

決 算 報 告 書

平成27年度

自 平成27年04月01日
至 平成28年03月31日

社会福祉法人 友愛会

新潟市西区上新栄町四丁目4番13号

資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	193,160,000	192,761,814	398,186	
		受取利息配当金収入	4,000	4,846	△ 846	
		その他の収入	2,700,000	2,188,228	511,772	
		事業活動収入計 (1)	195,864,000	194,954,888	909,112	
	支出	人件費支出	151,760,000	151,462,219	297,781	
		事業費支出	24,760,000	24,226,801	533,199	
		事務費支出	11,960,000	11,582,103	377,897	
		支払利息支出	928,000	919,413	8,587	
	事業活動支出計 (2)	189,408,000	188,190,536	1,217,464		
	事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)		6,456,000	6,764,352	△ 308,352	
施設整備等に よる収支	収入	設備資金借入金収入	0	0	0	
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	5,940,000	5,940,000	0	
		固定資産取得支出	2,376,000	2,376,000	0	
		施設整備等支出計 (5)	8,316,000	8,316,000	0	
施設整備等収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 8,316,000	△ 8,316,000	0		
その他の活動に よる収支	収入	積立資金取崩収入	1,753,000	1,753,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	1,753,000	1,753,000	0	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	2,604,000	2,604,000	0	
		積立資産支出	1,210,000	1,201,664	8,336	
		その他の活動支出計 (8)	3,814,000	3,805,664	8,336	
その他の活動収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 2,061,000	△ 2,052,664	△ 8,336		
予備費支出 (10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 3,921,000	△ 3,604,312	△ 316,688		
前期末支払資金残高 (12)		43,530,995	43,530,995	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		39,609,995	39,926,683	△ 316,688		

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

(単位:円)

勘定科目		本部	ゆうあい拠点	ひまわり拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	0	113,982,878	78,778,936	192,761,814	0	192,761,814
	受取利息配当金収入	0	2,537	2,309	4,846	0	4,846
	その他の収入	0	1,003,568	1,184,660	2,188,228	0	2,188,228
	事業活動収入計(1)	0	114,988,983	79,965,905	194,954,888	0	194,954,888
	支出						
人件費支出	5,879,238	90,966,715	54,616,266	151,462,219	0	151,462,219	
事業費支出	0	12,778,199	11,448,602	24,226,801	0	24,226,801	
事務費支出	0	7,571,004	4,011,099	11,582,103	0	11,582,103	
支払利息支出	0	377,910	541,503	919,413	0	919,413	
事業活動支出計(2)	5,879,238	111,693,828	70,617,470	188,190,536	0	188,190,536	
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	△ 5,879,238	3,295,155	9,348,435	6,764,352	0	6,764,352	
施設整備等に よる収支	収入						
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	0	2,340,000	3,600,000	5,940,000	0	5,940,000
固定資産取得支出	0	0	2,376,000	2,376,000	0	2,376,000	
施設整備等支出計(5)	0	2,340,000	5,976,000	8,316,000	0	8,316,000	
施設整備等収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 2,340,000	△ 5,976,000	△ 8,316,000	0	△ 8,316,000	
その他活動に よる収支	収入						
	積立資金取崩収入	0	1,753,000	0	1,753,000	0	1,753,000
	拠点区分間借入金収入	0	0	9,642,352	9,642,352	9,642,352	0
	拠点区分間貸付金回収収入	0	13,373,330	0	13,373,330	13,373,330	0
	拠点区分間繰入金収入	5,879,238	0	0	5,879,238	5,879,238	0
	その他の活動収入計(7)	5,879,238	15,126,330	9,642,352	30,647,920	28,894,920	1,753,000
	支出						
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	2,604,000	2,604,000	0	2,604,000
	積立資産支出	0	1,201,664	0	1,201,664	0	1,201,664
	拠点区分間貸付金支出	0	9,642,352	0	9,642,352	9,642,352	0
拠点区分間借入金返済支出	0	0	13,373,330	13,373,330	13,373,330	0	
拠点区分間繰入金支出	0	153,357	5,725,881	5,879,238	5,879,238	0	
その他の活動支出計(8)	0	10,997,373	21,703,211	32,700,584	28,894,920	3,805,664	
その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)	5,879,238	4,128,957	△ 12,060,859	△ 2,052,664	0	△ 2,052,664	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	5,084,112	△ 8,688,424	△ 3,604,312	0	△ 3,604,312	
前期末支払資金残高(12)	0	17,846,319	25,684,676	43,530,995	0	43,530,995	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	22,930,431	16,996,252	39,926,683	0	39,926,683	

本部 資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	事業活動収入計(1)	0	0	0	
	支出	人件費支出	5,890,000	5,879,238	10,762	
		役員報酬支出	2,400,000	2,400,000	0	
		職員給料支出	2,250,000	2,245,200	4,800	
		職員賞与支出	635,000	633,000	2,000	
		退職給付支出	155,000	152,100	2,900	
		法定福利費支出	450,000	448,938	1,062	
		事業活動支出計(2)	5,890,000	5,879,238	10,762	
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	△ 5,890,000	△ 5,879,238	△ 10,762		
に施設 よる設 備収支等	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
		施設整備等収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
そ よ る 他 活 動 に	収入	拠点区分間繰入金収入	5,890,000	5,879,238	10,762	
		その他の活動収入計(7)	5,890,000	5,879,238	10,762	
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
		その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)	5,890,000	5,879,238	10,762	
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0		
前期末支払資金残高(12)		0	0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	0	0		

グループホームゆうあい 資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	115,210,000	113,982,878	1,227,122		
	居宅介護料収入	84,000,000	83,312,425	687,575		
	介護報酬収入	76,000,000	75,111,183	888,817		
	介護負担金収入(一般)	8,000,000	8,201,242	△ 201,242		
	利用者等利用料収入	31,210,000	30,670,453	539,547		
	食費収入(一般)	9,600,000	9,351,100	248,900		
	居住費収入(一般)	20,700,000	20,298,240	401,760		
	その他の利用料収入	910,000	1,021,113	△ 111,113		
	受取利息配当金収入	2,000	2,537	△ 537		
	その他の収入	1,200,000	1,003,568	196,432		
	雑収入	1,200,000	1,003,568	196,432		
	事業活動収入計(1)	116,412,000	114,988,983	1,423,017		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	91,200,000	90,966,715	233,285
職員給料支出			64,450,000	64,431,790	18,210	
職員賞与支出			13,250,000	13,227,900	22,100	
退職給付支出			3,000,000	2,939,820	60,180	
法定福利費支出			10,500,000	10,367,205	132,795	
事業費支出			13,030,000	12,778,199	251,801	
給食費支出			6,500,000	6,375,390	124,610	
教養娯楽費支出			210,000	201,992	8,008	
日用品費支出			530,000	527,197	2,803	
水道光熱費支出			3,560,000	3,557,462	2,538	
燃料費支出			100,000	29,765	70,235	
消耗器具備品費支出			800,000	781,979	18,021	
賃借料支出			620,000	617,453	2,547	
葬祭費支出		50,000	36,500	13,500		
車輛費支出		150,000	148,572	1,428		
保守料支出		460,000	456,148	3,852		
雑支出		50,000	45,741	4,259		
事務費支出		7,730,000	7,571,004	158,996		
福利厚生費支出		800,000	770,868	29,132		
研修研究費支出		100,000	93,921	6,079		
事務消耗品費支出		120,000	114,299	5,701		
印刷製本費支出		160,000	158,048	1,952		
水道光熱費支出		150,000	134,369	15,631		
修繕費支出		2,200,000	2,187,244	12,756		
通信運搬具支出		300,000	287,911	12,089		
会議費支出		40,000	35,397	4,603		
業務委託費支出		1,050,000	1,032,690	17,310		
手数料支出	160,000	152,103	7,897			
保険料支出	210,000	205,264	4,736			

グループホームゆうあい 資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	賃借料支出	20,000	1,600	18,400	
	土地・建物賃借料支出	350,000	348,000	2,000	
	租税公課支出	10,000	4,800	5,200	
	保守料支出	130,000	128,649	1,351	
	諸会費支出	20,000	19,300	700	
	新聞図書費支出	50,000	41,658	8,342	
	雑支出	1,860,000	1,854,883	5,117	
	支払利息支出	378,000	377,910	90	
	事業活動支出計(2)	112,338,000	111,693,828	644,172	
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	4,074,000	3,295,155	778,845	
施設設備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,340,000	2,340,000	0	
	固定資産取得支出	0	0	0	
	車輛運搬具取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	2,340,000	2,340,000	0	
	施設整備等収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,340,000	△ 2,340,000	0	
その他の活動による収支	収入				
	積立資金取崩収入	1,753,000	1,753,000	0	
	修繕積立資産取崩収入	1,753,000	1,753,000	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	13,374,000	13,373,330	670	
	その他の活動収入計(7)	15,127,000	15,126,330	670	
	支出				
	積立資産支出	1,210,000	1,201,664	8,336	
	修繕積立資産支出	1,210,000	1,201,664	8,336	
	拠点区分間長期貸付金支出	9,650,000	9,642,352	7,648	
	拠点区分間繰入金支出	154,000	153,357	643	
その他の活動支出計(8)	11,014,000	10,997,373	16,627		
	その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)	4,113,000	4,128,957	△ 15,957	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,847,000	5,084,112	762,888	
	前期末支払資金残高(12)	17,846,319	17,846,319	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	23,693,319	22,930,431	762,888	

グループホームひまわりの家 資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	77,950,000	78,778,936	△ 828,936		
	居宅介護料収入	57,000,000	56,291,000	709,000		
	介護報酬収入	54,000,000	53,249,242	750,758		
	介護負担金収入(一般)	3,000,000	3,041,758	△ 41,758		
	利用者等利用料収入	20,950,000	22,487,936	△ 1,537,936		
	食費収入(一般)	8,400,000	8,387,400	12,600		
	居住費収入(一般)	11,800,000	13,278,710	△ 1,478,710		
	その他の利用料収入	750,000	821,826	△ 71,826		
	受取利息配当金収入	2,000	2,309	△ 309		
	その他の収入	1,500,000	1,184,660	315,340		
	雑収入	1,500,000	1,184,660	315,340		
	事業活動収入計(1)	79,452,000	79,965,905	△ 513,905		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	54,670,000	54,616,266	53,734
職員給料支出			38,500,000	38,497,493	2,507	
職員賞与支出			7,860,000	7,856,200	3,800	
退職給付支出			2,300,000	2,253,420	46,580	
法定福利費支出			6,010,000	6,009,153	847	
事業費支出			11,730,000	11,448,602	281,398	
給食費支出			5,400,000	5,356,300	43,700	
教養娯楽費支出			200,000	199,485	515	
日用品費支出			600,000	574,670	25,330	
水道光熱費支出			4,000,000	3,919,719	80,281	
燃料費支出			50,000	35,783	14,217	
消耗器具備品費支出			250,000	231,462	18,538	
賃借料支出			650,000	602,779	47,221	
葬祭費支出		30,000	20,000	10,000		
車輛費支出		100,000	92,300	7,700		
保守料支出		400,000	368,656	31,344		
雑支出		50,000	47,448	2,552		
事務費支出		4,230,000	4,011,099	218,901		
福利厚生費支出		400,000	351,640	48,360		
研修研究費支出		100,000	91,645	8,355		
事務消耗品費支出		100,000	68,725	31,275		
印刷製本費支出		100,000	93,960	6,040		
水道光熱費支出		120,000	118,053	1,947		
修繕費支出		450,000	420,377	29,623		
通信運搬具支出		260,000	250,579	9,421		
会議費支出	30,000	27,005	2,995			
業務委託費支出	620,000	609,192	10,808			
手数料支出	80,000	77,572	2,428			
保険料支出	200,000	192,276	7,724			

グループホームひまわりの家 資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	賃借料支出	50,000	41,050	8,950		
	租税公課支出	10,000	0	10,000		
	保守料支出	100,000	80,568	19,432		
	諸会費支出	10,000	8,200	1,800		
	新聞図書費支出	50,000	30,610	19,390		
	雑支出	1,550,000	1,549,647	353		
	支払利息支出	550,000	541,503	8,497		
	事業活動支出計(2)	71,180,000	70,617,470	562,530		
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		8,272,000	9,348,435	△ 1,076,435		
施設設備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,600,000	3,600,000	0	
		固定資産取得支出	2,376,000	2,376,000	0	
		車両運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出		2,376,000	2,376,000	0		
施設整備等支出計(5)	5,976,000	5,976,000	0			
施設整備等収支差額(6)=(4)-(5)		△ 5,976,000	△ 5,976,000	0		
その他の活動による収支	収入	積立資金取崩収入	0	0	0	
		修繕積立資産取崩収入	0	0	0	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	9,650,000	9,642,352	7,648	
		その他の活動収入計(7)	9,650,000	9,642,352	7,648	
	支出	積立資産支出	0	0	0	
		修繕積立資産支出	0	0	0	
		長期運営資金借入金元金償還支出	2,604,000	2,604,000	0	
		拠点区分間長期貸付金返済支出	13,374,000	13,373,330	670	
		拠点区分間繰入金支出	5,736,000	5,725,881	10,119	
		その他の活動支出計(8)	21,714,000	21,703,211	10,789	
その他の活動収支差額(9)=(7)-(8)		△ 12,064,000	△ 12,060,859	△ 3,141		
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 9,768,000	△ 8,688,424	△ 1,079,576		
前期末支払資金残高(12)		25,684,676	25,684,676	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		15,916,676	16,996,252	△ 1,079,576		

事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	差異(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	192,761,814	196,455,161	△ 3,693,347
		経常経費寄附金収益	0	0	0
		その他の収益	2,088,228	2,297,692	△ 209,464
		サービス活動収益計(1)	194,850,042	198,752,853	△ 3,902,811
	費用	人件費支出	151,462,219	156,600,724	△ 5,138,505
		事業費支出	24,226,801	25,695,506	△ 1,468,705
		事務費支出	11,582,103	11,058,654	523,449
		減価償却費	11,270,920	11,160,671	110,249
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,841,077	△ 4,825,972	△ 15,105		
サービス活動費用計(2)	193,700,966	199,689,583	△ 5,988,617		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,149,076	△ 936,730	2,085,806		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,846	5,885	△ 1,039
		その他サービス活動外収益	100,000	100,000	0
		サービス活動外収益計(4)	104,846	105,885	△ 1,039
	費用	支払利息	919,413	1,011,482	△ 92,069
		サービス活動外費用計(5)	919,413	1,011,482	△ 92,069
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 814,567	△ 905,597	91,030		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		334,509	△ 1,842,327	2,176,836	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	5,879,238	5,659,842	219,396
		特別収益計(8)	5,879,238	5,659,842	219,396
	費用	その他の特別損失	5,879,238	5,659,842	219,396
		特別損失計(9)	5,879,238	5,659,842	219,396
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		334,509	△ 1,842,327	2,176,836	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		36,440,851	35,284,615	1,156,236
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		36,775,360	33,442,288	3,333,072
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		1,753,000	4,200,000	△ 2,447,000
	その他の積立積立額(16)		1,201,664	1,201,437	227
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		37,326,696	36,440,851	885,845

社会福祉事業 事業活動内訳書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

(単位:円)

勘定科目		本部	ゆうあい拠点	ひまわり拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	0	113,982,878	78,778,936	192,761,814	0	192,761,814
	その他の収益	0	1,003,568	1,084,660	2,088,228	0	2,088,228
	サービス活動収益計(1)	0	114,986,446	79,863,596	194,850,042	0	194,850,042
	費用						
	人件費支出	5,879,238	90,966,715	54,616,266	151,462,219	0	151,462,219
	事業費支出	0	12,778,199	11,448,602	24,226,801	0	24,226,801
	事務費支出	0	7,571,004	4,011,099	11,582,103	0	11,582,103
減価償却費	0	7,885,959	3,384,961	11,270,920	0	11,270,920	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 4,841,077	0	△ 4,841,077	0	△ 4,841,077	
サービス活動費用計(2)	5,879,238	114,360,800	73,460,928	193,700,966	0	193,700,966	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 5,879,238	625,646	6,402,668	1,149,076	0	1,149,076	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	0	2,537	2,309	4,846	0	4,846
	その他サービス活動外収益	0	0	100,000	100,000	0	100,000
	サービス活動外収益計(4)	0	2,537	102,309	104,846	0	4,846
	費用						
支払利息	0	377,910	541,503	919,413	0	919,413	
サービス活動外費用計(5)	0	377,910	541,503	919,413	0	919,413	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	△ 375,373	△ 439,194	△ 814,567	0	△ 814,567	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,879,238	250,273	5,963,474	334,509	0	334,509	
特別増減の部	収益						
	その他の特別収益	5,879,238	0	0	5,879,238	5,879,238	0
	特別収益計(8)	5,879,238	0	0	5,879,238	5,879,238	0
	費用						
その他の特別損失	0	153,357	5,725,881	5,879,238	5,879,238	0	
特別損失計(9)	0	153,357	5,725,881	5,879,238	5,879,238	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,879,238	△ 153,357	△ 5,725,881	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	96,916	237,593	334,509	0	334,509	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	18,063,824	18,377,027	36,440,851	0	36,440,851
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	18,160,740	18,614,620	36,775,360	0	36,775,360
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	1,753,000	0	1,753,000	0	1,753,000
	その他の積立積立額(16)	0	1,201,664	0	1,201,664	0	1,201,664
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	18,712,076	18,614,620	37,326,696	0	37,326,696

本部 事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	サービス活動収益計(1)	0	0	
	費用	人件費	5,879,238	5,659,842	219,396
		役員報酬	2,400,000	2,400,000	0
		職員給料	2,245,200	2,228,825	16,375
		職員賞与	633,000	603,700	29,300
		退職給付費用	152,100	18,000	134,100
		法定福利費	448,938	409,317	39,621
	サービス活動費用計(2)	5,879,238	5,659,842	219,396	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 5,879,238	△ 5,659,842	△ 219,396	
サービス活動外増減の部	収益	サービス活動外収益計(4)	0	0	
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 5,879,238	△ 5,659,842	△ 219,396	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	5,879,238	5,659,842	219,396
		特別収益計(8)	5,879,238	5,659,842	219,396
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,879,238	5,659,842	219,396
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		0	0	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		0	0	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		0	0	
	基本金取崩額(14)		0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	
	その他の積立積立額(16)		0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		0	0	

グループホームゆうあい 事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	介護保険事業収益	113,982,878	116,161,047	△ 2,178,169	
	居宅介護料収益	83,312,425	85,031,475	△ 1,719,050	
	(介護報酬収益)			0	
	介護報酬収益	75,111,183	76,876,339	△ 1,765,156	
	(利用者負担金収益)			0	
	介護負担金収益(一般)	8,201,242	8,155,136	46,106	
	利用者等利用料収益	30,670,453	31,129,572	△ 459,119	
	食費収益(一般)	9,351,100	9,554,000	△ 202,900	
	居住費収益(一般)	20,298,240	20,681,880	△ 383,640	
	その他利用料収益	1,021,113	893,692	127,421	
	その他の事業収益	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	経常経費寄附金収益	0	0	0	
	その他の収益	1,003,568	1,213,340	△ 209,772	
サービス活動収益計(1)		114,986,446	117,374,387	△ 2,387,941	
サービス活動増減の部	費用	人件費	90,966,715	95,618,608	△ 4,651,893
		職員給料	64,431,790	64,822,321	△ 390,531
		職員賞与	13,227,900	15,240,700	△ 2,012,800
		退職給付費用	2,939,820	3,530,235	△ 590,415
		法定福利費	10,367,205	12,025,352	△ 1,658,147
		事業費	12,778,199	13,387,220	△ 609,021
		給食費	6,375,390	6,525,143	△ 149,753
		教養娯楽費	201,992	210,294	△ 8,302
		日用品費	527,197	574,300	△ 47,103
		水道光熱費	3,557,462	4,153,983	△ 596,521
		燃料費	29,765	54,804	△ 25,039
		消耗器具備品費	781,979	528,463	253,516
		賃借料	617,453	652,209	△ 34,756
		葬祭費	36,500	94,692	△ 58,192
		車輛費	148,572	135,340	13,232
		保守料	456,148	421,048	35,100
		雑費	45,741	36,944	8,797
		事務費	7,571,004	6,087,793	1,483,211
		福利厚生費	770,868	1,002,676	△ 231,808
		研修研究費	93,921	97,394	△ 3,473
事務消耗品費	114,299	217,092	△ 102,793		
印刷製本費	158,048	95,968	62,080		
水道光熱費	134,369	152,005	△ 17,636		
修繕費	2,187,244	483,098	1,704,146		

グループホームゆうあい 事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	通信運搬具	287,911	268,945	18,966
	会議費	35,397	36,045	△ 648
	業務委託費	1,032,690	795,852	236,838
	手数料	152,103	117,459	34,644
	保険料	205,264	192,067	13,197
	賃借料	1,600	13,596	△ 11,996
	土地・建物賃借料	348,000	348,000	0
	租税公課	4,800	1,500	3,300
	保守料	128,649	106,176	22,473
	諸会費	19,300	19,300	0
	新聞図書費	41,658	47,490	△ 5,832
	雑費	1,854,883	2,093,130	△ 238,247
	減価償却費	7,885,959	7,994,921	△ 108,962
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,841,077	△ 4,825,972	△ 15,105
	サービス活動費用計(2)	114,360,800	118,262,570	△ 3,901,770
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	625,646	△ 888,183	1,513,829
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,537	3,241	△ 704
	その他サービス活動外収益	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	2,537	3,241	△ 704
	費用			
支払利息	377,910	417,690	△ 39,780	
サービス活動外費用計(5)	377,910	417,690	△ 39,780	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 375,373	△ 414,449	39,076
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	250,273	△ 1,302,632	1,552,905
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
拠点区分間繰入金費用	153,357	2,829,925	△ 2,676,568	
特別費用計(9)	153,357	2,829,925	△ 2,676,568	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 153,357	△ 2,829,925	2,676,568
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	96,916	△ 4,132,557	4,229,473
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	18,063,824	19,197,818	△ 1,133,994
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,160,740	15,065,261	3,095,479
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	1,753,000	4,200,000	△ 2,447,000
	修繕積立金取崩額	1,753,000	4,200,000	
	その他の積立積立額(16)	1,201,664	1,201,437	227
	修繕積立金積立額	1,201,664	1,201,437	227
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	18,712,076	18,063,824	648,252

グループホームひまわりの家 事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	介護保険事業収益	78,778,936	80,294,114	△ 1,515,178	
	居宅介護料収益	56,291,000	57,719,060	△ 1,428,060	
	(介護報酬収益)			0	
	介護報酬収益	53,249,242	54,573,557	△ 1,324,315	
	(利用者負担金収益)			0	
	介護負担金収益(一般)	3,041,758	3,145,503	△ 103,745	
	利用者等利用料収益	22,487,936	22,575,054	△ 87,118	
	食費収益(一般)	8,387,400	8,410,500	△ 23,100	
	居住費収益(一般)	13,278,710	13,336,272	△ 57,562	
	その他利用料収益	821,826	828,282	△ 6,456	
	その他の事業収益	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	経常経費寄附金収益	0	0	0	
	その他の収益	1,084,660	1,084,352	308	
	サービス活動収益計(1)		79,863,596	81,378,466	△ 1,514,870
サービス活動増減の部	費用	人件費	54,616,266	55,322,274	△ 706,008
		職員給料	38,497,493	38,012,793	484,700
		職員賞与	7,856,200	8,227,600	△ 371,400
		退職給付費用	2,253,420	2,428,035	△ 174,615
		法定福利費	6,009,153	6,653,846	△ 644,693
		事業費	11,448,602	12,308,286	△ 859,684
		給食費	5,356,300	5,158,141	198,159
		教養娯楽費	199,485	218,132	△ 18,647
		日用品費	574,670	550,442	24,228
		水道光熱費	3,919,719	4,695,502	△ 775,783
		燃料費	35,783	50,104	△ 14,321
		消耗器具備品費	231,462	485,238	△ 253,776
		賃借料	602,779	645,463	△ 42,684
		葬祭費	20,000	0	20,000
		車輛費	92,300	170,952	△ 78,652
		保守料	368,656	334,312	34,344
		雑費	47,448	0	47,448
		事務費	4,011,099	4,970,861	△ 959,762
		福利厚生費	351,640	528,714	△ 177,074
		研修研究費	91,645	120,755	△ 29,110
		事務消耗品費	68,725	90,799	△ 22,074
印刷製本費	93,960	26,136	67,824		
水道光熱費	118,053	148,119	△ 30,066		
修繕費	420,377	1,229,904	△ 809,527		

グループホームひまわりの家 事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	通信運搬具	250,579	235,479	15,100	
	会議費	27,005	19,869	7,136	
	業務委託費	609,192	508,842	100,350	
	手数料	77,572	90,680	△ 13,108	
	保険料	192,276	192,277	△ 1	
	賃借料	41,050	49,258	△ 8,208	
	保守料	80,568	106,176	△ 25,608	
	諸会費	8,200	11,200	△ 3,000	
	新聞図書費	30,610	27,772	2,838	
	雑費	1,549,647	1,584,881	△ 35,234	
	減価償却費	3,384,961	3,165,750	219,211	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	73,460,928	75,767,171	△ 2,306,243	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,402,668	5,611,295	791,373	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,309	2,644	△ 335
		その他サービス活動外収益	100,000	100,000	0
		サービス活動外収益計(4)	102,309	102,644	△ 335
	費用	支払利息	541,503	593,792	△ 52,289
		サービス活動外費用計(5)	541,503	593,792	△ 52,289
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 439,194	△ 491,148	51,954	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,963,474	5,120,147	843,327	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	5,725,881	2,829,917	2,895,964
		特別費用計(9)	5,725,881	2,829,917	2,895,964
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,725,881	△ 2,829,917	△ 2,895,964	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	237,593	2,290,230	△ 2,052,637	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	18,377,027	16,086,797	2,290,230
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,614,620	18,377,027	237,593
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		修繕積立金取崩額	0	0	0
		その他の積立積立額(16)	0	0	0
		修繕積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	18,614,620	18,377,027	237,593	

貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	44,683,578	47,458,160	△ 2,774,582	流動負債	4,756,895	3,927,165	829,730
現金預金	16,638,696	18,681,816	△ 2,043,120	事業未払金	2,372,203	1,517,647	854,556
未収金	27,386,285	28,389,413	△ 1,003,128	預り金	0	0	0
立替金	146,532	83,475	63,057	職員預り金	2,384,692	2,409,518	△ 24,826
前払金	337,814	231,488	106,326				
前払費用	20,890	20,890	0				
仮払金	153,361	51,078	102,283				
固定資産	233,915,879	243,362,135	△ 9,446,256	固定負債	81,404,000	89,948,000	△ 8,544,000
基本財産	215,028,578	222,340,376	△ 7,311,798	設備資金借入金	63,650,000	69,590,000	△ 5,940,000
土地	101,088,848	101,088,848	0	長期運営資金借入金	17,754,000	20,358,000	△ 2,604,000
建物	113,939,730	121,251,528	△ 7,311,798				
その他の固定資産	18,887,301	21,021,759	△ 2,134,458	負債の部合計	86,160,895	93,875,165	△ 7,714,270
構築物	678,563	851,813	△ 173,250	純 資 産 の 部			
車両運搬具	2,660,929	3,460,871	△ 799,942	基本金	82,560,729	82,560,729	0
器具及び備品	3,685,268	1,758,691	1,926,577	国庫補助金等特別積立金	64,689,591	69,530,668	△ 4,841,077
権利	3,800,000	6,200,000	△ 2,400,000	その他の積立金	7,861,546	8,412,882	△ 551,336
ソフトウェア	200,995	337,502	△ 136,507	修繕積立金	7,861,546	8,412,882	△ 551,336
修繕積立資産	7,861,546	8,412,882	△ 551,336	次期繰越活動増減差額	37,326,696	36,440,851	885,845
				(うち当期活動増減差額)	334,509	△ 1,842,327	2,176,836
				純資産の部合計	192,438,562	196,945,130	△ 4,506,568
資産の部合計	278,599,457	290,820,295	△ 12,220,838	負債及び純資産の部合計	278,599,457	290,820,295	△ 12,220,838

貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

	本部	ゆうあい 拠点区分	ひまわり 拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	0	19,738,842	24,944,736	44,683,578	0	44,683,578
現金預金	0	3,062,532	13,576,164	16,638,696	0	16,638,696
未収金	0	16,250,005	11,136,280	27,386,285	0	27,386,285
立替金	0	66,872	79,660	146,532	0	146,532
前払金	0	257,333	80,481	337,814	0	337,814
前払費用	0	12,540	8,350	20,890	0	20,890
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0
仮払金	0	89,560	63,801	153,361	0	153,361
						0
固定資産	0	171,973,511	61,962,368	233,935,879	0	233,935,879
基本財産	0	160,686,877	54,341,701	215,028,578	0	215,028,578
土地	0	58,182,729	42,906,119	101,088,848	0	101,088,848
建物	0	102,504,148	11,435,582	113,939,730	0	113,939,730
						0
その他の固定資産	0	11,286,634	7,620,667	18,907,301	0	18,907,301
構築物	0	678,563	0	678,563	0	678,563
車両運搬具	0	1,841,836	819,093	2,660,929	0	2,660,929
器具及び備品	0	818,532	2,866,736	3,685,268	0	3,685,268
権利	0	0	3,800,000	3,800,000	0	3,800,000
ソフトウェア	0	66,157	134,838	200,995	0	200,995
修繕積立資産	0	7,881,546	0	7,881,546	0	7,881,546
資産の部合計	0	191,712,353	86,907,104	278,619,457	0	278,619,457
流動負債	0	3,055,193	1,701,702	4,756,895	0	4,756,895
事業未払金	0	1,513,451	858,752	2,372,203	0	2,372,203
預り金	0	0	0	0	0	0
職員預り金	0	1,541,742	842,950	2,384,692	0	2,384,692
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	21,060,000	60,344,000	81,404,000	0	81,404,000
設備資金借入金	0	21,060,000	42,590,000	63,650,000	0	63,650,000
長期運営資金借入金	0	0	17,754,000	17,754,000	0	17,754,000
負債の部合計	0	24,115,193	62,045,702	86,160,895	0	86,160,895
基本金	0	82,560,729	0	82,560,729	0	82,560,729
国庫補助金等特別積立金	0	64,689,591	0	64,689,591	0	64,689,591
その他の積立金	0	7,861,546	0	7,861,546	0	7,861,546
修繕積立金	0	7,861,546	0	7,861,546	0	7,861,546
次期繰越活動増減差額	0	18,712,076	18,614,620	37,326,696	0	37,326,696
(うち当期活動増減差額)	0	96,916	237,593	334,509	0	334,509
純資産の部合計	0	173,823,942	18,614,620	192,438,562	0	192,438,562
負債及び純資産の部合計	0	197,939,135	80,660,322	278,599,457	0	278,599,457

本部 貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	0	0	0	流動負債	0	0	0
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
				負債の部合計	0	0	0
				純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	0	0	0	負債及び純資産の部合計	0	0	0

グループホームゆうあい 貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	19,738,842	25,662,413	△ 5,923,571	流動負債	3,055,193	2,435,958	619,235
現金預金	3,062,532	6,217,252	△ 3,154,720	事業未払金	1,513,451	900,275	613,176
事業未収金	16,250,005	15,646,460	603,545	職員預り金	1,541,742	1,535,683	6,059
立替金	66,872	22,600	44,272				
前払金	257,333	13,041	244,292				
前払費用	12,540	12,540	0				
拠点区分間貸付金	0	3,730,978	△ 3,730,978				
仮払金	89,560	19,542	70,018				
固定資産	171,953,511	180,390,806	△ 8,437,295	固定負債	21,060,000	23,400,000	△ 2,340,000
基本財産	160,686,877	167,484,124	△ 6,797,247	設備資金借入金	21,060,000	23,400,000	△ 2,340,000
土地	58,182,729	58,182,729	0				
建物	102,504,148	109,301,395	△ 6,797,247	負債の部合計	24,115,193	25,835,958	△ 1,720,765
その他の固定資産	11,266,634	12,906,682	△ 1,640,048	純 資 産 の 部			
構築物	678,563	851,813	△ 173,250	基本金	82,560,729	82,560,729	0
車両運搬具	1,841,836	2,459,273	△ 617,437	国庫補助金等特別積立金	64,689,591	69,530,668	△ 4,841,077
器具及び備品	818,532	1,050,400	△ 231,868	その他の積立金	7,861,546	8,412,882	△ 551,336
ソフトウェア	66,157	132,314	△ 66,157	修繕積立金	7,861,546	8,412,882	△ 551,336
修繕積立資産	7,861,546	8,412,882	△ 551,336	次期繰越活動増減差額	18,712,076	18,063,824	648,252
				(うち当期活動増減差額)	96,916	△ 4,132,557	4,229,473
				純資産の部合計	173,823,942	178,568,103	△ 4,744,161
資産の部合計	191,692,353	206,053,219	△ 14,360,866	負債及び純資産の部合計	197,939,135	204,404,061	△ 6,464,926

グループホームひまわりの家 貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	24,944,736	25,526,725	△ 581,989	流動負債	1,701,702	5,222,185	△ 3,520,483
現金預金	13,576,164	12,464,564	1,111,600	事業未払金	858,752	617,372	241,380
事業未収金	11,136,280	12,742,953	△ 1,606,673	預り金	0	0	0
立替金	79,660	60,875	18,785	職員預り金	842,950	873,835	△ 30,885
前払金	80,481	218,447	△ 137,966	拠点区分間借入金	0	3,730,978	△ 3,730,978
前払費用	8,350	8,350	0				
仮払金	63,801	31,536	32,265				
固定資産	61,962,368	62,971,329	△ 1,008,961	固定負債	60,344,000	66,548,000	△ 6,204,000
基本財産	54,341,701	54,856,252	△ 514,551	設備資金借入金	42,590,000	46,190,000	△ 3,600,000
土地	42,906,119	42,906,119	0	長期運営資金借入金	17,754,000	20,358,000	△ 2,604,000
建物	11,435,582	11,950,133	△ 514,551	負債の部合計	62,045,702	71,770,185	△ 9,724,483
その他の固定資産	7,620,667	8,115,077	△ 494,410	純 資 産 の 部			
車両運搬具	819,093	1,001,598	△ 182,505	次期繰越活動増減差額	18,614,620	18,377,027	237,593
器具及び備品	2,866,736	708,291	2,158,445	(うち当期活動増減差額)	237,593	2,290,230	△ 2,052,637
権利	3,800,000	6,200,000	△ 2,400,000	純資産の部合計	18,614,620	18,377,027	237,593
ソフトウェア	134,838	205,188	△ 70,350	負債及び純資産の部合計	80,660,322	90,147,212	△ 9,486,890
資産の部合計	86,907,104	88,498,054	△ 1,590,950				

財務諸表に対する注記（社会福祉法人 友愛会 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) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
 - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
 - (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 ー 定額法
ただし、平成19年3月31日以前に取得した建物については旧定額法
無形固定資産 ー 定額法
 - (4) 引当金の計上基準
該当なし
 - (5) リース取引の処理方法
該当なし
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
 - (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で計上している。
 - (2) 新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で計上している。
5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分
当法人が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）
当法人は社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
 - (4) 公益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）
当法人は公益事業を実施していないため作成していない。
 - (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
当法人は収益事業を実施していないため作成していない。
 - (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点（社会福祉事業）
「法人本部」
 - イ グループホームゆうあい拠点（社会福祉事業）
「グループホームゆうあい」
 - ウ グループホームひまわりの家拠点（社会福祉事業）
「グループホームひまわりの家」
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
土地	101,088,848	0	0	101,088,848
建物	121,251,528	0	7,311,798	113,939,730
合計	222,340,376	0	7,311,798	215,028,578

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
国庫補助金等特別積立金4,841,077円を取り崩した。
8. 担保に供している資産
担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	42,906,119 円
建物（基本財産）	11,435,582 円
計	54,341,701 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	42,590,000 円
計	42,590,000 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
 (単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地 (基本財産)	101,088,848	0	101,088,848
建物 (基本財産)	184,335,931	70,396,201	113,939,730
構築物	1,732,500	1,053,937	678,563
車両運搬具	6,268,890	3,607,961	2,660,929
器具及び備品	7,777,940	4,092,672	3,685,268
権利	12,000,000	8,200,000	3,800,000
ソフトウェア	682,535	481,540	200,995
合 計	313,886,644	87,832,311	226,054,333

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	27,386,285	0	27,386,285
立替金	146,532	0	146,532
合 計	27,532,817	0	27,532,817

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
 該当なし
12. 関連当事者との取引の内容
 該当なし
13. 重要な偶発債務
 該当なし
14. 重要な後発事象
 該当なし
15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
 該当なし

財務諸表に対する注記（グループホームゆうあい拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 — 定額法
ただし、平成19年3月31日以前に取得した建物については旧定額法
無形固定資産 — 定額法
- (4) 引当金の計上基準
該当なし
- (5) リース取引の処理方法
該当なし

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

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で計上している。
- (2) 新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で計上している。

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) 拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
 - (2) サービス区分別明細書（別紙4）
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3）
- 当拠点区分は介護保険サービスを実施しているため作成を省略している。

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
土地	58,182,729	0	0	58,182,729
建物	109,301,395	0	6,797,247	102,504,148
合計	167,484,124	0	6,797,247	160,686,877

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

国庫補助金等特別積立金4,841,077円を取り崩した。

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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	58,182,729	0	58,182,729
建物（基本財産）	171,142,300	68,638,152	102,504,148
構築物	1,732,500	1,053,937	678,563
車両運搬具	5,176,040	3,334,204	1,841,836
器具及び備品	4,515,340	3,696,808	818,532
ソフトウェア	330,785	264,628	66,157
合計	241,079,694	76,987,729	164,091,965

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	16,250,005	0	16,250,005
立替金	66,872	0	66,872
合計	16,316,877	0	16,316,877

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

財務諸表に対する注記（グループホームひまわりの家拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
 - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
 - (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 ー 定額法
無形固定資産 ー 定額法
 - (4) 引当金の計上基準
該当なし
 - (5) リース取引の処理方法
該当なし
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
 - (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で計上している。
 - (2) 新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で計上している。
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) 拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
 - (2) サービス区分別明細書（別紙4）
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3）
 当拠点区分は介護保険サービスを実施しているため作成を省略している。

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
土地	42,906,119	0	0	42,906,119
建物	11,950,133	0	514,551	11,435,582
合 計	54,856,252	0	514,551	54,341,701

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

土地（基本財産）	42,906,119 円
建物（基本財産）	11,435,582 円
計	54,341,701 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	42,590,000 円
計	42,590,000 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	42,906,119	0	42,906,119
建物（基本財産）	13,193,631	1,758,049	11,435,582
車両運搬具	1,092,850	273,757	819,093
器具及び備品	3,262,600	395,864	2,866,736
権利	12,000,000	8,200,000	3,800,000
ソフトウェア	351,750	216,912	134,838
合 計	72,806,950	10,844,582	61,962,368

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	11,136,280	0	11,136,280
立替金	79,660	0	79,660
合 計	11,215,940	0	11,215,940

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

グループホームゆうあい拠点区分 事業活動明細書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 友愛会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
	社会福祉事業	区分				
収益	介護保険事業収益	113,982,878	113,982,878		113,982,878	
	居宅介護料収益	83,312,425	83,312,425		83,312,425	
	(介護報酬収益)		0		0	
	介護報酬収益	75,111,183	75,111,183		75,111,183	
	(利用者負担金収益)					
	介護負担金収益(一般)	8,201,242	8,201,242		8,201,242	
	利用者等利用料収益	30,670,453	30,670,453		30,670,453	
	食費収益(一般)	9,351,100	9,351,100		9,351,100	
	居住費収益(一般)	20,298,240	20,298,240		20,298,240	
	その他の利用料収益	1,021,113	1,021,113		1,021,113	
	その他の事業収益	0	0		0	
	その他の事業収益	0	0		0	
	(保険等査定減)	0	0		0	
	経常経費寄附金収益	0	0		0	
その他の収益	1,003,568	1,003,568		1,003,568		
サービス活動収益計(1)	114,986,446		114,986,446		114,986,446	
サービス活動増減の部	費用	人件費	90,966,715	90,966,715		90,966,715
		職員給料	64,431,790	64,431,790		64,431,790
		職員賞与	13,227,900	13,227,900		13,227,900
		退職給付費用	2,939,820	2,939,820		2,939,820
		法定福利費	10,367,205	10,367,205		10,367,205
		事業費	12,778,199	12,778,199		12,778,199
		給食費	6,375,390	6,375,390		6,375,390
		教養娯楽費	201,992	201,992		201,992
		日用品費	527,197	527,197		527,197
		水道光熱費	3,557,462	3,557,462		3,557,462
		燃料費	29,765	29,765		29,765
		消耗器具備品費	781,979	781,979		781,979
		賃借料	617,453	617,453		617,453
		葬祭費	36,500	36,500		36,500
	車両費	148,572	148,572		148,572	
	保守費	456,148	456,148		456,148	
	雑費	45,741	45,741		45,741	
	事務費	7,571,004	7,571,004		7,571,004	
	福利厚生費	770,868	770,868		770,868	
	研修研究費	93,921	93,921		93,921	
	事務消耗品費	114,299	114,299		114,299	
	印刷製本費	158,048	158,048		158,048	
	水道光熱費	134,369	134,369		134,369	
	修繕費	2,187,244	2,187,244		2,187,244	
	通信運搬費	287,911	287,911		287,911	
	会議費	35,397	35,397		35,397	
	広報費	0	0		0	
	業務委託費	1,032,690	1,032,690		1,032,690	
	手数料	152,103	152,103		152,103	
	保険料	205,264	205,264		205,264	
	賃借料	1,600	1,600		1,600	
	土地・建物賃借料	348,000	348,000		348,000	
	租税公課	4,800	4,800		4,800	
	保守料	128,649	128,649		128,649	
	諸会費	19,300	19,300		19,300	
	新聞図書費	41,658	41,658		41,658	
	雑費	1,854,883	1,854,883		1,854,883	
	減価償却費	7,885,959	7,885,959		7,885,959	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	4,841,077	4,841,077		4,841,077	
	サービス活動費用計(2)	114,360,800		114,360,800		114,360,800
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	625,646		625,646		625,646
	収益	受取利息配当金収益	2,537	2,537		2,537
その他のサービス活動外収益		0	0		0	
雑収益		0	0		0	
サービス活動外収益計(4)		2,537		2,537		2,537
費用	支払利息	377,910	377,910		377,910	
	サービス活動外費用計(5)	377,910	377,910		377,910	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 375,373		△ 375,373		△ 375,373	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	250,273		250,273		250,273	

グループホームひまわりの家拠点区分 事業活動明細書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 友愛会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
	社会福祉事業					
収益	介護保険事業収益	78,778,936	78,778,936		78,778,936	
	居宅介護料収益	56,291,000	56,291,000		56,291,000	
	(介護報酬収益)		0		0	
	介護報酬収益	53,249,242	53,249,242		53,249,242	
	(利用者負担金収益)					
	介護負担金収益(一般)	3,041,758	3,041,758		3,041,758	
	利用者等利用料収益	22,487,936	22,487,936		22,487,936	
	食費収益(一般)	8,387,400	8,387,400		8,387,400	
	居住費収益(一般)	13,278,710	13,278,710		13,278,710	
	その他の利用料収益	821,826	821,826		821,826	
	その他の事業収益	0	0		0	
	その他の事業収益	0	0		0	
	(保険等査定減)	0	0		0	
	経常経費寄附金収益	0	0		0	
その他の収益	1,084,660	1,084,660		1,084,660		
サービス活動収益計(1)	79,863,596	79,863,596		79,863,596		
サービス活動増減の部	費用	人件費	54,616,266	54,616,266		54,616,266
		職員給料	38,497,493	38,497,493		38,497,493
		職員賞与	7,856,200	7,856,200		7,856,200
		退職給付費用	2,253,420	2,253,420		2,253,420
		法定福利費	6,009,153	6,009,153		6,009,153
		事業費	11,448,602	11,448,602		11,448,602
		給食費	5,356,300	5,356,300		5,356,300
		教養娯楽費	199,485	199,485		199,485
		日用品費	574,670	574,670		574,670
		水道光熱費	3,919,719	3,919,719		3,919,719
		燃料費	35,783	35,783		35,783
		消耗器具備品費	231,462	231,462		231,462
		賃借料	602,779	602,779		602,779
		葬祭費	20,000	20,000		20,000
	車両費	92,300	92,300		92,300	
	保守費	368,656	368,656		368,656	
	雑費	47,448	47,448		47,448	
	事務費	4,011,099	4,011,099		4,011,099	
	福利厚生費	351,640	351,640		351,640	
	研修研究費	91,645	91,645		91,645	
	事務消耗品費	68,725	68,725		68,725	
	印刷製本費	93,960	93,960		93,960	
	水道光熱費	118,053	118,053		118,053	
	修繕費	420,377	420,377		420,377	
	通信運搬費	250,579	250,579		250,579	
	会議費	27,005	27,005		27,005	
	広報費	0	0		0	
	業務委託費	609,192	609,192		609,192	
	手数料	77,572	77,572		77,572	
	保険料	192,276	192,276		192,276	
	賃借料	41,050	41,050		41,050	
	土地・建物賃借料	0	0		0	
	租税公課	0	0		0	
	保守料	80,568	80,568		80,568	
	諸会費	8,200	8,200		8,200	
	新聞図書費	30,610	30,610		30,610	
	雑費	1,549,647	1,549,647		1,549,647	
	減価償却費	3,384,961	3,384,961		3,384,961	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0		0	
	サービス活動費用計(2)	73,460,928	73,460,928		73,460,928	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,402,668	6,402,668		6,402,668	
	収益	受取利息配当金収益	2,309	2,309		2,309
		その他のサービス活動外収益	100,000	100,000		100,000
雑収益		100,000	100,000		100,000	
サービス活動外収益計(4)		102,309	2,309		2,309	
費用	支払利息	541,503	541,503		541,503	
	サービス活動外費用計(5)	541,503	541,503		541,503	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 439,194	△ 439,194		△ 439,194		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,963,474	5,963,474		5,963,474		