

平成29年度

# 財 務 諸 表

自：平成29年 4月 1日

至：平成30年 3月31日

〒059-0035

北海道登別市若草町二丁目11番地 I

社会福祉法人 友愛会

理事長 遠藤 秀雄

# 財 産 目 録

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
現金	437,962	未払金	12,158,850
普通預金	218,306,722	その他未払金	615,528
未収入金	73,088,953	預り金	63,735
立替金	278,902	職員預り金	1,595,147
前払費用	650,049	賞与引当金	12,660,000
<b>流動資産計</b>	<b>292,762,588</b>	<b>流動負債計</b>	<b>27,093,260</b>
<b>【固定資産】</b>		<b>【固定負債】</b>	
(有形固定資産)	911,497,952	設備資金借入金	835,740,000
(1)基本財産			
建物	869,665,229		
(2)その他の固定資産			
構築物	15,423,874		
車両運搬具	919,652		
器具備品	25,489,197		
(無形固定資産)	1,189,224		
ソフトウェア	1,189,224		
<b>固定資産計</b>	<b>912,687,176</b>	<b>固定負債合計</b>	<b>835,740,000</b>
(その他の資産)	32,985,485		
長期前払費用	32,985,485		
<b>資産の部合計</b>	<b>1,238,435,249</b>	<b>負債の部合計</b>	<b>862,833,260</b>
<b>差引純資産</b>			<b>375,601,989</b>

以上は、平成30年3月31日現在の当法人の財産目録に相違ない。

平成30年6月8日

主たる事務所の所在地 北海道登別市若草町2丁目11番地1

名 称 社会福祉法人 友愛会

理 事 長 遠藤 秀雄

監 事 室 隆志

監 事 鈴木 高士



## 法人単位資金収支計算書

(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				
	介護保険事業収入	462,264,000	462,981,919	△717,919	
	その他の収入	600,000	1,803,528	△1,203,528	
	事業活動収入計(1)	462,864,000	464,785,447	△1,921,447	
	支出				
	人件費支出	244,324,000	243,951,761	372,239	
	事業費支出	67,080,000	67,173,672	△93,672	
事務費支出	61,929,000	60,551,229	1,377,771		
支払利息支出	4,383,000	3,723,680	659,320		
その他の支出	0	57,089	△57,089		
事業活動支出計(2)	377,716,000	375,457,431	2,258,569		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	85,148,000	89,328,016	△4,180,016		
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入	0	613,000,000	△613,000,000	
	施設整備等収入計(4)	0	613,000,000	△613,000,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	59,398,000	674,370,000	△614,972,000	
固定資産取得支出	0	760,320	△760,320		
施設整備等支出計(5)	59,398,000	675,130,320	△615,732,320		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△59,398,000	△62,130,320	2,732,320		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	25,750,000	27,197,696	△1,447,696		
前期末支払資金残高(12)	251,131,632	251,131,632	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	276,881,632	278,329,328	△1,447,696		

## 法人単位事業活動計算書

(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			
	介護保険事業収益	462,981,919	452,484,904	10,497,015
	経常経費寄附金収益	0	138,440	△138,440
	サービス活動収益計(1)	462,981,919	452,623,344	10,358,575
	費用			
	人件費	242,535,761	230,583,915	11,951,846
	事業費	67,173,672	63,857,371	3,316,301
	事務費	61,277,025	60,027,650	1,249,375
	減価償却費	67,569,333	78,602,842	△11,033,509
国庫補助金等特別積立金取崩額	△24,141,407	△29,243,391	5,101,984	
サービス活動費用計(2)	414,414,384	403,828,387	10,585,997	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	48,567,535	48,794,957	△227,422	
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	1,803,528	11,895,869	△10,092,341
	サービス活動外収益計(4)	1,803,528	11,895,869	△10,092,341
	費用			
	支払利息	3,723,680	5,003,590	△1,279,910
その他のサービス活動外費用	57,089	607,889	△550,800	
サービス活動外費用計(5)	3,780,769	5,611,479	△1,830,710	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,977,241	6,284,390	△8,261,631	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	46,590,294	55,079,347	△8,489,053	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	46,590,294	55,079,347	△8,489,053	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	47,284,005	△7,795,342	55,079,347
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	93,874,299	47,284,005	46,590,294
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	93,874,299	47,284,005	46,590,294	

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

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				流動負債		
現金預金	292,762,588	261,676,228	31,086,360	事業未払金	27,093,260	2,472,664
事業未収金	218,744,684	187,071,707	31,672,977	その他の未払金	12,158,850	3,377,694
立替金	73,088,953	73,309,033	△220,080	預り金	615,528	△324,186
前払費用	278,902	229,027	49,875	職員預り金	63,735	14,498
	650,049	1,066,461	△416,412	賞与引当金	1,595,147	820,658
固定資産	945,672,661	1,013,207,470	△67,534,809	固定負債	12,660,000	△1,416,000
基本財産	869,665,229	921,943,897	△52,278,668	設備資金借入金	835,740,000	△61,370,000
建物	869,665,229	921,943,897	△52,278,668	負債の部合計	835,740,000	△61,370,000
その他の固定資産	76,007,432	91,263,573	△15,256,141	純資産の部	862,833,260	△58,897,336
構築物	15,423,874	18,423,547	△2,999,673	基本金	0	0
車輛運搬具	919,652	1,437,138	△517,486	国庫補助金等特別積立金	281,727,690	△24,141,407
器具及び備品	25,489,197	36,574,362	△11,085,165	その他の積立金	0	0
ソフトウェア	1,189,224	1,117,245	71,979	次期繰越活動増減差額	93,874,299	46,590,294
長期前払費用	32,985,485	33,711,281	△725,796	(うち当期活動増減差額)	46,590,294	△8,489,053
				純資産の部合計	375,601,989	22,448,887
資産の部合計	1,238,435,249	1,274,883,698	△36,448,449	負債及び純資産の部合計	1,238,435,249	△36,448,449





# 監査報告書

平成30年5月17日

社会福祉法人 友愛会

理事長 遠藤 秀雄 殿

監事 室 隆 志   
監事 鈴木 高 士 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

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

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

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

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

以 上

## 特別養護老人ホーム わかくさ拠点区分 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	介護保険事業収入	462,264,000	462,981,919	△717,919	
	施設介護料収入	462,264,000	462,981,919	△717,919	
	介護報酬収入	347,725,000	348,061,587	△336,587	
	利用者負担金収入(公費)	2,311,000	2,239,429	71,571	
	利用者負担金収入(一般)	112,228,000	112,680,903	△452,903	
	その他の収入	600,000	1,803,528	△1,203,528	
	雑収入	600,000	1,803,528	△1,203,528	
	雑収入	600,000	1,803,528	△1,203,528	
事業活動収入計(1)		462,864,000	464,785,447	△1,921,447	
支 出	人件費支出	244,324,000	243,951,761	372,239	
	役員報酬支出	2,150,000	2,150,000	0	
	職員給料支出	155,000,000	154,359,460	640,540	
	職員賞与支出	32,920,000	33,831,620	△911,620	
	非常勤職員給与支出	11,500,000	11,365,441	134,559	
	派遣職員費支出	11,600,000	11,589,376	10,624	
	退職給付支出	1,213,000	1,213,000	0	
	法定福利費支出	29,941,000	29,442,864	498,136	
	事業費支出	67,080,000	67,173,672	△93,672	
	給食費支出	22,162,000	22,458,556	△296,556	
	介護用品費支出	5,023,000	5,296,469	△273,469	
	診療・療養等材料費支出	974,000	625,546	348,454	
	保健衛生費支出	289,000	306,720	△17,720	
	医療費支出	54,000	0	54,000	
	教養娯楽費支出	1,141,000	894,764	246,236	
	日用品費支出	2,324,000	2,893,438	△569,438	
	水道光熱費支出	29,148,000	29,118,239	29,761	
	消耗器具備品費支出	1,691,000	1,190,419	500,581	
	保険料支出	858,000	644,932	213,068	
	賃借料支出	2,971,000	3,374,543	△403,543	
	車輛費支出	445,000	370,046	74,954	
	事務費支出	61,929,000	60,551,229	1,377,771	
	福利厚生費支出	1,115,000	860,319	254,681	
	職員被服費支出	733,000	708,692	24,308	
	旅費交通費支出	170,000	197,630	△27,630	
	研修研究費支出	806,000	703,836	102,164	
	事務消耗品費支出	1,214,000	894,626	319,374	
	印刷製本費支出	84,000	74,628	9,372	
	修繕費支出	1,154,000	595,562	558,438	
	通信運搬費支出	830,000	849,836	△19,836	
	広報費支出	113,000	123,200	△10,200	
	業務委託費支出	50,612,000	50,901,701	△289,701	
	給食委託費支出	26,184,000	26,179,200	4,800	
	廃棄物処理委託費支出	0	1,060,182	△1,060,182	
	清掃委託費支出	12,512,000	12,161,340	350,660	
	保守委託費支出	2,115,000	2,098,753	16,247	
	警備委託費	3,307,000	3,249,805	57,195	
	その他の委託費支出	6,494,000	6,152,421	341,579	
	手数料支出	312,000	308,550	3,450	
	保険料支出	0	99,670	△99,670	
賃借料支出	132,000	291,600	△159,600		
土地・建物賃借料支出	3,540,000	2,803,644	736,356		
租税公課支出	35,000	232,180	△197,180		
諸会費支出	56,000	51,000	5,000		



## 特別養護老人ホーム わかくさ拠点区分 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
事業活動による収支	雑支出	1,023,000	854,555	168,445	
	雑支出	1,023,000	854,555	168,445	
	支払利息支出	4,383,000	3,723,680	659,320	
	その他の支出	0	57,089	△57,089	
	雑支出	0	57,089	△57,089	
	雑支出	0	57,089	△57,089	
	事業活動支出計 (2)	377,716,000	375,457,431	2,258,569	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	85,148,000	89,328,016	△4,180,016		
施設整備等による収支	設備資金借入金収入	0	613,000,000	△613,000,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	613,000,000	△613,000,000	
	設備資金借入金元金償還支出	59,398,000	674,370,000	△614,972,000	
	固定資産取得支出	0	760,320	△760,320	
	ソフトウェア取得支出	0	760,320	△760,320	
	施設整備等支出計 (5)	59,398,000	675,130,320	△615,732,320	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△59,398,000	△62,130,320	2,732,320		
その他の活動による収支	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	25,750,000	27,197,696	△1,447,696		
前期末支払資金残高 (12)	251,131,632	251,131,632	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	276,881,632	278,329,328	△1,447,696		

特別養護老人ホーム わかくさ拠点区分 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	介護保険事業収益	462,981,919	452,484,904	10,497,015
	施設介護料収益	462,981,919	452,484,904	10,497,015
	介護報酬収益	348,061,587	346,195,516	1,866,071
	利用者負担金収益(公費)	2,239,429	2,017,264	222,165
	利用者負担金収益(一般)	112,680,903	104,272,124	8,408,779
	経常経費寄附金収益	0	138,440	△138,440
サービス活動収益計(1)		462,981,919	452,623,344	10,358,575
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	242,535,761	230,583,915	11,951,846
	役員報酬	2,150,000	0	2,150,000
	職員給料	154,359,460	149,849,237	4,510,223
	職員賞与	32,415,620	27,070,547	5,345,073
	非常勤職員給与	11,365,441	11,734,971	△369,530
	派遣職員費	11,589,376	12,637,315	△1,047,939
	退職給付費用	1,213,000	845,000	368,000
	法定福利費	29,442,864	28,446,845	996,019
	事業費	67,173,672	63,857,371	3,316,301
	給食費	22,458,556	22,046,461	412,095
	介護用品費	5,296,469	4,634,789	661,680
	診療・療養等材料費	625,546	834,656	△209,110
	保健衛生費	306,720	287,952	18,768
	医療費	0	2,100	△2,100
	教養娯楽費	894,764	865,683	29,081
	日用品費	2,893,438	2,468,967	424,471
	水道光熱費	29,118,239	27,137,640	1,980,599
	消耗器具備品費	1,190,419	1,334,871	△144,452
	保険料	644,932	971,760	△326,828
	賃借料	3,374,543	2,956,500	418,043
	車輛費	370,046	315,992	54,054
	事務費	61,277,025	60,027,650	1,249,375
	福利厚生費	860,319	607,142	253,177
	職員被服費	708,692	665,129	43,563
	旅費交通費	197,630	154,110	43,520
	研修研究費	703,836	772,181	△68,345
	事務消耗品費	894,626	1,062,359	△167,733
	印刷製本費	74,628	91,044	△16,416
	修繕費	595,562	298,265	297,297
	通信運搬費	849,836	723,804	126,032
	広報費	123,200	92,400	30,800
	業務委託費	50,901,701	49,993,154	908,547
	給食委託費	26,179,200	26,179,200	0
	医事委託費	1,060,182	834,934	225,248
	清掃委託費	12,161,340	11,842,770	318,570
	保守委託費	2,098,753	2,118,960	△20,207
	警備委託費	3,249,805	3,236,076	13,729
	その他の委託費	6,152,421	5,781,214	371,207
	手数料	308,550	298,528	10,022
	保険料	99,670	0	99,670
賃借料	291,600	129,600	162,000	
土地・建物賃借料	3,529,440	3,529,440	0	
租税公課	232,180	31,380	200,800	
諸会費	51,000	56,000	△5,000	
雑費	854,555	1,523,114	△668,559	
雑費	854,555	1,523,114	△668,559	

## 特別養護老人ホーム わかくさ拠点区分 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)
費用	減価償却費	67,569,333	78,602,842	△11,033,509
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△24,141,407	△29,243,391	5,101,984
	サービス活動費用計(2)	414,414,384	403,828,387	10,585,997
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	48,567,535	48,794,957	△227,422
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	1,803,528	11,895,869	△10,092,341
	雑収益	1,803,528	11,895,869	△10,092,341
	雑収益	1,803,528	11,895,869	△10,092,341
	サービス活動外収益計(4)	1,803,528	11,895,869	△10,092,341
費用	支払利息	3,723,680	5,003,590	△1,279,910
	その他のサービス活動外費用	57,089	607,889	△550,800
	雑損失	57,089	607,889	△550,800
	雑損失	57,089	607,889	△550,800
	サービス活動外費用計(5)	3,780,769	5,611,479	△1,830,710
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,977,241	6,284,390	△8,261,631
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	46,590,294	55,079,347	△8,489,053
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	46,590,294	55,079,347	△8,489,053
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	47,284,005	△7,795,342	55,079,347
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	93,874,299	47,284,005	46,590,294
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	93,874,299	47,284,005	46,590,294

特別養護老人ホーム わかくさ拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

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	292,762,588	261,676,228	31,086,360	流動負債	27,093,260	24,620,596	2,472,664
現金預金	218,744,684	187,071,707	31,672,977	事業未払金	12,158,860	8,781,156	3,377,694
事業未収金	73,088,953	73,309,033	△220,080	その他の未払金	615,528	939,714	△324,186
立替金	278,902	229,027	49,875	預り金	63,735	49,237	14,498
前払費用	650,049	1,066,461	△416,412	職員預り金	1,595,147	774,489	820,658
				賞与引当金	12,660,000	14,076,000	△1,416,000
固定資産	945,672,661	1,013,207,470	△67,534,809	固定負債	835,740,000	897,110,000	△61,370,000
基本財産	869,665,229	921,943,897	△52,278,668	設備資金借入金	835,740,000	897,110,000	△61,370,000
建物	869,665,229	921,943,897	△52,278,668	負債の部合計	862,833,260	921,730,596	△58,897,336
その他の固定資産	76,007,432	91,263,573	△15,256,141	純 資 産 の 部			
構築物	15,423,874	18,423,547	△2,999,673	基本金	0	0	0
車輛運搬具	919,652	1,437,138	△517,486	国庫補助金等特別積立金	281,727,690	305,869,097	△24,141,407
器具及び備品	25,489,197	36,574,362	△11,085,165	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	1,189,224	1,117,245	71,979	次期繰越活動増減差額	93,874,299	47,284,005	46,590,294
長期前払費用	32,985,485	33,711,281	△725,796	(うち当期活動増減差額)	46,590,294	55,079,347	△8,489,053
				純資産の部合計	375,601,989	353,153,102	22,448,887
資産の部合計	1,238,435,249	1,274,883,698	△36,448,449	負債及び純資産の部合計	1,238,435,249	1,274,883,698	△36,448,449

## 計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム わかくさ拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物一定額法
- ・その他の有形固定資産一定率法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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。

## (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 当期該当なし
- ・賞与引当金 ー 実績基準

## 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

中退共退職金制度

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

該当なし

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物（基本）	681,762,938	0	19,180,345	662,582,593
建物附属設備（基本）	240,180,959	0	33,098,323	207,082,636
合 計	921,943,897	0	52,278,668	869,665,229

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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物（基本）	737,705,610	75,123,017	662,582,593
建物附属設備（基本）	371,921,989	164,839,353	207,082,636
小 計	1,109,627,599	239,962,370	869,665,229
その他の固定資産			
構築物	31,392,439	15,968,565	15,423,874
車輛運搬具	5,025,411	4,105,759	919,652
器具及び備品	106,203,766	80,714,569	25,489,197
ソフトウェア	3,441,706	2,252,482	1,189,224
小 計	146,063,322	103,041,375	43,021,947
合 計	1,255,690,921	343,003,745	912,687,176

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	73,088,953	0	73,088,953
合 計	73,088,953	0	73,088,953

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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細表

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人 友愛会  
拠点区分 特別養護老人ホーム わかくま

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		繰上償却累計額 (F)		期末取得価額 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)															
建物	691,762,938	198,450,447	0	0	19,180,945	6,217,249	0	0	662,582,593	192,233,198	75,123,017	46,891,802	737,705,610	239,125,000	
建物付属設備	240,180,959	90,070,789	0	0	33,098,323	11,054,812	0	0	207,082,636	79,015,977	164,839,353	41,629,023	371,921,989	120,645,000	
基本財産合計	921,943,897	288,521,236	0	0	52,278,668	17,272,061	0	0	869,665,229	271,249,175	239,962,370	88,520,825	1,109,527,599	359,770,000	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
構築物	18,423,547	4,083,078	0	0	2,999,673	588,522	0	0	15,423,874	3,494,556	15,968,565	2,135,444	31,392,439	5,630,000	
車輦運搬具	1,437,138	0	0	0	517,486	0	0	0	919,652	0	4,105,759	0	5,025,411	0	
器具及び備品	36,574,362	13,264,783	0	0	11,085,165	6,286,010	0	0	25,489,197	6,978,773	80,714,569	53,021,227	106,203,766	60,000,000	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	55,435,047	17,347,861	0	0	14,602,324	6,874,532	0	0	41,832,723	10,473,329	100,788,893	55,156,671	142,621,616	65,630,000	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウェア	1,117,245	0	760,320	0	688,341	0	0	0	1,189,224	0	2,252,482	0	3,441,706	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	1,117,245	0	760,320	0	688,341	0	0	0	1,189,224	0	2,252,482	0	3,441,706	0	
基本財産及びその他の固定資産計	979,496,189	305,869,097	0	0	67,569,333	24,146,593	0	0	912,687,176	281,722,504	343,003,745	143,677,496	1,255,690,921	425,400,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	979,496,189	305,869,097	0	0	67,569,333	24,146,593	0	0	912,687,176	281,722,504	343,003,745	143,677,496	1,255,690,921	425,400,000	

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

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

## 引当金明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人名 友愛会

拠点区分 特別養護老人ホーム わかくさ

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	14,076,000	( )		1,416,000 ( )	12,660,000	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	14,076,000	0 ( 0 )	0	1,416,000 ( 0 )	12,660,000	

(注)

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



## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人名 友愛会

拠点区分 特別養護老人ホーム わかくさ

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
該当なし				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
該当なし				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人名 友愛会  
拠点区分 特別養護老人ホーム わかくさ

サービス区分名		繰入金先	繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元					
該当なし					

(単位：円)

(注) 拠点区分資金収支明細書 (別紙 3 (10)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。  
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期未支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分貸付金（借入金）残高明細書

平成30年3月31日現在

社会福祉法人名 友愛会  
拠点区分 特別養護老人ホーム わかくさ

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
該当なし			
合計		0	

(注) 拠点区分資金収支明細書 (別紙3 (10)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。