差額)	20,253,552	20,253,552		20,253,552
<b>純資産の部合計</b>	454,539,595	454,539,595		454,539,595
<b>負債及び純資産の部合計</b>	759,672,518	759,672,518	0	759,672,518

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表  
平成31年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	パレア若狭	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
<b>流動資産</b>	326,267,771	96,076,627	120,098,129	155,562,196	0	698,004,723	363,925,592	334,079,131
現金預金	137,589,449	63,509,282	2,724,296	1,926,740	0	205,749,767		205,749,767
事業未収金	23,192,613	30,284,324	26,519,997	30,628,165	0	110,625,099		110,625,099
未収補助金	10,300,000	0	0	16,573	0	10,316,573		10,316,573
未収収益	4,953,700	1,811,940	273,022	2,000	0	7,040,662		7,040,662
商品・製品		312,766			0	312,766		312,766
立替金	34,264	0	0	0	0	34,264		34,264
拠点区分間貸付金	150,197,745	158,315	90,580,814	122,988,718	0	363,925,592	363,925,592	0
<b>固定資産</b>	359,956,052	38,795,444	23,586,365	3,255,526	0	425,593,387		425,593,387
<b>基本財産</b>	2,000,000					2,000,000		2,000,000
定期預金	2,000,000					2,000,000		2,000,000
<b>その他の固定資産</b>	357,956,052	38,795,444	23,586,365	3,255,526	0	423,593,387		423,593,387
建物	16,549,205	33,236,172	19,199,364		0	68,984,741		68,984,741
構築物	84,464				0	84,464		84,464
車輛運搬具	8	1,213,886	4	1	0	1,213,899		1,213,899
器具及び備品	2,728,429	4,303,196	4,350,697	2,817,675	0	14,199,997		14,199,997
有形リース資産	617,052	0	0		0	617,052		617,052
ソフトウェア	0			437,850		437,850		437,850
無形リース資産	1,361,664					1,361,664		1,361,664
長期預り金積立資産	17,790	42,190	36,300		0	96,280		96,280
福祉基金積立資産	31,504,638					31,504,638		31,504,638
退職給付引当資産	190,527,510					190,527,510		190,527,510
設備等整備積立資産	42,183,962					42,183,962		42,183,962
修繕積立資産	21,302,835					21,302,835		21,302,835
人件費積立資産	39,705,724					39,705,724		39,705,724
若狭町社協退職積立資産	6,117,884					6,117,884		6,117,884
地域福祉救援活動積立資産	5,254,887					5,254,887		5,254,887
資産の部合計	686,223,823	134,872,071	143,684,494	158,817,722	0	1,123,598,110	363,925,592	759,672,518
<b>流動負債</b>	160,699,254	61,762,611	125,118,138	107,496,552	0	455,076,555	363,925,592	91,150,963
事業未払金	28,422,311	8,704,656	11,117,858	17,177,048	0	65,421,873		65,421,873
1年以内返済予定リース債務	1,978,716	0	0		0	1,978,716		1,978,716
預り金	53,148	495	135	0	0	53,778		53,778
職員預り金	1,492,990	1,393,930	1,233,024	1,094,492	0	5,214,436		5,214,436
拠点区分間借入金	122,988,718	47,058,590	108,438,025	85,440,259	0	363,925,592	363,925,592	0
賞与引当金	5,218,871	4,604,940	4,329,096	3,784,753	0	17,937,660		17,937,660
未払消費税等	544,500	0	0		0	544,500		544,500
<b>固定負債</b>	213,981,960	0	0			213,981,960		213,981,960
退職給付引当金	213,981,960					213,981,960		213,981,960
<b>負債の部合計</b>	374,681,214	61,762,611	125,118,138	107,496,552	0	669,058,515	363,925,592	305,132,923
<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
国庫補助金等特別積立金	5,594,040	19,983,615	12,062,598	1,450,920	0	39,091,173		39,091,173
国庫補助金等特別積立金	5,594,040	19,983,615	12,062,598	1,450,920	0	39,091,173		39,091,173
<b>その他の積立金</b>	114,565,292					114,565,292		114,565,292
設備等整備積立金	42,183,962					42,183,962		42,183,962
修繕積立金	21,302,835					21,302,835		21,302,835
人件費積立金	39,705,724					39,705,724		39,705,724
若狭町社協退職積立金	6,117,884					6,117,884		6,117,884
地域福祉救援活動積立金	5,254,887					5,254,887		5,254,887
次期繰越活動増減差額	157,878,639	53,125,845	6,503,758	49,870,250	0	267,378,492	0	267,378,492
福祉基金	31,504,638					31,504,638		31,504,638
(うち当期活動増減差額)	5,833,215	9,829,215	9,161,743	5,315,222	9,772,587	20,253,552	0	20,253,552
<b>純資産の部合計</b>	311,542,609	73,109,460	18,566,356	51,321,170	0	454,539,595	0	454,539,595
<b>負債及び純資産の部合計</b>	686,223,823	134,872,071	143,684,494	158,817,722	0	1,123,598,110	363,925,592	759,672,518

財産目録  
平成31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			運転資金			205,749,767
現金	現金/バレア		運転資金			10,350
	現金/いずみ		運転資金			145,907
	現金/五湖の郷		運転資金			45,170
	小口現金/バレア		運転資金			95,722
	小口現金/いずみ		運転資金			61,769
	小口現金/五湖の郷		運転資金			13,489
	小口現金/三方駅		運転資金			7
	小口現金/小規模みさき		運転資金			30,000
	小口現金/小規模きやま		運転資金			14,835
	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			634,249
当座預金	郵便局/バレア					87,709
			小計			87,709
普通預金	J A 若狭/バレア					13,132,749
	J A 敦賀美方/バレア					4,010,027
	敦信/バレア					59,979,367
	敦信/いずみ					23,734,091
	敦信/五湖の郷					2,598,637
	敦信/特養五湖の郷					1,926,740
	敦信/葬祭					19,246,183
	J A 若狭/地域福祉支援事業					9,779,879
	福井/バレア					322,880
			小計			134,730,553
定期預金	J A 若狭/バレア 1					20,106,266
	J A 若狭/いずみ					20,126,490
	J A 若狭/バレア 2					30,064,500
			小計			70,297,256
事業未収金	退職金積立					5,328,080
	日常生活自立支援					28,500
	デイバレア					6,703,720
	居宅					4,302,320
	生活支援ハウス					1,322,206
	小規模ほたる					5,021,137
	訪問介護					6,008,723
	障がいヘルプ					983,289
	デイいずみ					6,479,630
	訪問看護					7,926,122
	生きいきふれあい館					121,936
	小規模きやま					5,030,541
	デイ五湖					7,600,810
	障がいデイ					5,286,069
	ケアホーム					1,943,370
	障がいショート					484,820
	グループホーム					7,275,758
	小規模 みさき					3,929,170
	特定相談支援					420,480
	障害児相談支援					66,170
	特養 五湖の郷					24,457,100
	高齢ショート					6,171,065
	きらやま茶屋					3,734,083
			小計			110,625,099
未収補助金	社会福祉活動補助金					10,000,000
	ボラセン運営					300,000
	特養 五湖の郷					16,573
			小計			10,316,573
未収収益	生活支援ハウス					4,500,000
	居宅					40,800
	小規模ほたる					3,000
	災害ボランティアセンター					51,000
	外出支援サービス					58,900
	心配ごと相談					300,000
	デイいずみ					30,000
	障がいデイ					252,022
	ケアホーム					18,000
	小規模 みさき					3,000
	特養 五湖の郷					2,000
	きらやま茶屋					646,500
	葬祭					1,135,440
			小計			7,040,662
商品・製品 立替金	バレア					312,766
						34,264
			流動資産合計			334,079,131
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				113,888,232	44,903,491	68,984,741
建物	車庫(いずみ)他6件			56,142,262	19,234,593	36,907,669
			小計			36,907,669
建物附属設備	アルミ製サンテラス 他19件			57,745,970	25,668,898	32,077,072
			小計			32,077,072

財産目録  
平成31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
構築物	ブロック製花壇 他1件			563,000	478,536	84,464
	小計					84,464
車輛運搬具	アルト(スズキ) 7394 他16件			43,280,985	41,859,024	1,213,899
	小計					1,213,899
器具及び備品	創作活動展示用パネル一式 他122件			45,578,851	31,378,854	14,199,997
	小計					14,199,997
有形リース資産	ライラック浴槽 他1件			10,074,240	9,457,188	617,052
	小計					617,052
ソフトウェア	アドビ・クリエイティブ・スイート6デザインスタンダード(Window) 他1件			918,600	480,750	437,850
	小計					437,850
無形リース資産	ほのぼのNEXT システム			10,212,480	8,850,816	1,361,664
	小計					1,361,664
長期預り金積立資産 福祉基金積立資産	J A 敦賀三方/定期					96,280
	J A 若狭/定期					5,108,700
	郵便局/定期					2,000,000
	福井/三方 定期					5,203,520
	小浜信金/定期					5,673,658
	J A 若狭/上中 普通					5,089,178
小計					8,429,582	
退職給付引当資産 設備等整備積立資産 修繕積立資産	福邦/上中 普通					190,527,510
	福井/上中 普通					42,183,962
	福井/上中 定期					1,192,278
小計					20,110,557	
人件費積立資産 若狭町社協退職積立資産 地域福祉救援活動積立資産	敦信/三方 普通					21,302,835
	敦信/三方 普通					39,705,724
	敦信/三方 普通					6,117,884
小計					5,254,887	
その他の固定資産合計						423,593,387
固定資産合計						425,593,387
資産合計						759,672,518
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金 1年以内返済予定リース債務 預り金	ボランティア活動保険					65,421,873
	源泉所得税(報酬)					1,978,716
	源泉所得税(費用弁償)					29,280
	緊急食糧支援事業					3,063
	小計					3,690
	小計					17,745
職員預り金	健康保険料					53,778
	介護保険料					1,193,505
	厚生年金保険料					133,899
	労働保険料					2,174,589
小計					1,712,443	
小計					5,214,436	
賞与引当金 未払消費税等						17,937,660
						544,500
流動負債合計						91,150,963
2 固定負債						
退職給付引当金						213,981,960
固定負債合計						213,981,960
負債合計						305,132,923
差引純資産						454,539,595

## 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
    - ・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
    - ・きらやま茶屋(就労B型)(平成30年8月1日に三方駅拠点より移行)
  - 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)(平成30年8月1日にいずみ拠点へ移行)

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	19,234,593	36,907,669
建物附属設備	57,745,970	25,668,898	32,077,072
構築物	563,000	478,536	84,464
車輛運搬具	43,280,985	42,067,086	1,213,899
器具及び備品	45,578,851	31,378,854	14,199,997
有形リース資産	10,074,240	9,457,188	617,052
ソフトウェア	918,600	480,750	437,850
無形リース資産	10,212,480	8,850,816	1,361,664
合計	224,516,388	137,616,721	86,899,667

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	110,625,099	0	110,625,099
未収補助金	10,316,573	0	10,316,573
未収収益	7,040,662	0	7,040,662
短期貸付金	0	0	0
合計	127,982,334	0	127,982,334

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) 事業の移行および拠点の廃止

・事業の管理体制の変更に伴い、平成30年8月1日よりきらやま茶屋(就労B型)サービス区分(三方駅拠点)の事業をいずみ拠点に移行している。これにより三方駅拠点に所属するサービス区分がなくなるため三方駅拠点を廃止する。

## 財務諸表に対する注記(法人全体用)

平成30年8月1日において、移行に伴う当該サービス区分における平成30年7月31日付の各科目残高を三方駅拠点からいずみ拠点へ振り替えている。これにより三方駅拠点において拠点区分間繰入金収入(48,132,281円)、拠点区分間繰入金支出(23,212,132円)、拠点区分間繰入金収益(48,355,346円)、拠点区分間繰入金費用(23,212,132円)、拠点区分間固定資産移管費用(15,370,627円)が生じている。また、いずみ拠点において拠点区分間繰入金収入(23,212,132円)、拠点区分間繰入金支出(48,132,281円)、拠点区分間繰入金収益(23,212,132円)、拠点区分間固定資産移管収益(15,370,627円)、拠点区分間繰入金費用(48,355,346円)が生じている。

### (2) 事業の廃止

・29年度決算をもって、リラクゼーションサービス区分(パレア若狭拠点)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(1,957,773円)及び前期繰越活動増減差額(1,452,455円)を法人運営サービス区分(パレア若狭拠点)に振り替えている。

パレア若狭拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	4,879,000	4,878,132	868	
	一般会費収入	3,599,000	3,598,132	868	
	特別会費収入	1,280,000	1,280,000	0	
	寄附金収入	2,011,000	1,910,087	100,913	
	経常経費寄附金収入	2,011,000	1,910,087	100,913	
	経常経費補助金収入	24,403,000	24,407,985	4,985	
	市区町村補助金収入	20,549,000	20,549,000	0	
	社会福祉活動補助金収入	20,000,000	20,000,000	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	
	市町村補助金収入(その他)	49,000	49,000	0	
	県社協補助金収入	185,000	185,000	0	
	地域ぐるみ福祉教育推進事業補助金収入	80,000	80,000	0	
	つながりの輪作り推進事業補助金収入	105,000	105,000	0	
	共同募金配分金収入	2,328,000	2,332,985	4,985	
	一般募金配分金収入	1,318,000	1,318,045	45	
	歳末たすけあい配分金収入	1,010,000	1,014,940	4,940	
	助成金収入	1,341,000	1,341,000	0	
	雇用関係(労働局)助成金収入	855,000	855,000	0	
	障害者雇用調整金収入	486,000	486,000	0	
	受託金収入	13,056,000	12,944,768	111,232	
	市区町村受託金収入	11,082,000	10,970,768	111,232	
	外出支援事業受託金収入	1,116,000	993,500	122,500	
	心配ごと相談事業受託金収入	300,000	300,000	0	
	訪問調査受託収入	307,000	313,068	6,068	
	予防給付・介護予防ケアプラン作成委託料収入	233,000	238,200	5,200	
	生活支援ハウス事業受託金収入	9,000,000	9,000,000	0	
	若狭町災害ボラセン連絡会受託金収入	51,000	51,000	0	
	障害支援区分認定調査受託金収入	75,000	75,000	0	
	県社協受託金収入	1,974,000	1,974,000	0	
	生活福祉資金受託金収入	369,000	369,000	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	1,572,000	1,572,000	0	
	貸付事業収入	250,000	30,000	220,000	
	償還金収入	250,000	30,000	220,000	
	事業収入	7,643,000	7,645,518	2,518	
	利用料収入	210,000	214,000	4,000	
	外出高齢利用料収入	124,000	121,500	2,500	
	外出身障利用料収入	1,000,000	998,000	2,000	
	私的契約利用料	6,309,000	6,312,018	3,018	
	介護保険事業収入	96,293,000	95,995,260	297,740	
	居宅介護料収入	41,484,000	41,006,330	477,670	
	(介護報酬収入)	34,755,000	34,571,609	183,391	
	介護報酬収入	34,353,000	34,168,877	184,123	
	介護予防報酬収入	402,000	402,732	732	
	(利用者負担金収入)	6,729,000	6,434,721	294,279	
	介護負担金収入(一般)	4,285,000	4,308,063	23,063	
	介護予防負担金収入(一般)	44,000	44,748	748	
	基本食事サービス料収入(居宅)	2,400,000	2,081,910	318,090	
	地域密着型介護料収入	25,846,000	25,600,570	245,430	
(介護報酬収入)	22,264,000	22,109,878	154,122		
介護報酬収入	18,551,000	18,361,900	189,100		
介護予防報酬収入	3,713,000	3,747,978	34,978		
(利用者負担金収入)	3,582,000	3,490,692	91,308		
介護負担金収入(一般)	2,220,000	2,199,750	20,250		
介護予防負担金収入(一般)	412,000	416,442	4,442		
基本食事サービス収入(地域密着型)	950,000	874,500	75,500		
居宅介護支援介護料収入	23,510,000	23,615,100	105,100		
居宅介護支援介護料収入	23,510,000	23,615,100	105,100		
介護予防・日常生活総合支援事業収入	4,017,000	4,017,540	540		
介護予防・日常生活総合支援事業収入	3,616,000	3,615,786	214		
事業負担金収入(一般)	401,000	401,754	754		
利用者等利用料収入	1,436,000	1,755,720	319,720		
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,301,000	1,310,220	9,220		
その他の利用料収入	135,000	445,500	310,500		
障害福祉サービス等事業収入	3,912,000	3,935,360	23,360		
自立支援給付費収入	2,385,000	2,491,110	106,110		
計画相談支援給付費収入	2,385,000	2,491,110	106,110		
障害児施設給付費収入	1,527,000	1,444,250	82,750		
障害児相談支援給付費収入	1,527,000	1,444,250	82,750		
その他の収入	72,034,000	71,904,471	129,529		
利用者等外給食費収入	67,000	74,940	7,940		
雑収入	4,164,000	4,247,974	83,974		
退職手当積立基金預け金差益	3,224,000	3,224,240	240		
雑収入	940,000	1,023,734	83,734		



パレア若狭拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	その他の収入 [内]	67,803,000	67,581,557	221,443	
	拠点区分間その他の収入 [内]	67,803,000	67,581,557	221,443	
	受取利息配当金収入	153,000	150,871	2,129	
	事業活動収入計(1)	224,634,000	223,802,452	831,548	
支出	人件費支出	165,113,000	164,261,445	851,555	
	役員報酬支出	351,000	268,500	82,500	
	職員給料支出	72,550,000	72,231,545	318,455	
	職員賞与支出	24,683,000	24,677,712	5,288	
	非常勤職員給与支出	29,180,000	28,859,130	320,870	
	退職給付支出	21,664,000	21,662,980	1,020	
	法定福利費支出	16,685,000	16,561,578	123,422	
	事業費支出	28,207,000	27,691,877	515,123	
	給食費支出	2,995,000	3,710,976	715,976	
	拠点区分間 給食費支出 [内]		65,000	65,000	
	保健衛生費支出	21,000	19,872	1,128	
	医療費支出	3,000	1,010	1,990	
	教養娯楽費支出	214,000	211,782	2,218	
	水道光熱費支出	6,677,000	6,272,223	404,777	
	燃料費支出	131,000	134,093	3,093	
	消耗器具備品費支出	1,951,000	1,736,980	214,020	
	保険料支出	218,000	211,513	6,487	
	賃借料支出	3,673,000	3,636,124	36,876	
	車輛費支出	654,000	421,426	232,574	
	車輛燃料費支出	2,347,000	2,214,150	132,850	
	諸謝金支出	658,000	658,000	0	
	旅費交通費支出	278,000	252,373	25,627	
	印刷製本費支出	859,000	860,998	1,998	
	修繕費支出	1,372,000	1,204,413	167,587	
	通信運搬費支出	936,000	916,768	19,232	
	会議費支出	57,000	44,410	12,590	
	広報費支出	674,000	673,920	80	
	業務委託費支出	2,306,000	2,286,778	19,222	
	保守料支出	261,000	257,974	3,026	
	手数料支出	302,000	285,966	16,034	
	損害保険料支出	594,000	596,488	2,488	
	租税公課支出	43,000	40,200	2,800	
	福祉団体等助成金支出	982,000	978,440	3,560	
	雑支出	1,000		1,000	
	事務費支出	5,487,000	5,491,692	4,692	
	福利厚生費支出	578,000	593,893	15,893	
	職員被服費支出	130,000	124,083	5,917	
	旅費交通費支出	227,000	186,710	40,290	
	研修研究費支出	231,000	209,988	21,012	
	事務消耗品費支出	931,000	918,372	12,628	
	印刷製本費支出	440,000	472,502	32,502	
	燃料費支出	2,000	1,946	54	
	修繕費支出	72,000	71,280	720	
	通信運搬費支出	802,000	847,152	45,152	
	会議費支出	50,000	38,500	11,500	
	拠点区分間 会議費(事務) [内]		12,585	12,585	
	業務委託費支出	428,000	411,731	16,269	
	業務委託費支出	428,000	411,731	16,269	
	手数料支出	169,000	186,992	17,992	
	保険料支出	169,000	158,636	10,364	
賃借料支出	425,000	426,202	1,202		
租税公課支出	30,000	31,650	1,650		
保守料支出	257,000	258,820	1,820		
渉外費支出	133,000	127,800	5,200		
諸会費支出	413,000	412,850	150		
貸付事業支出	250,000		250,000		
貸付金支出	250,000		250,000		
負担金支出	11,000	10,000	1,000		
負担金支出	11,000	10,000	1,000		
負担金支出	11,000	10,000	1,000		
その他の支出	14,000	13,348	652		
雑支出	14,000	13,348	652		
雑支出	14,000	13,348	652		
	事業活動支出計(2)	199,082,000	197,468,362	1,613,638	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	25,552,000	26,334,090	782,090	
施設整備等に	施設整備等寄附金収入	3,000,000	2,805,000	195,000	
	施設整備等寄附金収入	3,000,000	2,805,000	195,000	
	施設整備等収入計(4)	3,000,000	2,805,000	195,000	
	固定資産取得支出	1,192,000	1,311,664	119,664	

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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
による収支	支出				
	器具及び備品取得支出	1,192,000	1,311,664	119,664	
	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)	5,021,000	5,139,688	118,688	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,021,000	2,334,688	313,688	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	26,467,000	26,462,883	4,117	
	退職給付引当資産取崩収入	18,288,000	18,286,000	2,000	
	設備等整備積立資産取崩収入	6,440,000	6,439,650	350	
	修繕積立資産取崩収入	1,587,000	1,584,493	2,507	
	若狭町社協退職積立資産取崩収入	152,000	152,740	740	
	その他の活動収入計(7)	26,467,000	26,462,883	4,117	
	支出				
	基金積立資産支出	2,011,000	1,912,515	98,485	
	福祉基金積立資産支出	2,011,000	1,912,515	98,485	
積立資産支出	39,358,000	39,086,329	271,671		
退職給付引当資産支出	25,503,000	25,420,340	82,660		
設備等整備積立資産支出	12,250,000	12,690,349	440,349		
修繕積立資産支出	750,000	120,134	629,866		
人件費積立資産支出	855,000	855,392	392		
若狭町社協退職積立資産支出		62	62		
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	7,119,000	7,103,779	15,221		
その他の活動支出計(8)	48,488,000	48,102,623	385,377		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	22,021,000	21,639,740	381,260		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,510,000	2,359,662	849,662		
前期末支払資金残高(12)		170,406,442	170,406,442		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,510,000	172,766,104	171,256,104		

パレア若狭拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	4,878,132	4,945,718	67,586
一般会費収益	3,598,132	3,650,718	52,586
特別会費収益	1,280,000	1,295,000	15,000
寄附金収益	1,910,087	2,160,000	249,913
経常経費寄附金収益	1,910,087	2,160,000	249,913
経常経費補助金収益	24,407,985	24,444,600	36,615
市区町村補助金収益	20,549,000	22,120,000	1,571,000
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
ボランティアセンター運営事業補助金収益	300,000	300,000	0
ハート&アート補助金収益	200,000	200,000	0
市町村補助金収益(その他)	49,000		49,000
県社協補助金収益	185,000	189,000	4,000
地域ぐるみ福祉教育推進事業補助金収益	80,000	90,000	10,000
つながりの輪作り推進事業補助金収益	105,000	99,000	6,000
共同募金配分金収益	2,332,985	1,409,000	923,985
一般募金配分金収益	1,318,045	675,000	643,045
歳末たすけあい配分金収益	1,014,940	734,000	280,940
助成金収益	1,341,000	726,600	614,400
特定求職者雇用開発助成金収益		400,000	400,000
雇用関係(労働局)助成金収益	855,000	2,600	852,400
障害者雇用調整金収益	486,000	324,000	162,000
受託金収益	12,944,768	18,398,880	5,454,112
市区町村受託金収益	10,970,768	16,363,880	5,393,112
外出支援事業受託金収益	993,500	1,398,700	405,200
心配ごと相談事業受託金収益	300,000	300,000	0
若狭町介護教室推進事業受託金収益		30,000	30,000
訪問調査受託金収益	313,068	306,780	6,288
予防給付・介護予防ケアプラン作成委託料収益	238,200	178,400	59,800
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
若狭町災害ボラセン連絡会受託金収益	51,000	150,000	99,000
障害支援区分認定調査受託金収益	75,000		75,000
県社協受託金収益	1,974,000	2,035,000	61,000
生活福祉資金受託金収益	369,000	399,000	30,000
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	1,572,000	1,603,000	31,000
事業収益	7,645,518	9,457,503	1,811,985
利用料収益	214,000	2,889,120	2,675,120
外出高齢利用料収益	121,500	145,000	23,500
外出身障利用料収益	998,000	1,472,500	474,500
私的契約利用料収益	6,312,018	4,950,883	1,361,135
介護保険事業収益	95,995,260	98,375,500	2,380,240
居宅介護料収益	41,006,330	43,629,930	2,623,600
(介護報酬収益)	34,571,609	36,546,282	1,974,673
介護報酬収益	34,168,877	35,697,447	1,528,570
介護予防報酬収益	402,732	848,835	446,103
(利用者負担金収益)	6,434,721	7,083,648	648,927
介護負担金収益(一般)	4,308,063	4,410,503	102,440
介護予防負担金収益(一般)	44,748	94,315	49,567
基本食事サービス料収益(居宅)	2,081,910	2,578,830	496,920
地域密着型介護料収益	25,600,570	25,830,030	229,460
(介護報酬収益)	22,109,878	22,377,999	268,121
介護報酬収益	18,361,900	19,437,339	1,075,439
介護予防報酬収益	3,747,978	2,940,660	807,318
(利用者負担金収益)	3,490,692	3,452,031	38,661
介護負担金収益(一般)	2,199,750	2,248,091	48,341
介護予防負担金収益(一般)	416,442	326,740	89,702
基本食事サービス収益(地域密着型)	874,500	877,200	2,700
居宅介護支援介護料収益	23,615,100	24,453,610	838,510
居宅介護支援介護料収益	23,615,100	24,453,610	838,510
介護予防・日常生活総合支援事業収益	4,017,540	3,168,720	848,820
介護予防・日常生活総合支援事業収益	3,615,786	2,852,406	763,380
事業負担金収益(一般)	401,754	316,314	85,440
利用者等利用料収益	1,755,720	1,293,210	462,510
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,310,220	1,108,100	202,120
その他の利用料収益	445,500	185,110	260,390
障害福祉サービス等事業収益	3,935,360	2,268,380	1,666,980
自立支援給付費収益	2,491,110	1,853,990	637,120
計画相談支援給付費収益	2,491,110	1,853,990	637,120
障害児施設給付費収益	1,444,250	414,390	1,029,860

パレア若狭拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	障害児相談支援給付費収益	1,444,250	414,390	1,029,860
	その他の収益	3,299,180	1,044,450	2,254,730
	利用者等外給食費収益	74,940	76,940	2,000
	その他の収益	3,224,240	967,510	2,256,730
	退職手当積立基金預け金差益	3,224,240	967,510	2,256,730
	サービス活動収益計(1)	155,016,290	161,095,031	6,078,741
費用	人件費	172,194,027	187,718,455	15,524,428
	役員報酬	268,500	280,500	12,000
	職員給料	72,231,545	81,794,295	9,562,750
	職員賞与	11,612,595	16,576,392	4,963,797
	賞与引当金繰入	12,065,259	12,077,339	12,080
	非常勤職員給与	28,859,130	28,105,532	753,598
	退職給付費用	30,595,420	30,605,640	10,220
	法定福利費	16,561,578	18,278,757	1,717,179
	事業費	27,691,877	33,423,133	5,731,256
	給食費	3,710,976	3,126,056	584,920
	拠点区分間 給食費 [内]	65,000	75,000	10,000
	保健衛生費	19,872	44,388	24,516
	医療費	1,010	890	120
	教養娯楽費	211,782	157,912	53,870
	水道光熱費	6,272,223	8,049,214	1,776,991
	燃料費	134,093	139,955	5,862
	消耗器具備品費	1,736,980	2,720,442	983,462
	保険料	211,513	231,292	19,779
	賃借料	3,636,124	4,248,193	612,069
	車輛費	421,426	811,775	390,349
	車輛燃料費	2,214,150	2,138,554	75,596
	諸謝金(事業)	658,000	705,000	47,000
	旅費交通費	252,373	220,460	31,913
	印刷製本費	860,998	988,255	127,257
	修繕費	1,204,413	567,580	636,833
	通信運搬費	916,768	958,751	41,983
	会議費	44,410	66,553	22,143
	広報費	673,920	715,100	41,180
	業務委託費	2,286,778	4,989,961	2,703,183
	保守料	257,974	276,687	18,713
	手数料	285,966	283,239	2,727
	損害保険料	596,488	829,369	232,881
	租税公課	40,200	280,628	240,428
	福祉団体等助成費	978,440	797,879	180,561
	事務費	5,491,692	9,171,339	3,679,647
	福利厚生費	593,893	784,783	190,890
	職員被服費	124,083	255,708	131,625
	研修研究費	209,988	576,164	366,176
	旅費交通費	186,710	187,960	1,250
	事務消耗品費	918,372	501,981	416,391
	印刷製本費	472,502	581,197	108,695
	水道光熱費	0	365,672	365,672
	燃料費	1,946	417	1,529
	修繕費	71,280	755,468	684,188
	通信運搬費	847,152	908,765	61,613
	会議費	38,500	261,250	222,750
	拠点区分間 会議費(事務)[内]	12,585	13,230	645
	広報費		39,712	39,712
	業務委託費	411,731	2,406,343	1,994,612
	業務委託費(事務)	411,731	2,406,343	1,994,612
	手数料	186,992	136,725	50,267
	保険料	158,636	173,468	14,832
賃借料	426,202	473,888	47,686	
租税公課	31,650	48,650	17,000	
保守料	258,820	156,108	102,712	
渉外費	127,800	141,000	13,200	
諸会費	412,850	402,850	10,000	
負担金費用	10,000	3,000	7,000	
負担金費用	10,000	3,000	7,000	
負担金費用	10,000	3,000	7,000	
基金組入額	1,912,515	2,366,777	454,262	
基金組入額	1,912,515	2,366,777	454,262	
減価償却費	6,847,211	7,724,420	877,209	
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,018,745	1,596,250	577,505	
その他の費用	170,710	54,718	115,992	

パレア若狭拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	その他の費用	170,710	54,718	115,992
	退職手当積立基金預け金差損	160,710	24,700	136,010
	その他の費用	10,000	30,018	20,018
	サービス活動費用計(2)	213,299,287	238,865,592	25,566,305
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	58,282,997	77,770,561	19,487,564
	収益			
	受取利息配当金収益	150,871	327,528	176,657
	その他のサービス活動外収益	68,605,291	76,883,715	8,278,424
	その他の収益[内]	67,581,557	75,258,323	7,676,766
	拠点区分間その他の収益[内]	67,581,557	75,258,323	7,676,766
雑収益	1,023,734	1,625,392	601,658	
雑収益	1,023,734	1,625,392	601,658	
サービス活動外収益計(4)	68,756,162	77,211,243	8,455,081	
費用				
その他のサービス活動外費用	3,348	0	3,348	
雑損失	3,348		3,348	
雑損失	3,348		3,348	
サービス活動外費用計(5)	3,348	0	3,348	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	68,752,814	77,211,243	8,458,429	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,469,817	559,318	11,029,135	
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益	2,805,000	5,027,518	2,222,518
	施設整備等寄附金収益	2,805,000	5,027,518	2,222,518
	拠点区分間固定資産移管収益	7,781	1	7,780
	特別収益計(8)	2,812,781	5,027,519	2,214,738
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4		4
	器具及び備品売却損・処分損	4		4
	拠点区分間繰入金費用	7,103,779	12,069,686	4,965,907
	拠点区分間固定資産移管費用	345,600	155,624	189,976
特別費用計(9)	7,449,383	12,225,310	4,775,927	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,636,602	7,197,791	2,561,189	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,833,215	7,757,109	13,590,324	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	157,534,530	164,041,910	6,507,380
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	163,367,745	156,284,801	7,082,944
	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)	8,171,775	6,122,972	2,048,803
	設備等整備積立金取崩額	6,439,650	3,726,802	2,712,848
	修繕積立資産取崩額	1,579,385		1,579,385
	人件費積立資産取崩額		2,142,540	2,142,540
	若狭町社協退職積立資産取崩額	152,740	253,630	100,890
	その他の積立金積立額(17)	13,660,881	4,873,243	8,787,638
設備等整備積立金積立額	12,690,349	4,342,886	8,347,463	
修繕積立資産積立額	115,026	529,830	414,804	
人件費積立資産積立額	855,392	410	854,982	
若狭町社協退職積立資産積立額	62	65	3	
地域福祉救済活動積立資産積立額	52	52	0	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	157,878,639	157,534,530	344,109	

パレア若狭拠点区分 貸借対照表  
平成31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>	326,267,771	320,551,296	5,716,475	<b>流動負債</b>	160,699,254	160,161,607	537,647
現金預金	137,589,449	146,403,253	8,813,804	事業未払金	28,422,311	33,272,422	4,850,111
事業未収金	23,192,613	24,707,560	1,514,947	1年以内返済予定リース債務	1,978,716	3,828,024	1,849,308
未収補助金	10,300,000	11,920,000	1,620,000	預り金	53,148	54,815	1,667
未収収益	4,953,700	7,664,300	2,710,600	職員預り金	1,492,990	1,651,650	158,660
立替金	34,264	20,245	14,019	拠点区分間借入金	122,988,718	114,733,167	8,255,551
短期貸付金	0	30,000	30,000	賞与引当金	5,218,871	6,218,729	999,858
拠点区分間貸付金	150,197,745	129,805,938	20,391,807	未払消費税等	544,500	402,800	141,700
<b>固定資産</b>	359,956,052	351,510,991	8,445,061	<b>固定負債</b>	213,981,960	207,085,056	6,896,904
基本財産	2,000,000	2,000,000	0	リース債務	0	1,978,716	1,978,716
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	退職給付引当金	213,981,960	205,106,340	8,875,620
その他の固定資産	357,956,052	349,510,991	8,445,061	<b>負債の部合計</b>	374,681,214	367,246,663	7,434,551
建物	16,549,205	18,806,931	2,257,726	<b>純資産の部</b>			
構築物	84,464	97,514	13,050	基本金	2,000,000	2,000,000	0
車輛運搬具	8	8	0	第1号基本金	2,000,000	2,000,000	0
器具及び備品	2,728,429	2,510,779	217,650	国庫補助金等特別積立金	5,594,040	6,612,785	1,018,745
有形リース資産	617,052	2,402,580	1,785,528	国庫補助金等特別積立金	5,594,040	6,612,785	1,018,745
無形リース資産	1,361,664	3,404,160	2,042,496	その他の積立金	114,565,292	109,076,186	5,489,106
長期預り金積立資産	17,790	10,010	7,780	設備等整備積立金	42,183,962	35,933,263	6,250,699
福祉基金積立資産	31,504,638	29,592,123	1,912,515	修繕積立金	21,302,835	22,767,194	1,464,359
退職給付引当資産	190,527,510	183,610,700	6,916,810	人件費積立金	39,705,724	38,850,332	855,392
設備等整備積立資産	42,183,962	35,933,263	6,250,699	若狭町社協退職積立金	6,117,884	6,270,562	152,678
修繕積立資産	21,302,835	22,767,194	1,464,359	地域福祉支援活動積立金	5,254,887	5,254,835	52
人件費積立資産	39,705,724	38,850,332	855,392	次期繰越活動増減差額	157,878,639	157,534,530	344,109
若狭町社協退職積立資産	6,117,884	6,270,562	152,678	福祉基金	31,504,638	29,592,123	1,912,515
地域福祉支援活動積立資産	5,254,887	5,254,835	52	(うち当期活動増減差額)	5,833,215	7,757,109	13,590,324
				純資産の部合計	311,542,609	304,815,624	6,726,985
<b>資産の部合計</b>	686,223,823	672,062,287	14,161,536	<b>負債及び純資産の部合計</b>	686,223,823	672,062,287	14,161,536

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
  - ・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	7,130,620	10,721,128
建物附属設備	16,996,202	11,168,125	5,828,077
構築物	563,000	478,536	84,464
車輛運搬具	17,987,382	17,987,374	8
器具及び備品	14,719,977	11,991,548	2,728,429
有形リース資産	10,074,240	9,457,188	617,052
ソフトウェア	168,000	168,000	0
無形リース資産	10,212,480	8,850,816	1,361,664
合計	88,573,029	67,232,207	21,340,822

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	23,192,613	0	23,192,613
未収補助金	10,300,000	0	10,300,000
未収収益	4,953,700	0	4,953,700
短期貸付金	0	0	0
合計	38,446,313	0	38,446,313

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) 事業の廃止

・29年度決算をもって、リラクゼーションサービス区分（パレア若狭拠点）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（1,957,773円）及び前期繰越活動増減差額（1,452,455円）を法人運営サービス区分（パレア若狭拠点）に振り替えている。



いずみ拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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		350,000	350,000	
	助成金収入		350,000	350,000	
	特定求職者雇用開発助成金収入		350,000	350,000	
	受託金収入	12,948,000	13,011,840	63,840	
	市区町村受託金収入	12,948,000	13,011,840	63,840	
	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	24,000	24,000	0	
	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	1,057,000	1,121,040	64,040	
	事業収入	1,396,000	1,419,010	23,010	
	生きいきふれあい館利用料収入	1,391,000	1,413,400	22,400	
	身障医療費助成事業取扱手数料	5,000	5,610	610	
	介護保険事業収入	130,569,000	133,058,440	2,489,440	
	居宅介護料収入	101,534,000	103,013,840	1,479,840	
	(介護報酬収入)	88,567,000	89,131,523	564,523	
	介護報酬収入	84,581,000	85,154,922	573,922	
	介護予防報酬収入	3,986,000	3,976,601	9,399	
	(利用者負担金収入)	12,967,000	13,882,317	915,317	
	介護負担金収入(公費)	164,000	166,061	2,061	
	介護負担金収入(一般)	10,377,000	11,256,497	879,497	
	介護予防負担金収入(公費)	108,000	108,423	423	
	介護予防負担金収入(一般)	507,000	506,996	4	
	基本食事サービス料収入(居宅)	1,811,000	1,844,340	33,340	
	地域密着型介護料収入	25,951,000	27,033,340	1,082,340	
	(介護報酬収入)	22,024,000	23,022,945	998,945	
	介護報酬収入	18,282,000	18,286,461	4,461	
	介護予防報酬収入	3,742,000	4,736,484	994,484	
	(利用者負担金収入)	3,927,000	4,010,395	83,395	
	介護負担金収入(一般)	2,030,000	2,031,829	1,829	
	介護予防負担金収入(一般)	415,000	526,276	111,276	
	基本食事サービス収入(地域密着型)	1,482,000	1,452,290	29,710	
	介護予防・日常生活総合支援事業収入	2,579,000	2,524,540	54,460	
	介護予防・日常生活総合支援事業収入	2,322,000	2,220,404	101,596	
	事業負担金収入(一般)	257,000	304,136	47,136	
	利用者等利用料収入	485,000	466,720	18,280	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	473,000	454,220	18,780	
	その他の利用料収入	12,000	12,500	500	
	その他の事業収入	20,000	20,000	0	
	補助金事業収入	20,000	20,000	0	
	就労支援事業収入	9,433,000	9,629,320	196,320	
	就労支援事業収入(中区区分)	9,433,000	9,629,320	196,320	
	カフェ売上収入	5,652,000	5,832,193	180,193	
	三方駅舎内外管理清掃業務収入	1,588,000	1,440,825	147,175	
	売店売上収入	1,382,000	1,445,127	63,127	
	自販機売上収入	273,000	296,616	23,616	
	レンタサイクル管理業務収入	147,000	160,850	13,850	
	路線バス券販売業務収入	39,000	39,783	783	
その他の業務収入	232,000	267,745	35,745		
拠点区分間 その他の業務収入[内]	120,000	146,181	26,181		
障害福祉サービス等事業収入	26,901,000	27,268,540	367,540		
自立支援給付費収入	26,104,000	26,475,193	371,193		
介護給付費収入	5,149,000	5,504,203	355,203		
訓練等給付費収入	20,955,000	20,970,990	15,990		
利用者負担金収入	797,000	793,347	3,653		
医療事業収入	11,698,000	11,989,763	291,763		
訪問看護療養費収入	11,686,000	11,977,763	291,763		
訪問看護療養費収入	10,483,000	10,827,265	344,265		
訪問看護療養費利用者負担金収入	1,203,000	1,150,498	52,502		
その他の医療事業収入	12,000	12,000	0		
補助金事業収入	12,000	12,000	0		
その他の収入	585,000	680,210	95,210		
雑収入	585,000	678,860	93,860		
雑収入	585,000	678,860	93,860		
その他の収入[内]		1,350	1,350		
拠点区分間その他の収入[内]		1,350	1,350		
事業活動収入計(1)	193,530,000	197,407,123	3,877,123		
事業活動による収支	人件費支出	152,239,000	151,928,940	310,060	
	職員給料支出	64,654,000	64,434,762	219,238	
	職員賞与支出	20,656,000	20,652,238	3,762	
	非常勤職員給与支出	31,519,000	31,612,083	93,083	
	法定福利費支出	15,967,000	15,905,676	61,324	
	拠点区分間人件費[内]	19,443,000	19,324,181	118,819	
	事業費支出	28,362,000	28,352,680	9,320	
給食費支出	2,683,000	2,713,340	30,340		
拠点区分間 給食費支出[内]	2,000	1,800	200		

いずみ拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	医薬品費支出	1,000		1,000	
	保健衛生費支出	20,000	19,440	560	
	教養娯楽費支出	168,000	173,075	5,075	
	水道光熱費支出	5,932,000	6,074,388	142,388	
	燃料費支出	193,000	215,221	22,221	
	消耗器具備品費支出	1,073,000	1,121,539	48,539	
	保険料支出	374,000	356,929	17,071	
	賃借料支出	6,006,000	5,973,184	32,816	
	車輛費支出	286,000	264,212	21,788	
	車輛燃料費支出	2,949,000	2,980,549	31,549	
	諸謝金支出	0	15,000	15,000	
	旅費交通費支出	158,000	137,453	20,547	
	印刷製本費支出	713,000	696,463	16,537	
	修繕費支出	2,008,000	1,718,552	289,448	
	通信運搬費支出	852,000	840,148	11,852	
	会議費支出	1,000	840	160	
	業務委託費支出	1,267,000	1,261,653	5,347	
	拠点区分間 業務委託費(事業)[内]	51,000	49,400	1,600	
	保守料支出	230,000	225,713	4,287	
	手数料支出	240,000	225,462	14,538	
	損害保険料支出	537,000	526,893	10,107	
	租税公課支出	969,000	1,161,374	192,374	
	拠点区分間事業費[内]	1,649,000	1,600,052	48,948	
	事務費支出	732,000	728,885	3,115	
	福利厚生費支出	512,000	509,305	2,695	
	研修研究費支出	135,000	134,580	420	
	渉外費支出	3,000	3,000	0	
	諸会費支出	82,000	82,000	0	
	就労支援事業支出	8,895,000	9,212,951	317,951	
	就労支援事業販売原価支出	2,951,000	3,056,097	105,097	
	就労支援事業仕入支出	2,951,000	3,056,097	105,097	
	就労支援事業販管費支出	5,944,000	6,156,854	212,854	
	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	6,518,000	6,516,222	1,778		
その他の支出[内]	6,518,000	6,516,222	1,778		
拠点区分間その他の支出[内]	6,518,000	6,516,222	1,778		
事業活動支出計(2)	197,046,000	197,040,178	5,822		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,516,000	366,945	3,882,945		
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	1,549,000	1,549,000	0	
建物附属設備取得支出		1,549,000	1,549,000		
器具及び備品取得支出	1,549,000		1,549,000		
施設整備等支出計(5)	1,549,000	1,549,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,549,000	1,549,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	3,192,000	26,402,972	23,210,972	
	その他の活動収入計(7)	3,192,000	26,402,972	23,210,972	
	支出				
積立資産支出	9,000	8,600	400		
長期預り金積立資産支出	9,000	8,600	400		
拠点区分間繰入金支出		48,132,281	48,132,281		
その他の活動支出計(8)	9,000	48,140,881	48,131,881		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,183,000	21,737,909	24,920,909		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,882,000	22,919,964	21,037,964		
前期末支払資金残高(12)		61,526,154	61,526,154		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,882,000	38,606,190	40,488,190		

いずみ拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	350,000		350,000
	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
	受託金収益	13,011,840	13,104,600	92,760
	市区町村受託金収益	13,011,840	13,104,600	92,760
	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	24,000	39,000	15,000
	若狭町斎場火葬事業受託金収益	11,836,800	11,836,800	0
	若狭町霊柩車運転業務受託金収益	1,121,040	1,198,800	77,760
	事業収益	1,419,010	1,319,225	99,785
	生きいきふれあい館利用料収益	1,413,400	1,313,175	100,225
	身障医療費助成事業取扱手数料収益	5,610	6,050	440
	介護保険事業収益	133,058,440	127,594,520	5,463,920
	居宅介護料収益	103,013,840	97,706,250	5,307,590
	(介護報酬収益)	89,131,523	84,787,675	4,343,848
	介護報酬収益	85,154,922	81,676,374	3,478,548
	介護予防報酬収益	3,976,601	3,111,301	865,300
	(利用者負担金収益)	13,882,317	12,918,575	963,742
	介護負担金収益(公費)	166,061	258,324	92,263
	介護負担金収益(一般)	11,256,497	10,334,882	921,615
	介護予防負担金収益(公費)	108,423	4,221	104,202
	介護予防負担金収益(一般)	506,996	406,008	100,988
	基本食事サービス料収益(居宅)	1,844,340	1,915,140	70,800
	地域密着型介護料収益	27,033,340	26,758,550	274,790
	(介護報酬収益)	23,022,945	22,838,049	184,896
	介護報酬収益	18,286,461	20,405,871	2,119,410
	介護予防報酬収益	4,736,484	2,432,178	2,304,306
	(利用者負担金収益)	4,010,395	3,920,501	89,894
	介護負担金収益(一般)	2,031,829	2,267,319	235,490
	介護予防負担金収益(一般)	526,276	270,242	256,034
	基本食事サービス収益(地域密着型)	1,452,290	1,382,940	69,350
	介護予防・日常生活総合支援事業収益	2,524,540	2,619,500	94,960
	介護予防・日常生活総合支援事業収益	2,220,404	2,301,277	80,873
	事業負担金収益(一般)	304,136	318,223	14,087
	利用者等利用料収益	466,720	510,220	43,500
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	454,220	495,220	41,000
	その他の利用料収益	12,500	15,000	2,500
	その他の事業収益	20,000		20,000
	補助金事業収益	20,000		20,000
	就労支援事業収益	9,629,320		9,629,320
	就労支援事業収益(中区分)	9,629,320		9,629,320
	カフェ売上収益	5,832,193		5,832,193
	三方駅舎内外管理清掃業務収益	1,440,825		1,440,825
	売店売上収益	1,445,127		1,445,127
	自販機売上収益	296,616		296,616
	レンタサイクル管理業務収益	160,850		160,850
	路線バス券販売業務収益	39,783		39,783
その他の業務収益	267,745		267,745	
拠点区分間 その他の業務収益[内]	146,181		146,181	
障害福祉サービス等事業収益	27,268,540	5,659,800	21,608,740	
自立支援給付費収益	26,475,193	5,648,095	20,827,098	
介護給付費収益	5,504,203	5,648,095	143,892	
訓練等給付費収益	20,970,990		20,970,990	
利用者負担金収益	793,347	11,705	781,642	
医療事業収益	11,989,763	13,476,594	1,486,831	
訪問看護療養費収益	11,977,763	13,384,594	1,406,831	
訪問看護療養費収益	10,827,265	12,038,572	1,211,307	
訪問看護療養費利用者負担金収益	1,150,498	1,346,022	195,524	
その他の医療事業収益	12,000	92,000	80,000	
補助金事業収益	12,000	92,000	80,000	
サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	196,726,913	161,154,739	35,572,174
人件費	152,123,064	129,166,029	22,957,035	
職員給料	64,434,762	55,376,284	9,058,478	
職員賞与	10,834,398	9,921,418	912,980	
賞与引当金繰入	10,011,964	7,883,825	2,128,139	
非常勤職員給与	31,612,083	27,473,173	4,138,910	
法定福利費	15,905,676	13,457,184	2,448,492	
拠点区分間人件費[内]	19,324,181	15,054,145	4,270,036	
事業費	28,360,090	27,924,380	435,710	
給食費	2,713,340	3,212,305	498,965	
拠点区分間 給食費[内]	1,800	5,040	3,240	

いずみ拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	保健衛生費	19,440	19,440	0	
	教養娯楽費	173,075	152,353	20,722	
	水道光熱費	6,074,388	5,961,265	113,123	
	燃料費	215,221	254,214	38,993	
	消耗器具備品費	1,121,539	735,868	385,671	
	保険料	356,929	318,026	38,903	
	賃借料	5,973,184	6,581,616	608,432	
	車輛費	264,212	255,022	9,190	
	車輛燃料費	2,980,549	1,969,281	1,011,268	
	諸謝金(事業)	15,000		15,000	
	旅費交通費	137,453	87,520	49,933	
	印刷製本費	696,463	918,577	222,114	
	修繕費	1,718,552	1,716,152	2,400	
	通信運搬費	840,148	807,618	32,530	
	会議費	840	972	132	
	業務委託費	1,261,653	1,028,631	233,022	
	拠点区分間 業務委託費(事業)[内]	49,400	144,400	95,000	
	保守料	225,713	230,597	4,884	
	手数料	225,462	179,606	45,856	
	損害保険料	526,893	787,359	260,466	
	租税公課	1,161,374	1,063,990	97,384	
	雑費(生産活動費)	7,410		7,410	
	拠点区分間事業費[内]	1,600,052	1,494,528	105,524	
	事務費	728,885	608,113	120,772	
	福利厚生費	509,305	458,909	50,396	
	研修研究費	134,580	62,204	72,376	
	広報費		2,000	2,000	
	渉外費	3,000	3,000	0	
	諸会費	82,000	82,000	0	
	就労支援事業費用	12,252,935		12,252,935	
	就労支援事業販売原価	3,058,839		3,058,839	
	期首製品(商品)棚卸高	315,508		315,508	
	当期就労支援事業仕入高	3,056,097		3,056,097	
期末製品(商品)棚卸高	312,766		312,766		
就労支援事業販管費	9,194,096		9,194,096		
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	2,985,673	2,938,450	47,223		
国庫補助金等特別積立金取崩額	2,483,022	2,174,828	308,194		
サービス活動費用計(2)	194,268,125	158,762,644	35,505,481		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,458,788	2,392,095	66,693		
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	680,210	740,111	59,901
		その他の収益[内]	1,350		1,350
		拠点区分間その他の収益[内]	1,350		1,350
		雑収益	678,860	740,111	61,251
		雑収益	678,860	740,111	61,251
	サービス活動外収益計(4)	680,210	740,111	59,901	
	費用	その他のサービス活動外費用	6,516,222	5,638,148	878,074
		その他の費用[内]	6,516,222	5,638,148	878,074
		拠点区分間その他の費用[内]	6,516,222	5,638,148	878,074
		サービス活動外費用計(5)	6,516,222	5,638,148	878,074
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		5,836,012	4,898,037	937,975	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,377,224	2,505,942	871,282		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	26,402,972	644,042	25,758,930
		拠点区分間固定資産移管収益	15,716,227		15,716,227
	特別収益計(8)	42,119,199	644,042	41,475,157	
	費用	固定資産売却損・処分損	208,063		208,063
		車輛運搬具売却損・処分損	208,062		208,062
		器具及び備品売却損・処分損	1		1
		拠点区分間繰入金費用	48,355,346		48,355,346
		拠点区分間固定資産移管費用	7,781		7,780
	特別費用計(9)	48,571,190	1	48,571,189	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,451,991	644,041	7,096,032	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,829,215	1,861,901	7,967,314		
繰前期繰越活動増減差額(12)	62,955,060	64,816,961	1,861,901		
繰当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	53,125,845	62,955,060	9,829,215		
活基本金取崩額(14)					

いずみ拠点区分 事業活動計算書  
 (自)平成30年 4月 1日(至)平成31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)
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)	53,125,845	62,955,060	9,829,215

いずみ拠点区分 貸借対照表  
平成31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	96,076,627	79,734,207	16,342,420	流動負債	61,762,611	22,068,732	39,693,879
現金預金	63,509,282	44,499,343	19,009,939	事業未払金	8,704,656	5,108,652	3,596,004
事業未収金	30,284,324	21,484,638	8,799,686	預り金	495	0	495
未収収益	1,811,940	1,103,160	708,780	職員預り金	1,393,930	1,306,908	87,022
商品・製品	312,766		312,766	拠点区分間借入金	47,058,590	11,792,493	35,266,097
拠点区分間貸付金	158,315	12,647,066	12,488,751	賞与引当金	4,604,940	3,860,679	744,261
固定資産	38,795,444	26,755,397	12,040,047	固定負債	0	0	0
基本財産				負債の部合計	61,762,611	22,068,732	39,693,879
その他の固定資産	38,795,444	26,755,397	12,040,047	純資産の部			
建物	33,236,172	24,331,109	8,905,063	国庫補助金等特別積立金	19,983,615	21,465,812	1,482,197
車輛運搬具	1,213,886	2	1,213,884	国庫補助金等特別積立金	19,983,615	21,465,812	1,482,197
器具及び備品	4,303,196	2,395,106	1,908,090	その他の積立金			
長期預り金積立資産	42,190	29,180	13,010	次期繰越活動増減差額	53,125,845	62,955,060	9,829,215
				(うち当期活動増減差額)	9,829,215	1,861,901	7,967,314
				純資産の部合計	73,109,460	84,420,872	11,311,412
資産の部合計	134,872,071	106,489,604	28,382,467	負債及び純資産の部合計	134,872,071	106,489,604	28,382,467

財務諸表に対する注記（いづみ拠点区分用）

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) いづ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
  - ・デイいづみ
  - ・訪問看護
  - ・小規模きやま
  - ・葬祭
  - ・生きいきふれあい館
  - ・きらやま茶屋(就労B型)(平成30年8月1日に三方駅拠点より移行)
- (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	6,420,443	16,834,268
建物附属設備	22,029,809	5,627,905	16,401,904
車輛運搬具	9,028,248	7,814,362	1,213,886
器具及び備品	17,088,596	12,785,400	4,303,196
合計	71,401,364	32,648,110	38,753,254

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	30,284,324	0	30,284,324
未収収益	1,811,940	0	1,811,940
合計	32,096,264	0	32,096,264

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) 事業の移行および拠点の廃止

- ・事業の管理体制の変更に伴い、平成30年8月1日よりきらやま茶屋(就労B型)サービス区分(三方駅拠点)の事業をいづみ拠点に移行している。これにより三方駅拠点に所属するサービス区分がなくなる

財務諸表に対する注記（いずみ拠点区分用）

ため三方駅拠点を廃止する。

平成30年8月1日において、移行に伴う当該サービス区分における平成30年7月31日付の各科目残高を三方駅拠点からいずみ拠点へ振り替えている。これにより三方駅拠点において拠点区分間繰入金収入(48,132,281円)、拠点区分間繰入金支出(23,212,132円)、拠点区分間繰入金収益(48,355,346円)、拠点区分間繰入金費用(23,212,132円)、拠点区分間固定資産移管費用(15,370,627円)が生じている。また、いずみ拠点において拠点区分間繰入金収入(23,212,132円)、拠点区分間繰入金支出(48,132,281円)、拠点区分間繰入金収益(23,212,132円)、拠点区分間固定資産移管収益(15,370,627円)、拠点区分間繰入金費用(48,355,346円)が生じている。



五湖の郷拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	319,000	319,300	300		
	都道府県補助金収入	319,000	319,300	300		
	重心障児者在宅生活サポート事業補助金収入	319,000	319,300	300		
	受託金収入	3,454,000	3,461,898	7,898		
	市区町村受託金収入	3,454,000	3,461,898	7,898		
	日中一時支援事業受託金収入	2,980,000	3,002,648	22,648		
	訪問調査受託収入	42,000	31,000	11,000		
	移動支援事業受託金収入	432,000	428,250	3,750		
	事業収入	16,823,000	16,748,200	74,800		
	利用料収入	1,000	1,000	0		
	食事サービス利用料収入	3,000	3,720	720		
	拠点区分間 食事サービス利用料収入	16,819,000	16,744,480	74,520		
	介護保険事業収入	113,739,000	114,396,380	657,380		
	居宅介護料収入	42,942,000	43,033,330	91,330		
	(介護報酬収入)	36,174,000	36,235,800	61,800		
	介護報酬収入	36,174,000	36,224,640	50,640		
	介護予防報酬収入		11,160	11,160		
	(利用者負担金収入)	6,768,000	6,797,530	29,530		
	介護負担金収入(公費)	446,000	443,233	2,767		
	介護負担金収入(一般)	3,798,000	3,826,017	28,017		
	介護予防負担金収入(一般)		1,240	1,240		
	基本食事サービス料収入(居宅)	2,524,000	2,527,040	3,040		
	地域密着型介護料収入	63,910,000	64,461,900	551,900		
	(介護報酬収入)	51,614,000	52,128,964	514,964		
	介護報酬収入	50,308,000	50,753,719	445,719		
	介護予防報酬収入	1,306,000	1,375,245	69,245		
	(利用者負担金収入)	12,296,000	12,332,936	36,936		
	介護負担金収入(一般)	5,832,000	5,851,481	19,481		
	介護予防負担金収入(一般)	160,000	152,805	7,195		
	基本食事サービス収入(地域密着型)	6,304,000	6,328,650	24,650		
	介護予防・日常生活総合支援事業収入	92,000	99,200	7,200		
	介護予防・日常生活総合支援事業収入	83,000	89,280	6,280		
	事業負担金収入(一般)	9,000	9,920	920		
	利用者等利用料収入	6,795,000	6,801,950	6,950		
	地域密着型介護サービス利用料収入	319,000	316,411	2,589		
	居住費収入(一般)	6,406,000	6,410,380	4,380		
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,000	1,600	600		
	その他の利用料収入	69,000	73,559	4,559		
	障害福祉サービス等事業収入	48,534,000	48,570,342	36,342		
	自立支援給付費収入	42,828,000	42,980,495	152,495		
	介護給付費収入	42,828,000	42,980,495	152,495		
	利用者負担金収入	5,706,000	5,589,847	116,153		
	その他の収入	1,174,000	1,226,821	52,821		
	受入研修費収入	1,000	12,900	11,900		
	利用者等外給食費収入	346,000	279,870	66,130		
	拠点区分間 利用者等外給食費収入[内]		65,000	65,000		
	雑収入	827,000	869,051	42,051		
	雑収入	382,000	453,005	71,005		
	雑収入(生産活動費)	445,000	416,046	28,954		
	事業活動収入計(1)	184,043,000	184,722,941	679,941		
	事業活動による収支	人件費支出	131,665,000	131,271,770	393,230	
		職員給料支出	62,114,000	61,884,861	229,139	
		職員賞与支出	18,845,000	18,842,054	2,946	
		非常勤職員給与支出	22,336,000	22,238,493	97,507	
		法定福利費支出	14,009,000	13,927,696	81,304	
		拠点区分間人件費[内]	14,361,000	14,378,666	17,666	
		事業費支出	35,990,000	34,799,823	1,190,177	
		給食費支出	11,231,000	11,199,058	31,942	
		保健衛生費支出	90,000	57,240	32,760	
		医療費支出	6,000	23,240	17,240	
		教養娯楽費支出	211,000	196,793	14,207	
		水道光熱費支出	4,992,000	5,071,931	79,931	
		燃料費支出	5,032,000	4,640,016	391,984	
		消耗器具備品費支出	2,534,000	2,272,755	261,245	
		保険料支出	352,000	330,490	21,510	
		賃借料支出	2,116,000	2,082,263	33,737	
		車輛費支出	542,000	490,446	51,554	
車輛燃料費支出		1,857,000	1,790,846	66,154		
諸謝金支出		41,000	15,000	26,000		
旅費交通費支出		165,000	170,250	5,250		
印刷製本費支出		408,000	374,302	33,698		
修繕費支出		827,000	523,867	303,133		
通信運搬費支出		554,000	559,793	5,793		

五湖の郷拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	会議費支出	43,000	11,063	31,937	
	業務委託費支出	1,252,000	1,364,955	112,955	
	拠点区分間 業務委託費(事業)[内]	35,000	33,506	1,494	
	保守料支出	1,296,000	1,268,569	27,431	
	手数料支出	133,000	129,799	3,201	
	損害保険料支出	326,000	287,585	38,415	
	租税公課支出	18,000	18,600	600	
	雑支出	1,000		1,000	
	雑支出(生産活動費)	387,000	390,633	3,633	
	拠点区分間事業費[内]	1,541,000	1,496,823	44,177	
	事務費支出	784,000	767,436	16,564	
	福利厚生費支出	536,000	532,977	3,023	
	職員被服費支出	20,000	19,353	647	
	研修研究費支出	197,000	177,856	19,144	
	拠点区分間 会議費(事務)[内]		17,250	17,250	
	渉外費支出	10,000		10,000	
	諸会費支出	21,000	20,000	1,000	
	負担金支出	4,801,000	4,800,700	300	
	負担金支出	4,801,000	4,800,700	300	
	負担金支出	4,801,000	4,800,700	300	
その他の支出	5,827,000	5,823,080	3,920		
その他の支出[内]	5,827,000	5,823,080	3,920		
拠点区分間その他の支出[内]	5,827,000	5,823,080	3,920		
事業活動支出計(2)	179,067,000	177,462,809	1,604,191		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,976,000	7,260,132	2,284,132		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,080,000	1,080,000	0	
	施設整備等補助金収入	1,080,000	1,080,000	0	
	施設整備等収入計(4)	1,080,000	1,080,000	0	
施設整備等による支出	固定資産取得支出	4,909,000	4,590,000	319,000	
	車輛運搬具取得支出	319,000		319,000	
	器具及び備品取得支出	4,590,000	4,590,000	0	
	施設整備等支出計(5)	4,909,000	4,590,000	319,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	3,829,000	3,510,000	319,000	
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	3,927,000	3,912,939	14,061	
	その他の活動収入計(7)	3,927,000	3,912,939	14,061	
その他の活動による支出	積立資産支出		9,380	9,380	
	長期預り金積立資産支出		9,380	9,380	
	その他の活動支出計(8)		9,380	9,380	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,927,000	3,903,559	23,441	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,074,000	7,653,691	2,579,691	
	前期末支払資金残高(12)		8,344,604	8,344,604	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	5,074,000	690,913	5,764,913	

五湖の郷拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	319,300		319,300
	都道府県補助金収益	319,300		319,300
	重心障児者在宅生活サポート事業補助金収益	319,300		319,300
	受託金収益	3,461,898	3,374,699	87,199
	市区町村受託金収益	3,461,898	3,374,699	87,199
	若狭町介護教室推進事業受託金収益		12,411	12,411
	日中一時支援事業受託金収益	3,002,648	2,641,788	360,860
	訪問調査受託金収益	31,000	48,000	17,000
	移動支援事業受託金収益	428,250	672,500	244,250
	事業収益	16,748,200	16,962,740	214,540
	食事サービス利用料収益	3,720		3,720
	拠点区分間 食事サービス利用料収益	16,744,480	16,962,740	218,260
	介護保険事業収益	114,396,380	115,201,447	805,067
	居宅介護料収益	43,033,330	37,009,310	6,024,020
	(介護報酬収益)	36,235,800	31,116,313	5,119,487
	介護報酬収益	36,224,640	30,869,073	5,355,567
	介護予防報酬収益	11,160	247,240	236,080
	(利用者負担金収益)	6,797,530	5,892,997	904,533
	介護負担金収益(公費)	443,233	423,406	19,827
	介護負担金収益(一般)	3,826,017	3,260,101	565,916
	介護予防負担金収益(一般)	1,240	25,540	24,300
	基本食事サービス料収益(居宅)	2,527,040	2,183,950	343,090
	地域密着型介護料収益	64,461,900	71,241,870	6,779,970
	(介護報酬収益)	52,128,964	57,623,854	5,494,890
	介護報酬収益	50,753,719	55,716,187	4,962,468
	介護予防報酬収益	1,375,245	1,907,667	532,422
	(利用者負担金収益)	12,332,936	13,618,016	1,285,080
	介護負担金収益(一般)	5,851,481	6,818,123	966,642
	介護予防負担金収益(一般)	152,805	211,963	59,158
	基本食事サービス収益(地域密着型)	6,328,650	6,587,930	259,280
	介護予防・日常生活総合支援事業収益	99,200	52,700	46,500
	介護予防・日常生活総合支援事業収益	89,280	47,430	41,850
	事業負担金収益(一般)	9,920	5,270	4,650
利用者等利用料収益	6,801,950	6,897,567	95,617	
地域密着型介護サービス利用料収益	316,411	362,513	46,102	
居住費収益(一般)	6,410,380	6,459,630	49,250	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,600	850	750	
その他の利用料収益	73,559	74,574	1,015	
障害福祉サービス等事業収益	48,570,342	47,286,502	1,283,840	
自立支援給付費収益	42,980,495	41,877,090	1,103,405	
介護給付費収益	42,980,495	41,877,090	1,103,405	
利用者負担金収益	5,589,847	5,409,412	180,435	
その他の収益	357,770	509,930	152,160	
受入研修費収益	12,900	24,200	11,300	
利用者等外給食費収益	279,870	410,730	130,860	
拠点区分間 利用者外給食費収入[内]	65,000	75,000	10,000	
サービス活動収益計(1)	183,853,890	183,335,318	518,572	
費用	人件費	131,381,751	133,462,922	2,081,171
	職員給料	61,884,861	61,352,632	532,229
	職員賞与	9,887,336	11,159,910	1,272,574
	賞与引当金繰入	9,064,699	8,393,012	671,687
	非常勤職員給与	22,238,493	23,989,643	1,751,150
	法定福利費	13,927,696	13,550,003	377,693
	拠点区分間人件費[内]	14,378,666	15,017,722	639,056
	事業費	34,799,823	36,105,974	1,306,151
	給食費	11,199,058	11,712,911	513,853
	保健衛生費	57,240	117,072	59,832
	医療費	23,240		23,240
	教養娯楽費	196,793	185,323	11,470
	水道光熱費	5,071,931	5,010,798	61,133
	燃料費	4,640,016	4,008,076	631,940
	消耗器具備品費	2,272,755	2,489,678	216,923
	保険料	330,490	390,305	59,815
	賃借料	2,082,263	2,730,801	648,538
	車輛費	490,446	315,524	174,922
	車輛燃料費	1,790,846	1,657,662	133,184
	諸謝金(事業)	15,000	5,000	10,000
	旅費交通費	170,250	137,290	32,960
	印刷製本費	374,302	387,878	13,576
修繕費	523,867	674,262	150,395	
通信運搬費	559,793	563,987	4,194	

五湖の郷拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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)
	会議費	11,063	17,660	6,597
	業務委託費	1,364,955	2,554,474	1,189,519
	拠点区分間 業務委託費(事業)[内]	33,506	33,446	60
	保守料	1,268,569	246,791	1,021,778
	手数料	129,799	209,720	79,921
	損害保険料	287,585	420,120	132,535
	租税公課	18,600	54,000	35,400
	雑費(生産活動費)	390,633	356,323	34,310
	拠点区分間事業費[内]	1,496,823	1,826,873	330,050
	事務費	767,436	674,528	92,908
	福利厚生費	532,977	558,672	25,695
	職員被服費	19,353	23,000	3,647
	研修研究費	177,856	82,856	95,000
	拠点区分間 会議費(事務)[内]	17,250		17,250
	諸会費	20,000	10,000	10,000
	負担金費用	4,800,700	6,000,700	1,200,000
	負担金費用	4,800,700	6,000,700	1,200,000
	負担金費用	4,800,700	6,000,700	1,200,000
	減価償却費	3,464,239	3,461,915	2,324
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,562,892	1,623,289	60,397
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,080,000		1,080,000
	サービス活動費用計(2)	174,731,057	178,082,750	3,351,693
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,122,833	5,252,568	3,870,265
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	869,051	774,635	94,416
	雑収益	453,005	259,553	193,452
	雑収益	453,005	259,553	193,452
	雑収益(生産活動費)	416,046	515,082	99,036
	サービス活動外収益計(4)	869,051	774,635	94,416
	その他のサービス活動外費用	5,823,080	5,648,960	174,120
	その他の費用[内]	5,823,080	5,648,960	174,120
	拠点区分間その他の費用[内]	5,823,080	5,648,960	174,120
	サービス活動外費用計(5)	5,823,080	5,648,960	174,120
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,954,029	4,874,325	79,704
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,168,804	378,243	3,790,561	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,080,000		1,080,000
	施設整備等補助金収益	1,080,000		1,080,000
	拠点区分間繰入金収益	3,912,939	558,056	3,354,883
	特別収益計(8)	4,992,939	558,056	4,434,883
	特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,992,939	558,056	4,434,883	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,161,743	936,299	8,225,444	
繰前期繰越活動増減差額(12)	2,657,985	3,594,284	936,299	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,503,758	2,657,985	9,161,743	
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)	6,503,758	2,657,985	9,161,743	

五湖の郷拠点区分 貸借対照表  
平成31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	120,098,129	101,774,837	18,323,292	流動負債	125,118,138	114,338,556	10,779,582
現金預金	2,724,296	2,715,368	8,928	事業未払金	11,117,858	12,664,793	1,546,935
事業未収金	26,519,997	25,046,248	1,473,749	預り金	135	0	135
未収収益	273,022	284,907	11,885	職員預り金	1,233,024	1,282,649	49,625
拠点区分間貸付金	90,580,814	73,728,314	16,852,500	拠点区分間借入金	108,438,025	96,171,999	12,266,026
				賞与引当金	4,329,096	4,219,115	109,981
固定資産	23,586,365	22,451,224	1,135,141	固定負債	0	0	0
基本財産				負債の部合計	125,118,138	114,338,556	10,779,582
その他の固定資産	23,586,365	22,451,224	1,135,141	純資産の部			
建物	19,199,364	21,954,719	2,755,355	国庫補助金等特別積立金	12,062,598	12,545,490	482,892
車輛運搬具	4	4	0	国庫補助金等特別積立金	12,062,598	12,545,490	482,892
器具及び備品	4,350,697	469,581	3,881,116	その他の積立金			
長期預り金積立資産	36,300	26,920	9,380	次期繰越活動増減差額	6,503,758	2,657,985	9,161,743
				(うち当期活動増減差額)	9,161,743	936,299	8,225,444
				純資産の部合計	18,566,356	9,887,505	8,678,851
資産の部合計	143,684,494	124,226,061	19,458,433	負債及び純資産の部合計	143,684,494	124,226,061	19,458,433

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	5,683,530	9,352,273
建物附属設備	18,719,959	8,872,868	9,847,091
車輛運搬具	11,860,990	11,860,986	4
器具及び備品	8,304,554	3,953,857	4,350,697
合計	53,921,306	30,371,241	23,550,065

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	26,519,997	0	26,519,997
未収収益	273,022	0	273,022
合計	26,793,019	0	26,793,019

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30年 4月 1日(至)平成31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		16,573	16,573	
	都道府県補助金収入		16,573	16,573	
	都道府県補助金収入		16,573	16,573	
	受託金収入	34,000	32,000	2,000	
	市区町村受託金収入	34,000	32,000	2,000	
	訪問調査受託収入	34,000	32,000	2,000	
	介護保険事業収入	187,478,000	187,682,434	204,434	
	居宅介護料収入	34,067,000	33,958,657	108,343	
	(介護報酬収入)	26,639,000	26,432,111	206,889	
	介護報酬収入	26,565,000	26,353,053	211,947	
	介護予防報酬収入	74,000	79,058	5,058	
	(利用者負担金収入)	7,428,000	7,526,546	98,546	
	介護負担金収入(一般)	3,844,000	3,976,854	132,854	
	介護予防負担金収入(一般)	31,000	33,882	2,882	
	基本食事サービス料収入(居宅)	3,553,000	3,515,810	37,190	
	地域密着型介護料収入	121,481,000	121,830,657	349,657	
	(介護報酬収入)	100,736,000	101,089,980	353,980	
	介護報酬収入	100,736,000	101,089,980	353,980	
	(利用者負担金収入)	20,745,000	20,740,677	4,323	
	介護負担金収入(一般)	11,561,000	11,574,697	13,697	
	基本食事サービス収入(地域密着型)	9,184,000	9,165,980	18,020	
	利用者等利用料収入	31,930,000	31,893,120	36,880	
	居住費収入(公費)	11,646,000	11,695,030	49,030	
	居住費収入(一般)	20,284,000	20,198,090	85,910	
	その他の収入		144,957	144,957	
	雑収入		144,957	144,957	
	雑収入		144,957	144,957	
	事業活動収入計(1)	187,512,000	187,875,964	363,964	
事業活動による収支	人件費支出	115,615,000	115,207,401	407,599	
	職員給料支出	59,752,000	59,515,430	236,570	
	職員賞与支出	17,076,000	17,075,350	650	
	非常勤職員給与支出	14,105,000	13,995,957	109,043	
	法定福利費支出	13,075,000	12,997,680	77,320	
	拠点区分間人件費[内]	11,607,000	11,622,984	15,984	
	事業費支出	47,191,000	46,900,925	290,075	
	給食費支出	789,000	768,962	20,038	
	拠点区分間 給食費支出[内]	16,819,000	16,744,480	74,520	
	保健衛生費支出	99,000	98,163	837	
	医療費支出	87,000	86,236	764	
	教養娯楽費支出	282,000	226,547	55,453	
	水道光熱費支出	6,511,000	6,486,845	24,155	
	燃料費支出	6,547,000	6,268,439	278,561	
	消耗器具備品費支出	4,669,000	4,731,720	62,720	
	保険料支出	285,000	264,392	20,608	
	賃借料支出	1,409,000	1,419,944	10,944	
	車輛燃料費支出	253,000	247,962	5,038	
	諸謝金支出	1,800,000	1,805,000	5,000	
	旅費交通費支出	266,000	267,264	1,264	
	印刷製本費支出	252,000	236,506	15,494	
	修繕費支出	180,000	179,380	620	
	通信運搬費支出	339,000	351,939	12,939	
	会議費支出	1,000		1,000	
	業務委託費支出	3,441,000	3,623,109	182,109	
	拠点区分間 業務委託費(事業)[内]	32,000	32,990	990	
	保守料支出	1,726,000	1,701,082	24,918	
	手数料支出	84,000	76,376	7,624	
	損害保険料支出	90,000	88,850	1,150	
	租税公課支出	7,000	7,600	600	
	拠点区分間事業費[内]	1,223,000	1,187,139	35,861	
	事務費支出	910,000	910,661	661	
	福利厚生費支出	434,000	433,401	599	
	研修研究費支出	339,000	340,260	1,260	
	渉外費支出	40,000	40,000	0	
	諸会費支出	97,000	97,000	0	
	負担金支出	13,200,000	13,200,000	0	
負担金支出	13,200,000	13,200,000	0		
負担金支出	13,200,000	13,200,000	0		
その他の支出	5,634,000	5,632,410	1,590		
その他の支出[内]	5,634,000	5,632,410	1,590		

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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	拠点区分間その他の支出〔内〕	5,634,000	5,632,410	1,590	
	事業活動支出計(2)	182,550,000	181,851,397	698,603	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,962,000	6,024,567	1,062,567	
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	319,000 319,000	318,600 318,600	400 400	
	施設整備等支出計(5)	319,000	318,600	400	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	319,000	318,600	400	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	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)				
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,643,000	5,705,967	1,062,967	
	前期末支払資金残高(12)		46,144,430	46,144,430	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	4,643,000	51,850,397	47,207,397	



特養 五湖の郷拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	16,573	2,513,229	2,496,656
	都道府県補助金収益	16,573	18,833	2,260
	都道府県補助金収益	16,573	18,833	2,260
	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	32,000	26,000	6,000
	市区町村受託金収益	32,000	26,000	6,000
	訪問調査受託金収益	32,000	26,000	6,000
	介護保険事業収益	187,682,434	179,615,201	8,067,233
	居宅介護料収益	33,958,657	31,454,790	2,503,867
	(介護報酬収益)	26,432,111	24,677,903	1,754,208
	介護報酬収益	26,353,053	24,267,629	2,085,424
	介護予防報酬収益	79,058	410,274	331,216
	(利用者負担金収益)	7,526,546	6,776,887	749,659
	介護負担金収益(一般)	3,976,854	3,516,031	460,823
	介護予防負担金収益(一般)	33,882	45,586	11,704
	基本食事サービス料収益(居宅)	3,515,810	3,215,270	300,540
	地域密着型介護料収益	121,830,657	116,824,261	5,006,396
	(介護報酬収益)	101,089,980	97,359,779	3,730,201
	介護報酬収益	101,089,980	97,359,779	3,730,201
	(利用者負担金収益)	20,740,677	19,464,482	1,276,195
	介護負担金収益(一般)	11,574,697	10,990,402	584,295
	基本食事サービス収益(地域密着型)	9,165,980	8,474,080	691,900
利用者等利用料収益	31,893,120	31,336,150	556,970	
居住費収益(公費)	11,695,030	12,088,760	393,730	
居住費収益(一般)	20,198,090	19,247,390	950,700	
サービス活動収益計(1)	187,731,007	182,154,430	5,576,577	
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	115,312,258	110,682,260	4,629,998
	職員給料	59,515,430	57,131,405	2,384,025
	職員賞与	8,986,391	8,886,615	99,776
	賞与引当金繰入	8,193,816	7,065,123	1,128,693
	非常勤職員給与	13,995,957	12,541,484	1,454,473
	法定福利費	12,997,680	12,204,329	793,351
	拠点区分間人件費[内]	11,622,984	12,853,304	1,230,320
	事業費	46,900,925	46,231,283	669,642
	給食費	768,962	768,962	0
	拠点区分間 給食費[内]	16,744,480	16,962,740	218,260
	保健衛生費	98,163	113,600	15,437
	医療費	86,236	4,470	81,766
	教養娯楽費	226,547	508,581	282,034
	水道光熱費	6,486,845	6,360,954	125,891
	燃料費	6,268,439	5,189,524	1,078,915
	消耗器具備品費	4,731,720	4,632,596	99,124
	保険料	264,392	274,656	10,264
	賃借料	1,419,944	1,425,531	5,587
	車輛費		237,709	237,709
	車輛燃料費	247,962	243,998	3,964
	諸謝金(事業)	1,805,000	1,800,000	5,000
	旅費交通費	267,264	84,610	182,654
	印刷製本費	236,506	224,948	11,558
	修繕費	179,380	727,694	548,314
	通信運搬費	351,939	340,514	11,425
	会議費		2,000	2,000
	業務委託費	3,623,109	5,251,403	1,628,294
	拠点区分間 業務委託費(事業)[内]	32,990	32,575	415
	保守料	1,701,082	189,313	1,511,769
	手数料	76,376	67,752	8,624
	損害保険料	88,850	109,169	20,319
	租税公課	7,600	12,200	4,600
	拠点区分間事業費[内]	1,187,139	1,434,746	247,607
	事務費	910,661	568,796	341,865
	福利厚生費	433,401	369,196	64,205
	研修研究費	340,260	32,600	307,660
	渉外費	40,000	70,000	30,000
	諸会費	97,000	97,000	0
	負担金費用	13,200,000	12,000,000	1,200,000
負担金費用	13,200,000	12,000,000	1,200,000	
負担金費用	13,200,000	12,000,000	1,200,000	
減価償却費	1,088,128	1,045,972	42,156	

特養 五湖の郷拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	国庫補助金等特別積立金取崩額	483,640	452,740	30,900
	国庫補助金等特別積立金積立額		1,491,200	1,491,200
	サービス活動費用計(2)	176,928,332	171,566,771	5,361,561
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,802,675	10,587,659	215,016
	その他のサービス活動外収益	144,957	211,220	66,263
	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	144,957	58,220	86,737
	雑収益	144,957	58,220	86,737
	サービス活動外収益計(4)	144,957	211,220	66,263
その他のサービス活動外費用	5,632,410	5,526,300	106,110	
その他の費用[内]	5,632,410	5,526,300	106,110	
拠点区分間その他の費用[内]	5,632,410	5,526,300	106,110	
サービス活動外費用計(5)	5,632,410	5,526,300	106,110	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,487,453	5,315,080	172,373	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,315,222	5,272,579	42,643	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益		702,980	702,980
	特別収益計(8)		702,980	702,980
	費用			
特別費用計(9)				
特別増減差額(10)=(8)-(9)		702,980	702,980	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,315,222	5,975,559	660,337	
繰越前期繰越活動増減差額(12)	44,555,028	38,579,469	5,975,559	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	49,870,250	44,555,028	5,315,222	
活動増減差額の部				
基本金取崩額(14)				
基本金取崩額計(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)	49,870,250	44,555,028	5,315,222	

特養 五湖の郷拠点区分 貸借対照表  
平成31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	155,562,196	132,180,481	23,381,715	流動負債	107,496,552	89,715,947	17,780,605
現金預金	1,926,740	1,926,722	18	事業未払金	17,177,048	16,418,731	758,317
事業未収金	30,628,165	28,165,658	2,462,507	職員預り金	1,094,492	1,122,405	27,913
未収補助金	16,573	0	16,573	拠点区分間借入金	85,440,259	68,494,915	16,945,344
未収収益	2,000	2,000	0	賞与引当金	3,784,753	3,679,896	104,857
拠点区分間貸付金	122,988,718	102,086,101	20,902,617				
固定資産	3,255,526	4,025,054	769,528	固定負債			
基本財産				負債の部合計	107,496,552	89,715,947	17,780,605
その他の固定資産	3,255,526	4,025,054	769,528	純資産の部			
車輜運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	1,450,920	1,934,560	483,640
器具及び備品	2,817,675	3,437,083	619,408	国庫補助金等特別積立金	1,450,920	1,934,560	483,640
ソフトウェア	437,850	587,970	150,120	その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	49,870,250	44,555,028	5,315,222
				(うち当期活動増減差額)	5,315,222	5,975,559	660,337
				純資産の部合計	51,321,170	46,489,588	4,831,582
資産の部合計	158,817,722	136,205,535	22,612,187	負債及び純資産の部合計	158,817,722	136,205,535	22,612,187

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	5,465,724	2,648,049	2,817,675
ソフトウェア	750,600	312,750	437,850
合計	10,620,689	7,365,163	3,255,526

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	30,628,165	0	30,628,165
未収補助金	1,657	0	1,657
未収収益	2,000	0	2,000
合計	30,631,822	0	30,631,822

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30年 4月 1日(至)平成31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				
	事業活動収入計(1)	0	0	0	
	支出				
	事業活動支出計(2)	0	0	0	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0	
施設整備等による収支	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	0	48,132,281	48,132,281	
	その他の活動収入計(7)	0	48,132,281	48,132,281	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出		23,212,132	23,212,132	
	その他の活動支出計(8)		23,212,132	23,212,132	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	24,920,149	24,920,149	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	24,920,149	24,920,149	
	前期末支払資金残高(12)		24,920,149	24,920,149	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

三方駅拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	0	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	0	350,000	350,000
	特定求職者雇用開発助成金収益	0	350,000	350,000
	就労支援事業収益	0	11,046,843	11,046,843
	就労支援事業収益(中区)	0	11,046,843	11,046,843
	カフェ売上収益	0	6,280,242	6,280,242
	三方駅舎内外管理清掃業務収益	0	1,587,825	1,587,825
	売店売上収益	0	2,167,144	2,167,144
	自販機売上収益	0	330,972	330,972
	レンタサイクル管理業務収益	0	210,900	210,900
	路線バス券販売業務収益	0	47,170	47,170
	その他の業務収益	0	193,899	193,899
	拠点区分間 その他の業務収益[内]	0	228,691	228,691
	障害福祉サービス等事業収益	0	16,375,210	16,375,210
	自立支援給付費収益	0	15,785,450	15,785,450
	訓練等給付費収益	0	15,785,450	15,785,450
	利用者負担金収益	0	589,760	589,760
	サービス活動収益計(1)	0	28,267,853	28,267,853
費用	人件費	0	26,153,560	26,153,560
	職員給料	0	7,321,001	7,321,001
	職員賞与	0	1,920,434	1,920,434
	賞与引当金繰入	0	1,269,585	1,269,585
	非常勤職員給与	0	3,633,487	3,633,487
	法定福利費	0	2,281,453	2,281,453
	拠点区分間人件費[内]	0	9,727,600	9,727,600
	事業費	0	1,209,966	1,209,966
	教養娯楽費	0	25,800	25,800
	保険料	0	57,823	57,823
	車輛費	0	91,766	91,766
	車輛燃料費	0	606,885	606,885
	業務委託費	0	58,291	58,291
	保守料	0	2,074	2,074
	手数料	0	8,640	8,640
	拠点区分間事業費[内]	0	358,687	358,687
	事務費	0	60,551	60,551
	福利厚生費	0	53,051	53,051
	研修研究費	0	7,500	7,500
	就労支援事業費用	0	13,329,587	13,329,587
就労支援事業販売原価	0	3,619,044	3,619,044	
期首製品(商品)棚卸高	0	534,161	534,161	
当期就労支援事業仕入高	0	3,400,391	3,400,391	
期末製品(商品)棚卸高	0	315,508	315,508	
就労支援事業販管費	0	9,710,543	9,710,543	
減価償却費	0	15,237	15,237	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	321,509	321,509	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	97,500	97,500	
サービス活動費用計(2)	0	40,544,892	40,544,892	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	12,277,039	12,277,039	
収益	その他のサービス活動外収益	0	259,218	259,218
	雑収益	0	259,218	259,218
	雑収益	0	259,218	259,218
サービス活動外収益計(4)	0	259,218	259,218	
費用	その他のサービス活動外費用	0	830,310	830,310
	その他の費用[内]	0	830,310	830,310
	拠点区分間その他の費用[内]	0	830,310	830,310
サービス活動外費用計(5)	0	830,310	830,310	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	571,092	571,092	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	12,848,131	12,848,131	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	48,355,346	10,164,608	38,190,738
	拠点区分間固定資産移管収益		155,624	155,624
特別収益計(8)	48,355,346	10,320,232	38,035,114	
費用	費用			
	拠点区分間繰入金費用	23,212,132		23,212,132
	拠点区分間固定資産移管費用	15,370,627		15,370,627

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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	特別費用計(9)	38,582,759	0	38,582,759
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,772,587	10,320,232	547,645
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,772,587	2,527,899	12,300,486
繰	前期繰越活動増減差額(12)	9,772,587	7,244,688	2,527,899
越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	9,772,587	9,772,587
活	基本金取崩額(14)			
動	基金取崩額計(15)			
増	その他の積立金取崩額(16)			
減	その他の積立金積立額(17)			
差				
額				
の				
部	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	0	9,772,587	9,772,587

三方駅拠点区分 貸借対照表  
平成31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	0	16,554,649	16,554,649	流動負債	0	41,709,427	41,709,427
現金預金	0	249,974	249,974	事業未払金	0	1,991,005	1,991,005
事業未収金	0	2,855,549	2,855,549	職員預り金	0	175,622	175,622
未収補助金	0	495,800	495,800	拠点区分間借入金	0	38,992,663	38,992,663
未収収益	0	720,000	720,000	賞与引当金	0	550,137	550,137
商品・製品	0	315,508	315,508				
拠点区分間貸付金	0	11,917,818	11,917,818				
固定資産	0	16,383,016	16,383,016	固定負債			
基本財産				負債の部合計	0	41,709,427	41,709,427
その他の固定資産	0	16,383,016	16,383,016	純資産の部			
建物	0	10,808,969	10,808,969	国庫補助金等特別積立金	0	1,000,825	1,000,825
車輛運搬具	0	2,258,816	2,258,816	国庫補助金等特別積立金	0	1,000,825	1,000,825
器具及び備品	0	3,295,631	3,295,631	その他の積立金			
長期預り金積立資産	0	19,600	19,600	次期繰越活動増減差額	0	9,772,587	9,772,587
				(うち当期活動増減差額)	9,772,587	2,527,899	12,300,486
				純資産の部合計	0	8,771,762	8,771,762
資産の部合計	0	32,937,665	32,937,665	負債及び純資産の部合計	0	32,937,665	32,937,665



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) は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)(平成30年8月1日にはずみ拠点へ移行)
- (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。

該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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。

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

(1) 事業の移行および拠点の廃止

・事業の管理体制の変更に伴い、平成30年8月1日よりきらやま茶屋(就労B型)サービス区分(三方駅拠点)の事業をはずみ拠点に移行している。これにより三方駅拠点に所属するサービス区分がなくなるため三方駅拠点を廃止する。

平成30年8月1日において、移行に伴う当該サービス区分における平成30年7月31日付の各科目残高を三方駅拠点からはずみ拠点へ振り替えている。これにより三方駅拠点において拠点区分間繰入金収入(48,132,281円)、拠点区分間繰入金支出(23,212,132円)、拠点区分間繰入金収益(48,355,346円)、拠点区分間繰入金費用(23,212,132円)、拠点区分間固定資産移管費用(15,370,627円)が生じている。また、はずみ拠点において拠点区分間繰入金収入(23,212,132円)、拠点区分間繰入金支出(48,132,281円)、拠点区分間繰入金収益(23,212,132円)、拠点区分間固定資産移管収益(15,370,627円)、拠点区分間繰入金費用(48,355,346円)が生じている。