

平成28年度

# 計 算 書 類

法人全体

社会福祉法人 旭長寿の森

法人単位資金収支計算書  
(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第一様式 (第七条関係)  
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	804,071,000	806,118,948	-2,047,948
		老人福祉事業収入	169,207,000	168,801,606	405,394
		医療事業収入	40,761,000	40,702,827	58,173
		その他の事業収入	159,000		159,000
		経常経費寄附金収入	148,000	264,664	-116,664
		受取利息配当金収入	1,535,000	2,111,319	-576,319
		その他の収入	9,206,000	9,682,860	-476,860
	事業活動収入計(1)	1,025,087,000	1,027,682,224	-2,595,224	
	支出	人件費支出	701,011,000	690,947,723	10,063,277
		事業費支出	189,739,000	135,873,320	53,865,680
		事務費支出	85,252,000	135,713,210	-50,461,210
		利用者負担軽減額	11,000	12,530	-1,530
		支払利息支出	1,712,000	1,719,600	-7,600
		その他の支出	4,511,000	4,660,655	-149,655
事業活動支出計(2)		982,236,000	968,927,038	13,308,962	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	42,851,000	58,755,186	-15,904,186		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	51,800,000	49,768,000	2,032,000
		施設整備等収入計(4)	51,800,000	49,768,000	2,032,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	17,800,000	17,800,000	
		固定資産取得支出	665,924,000	681,696,835	-15,772,835
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,089,000	2,089,980	-980
		施設整備等支出計(5)	685,813,000	701,586,815	-15,773,815
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-634,013,000	-651,818,815	17,805,815		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	627,738,000	640,414,551	-12,676,551
		その他の活動による収入	10,728,000	12,218,000	-1,490,000
		その他の活動による収入計(7)	638,466,000	652,632,551	-14,166,551
	支出	積立資産支出	7,044,000	20,513,129	-13,469,129
		その他の活動による支出	26,104,000	8,379,573	17,724,427
		その他の活動支出計(8)	33,148,000	28,892,702	4,255,298
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	605,318,000	623,739,849	-18,421,849
	予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	14,156,000	30,676,220	-16,520,220		
前期末支払資金残高(12)	625,539,000	625,539,966	-966		
当期末支払資金残高(11)+(12)	639,695,000	656,216,186	-16,521,186		

資金収支内訳表  
(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第二様式 (第七条関係)  
(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	640,577,503	165,541,445	806,118,948		806,118,948
		老人福祉事業収入		168,801,606	168,801,606		168,801,606
		医療事業収入	40,702,827		40,702,827		40,702,827
		経常経費寄附金収入	261,664	3,000	264,664		264,664
		受取利息配当金収入	2,109,467	1,852	2,111,319		2,111,319
		その他の収入	7,283,569	2,399,291	9,682,860		9,682,860
		事業活動収入計(1)	690,935,030	336,747,194	1,027,682,224		1,027,682,224
	支出	人件費支出	479,866,599	211,081,124	690,947,723		690,947,723
		事業費支出	91,069,426	44,803,894	135,873,320		135,873,320
		事務費支出	62,019,629	73,693,581	135,713,210		135,713,210
		利用者負担軽減額	12,530		12,530		12,530
		支払利息支出	1,719,600		1,719,600		1,719,600
		その他の支出	3,407,270	1,253,385	4,660,655		4,660,655
		事業活動支出計(2)	638,095,054	330,831,984	968,927,038		968,927,038
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	52,839,976	5,915,210	58,755,186		58,755,186		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	47,941,000	1,827,000	49,768,000		49,768,000
		施設整備等収入計(4)	47,941,000	1,827,000	49,768,000		49,768,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	17,800,000		17,800,000		17,800,000
		固定資産取得支出	168,756,229	512,940,606	681,696,835		681,696,835
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,393,380	696,600	2,089,980		2,089,980
		施設整備等支出計(5)	187,949,609	513,637,206	701,586,815		701,586,815
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-140,008,609	-511,810,206	-651,818,815		-651,818,815		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	636,205,551	4,209,000	640,414,551		640,414,551
		事業区分間繰入金収入		488,160,000	488,160,000	-488,160,000	
		その他の活動による収入		12,218,000	12,218,000		12,218,000
		その他の活動による収入計(7)	636,205,551	504,587,000	1,140,792,551	-488,160,000	652,632,551
	支出	積立資産支出	15,795,129	4,718,000	20,513,129		20,513,129
		事業区分間繰入金支出	488,160,000		488,160,000	-488,160,000	
		その他の活動による支出	3,467,233	4,912,340	8,379,573		8,379,573
		その他の活動支出計(8)	507,422,362	9,630,340	517,052,702	-488,160,000	28,892,702
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	128,783,189	494,956,660	623,739,849		623,739,849
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	41,614,556	-10,938,336	30,676,220		30,676,220
前期末支払資金残高(11)		480,641,986	144,897,980	625,539,966		625,539,966	
当期末支払資金残高(10)+(11)		522,256,542	133,959,644	656,216,186		656,216,186	

公益事業 事業区分資金収支内訳表  
(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

第一号第三様式 (第七条関係)  
(単位:円)

勘定科目		有料老人ホーム ゆう&あい 公益	有料老人ホーム ゆ&あ都島 公益	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	106,776,111	58,765,334	165,541,445		165,541,445
		老人福祉事業収入	100,522,091	68,279,515	168,801,606		168,801,606
		経常経費寄附金収入	3,000		3,000		3,000
		受取利息配当金収入	1,146	706	1,852		1,852
		その他の収入	1,348,051	1,051,240	2,399,291		2,399,291
	事業活動収入計(1)	208,650,399	128,096,795	336,747,194		336,747,194	
	支出	人件費支出	126,713,678	84,367,446	211,081,124		211,081,124
		事業費支出	22,517,372	22,286,522	44,803,894		44,803,894
		事務費支出	50,563,485	23,130,096	73,693,581		73,693,581
		その他の支出	787,489	465,896	1,253,385		1,253,385
		事業活動支出計(2)	200,582,024	130,249,960	330,831,984		330,831,984
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,068,375	-2,153,165	5,915,210		5,915,210		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		1,827,000	1,827,000		1,827,000
		施設整備等収入計(4)		1,827,000	1,827,000		1,827,000
	支出	固定資産取得支出	508,311,038	4,629,568	512,940,606		512,940,606
		ファイナンス・リース債務の返済支出	348,300	348,300	696,600		696,600
		施設整備等支出計(5)	508,659,338	4,977,868	513,637,206		513,637,206
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-508,659,338	-3,150,868	-511,810,206		-511,810,206		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,160,000	2,049,000	4,209,000		4,209,000
		事業区分間繰入金収入	488,160,000		488,160,000		488,160,000
		その他の活動による収入	9,284,000	2,934,000	12,218,000		12,218,000
		その他の活動による収入計(7)	499,604,000	4,983,000	504,587,000		504,587,000
	支出	積立資産支出	1,659,000	3,059,000	4,718,000		4,718,000
		その他の活動による支出	2,938,340	1,974,000	4,912,340		4,912,340
		その他の活動支出計(8)	4,597,340	5,033,000	9,630,340		9,630,340
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	495,006,660	-50,000	494,956,660		494,956,660
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-5,584,303	-5,354,033	-10,938,336		-10,938,336		
前期末支払資金残高(11)	90,409,302	54,488,678	144,897,980		144,897,980		
当期末支払資金残高(10)+(11)	84,824,999	49,134,645	133,959,644		133,959,644		

社会福祉事業 事業区分資金収支内訳表  
 (自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第三様式 (第七条関係)  
 (単位: 円)

勘定科目		特別養護老人ホーム あいあい	特別養護老人ホーム ゆうゆう	有料老人ホーム ゆう&あい 福祉	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	305,894,378	322,373,166	12,309,959	640,577,503		640,577,503
		医療事業収入	10,705,070	29,997,757		40,702,827		40,702,827
		経常経費寄附金収入	151,664	110,000		261,664		261,664
		受取利息配当金収入	1,751,978	357,444	45	2,109,467		2,109,467
		その他の収入	4,535,460	2,566,609	181,500	7,283,569		7,283,569
		事業活動収入計(1)	323,038,550	355,404,976	12,491,504	690,935,030		690,935,030
	支出	人件費支出	233,127,230	235,431,571	11,307,798	479,866,599		479,866,599
		事業費支出	47,220,785	43,386,609	462,032	91,069,426		91,069,426
		事務費支出	38,443,630	21,254,652	2,321,347	62,019,629		62,019,629
		利用者負担軽減額		12,530		12,530		12,530
		支払利息支出	720,000	999,600		1,719,600		1,719,600
		その他の支出	1,698,533	1,629,986	78,751	3,407,270		3,407,270
			事業活動支出計(2)	321,210,178	302,714,948	14,169,928	638,095,054	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,828,372	52,690,028	-1,678,424	52,839,976		52,839,976
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	47,941,000			47,941,000		47,941,000
		施設整備等収入計(4)	47,941,000			47,941,000		47,941,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	8,000,000	9,800,000		17,800,000		17,800,000
		固定資産取得支出	164,938,100	3,818,129		168,756,229		168,756,229
		ファイナンス・リース債務の返済支出	348,300	1,045,080		1,393,380		1,393,380
	施設整備等支出計(5)	173,286,400	14,663,209		187,949,609		187,949,609	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-125,345,400	-14,663,209		-140,008,609		-140,008,609	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	265,010,232	371,195,319		636,205,551		636,205,551
		その他の活動による収入計(7)	265,010,232	371,195,319		636,205,551		636,205,551
	支出	積立資産支出	2,982,189	12,812,940		15,795,129		15,795,129
		事業区分間繰入金支出	120,000,000	368,160,000		488,160,000		488,160,000
		その他の活動による支出	1,945,033	1,522,200		3,467,233		3,467,233
		その他の活動支出計(8)	124,927,222	382,495,140		507,422,362		507,422,362
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	140,083,010	-11,299,821		128,783,189		128,783,189
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	16,565,982	26,726,998	-1,678,424	41,614,556		41,614,556	
	前期末支払資金残高(11)	215,368,397	262,254,895	3,018,694	480,641,986		480,641,986	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	231,934,379	288,981,893	1,340,270	522,256,542		522,256,542	

法人単位事業活動計算書  
(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第一様式 (第七条関係)  
(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	806,118,948	856,464,130	-50,345,182
		老人福祉事業収益	168,801,606	139,212,447	29,589,159
		医療事業収益	40,702,827	56,414,006	-15,711,179
		経常経費寄附金収益	264,664	540,267	-275,603
		サービス活動収益計(1)	1,015,888,045	1,052,630,850	-36,742,805
	費用	人件費	693,875,772	673,751,124	20,124,648
		事業費	136,199,933	199,989,342	-63,789,409
		事務費	135,713,210	71,571,674	64,141,536
		利用者負担軽減額	12,530	24,412	-11,882
		減価償却費	153,979,221	127,619,164	26,360,057
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-52,309,724	-47,214,326	-5,095,398
		サービス活動費用計(2)	1,067,470,942	1,025,741,390	41,729,552
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-51,582,897	26,889,460	-78,472,357
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,111,319	4,959,405	-2,848,086
		その他のサービス活動外収益	10,082,919	13,366,662	-3,283,743
		サービス活動外収益計(4)	12,194,238	18,326,067	-6,131,829
		支払利息	1,719,600	2,046,200	-326,600
	費用	投資有価証券売却損	2,557,854		2,557,854
		その他のサービス活動外費用	4,991,918	4,440,960	550,958
		サービス活動外費用計(5)	9,269,372	6,487,160	2,782,212
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,924,866	11,838,907	-8,914,041
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-48,658,031	38,728,367	-87,386,398
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	49,768,000	91,510,000	-41,742,000
		固定資産売却益		187,999	-187,999
		その他の特別収益	197,904	89,425	108,479
		特別収益計(8)	49,965,904	91,787,424	-41,821,520
	費用	固定資産売却損・処分損	2		2
		国庫補助金等特別積立金積立額	49,768,000	91,510,000	-41,742,000
		特別費用計(9)	49,768,002	91,510,000	-41,741,998
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	197,902	277,424	-79,522	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-48,460,129	39,005,791	-87,465,920	
	法人税、住民税及び事業税(12)				
法人税等調整額(13)					
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-48,460,129	39,005,791	-87,465,920		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	1,315,167,607	835,612,852	479,554,755	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	1,266,707,478	874,618,643	392,088,835	
	基本金取崩額(17)				
	その他の積立金取崩額(18)	623,500,000	440,548,964	182,951,036	
	その他の積立金積立額(19)				
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	1,890,207,478	1,315,167,607	575,039,871	

事業活動内訳表  
(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第二様式 (第七条関係)  
(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	640,577,503	165,541,445	806,118,948		806,118,948
		老人福祉事業収益		168,801,606	168,801,606		168,801,606
		医療事業収益	40,702,827		40,702,827		40,702,827
		経常経費寄附金収益	261,664	3,000	264,664		264,664
		サービス活動収益計(1)	681,541,994	334,346,051	1,015,888,045		1,015,888,045
	費用	人件費	482,969,748	210,906,024	693,875,772		693,875,772
		事業費	91,057,049	45,142,884	136,199,933		136,199,933
		事務費	62,019,629	73,693,581	135,713,210		135,713,210
		利用者負担軽減額	12,530		12,530		12,530
		減価償却費	94,876,761	59,102,460	153,979,221		153,979,221
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-49,476,427	-2,833,297	-52,309,724		-52,309,724
		サービス活動費用計(2)	681,459,290	386,011,652	1,067,470,942		1,067,470,942
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	82,704	-51,665,601	-51,582,897		-51,582,897
		サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,109,467	1,852	2,111,319
その他のサービス活動外収益	7,683,628			2,399,291	10,082,919		10,082,919
サービス活動外収益計(4)	9,793,095			2,401,143	12,194,238		12,194,238
費用	支払利息		1,719,600		1,719,600		1,719,600
	投資有価証券売却損		2,557,854		2,557,854		2,557,854
その他のサービス活動外費用	3,738,533	1,253,385	4,991,918		4,991,918		
サービス活動外費用計(5)	8,015,987	1,253,385	9,269,372		9,269,372		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,777,108	1,147,758	2,924,866		2,924,866		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,859,812	-50,517,843	-48,658,031		-48,658,031		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	47,941,000	1,827,000	49,768,000		49,768,000
		事業区分間繰入金収益		488,160,000	488,160,000	-488,160,000	
		事業区分間固定資産移管収益	150,000		150,000	-150,000	
		その他の特別収益	197,904		197,904		197,904
		特別収益計(8)	48,288,904	489,987,000	538,275,904	-488,310,000	49,965,904
	費用	固定資産売却損・処分損	2		2		2
		国庫補助金等特別積立金積立額	47,941,000	1,827,000	49,768,000		49,768,000
		事業区分間繰入金費用	488,160,000		488,160,000	-488,160,000	
		事業区分間固定資産移管費用		150,000	150,000	-150,000	
		特別費用計(9)	536,101,002	1,977,000	538,078,002	-488,310,000	49,768,002
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-487,812,098	488,010,000	197,902		197,902		
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-485,952,286	437,492,157	-48,460,129		-48,460,129		
法人税、住民税及び事業税(12)							
法人税等調整額(13)							
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-485,952,286	437,492,157	-48,460,129		-48,460,129		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	342,318,947	972,848,660	1,315,167,607		1,315,167,607	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	-143,633,339	1,410,340,817	1,266,707,478		1,266,707,478	
	基本金取崩額(17)						
	その他の積立金取崩額(18)	623,500,000		623,500,000		623,500,000	
	その他の積立金積立額(19)						
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	479,866,661	1,410,340,817	1,890,207,478		1,890,207,478		

公益事業 事業区分事業活動内訳表  
(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第三様式 (第七条関係)  
(単位: 円)

勘定科目		有料老人ホーム ゆう&あい 公益	有料老人ホーム ゆ&あ都島 公益	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	106,776,111	58,765,334	165,541,445		165,541,445
		老人福祉事業収益	100,522,091	68,279,515	168,801,606		168,801,606
		経常経費寄附金収益	3,000		3,000		3,000
		サービス活動収益計(1)	207,301,202	127,044,849	334,346,051		334,346,051
	費用	人件費	126,388,278	84,517,746	210,906,024		210,906,024
		事業費	22,509,008	22,633,876	45,142,884		45,142,884
		事務費	50,563,485	23,130,096	73,693,581		73,693,581
		減価償却費	14,597,276	44,505,184	59,102,460		59,102,460
		国庫補助金等特別積立金取崩額		-2,833,297	-2,833,297		-2,833,297
		サービス活動費用計(2)	214,058,047	171,953,605	386,011,652		386,011,652
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-6,756,845	-44,908,756	-51,665,601		-51,665,601	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,146	706	1,852		1,852
		その他のサービス活動外収益	1,348,051	1,051,240	2,399,291		2,399,291
		サービス活動外収益計(4)	1,349,197	1,051,946	2,401,143		2,401,143
	費用	その他のサービス活動外費用	787,489	465,896	1,253,385		1,253,385
		サービス活動外費用計(5)	787,489	465,896	1,253,385		1,253,385
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	561,708	586,050	1,147,758		1,147,758
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,195,137	-44,322,706	-50,517,843		-50,517,843	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		1,827,000	1,827,000		1,827,000
		事業区分間繰入金収益	488,160,000		488,160,000		488,160,000
		特別収益計(8)	488,160,000	1,827,000	489,987,000		489,987,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		1,827,000	1,827,000		1,827,000
		事業区分間固定資産移管費用	75,000	75,000	150,000		150,000
		特別費用計(9)	75,000	1,902,000	1,977,000		1,977,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	488,085,000	-75,000	488,010,000		488,010,000
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	481,889,863	-44,397,706	437,492,157		437,492,157	
	法人税、住民税及び事業税(12)						
	法人税等調整額(13)						
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	481,889,863	-44,397,706	437,492,157		437,492,157	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(15)	108,244,946	864,603,714	972,848,660		972,848,660
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	590,134,809	820,206,008	1,410,340,817		1,410,340,817
		基本金取崩額(17)					
		その他の積立金取崩額(18)					
		その他の積立金積立額(19)					
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	590,134,809	820,206,008	1,410,340,817		1,410,340,817	

社会福祉事業 事業区分事業活動内訳表  
 (自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

第二号第三様式 (第七条関係)  
 (単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホーム あいあい	特別養護老人ホーム ゆうゆう	有料老人ホーム ゆう&あい 福祉	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	305,894,378	322,373,166	12,309,959	640,577,503		640,577,503
	医療事業収益	10,705,070	29,997,757		40,702,827		40,702,827
	経常経費寄附金収益	151,664	110,000		261,664		261,664
	サービス活動収益計(1)	316,751,112	352,480,923	12,309,959	681,541,994		681,541,994
	費用						
	人件費	237,763,997	233,882,853	11,322,898	482,969,748		482,969,748
	事業費	47,217,788	43,377,229	462,032	91,057,049		91,057,049
	事務費	38,443,630	21,254,652	2,321,347	62,019,629		62,019,629
	利用者負担軽減額		12,530		12,530		12,530
減価償却費	38,975,684	55,735,483	165,594	94,876,761		94,876,761	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,745,150	-32,731,277		-49,476,427		-49,476,427	
サービス活動費用計(2)	345,655,949	321,531,470	14,271,871	681,459,290		681,459,290	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-28,904,837	30,949,453	-1,961,912	82,704		82,704	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	1,751,978	357,444	45	2,109,467		2,109,467
	その他のサービス活動外収益	4,622,487	2,879,641	181,500	7,683,628		7,683,628
	サービス活動外収益計(4)	6,374,465	3,237,085	181,545	9,793,095		9,793,095
	費用						
	支払利息	720,000	999,600		1,719,600		1,719,600
	投資有価証券売却損		2,557,854		2,557,854		2,557,854
	その他のサービス活動外費用	1,985,457	1,674,325	78,751	3,738,533		3,738,533
	サービス活動外費用計(5)	2,705,457	5,231,779	78,751	8,015,987		8,015,987
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,669,008	-1,994,694	102,794	1,777,108		1,777,108
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-25,235,829	28,954,759	-1,859,118	1,859,812		1,859,812	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	47,941,000			47,941,000		47,941,000
	事業区分間固定資産移管収益	150,000			150,000		150,000
	拠点区分間固定資産移管収益	150,000	100,000		250,000	-250,000	150,000
	その他の特別収益	197,904			197,904		197,904
	特別収益計(8)	48,438,904	100,000		48,538,904	-250,000	48,288,904
	費用						
	固定資産売却損・処分損	2			2		2
	国庫補助金等特別積立金積立額	47,941,000			47,941,000		47,941,000
	事業区分間繰入金費用	120,000,000	368,160,000		488,160,000		488,160,000
拠点区分間固定資産移管費用	100,000	150,000		250,000	-250,000	100,000	
特別費用計(9)	168,041,002	368,310,000		536,351,002	-250,000	536,101,002	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-119,602,098	-368,210,000		-487,812,098		-487,812,098	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-144,837,927	-339,255,241	-1,859,118	-485,952,286		-485,952,286	
法人税、住民税及び事業税(12)							
法人税等調整額(13)							
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-144,837,927	-339,255,241	-1,859,118	-485,952,286		-485,952,286	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	114,569,693	224,055,231	3,694,023	342,318,947		342,318,947
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	-30,268,234	-115,200,010	1,834,905	-143,633,339		-143,633,339
	基本金取崩額(17)						
	その他の積立金取崩額(18)	263,500,000	360,000,000		623,500,000		623,500,000
	その他の積立金積立額(19)						
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	233,231,766	244,799,990	1,834,905	479,866,661		479,866,661



貸借対照表内訳表  
平成29年 3月31日現在

第三号第二様式（第七条関係）  
（単位：円）

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
<b>流動資産</b>	582,522,665	160,786,021	743,308,686	-1,287,921	742,020,765
現金預金	432,121,371	103,132,967	535,254,338		535,254,338
事業未収金	101,874,940	52,456,545	154,331,485		154,331,485
未収補助金	47,941,000	1,827,000	49,768,000		49,768,000
貯蔵品	27,624	50,966	78,590		78,590
給食用材料	393,930	224,666	618,596		618,596
立替金	21,800	107,956	129,756		129,756
前払費用	42,000	1,798,000	1,840,000		1,840,000
事業区分間貸付金	100,000	1,187,921	1,287,921	-1,287,921	
<b>固定資産</b>	2,029,664,113	1,363,860,091	3,393,524,204		3,393,524,204
<b>基本財産</b>	1,759,603,666		1,759,603,666		1,759,603,666
土地	440,575,000		440,575,000		440,575,000
建物	1,319,028,666		1,319,028,666		1,319,028,666
<b>その他の固定資産</b>	270,060,447	1,363,860,091	1,633,920,538		1,633,920,538
建物		1,175,284,768	1,175,284,768		1,175,284,768
構築物	3,497,916	46,228,399	49,726,315		49,726,315
車輛運搬具	4,998,080		4,998,080		4,998,080
器具及び備品	23,342,947	63,611,060	86,954,007		86,954,007
有形リース資産	1,393,560	3,428,136	4,821,696		4,821,696
権利	611,520	50,000,000	50,611,520		50,611,520
ソフトウェア	1,425,545		1,425,545		1,425,545
無形リース資産	2,089,800	2,089,800	4,179,600		4,179,600
退職給付引当資産	32,700,026	1,300,000	34,000,026		34,000,026
長期預り金積立資産		19,785,000	19,785,000		19,785,000
設備整備積立資産	25,501,000		25,501,000		25,501,000
備品等購入積立資産	21,000,000		21,000,000		21,000,000
公益事業積立資産		450,037	450,037		450,037
長期前払費用	3,500,053	1,682,891	5,182,944		5,182,944
その他の固定資産	150,000,000		150,000,000		150,000,000
<b>資産の部合計</b>	2,612,186,778	1,524,646,112	4,136,832,890	-1,287,921	4,135,544,969
<b>流動負債</b>	93,753,773	33,770,859	127,524,632	-1,287,921	126,236,711
事業未払金	56,926,684	25,923,729	82,850,413		82,850,413
1年以内返済予定設備資金借入金	17,800,000		17,800,000		17,800,000
1年以内返済予定リース債務	1,393,380	1,393,848	2,787,228		2,787,228
預り金	3,573	12,516	16,089		16,089
職員預り金	1,752,448	565,466	2,317,914		2,317,914
前受金	1,567		1,567		1,567
事業区分間借入金	1,187,921	100,000	1,287,921	-1,287,921	
賞与引当金	14,688,200	5,775,300	20,463,500		20,463,500
<b>固定負債</b>	100,997,420	25,267,192	126,264,612		126,264,612
設備資金借入金	63,200,000		63,200,000		63,200,000
リース債務	2,089,980	4,182,192	6,272,172		6,272,172
退職給付引当金	35,707,440	1,300,000	37,007,440		37,007,440
長期預り金		19,785,000	19,785,000		19,785,000
<b>負債の部合計</b>	194,751,193	59,038,051	253,789,244	-1,287,921	252,501,323
<b>基本金</b>	1,163,533,338		1,163,533,338		1,163,533,338
基本金	1,163,533,338		1,163,533,338		1,163,533,338
<b>国庫補助金等特別積立金</b>	727,534,586	54,817,207	782,351,793		782,351,793
国庫補助金等特別積立金	727,534,586	54,817,207	782,351,793		782,351,793
<b>その他の積立金</b>	46,501,000	450,037	46,951,037		46,951,037
設備整備積立金	25,501,000		25,501,000		25,501,000
備品等購入積立金	21,000,000		21,000,000		21,000,000
公益事業積立金		450,037	450,037		450,037
<b>次期繰越活動増減差額</b>	479,866,661	1,410,340,817	1,890,207,478		1,890,207,478
次期繰越活動増減差額	479,866,661	1,410,340,817	1,890,207,478		1,890,207,478
（うち当期活動増減差額）	-485,952,286	437,492,157	-48,460,129		-48,460,129
<b>純資産の部合計</b>	2,417,435,585	1,465,608,061	3,883,043,646		3,883,043,646
<b>負債及び純資産の部合計</b>	2,612,186,778	1,524,646,112	4,136,832,890	-1,287,921	4,135,544,969

公益事業 事業区分貸借対照表内訳表  
平成29年 3月31日現在

第三号第三様式（第七条関係）  
（単位：円）

勘定科目	有料老人ホーム ゆう&あい 公益	有料老人ホーム ゆ&あ都島 公益	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	98,586,825	62,199,196	160,786,021		160,786,021
現金預金	67,283,054	35,849,913	103,132,967		103,132,967
事業未収金	29,798,849	22,657,696	52,456,545		52,456,545
未収補助金		1,827,000	1,827,000		1,827,000
貯蔵品	44,162	6,804	50,966		50,966
給食用材料	114,893	109,773	224,666		224,666
立替金	107,956		107,956		107,956
前払費用	798,000	1,000,000	1,798,000		1,798,000
事業区分間貸付金	439,911	748,010	1,187,921		1,187,921
固定資産	524,461,357	839,398,734	1,363,860,091		1,363,860,091
その他の固定資産	524,461,357	839,398,734	1,363,860,091		1,363,860,091
建物	471,164,800	704,119,968	1,175,284,768		1,175,284,768
構築物	9,360,305	36,868,094	46,228,399		46,228,399
器具及び備品	7,042,876	56,568,184	63,611,060		63,611,060
有形リース資産	3,428,136		3,428,136		3,428,136
権利	20,000,000	30,000,000	50,000,000		50,000,000
無形リース資産	1,044,900	1,044,900	2,089,800		2,089,800
退職給付引当資産	1,025,000	275,000	1,300,000		1,300,000
長期預り金積立資産	10,617,000	9,168,000	19,785,000		19,785,000
公益事業積立資産		450,037	450,037		450,037
長期前払費用	778,340	904,551	1,682,891		1,682,891
資産の部合計	623,048,182	901,597,930	1,524,646,112		1,524,646,112
流動負債	17,785,781	15,985,078	33,770,859		33,770,859
事業未払金	13,285,622	12,638,107	25,923,729		25,923,729
1年以内返済予定リース債務	1,045,548	348,300	1,393,848		1,393,848
預り金	5,370	7,146	12,516		12,516
職員預り金	355,941	209,525	565,466		565,466
事業区分間借入金		100,000	100,000		100,000
賞与引当金	3,093,300	2,682,000	5,775,300		5,775,300
固定負債	15,127,592	10,139,600	25,267,192		25,267,192
リース債務	3,485,592	696,600	4,182,192		4,182,192
退職給付引当金	1,025,000	275,000	1,300,000		1,300,000
長期預り金	10,617,000	9,168,000	19,785,000		19,785,000
負債の部合計	32,913,373	26,124,678	59,038,051		59,038,051
国庫補助金等特別積立金		54,817,207	54,817,207		54,817,207
国庫補助金等特別積立金		54,817,207	54,817,207		54,817,207
その他の積立金		450,037	450,037		450,037
公益事業積立金		450,037	450,037		450,037
次期繰越活動増減差額	590,134,809	820,206,008	1,410,340,817		1,410,340,817
次期繰越活動増減差額	590,134,809	820,206,008	1,410,340,817		1,410,340,817
（うち当期活動増減差額）	481,889,863	-44,397,706	437,492,157		437,492,157
純資産の部合計	590,134,809	875,473,252	1,465,608,061		1,465,608,061
負債及び純資産の部合計	623,048,182	901,597,930	1,524,646,112		1,524,646,112

社会福祉事業 事業区分貸借対照表内訳表  
平成29年 3月31日現在

第三号第三様式（第七条関係）  
（単位：円）

勘定科目	特別養護老人ホーム あいあい	特別養護老人ホーム ゆうゆう	有料老人ホーム ゆう&あい 福祉	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>流動資産</b>	264,940,678	315,523,779	2,451,108	582,915,565	-392,900	582,522,665
現金預金	168,751,058	263,016,649	353,664	432,121,371		432,121,371
事業未収金	48,053,224	51,766,272	2,055,444	101,874,940		101,874,940
未収補助金	47,941,000			47,941,000		47,941,000
貯蔵品	15,253	12,371		27,624		27,624
給食用材料	172,043	221,887		393,930		393,930
立替金	8,100	13,700		21,800		21,800
前払費用			42,000	42,000		42,000
事業区分間貸付金		100,000		100,000		100,000
拠点区分間貸付金		392,900		392,900	-392,900	
<b>固定資産</b>	1,347,465,161	681,511,017	687,935	2,029,664,113		2,029,664,113
<b>基本財産</b>	1,121,636,423	637,967,243		1,759,603,666		1,759,603,666
土地	440,575,000			440,575,000		440,575,000
建物	681,061,423	637,967,243		1,319,028,666		1,319,028,666
<b>その他の固定資産</b>	225,828,738	43,543,774	687,935	270,060,447		270,060,447
構築物	59,399	3,438,517		3,497,916		3,497,916
車両運搬具	2,394,752	2,603,328		4,998,080		4,998,080
器具及び備品	13,411,117	9,243,895	687,935	23,342,947		23,342,947
有形リース資産		1,393,560		1,393,560		1,393,560
権利	229,320	382,200		611,520		611,520
ソフトウェア	928,011	497,534		1,425,545		1,425,545
無形リース資産	1,044,900	1,044,900		2,089,800		2,089,800
退職給付引当資産	21,294,106	11,405,920		32,700,026		32,700,026
設備整備積立資産	14,500,000	11,001,000		25,501,000		25,501,000
備品等購入積立資産	20,000,000	1,000,000		21,000,000		21,000,000
長期前払費用	1,967,133	1,532,920		3,500,053		3,500,053
その他の固定資産	150,000,000			150,000,000		150,000,000
<b>資産の部合計</b>	1,612,405,839	997,034,796	3,139,043	2,612,579,678	-392,900	2,612,186,778
<b>流動負債</b>	50,969,756	41,872,779	1,304,138	94,146,673	-392,900	93,753,773
事業未払金	30,066,358	25,778,926	1,081,400	56,926,684		56,926,684
1年以内返済予定設備資金借入金	8,000,000	9,800,000		17,800,000		17,800,000
1年以内返済予定リース債務	348,300	1,045,080		1,393,380		1,393,380
預り金	1,531	2,042		3,573		3,573
職員預り金	1,205,654	537,464	9,330	1,752,448		1,752,448
前受金		1,567		1,567		1,567
事業区分間借入金	1,167,813		20,108	1,187,921		1,187,921
拠点区分間借入金	392,900			392,900	-392,900	
賞与引当金	9,787,200	4,707,700	193,300	14,688,200		14,688,200
<b>固定負債</b>	47,638,764	53,358,656		100,997,420		100,997,420
設備資金借入金	24,000,000	39,200,000		63,200,000		63,200,000
リース債務	696,600	1,393,380		2,089,980		2,089,980
退職給付引当金	22,942,164	12,765,276		35,707,440		35,707,440
<b>負債の部合計</b>	98,608,520	95,231,435	1,304,138	195,144,093	-392,900	194,751,193
<b>基本金</b>	924,668,199	238,865,139		1,163,533,338		1,163,533,338
基本金	924,668,199	238,865,139		1,163,533,338		1,163,533,338
国庫補助金等特別積立金	321,397,354	406,137,232		727,534,586		727,534,586
国庫補助金等特別積立金	321,397,354	406,137,232		727,534,586		727,534,586
その他の積立金	34,500,000	12,001,000		46,501,000		46,501,000
設備整備積立金	14,500,000	11,001,000		25,501,000		25,501,000
備品等購入積立金	20,000,000	1,000,000		21,000,000		21,000,000
<b>次期繰越活動増減差額</b>	233,231,766	244,799,990	1,834,905	479,866,661		479,866,661
次期繰越活動増減差額	233,231,766	244,799,990	1,834,905	479,866,661		479,866,661
（うち当期活動増減差額）	-144,837,927	-339,255,241	-1,859,118	-485,952,286		-485,952,286
<b>純資産の部合計</b>	1,513,797,319	901,803,361	1,834,905	2,417,435,585		2,417,435,585
<b>負債及び純資産の部合計</b>	1,612,405,839	997,034,796	3,139,043	2,612,579,678	-392,900	2,612,186,778

## 計算書類に対する注記(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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的の債券等 — 償却原価法(定額法)
- 上記以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産(リース資産を除く) — 定額法
- 無形固定資産(リース資産を除く) — 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、残存価格をゼロ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、次の①と②の合計額を退職給付引当金とする。
  - ①一般財団法人 大阪民間社会福祉事業従事者共済会により計算された当期末退職金要支給額
  - ②法人独自の退職金制度の期末退職金要支給額(\*1)  
(\*1) 就業規則 給与規定 別表3の支給額
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価している。

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

- (1) 平成18年3月31日以前に採用された正職員の退職給付制度  
次の①及び②の制度
- 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共済制度
  - ②一般財団法人 大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度
- (2) 平成18年4月1日以前に採用された正職員の退職給付制度  
次の②及び③の制度
- ②一般財団法人 大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度
  - ③法人独自の退職金制度(\*1)  
(\*1) 就業規則 給与規定 別表3

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- ① 法人全体の計算書類  
( 会計基準省令第1号第1様式 第2号第1様式 第3号第1様式 )
- ② 事業区分別内訳表  
( 会計基準省令第1号第2様式 第2号第2様式 第3号第2様式 )
- ③ 社会福祉事業における拠点区分別内訳表  
( 会計基準省令第1号第3様式 第2号第3様式 第3号第3様式 )
- ④ 公益事業における拠点区分別内訳表  
( 会計基準省令第1号第3様式 第2号第3様式 第3号第3様式 )

- ⑤ 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ア あいあい拠点（社会福祉事業）  
 法人本部  
 特別養護老人ホーム あいあい  
 短期入所事業 あいあい  
 デイサービスセンター あいあい  
 居宅介護支援事業 あいあい  
 旭長寿の森 診療所 あいあい  
 介護職員初任者研修事業  
 地域支援事業（地域エールセンター）
- イ ゆうゆう拠点（社会福祉事業）  
 特別養護老人ホーム ゆうゆう  
 短期入所事業 ゆうゆう  
 旭長寿の森 診療所 ゆうゆう
- ウ ゆう&あい拠点（社会福祉事業）  
 デイサービスセンター ゆう&あい
- エ ゆう&あい拠点（公益事業）  
 特定施設入居者生活介護 ゆう&あい  
 有料老人ホーム ゆう&あい
- オ ゆう&あい都島拠点（公益事業）  
 特定施設入居者生活介護 ゆう&あい都島  
 有料老人ホーム ゆう&あい都島

#### 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	440,575,000			440,575,000
建物	1,239,558,874	161,719,480	82,249,688	1,319,028,666
合計	1,680,133,874	161,719,480	82,249,688	1,759,603,666

#### 7. 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

#### 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。

<b>土地（基本財産）</b>	<b>440,575,000 円</b>
(特別養護老人ホームあいあい)	440,575,000 円)
<b>建物（基本財産）</b>	<b>1,319,028,666 円</b>
(特別養護老人ホームあいあい)	681,061,423 円)
(特別養護老人ホームゆうゆう)	637,967,243 円)
計	1,759,603,666 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。

<b>設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）</b>	
(特別養護老人ホームあいあい)	32,000,000 円)
(特別養護老人ホームゆうゆう)	49,000,000 円)
計	81,000,000 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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	440,575,000		440,575,000
建物（基本財産）	2,735,663,871	1,416,635,205	1,319,028,666
建物	1,236,487,029	61,202,261	1,175,284,768
構築物	56,552,297	6,825,982	49,726,315
車両運搬具	13,022,245	8,024,165	4,998,080
器具及び備品	229,691,348	142,737,341	86,954,007
有形リース資産	6,970,140	2,148,444	4,821,696
権利	50,611,520	0	50,611,520
ソフトウェア	8,655,117	7,229,572	1,425,545
無形リース資産	6,966,000	2,786,400	4,179,600
合計	4,785,194,567	1,647,589,370	3,137,605,197

**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. 関連当事者との取引の内容**

該当なし

**12. 重要な偶発債務**

該当なし

**13. 重要な後発事象**

該当なし

**14. 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**

- ・ゆう&あい拠点（社会福祉事業） ヘルパーステーション あいあいは、平成28年 9月 1日に事業廃止した。
- ・あいあい拠点 施設整備積立金 120,000,000円 及び ゆうゆう拠点 施設整備積立金 368,160,000円は、介護付有料老人ホーム ゆう&あい 建物購入のために取崩したものである。

平成28年度

# 計 算 書 類

社会福祉事業 あいあい拠点

社会福祉法人 旭長寿の森

拠点区分資金収支計算書  
(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)  
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
収入	介護保険事業収入	300,843,000	305,894,378	-5,051,378
	施設介護料収入	158,080,000	157,679,737	400,263
	介護報酬収入	142,174,000	141,545,019	628,981
	利用者負担金収入(公費)		60,946	-60,946
	利用者負担金収入(一般)	15,906,000	16,073,772	-167,772
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	73,334,000	77,578,664	-4,244,664
	介護報酬収入	71,370,000	75,555,950	-4,185,950
	介護予防報酬収入	1,964,000	2,022,714	-58,714
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	8,623,000	9,117,862	-494,862
	介護負担金収入(公費)	962,000	1,076,227	-114,227
	介護負担金収入(一般)	7,417,000	7,786,435	-369,435
	介護予防負担金収入(公費)	10,000	13,048	-3,048
	介護予防負担金収入(一般)	234,000	242,152	-8,152
	居宅介護支援介護料収入	9,281,000	9,688,418	-407,418
	居宅介護支援介護料収入	9,281,000	9,688,418	-407,418
	利用者等利用料収入	49,286,000	49,593,505	-307,505
	施設サービス利用料収入	601,000	608,471	-7,471
	食費収入(公費)	11,911,000	11,918,138	-7,138
	食費収入(一般)	18,814,000	19,028,650	-214,650
	居住費収入(公費)	6,730,000	6,748,030	-18,030
	居住費収入(一般)	10,855,000	10,895,545	-40,545
	その他の利用料収入	375,000	394,671	-19,671
	その他の事業収入	2,239,000	2,236,192	2,808
	補助金事業収入	324,000	324,000	
	受託事業収入	386,000	335,160	50,840
	その他の事業収入	1,529,000	1,577,032	-48,032
	医療事業収入	10,238,000	10,705,070	-467,070
	外来診療収入	9,821,000	9,918,488	-97,488
	その他の医療事業収入	417,000	786,582	-369,582
	その他の医療事業収入	417,000	786,582	-369,582
	経常経費寄附金収入	140,000	151,664	-11,664
	経常経費寄附金収入	140,000	151,664	-11,664
	受取利息配当金収入	1,534,000	1,751,978	-217,978
受取利息配当金収入	1,534,000	1,751,978	-217,978	
その他の収入	4,120,000	4,535,460	-415,460	
受入研修費収入	338,000	472,500	-134,500	
利用者等外給食費収入	2,362,000	2,391,280	-29,280	
雑収入	1,420,000	1,671,680	-251,680	
事業活動収入計(1)	316,875,000	323,038,550	-6,163,550	
事業活動による収支	人件費支出	232,110,000	233,127,230	-1,017,230
	職員給料支出	85,153,000	86,262,320	-1,109,320
	職員賞与支出	28,401,000	30,252,604	-1,851,604
	非常勤職員給与支出	89,077,000	88,523,904	553,096
	退職給付支出	902,000	1,612,532	-710,532
	法定福利費支出	28,577,000	26,475,870	2,101,130
	事業費支出	50,617,000	47,220,785	3,396,215
	給食費支出	15,986,000	15,235,371	750,629
	介護用品費支出	2,049,000	2,174,504	-125,504
	医薬品費支出	737,000	734,557	2,443
	保健衛生費支出	19,000	20,952	-1,952
	教養娯楽費支出	758,000	792,208	-34,208
	日用品費支出	939,000	966,667	-27,667
	水道光熱費支出	24,696,000	22,283,602	2,412,398
	消耗器具備品費支出	1,516,000	1,416,559	99,441
	保険料支出	2,046,000	1,899,818	146,182
	賃借料支出	334,000	187,506	146,494
	車輛費支出	1,208,000	1,181,493	26,507
	雑支出	329,000	327,548	1,452
	事務費支出	38,186,000	38,443,630	-257,630
福利厚生費支出	1,126,000	1,094,660	31,340	

入出	職員被服費支出	1,226,000	1,249,533	-23,533	
	旅費交通費支出	50,000	115,318	-65,318	
	研修研究費支出	1,580,000	1,387,511	192,489	
	事務消耗品費支出	1,202,000	1,082,170	119,830	
	印刷製本費支出	616,000	237,842	378,158	
	修繕費支出	8,714,000	8,792,519	-78,519	
	通信運搬費支出	1,520,000	1,537,109	-17,109	
	会議費支出	563,000	528,749	34,251	
	広報費支出	862,000	485,736	376,264	
	業務委託費支出	12,509,000	5,786,262	6,722,738	
	手数料支出	3,793,000	11,889,524	-8,096,524	
	租税公課支出	456,000	334,954	121,046	
	保守料支出	2,542,000	2,395,369	146,631	
	渉外費支出	382,000	491,381	-109,381	
	諸会費支出	674,000	680,100	-6,100	
	雑支出	371,000	354,893	16,107	
	支払利息支出	800,000	720,000	80,000	
	支払利息支出	800,000	720,000	80,000	
	その他の支出	1,751,000	1,698,533	52,467	
	利用者等外給食費支出	1,731,000	1,698,533	32,467	
	雑支出	20,000		20,000	
事業活動支出計(2)	323,464,000	321,210,178	2,253,822		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-6,589,000	1,828,372	-8,417,372		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	50,000,000	47,941,000	2,059,000
		施設整備等補助金収入	50,000,000	47,941,000	2,059,000
		施設整備等収入計(4)	50,000,000	47,941,000	2,059,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	8,000,000	8,000,000	
		設備資金借入金元金償還支出	8,000,000	8,000,000	
		固定資産取得支出	168,846,000	164,938,100	3,907,900
		建物取得支出	161,590,000	161,719,480	-129,480
		器具及び備品取得支出	7,256,000	3,218,620	4,037,380
		ファイナンス・リース債務の返済支出	232,000	348,300	-116,300
		ファイナンス・リース債務の返済支出	232,000	348,300	-116,300
	施設整備等支出計(5)	177,078,000	173,286,400	3,791,600	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-127,078,000	-125,345,400	-1,732,600		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	264,000,000	265,010,232	-1,010,232
		退職給付引当資産取崩収入	500,000	1,510,232	-1,010,232
		設備整備積立資産取崩収入	253,500,000	253,500,000	
		備品等購入積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	
	その他の活動による収入計(7)	264,000,000	265,010,232	-1,010,232	
	支出	積立資産支出	2,499,000	2,982,189	-483,189
		退職給付引当資産支出	2,499,000	2,982,189	-483,189
		事業区分間繰入金支出	120,000,000	120,000,000	
		事業区分間繰入金支出	120,000,000	120,000,000	
		その他の活動による支出	1,800,000	1,945,033	-145,033
		その他の支出	1,800,000	1,945,033	-145,033
	その他の活動支出計(8)	124,299,000	124,927,222	-628,222	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	139,701,000	140,083,010	-382,010	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,034,000	16,565,982	-10,531,982		
前期末支払資金残高(12)	215,368,000	215,368,397	-397		
当期末支払資金残高(11)+(12)	221,402,000	231,934,379	-10,532,379		

拠点区分事業活動計算書  
(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (第七条関係)  
(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収益	介護保険事業収益	305,894,378	324,359,086	-18,464,708
	施設介護料収益	157,679,737	171,631,410	-13,951,673
	介護報酬収益	141,545,019	154,162,964	-12,617,945
	利用者負担金収益(公費)	60,946		60,946
	利用者負担金収益(一般)	16,073,772	17,468,446	-1,394,674
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	77,578,664	79,237,832	-1,659,168
	介護報酬収益	75,555,950	77,226,086	-1,670,136
	介護予防報酬収益	2,022,714	2,011,746	10,968
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	9,117,862	10,046,708	-928,846
	介護負担金収益(公費)	1,076,227	1,629,287	-553,060
	介護負担金収益(一般)	7,786,435	8,200,579	-414,144
	介護予防負担金収益(公費)	13,048		13,048
	介護予防負担金収益(一般)	242,152	216,842	25,310
	居宅介護支援介護料収益	9,688,418	10,050,233	-361,815
	居宅介護支援介護料収益	9,688,418	10,050,233	-361,815
	利用者等利用料収益	49,593,505	51,298,553	-1,705,048
	施設サービス利用料収益	608,471	653,748	-45,277
	食費収益(公費)	11,918,138	13,528,600	-1,610,462
	食費収益(一般)	19,028,650	20,049,220	-1,020,570
	居住費収益(公費)	6,748,030	6,129,380	618,650
	居住費収益(一般)	10,895,545	10,758,466	137,079
	その他の利用料収益	394,671	179,139	215,532
	その他の事業収益	2,236,192	2,094,350	141,842
	補助金事業収益	324,000	20,000	304,000
	受託事業収益	335,160	353,212	-18,052
	その他の事業収益	1,577,032	1,721,138	-144,106
	医療事業収益	10,705,070	11,609,024	-903,954
	外来診療収益	9,918,488	10,788,350	-869,862
	その他の医療事業収益	786,582	820,674	-34,092
	その他の医療事業収益	786,582	820,674	-34,092
	経常経費寄附金収益	151,664	40,000	111,664
	経常経費寄附金収益	151,664	40,000	111,664
	サービス活動収益計(1)	316,751,112	336,008,110	-19,256,998
サービス活動増減の部	人件費	237,763,997	225,882,872	11,881,125
	職員給料	86,262,320	85,032,483	1,229,837
	職員賞与	24,106,408	21,187,165	2,919,243
	賞与引当金繰入	8,437,400	6,344,100	2,093,300
	非常勤職員給与	88,523,904	84,249,983	4,273,921
	派遣職員費		421,357	-421,357
	退職給付費用	3,623,195	3,523,698	99,497
	法定福利費	26,810,770	25,124,086	1,686,684
	事業費	47,217,788	51,623,149	-4,405,361
	給食費	15,232,374	15,739,717	-507,343
	介護用品費	2,174,504	2,273,329	-98,825
	医薬品費	734,557	804,166	-69,609
	保健衛生費	20,952	13,986	6,966
	医療費		8,630	-8,630
	教養娯楽費	792,208	403,247	388,961
	日用品費	966,667	862,234	104,433
	水道光熱費	22,283,602	24,853,179	-2,569,577
	消耗器具備品費	1,416,559	909,949	506,610
	保険料	1,899,818	2,866,160	-966,342
	賃借料	187,506	1,187,162	-999,656
	車輛費	1,181,493	1,419,626	-238,133
	雑費	327,548	281,764	45,784
	事務費	38,443,630	25,307,514	13,136,116
	福利厚生費	1,094,660	2,127,431	-1,032,771
	職員被服費	1,249,533	264,902	984,631
	旅費交通費	115,318	76,930	38,388
研修研究費	1,387,511	554,367	833,144	
事務消耗品費	1,082,170	1,195,892	-113,722	

		印刷製本費	237,842	894,170	-656,328
		修繕費	8,792,519	6,313,568	2,478,951
		通信運搬費	1,537,109	1,564,970	-27,861
		会議費	528,749	340,241	188,508
		広報費	485,736	1,022,101	-536,365
		業務委託費	5,786,262	4,922,988	863,274
		手数料	11,889,524	1,511,069	10,378,455
		租税公課	334,954	303,367	31,587
		保守料	2,395,369	2,564,471	-169,102
		渉外費	491,381	456,291	35,090
		諸会費	680,100	650,600	29,500
		雑費	354,893	544,156	-189,263
		減価償却費	38,975,684	33,018,608	5,957,076
		減価償却費	38,975,684	33,018,608	5,957,076
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,745,150	-13,681,681	-3,063,469
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,745,150	-13,681,681	-3,063,469
		サービス活動費用計(2)	345,655,949	322,150,462	23,505,487
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-28,904,837	13,857,648	-42,762,485
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,751,978	4,348,680	-2,596,702
		受取利息配当金収益	1,751,978	4,348,680	-2,596,702
		その他のサービス活動外収益	4,622,487	6,453,906	-1,831,419
		受入研修費収益	472,500	762,000	-289,500
		利用者等外給食収益	2,391,280	2,380,900	10,380
		雑収益	1,758,707	3,311,006	-1,552,299
		サービス活動外収益計(4)	6,374,465	10,802,586	-4,428,121
	費用	支払利息	720,000	880,000	-160,000
		支払利息	720,000	880,000	-160,000
		その他のサービス活動外費用	1,985,457	1,800,178	185,279
		利用者等外給食費	1,698,533	1,662,548	35,985
		雑損失	286,924	137,630	149,294
		サービス活動外費用計(5)	2,705,457	2,680,178	25,279
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,669,008	8,122,408
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-25,235,829	21,980,056	-47,215,885
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	47,941,000		47,941,000
		施設整備等補助金収益	47,941,000		47,941,000
		拠点区分間繰入金収益		19,711,593	-19,711,593
		拠点区分間繰入金収益		19,711,593	-19,711,593
		事業区分間固定資産移管収益	150,000	15,253,362	-15,103,362
		事業区分間固定資産移管収益	150,000	15,253,362	-15,103,362
		拠点区分間固定資産移管収益	150,000		150,000
		拠点区分間固定資産移管収益	150,000		150,000
		その他の特別収益	197,904	89,425	108,479
		その他の特別収益	197,904	89,425	108,479
	特別収益計(8)	48,438,904	35,054,380	13,384,524	
	費用	固定資産売却損・処分損	2		2
		器具及び備品売却損・処分損	2		2
		国庫補助金等特別積立金積立額	47,941,000		47,941,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	47,941,000		47,941,000
		事業区分間繰入金費用	120,000,000	63,888,976	56,111,024
		事業区分間繰入金費用	120,000,000	63,888,976	56,111,024
		事業区分間固定資産移管費用		845,658,184	-845,658,184
		事業区分間固定資産移管費用		845,658,184	-845,658,184
		拠点区分間固定資産移管費用	100,000		100,000
拠点区分間固定資産移管費用		100,000		100,000	
特別費用計(9)	168,041,002	909,547,160	-741,506,158		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-119,602,098	-874,492,780	754,890,682
		税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-144,837,927	-852,512,724	707,674,797
		法人税、住民税及び事業税(12)			
		法人税等調整額(13)			
		当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-144,837,927	-852,512,724	707,674,797
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(15)	114,569,693	602,335,778	-487,766,085
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	-30,268,234	-250,176,946	219,908,712
		基本金取崩額(17)			
		その他の積立金取崩額(18)	263,500,000	364,746,639	-101,246,639
		その他積立金取崩額		364,746,639	-364,746,639
		設備整備積立金取崩額	253,500,000		253,500,000
		備品等購入積立金取崩額	10,000,000		10,000,000
		その他の積立金積立額(19)			
		次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	233,231,766	114,569,693	118,662,073

拠点区分貸借対照表  
平成29年 3月31日現在

第三号第四様式（第七条関係）  
（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	264,940,678	240,614,921	24,325,757	流 動 負 債	50,969,756	40,784,778	10,184,978
現 金 預 金	168,751,058	189,535,898	-20,784,840	事 業 未 払 金	30,066,358	23,968,008	6,098,350
事 業 未 収 金	48,053,224	50,449,575	-2,396,351	1年以内返済予定 設備資金借入金	8,000,000	8,000,000	
未 収 補 助 金	47,941,000		47,941,000	1年以内返済予定 リース債	348,300	348,300	
貯 蔵 品	15,253	13,429	1,824	預 り	1,531	14,647	-13,116
給 食 用 材 料	172,043	169,046	2,997	職 員 預 り 金	1,205,654	1,044,823	160,831
立 替 金	8,100		8,100	前 受 金		50,000	-50,000
前 払 費 用		304,333	-304,333	事 業 区 分 間 借 入 金	1,167,813		1,167,813
事 業 区 分 間 貸 付 金		118,340	-118,340	拠 点 区 分 借 入 金	392,900		392,900
拠 点 区 分 貸 付 金		24,300	-24,300	賞 与 引 当 金	9,787,200	7,359,000	2,428,200
固 定 資 産	1,347,465,161	1,481,785,654	-134,320,493	固 定 負 債	47,638,764	54,176,401	-6,537,637
基 本 財 産	1,121,636,423	991,969,285	129,667,138	設 備 資 金 借 入 金 務	24,000,000	32,000,000	-8,000,000
土 地	440,575,000	440,575,000		リ ー ス 債	696,600	1,044,900	-348,300
建 物	681,061,423	551,394,285	129,667,138	退 職 給 付 金 引 当 金	22,942,164	21,131,501	1,810,663
そ の 他 の 固 定 資 産	225,828,738	489,816,369	-263,987,631	負 債 の 部 合 計	98,608,520	94,961,179	3,647,341
構 築 物	59,399	68,317	-8,918				
車 輛 運 搬 具	2,394,752	3,203,515	-808,763	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	13,411,117	15,556,853	-2,145,736	基 本 金	924,668,199	924,668,199	
権 利	229,320	229,320		基 本 金	924,668,199	924,668,199	
ソ フ ト ウ ェ ア	928,011	1,321,018	-393,007	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	321,397,354	290,201,504	31,195,850
無 形 リ ー ス 資 産	1,044,900	1,393,200	-348,300	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	321,397,354	290,201,504	31,195,850
退 職 給 付 引 当 資 産	21,294,106	20,022,046	1,272,060	そ の 他 の 積 立 金	34,500,000	298,000,000	-263,500,000
設 備 整 備 積 立 資 産	14,500,000	268,000,000	-253,500,000	設 備 整 備 積 立 金	14,500,000	268,000,000	-253,500,000
備 品 等 購 入 積 立 資 産	20,000,000	30,000,000	-10,000,000	備 品 等 購 入 積 立 金	20,000,000	30,000,000	-10,000,000
長 期 前 払 費 用	1,967,133	22,100	1,945,033	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	233,231,766	114,569,693	118,662,073
そ の 他 の 固 定 資 産	150,000,000	150,000,000		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	233,231,766	114,569,693	118,662,073
					-144,837,927	-852,512,724	707,674,797
資 産 の 部 合 計	1,612,405,839	1,722,400,575	-109,994,736	純 資 産 の 部 合 計	1,513,797,319	1,627,439,396	-113,642,077
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,612,405,839	1,722,400,575	-109,994,736

脚注

- 減価償却費の累計額
- 徴収不能引当金の額

## 計算書類に対する注記(あいあい拠点)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- 満期保有目的の債券等 — 償却原価法(定額法)
  - 上記以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- 有形固定資産(リース資産を除く) — 定額法
  - 無形固定資産(リース資産を除く) — 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、残存価格をゼロ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、次の①と②の合計額を退職給付引当金とする。
    - ①一般財団法人 大阪民間社会福祉事業従事者共済会により計算された当期末退職金要支給額
    - ②法人独自の退職金制度の期末退職金要支給額(\*1)
    - (\*1) 就業規則 給与規定 別表3の支給額
  - 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している
- (4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
- 棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価している。

### 2. 重要な会計方針の変更 該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 平成18年3月31日以前に採用された正職員の退職給付制度  
次の①及び②の制度
- 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共済制度
  - ②一般財団法人 大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度
- (2) 平成18年4月1日以前に採用された正職員の退職給付制度  
次の②及び③の制度
- ②一般財団法人 大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度
  - ③法人独自の退職金制度(\*1)
  - (\*1) 就業規則 給与規定 別表3

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下の通りになっている

- ① 拠点区分の財務諸表  
( 会計基準省令第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式 )
- ② 拠点区分事業活動明細書(別紙3(①))
  - ア 法人本部
  - イ 特別養護老人ホーム あいあい
  - ウ 短期入所事業 あいあい
  - エ デイサービスセンター あいあい
  - オ 居宅介護支援事業 あいあい
  - カ 旭長寿の森 診療所 あいあい
  - キ 介護職員初任者研修事業
  - ク 地域支援事業(地域エールセンター)
- ③ 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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
土地	440,575,000			440,575,000
建物	551,394,285	161,719,480	32,052,342	681,061,423
合 計	991,969,285	161,719,480	32,052,342	#####

**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**

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）	440,575,000 円
建物（基本財産）	681,061,423 円
計	1,121,636,423 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） 32,000,000 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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	440,575,000		440,575,000
建物（基本財産）	1,445,331,348	764,269,925	681,061,423
構築物	593,997	534,598	59,399
車両運搬具	8,104,865	5,710,113	2,394,752
器具及び備品	58,499,377	45,088,260	13,411,117
権利	229,320	0	229,320
ソフトウェア	5,832,040	4,904,029	928,011
無形リース資産	1,741,500	696,600	1,044,900
合 計	1,960,907,447	821,203,525	1,139,703,922

**9. 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

**10. 重要な後発事象**

該当なし

**11. 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**

- ・あいあい拠点 施設整備積立金 120,000,000円は、介護付有料老人ホーム ゆう&あい 建物購入のために取崩したものである。

平成28年度

# 計 算 書 類

社会福祉事業 ゆうゆう拠点

社会福祉法人 旭長寿の森

拠点区分資金収支計算書  
(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式

勘定科目		予算	決算
収入	介護保険事業収入	326,414,000	322,373,166
	施設介護料収入	237,927,000	235,561,421
	介護報酬収入	212,518,000	210,391,901
	利用者負担金収入(公費)	95,000	88,370
	利用者負担金収入(一般)	25,314,000	25,081,150
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	16,952,000	16,369,957
	介護報酬収入	16,834,000	16,200,395
	介護予防報酬収入	118,000	169,562
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	2,043,000	1,941,939
	介護負担金収入(公費)	31,000	56,101
	介護負担金収入(一般)	2,010,000	1,868,673
	介護予防負担金収入(一般)	2,000	17,165
	利用者等利用料収入	69,139,000	68,217,849
	施設サービス利用料収入	983,000	961,290
	食費収入(公費)	15,178,000	14,773,220
	食費収入(一般)	25,922,000	25,854,340
	居住費収入(公費)	8,713,000	8,380,650
	居住費収入(一般)	18,198,000	18,006,678
	その他の利用料収入	145,000	241,671
	その他の事業収入	353,000	282,000
	受託事業収入	353,000	282,000
	医療事業収入	30,523,000	29,997,757
	外来診療収入	29,855,000	29,076,796
	その他の医療事業収入	668,000	920,961
	その他の医療事業収入	668,000	920,961
	経常経費寄附金収入	5,000	110,000
	経常経費寄附金収入	5,000	110,000
	受取利息配当金収入		357,444
	受取利息配当金収入		357,444
	その他の収入	2,628,000	2,566,609
	利用者等外給食費収入	2,038,000	1,991,300
雑収入	590,000	575,309	
事業活動収入計(1)	359,570,000	355,404,976	
事業活動による収支	人件費支出	240,797,000	235,431,571
	職員給料支出	103,982,000	99,533,966
	職員賞与支出	29,302,000	28,958,261
	非常勤職員給与支出	72,207,000	71,239,172
	派遣職員費支出	5,390,000	7,694,242
	退職給付支出	1,448,000	2,925,772
	法定福利費支出	28,468,000	25,080,158
	事業費支出	48,892,000	43,386,609
	給食費支出	16,991,000	16,190,873
	介護用品費支出	4,060,000	3,486,369
	医薬品費支出	4,793,000	4,606,832
	保健衛生費支出	13,000	12,895
	教養娯楽費支出	338,000	291,294
	日用品費支出	947,000	949,020
	水道光熱費支出	14,386,000	13,758,099
	消耗器具備品費支出	1,241,000	968,883
	保険料支出	1,411,000	857,835
	賃借料支出	4,399,000	1,968,186
	車輛費支出	73,000	66,323
	雑支出	240,000	230,000
	事務費支出	19,054,000	21,254,652
	支出	福利厚生費支出	718,000
職員被服費支出		664,000	1,182,583
旅費交通費支出		89,000	80,820
研修研究費支出		1,178,000	825,115
事務消耗品費支出		693,000	711,065
印刷製本費支出		382,000	372,321

		修繕費支出	4,467,000	5,164,450
		通信運搬費支出	996,000	993,224
		会議費支出		7,100
		広報費支出	142,000	91,800
		業務委託費支出	4,866,000	4,773,113
		手数料支出	1,802,000	1,845,292
		土地・建物賃借料支出		1,890,000
		租税公課支出	274,000	130,870
		保守料支出	1,971,000	1,719,666
		渉外費支出	200,000	144,687
		諸会費支出	259,000	200,000
		雑支出	353,000	351,202
		利用者負担軽減額	11,000	12,530
		利用者負担軽減額	11,000	12,530
		支払利息支出	912,000	999,600
		支払利息支出	912,000	999,600
		その他の支出	1,709,000	1,629,986
		利用者等外給食費支出	1,709,000	1,629,986
		事業活動支出計(2)	311,375,000	302,714,948
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,195,000	52,690,028
施設整備等による収支	収入			
		施設整備等収入計(4)		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	9,800,000	9,800,000
		設備資金借入金元金償還支出	9,800,000	9,800,000
		固定資産取得支出	4,142,000	3,818,129
		器具及び備品取得支出	538,000	214,444
		その他の取得支出	3,604,000	3,603,685
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,132,000	1,045,080
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,132,000	1,045,080
		施設整備等支出計(5)	15,074,000	14,663,209
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-15,074,000	-14,663,209	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	360,684,000	371,195,319
		退職給付引当資産取崩収入	500,000	2,753,172
		設備整備積立資産取崩収入	360,184,000	368,442,147
		その他の活動による収入計(7)	360,684,000	371,195,319
	支出	積立資産支出	1,573,000	12,812,940
		退職給付引当資産支出	1,389,000	1,812,939
		施設整備積立資産支出		11,000,001
		その他の積立資産支出	184,000	
		事業区分間繰入金支出	382,500,000	368,160,000
		事業区分間繰入金支出	382,500,000	368,160,000
		拠点区分間繰入金支出	3,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	3,000,000	
		その他の活動による支出	1,250,000	1,522,200
		その他の支出	1,250,000	1,522,200
	その他の活動支出計(8)	388,323,000	382,495,140	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-27,639,000	-11,299,821	
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,482,000	26,726,998	
	前期末支払資金残高(12)	262,255,000	262,254,895	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	267,737,000	288,981,893	

式（第七条関係）  
（単位：円）

差 異
4,040,834
2,365,579
2,126,099
6,630
232,850
582,043
633,605
-51,562
101,061
-25,101
141,327
-15,165
921,151
21,710
404,780
67,660
332,350
191,322
-96,671
71,000
71,000
525,243
778,204
-252,961
-252,961
-105,000
-105,000
-357,444
-357,444
61,391
46,700
14,691
4,165,024
5,365,429
4,448,034
343,739
967,828
-2,304,242
-1,477,772
3,387,842
5,505,391
800,127
573,631
186,168
105
46,706
-2,020
627,901
272,117
553,165
2,430,814
6,677
10,000
-2,200,652
-53,344
-518,583
8,180
352,885
-18,065
9,679

-697,450
2,776
-7,100
50,200
92,887
-43,292
-1,890,000
143,130
251,334
55,313
59,000
1,798
-1,530
-1,530
-87,600
-87,600
79,014
79,014
8,660,052
-4,495,028
323,871
323,556
315
86,920
86,920
410,791
-410,791
-10,511,319
-2,253,172
-8,258,147
-10,511,319
-11,239,940
-423,939
-11,000,001
184,000
14,340,000
14,340,000
3,000,000
3,000,000
-272,200
-272,200
5,827,860
-16,339,179
-21,244,998
105
-21,244,893

拠点区分事業活動計算書  
(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (第七条関係)  
(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収益	介護保険事業収益	322,373,166	366,425,831	-44,052,665
	施設介護料収益	235,561,421	270,401,601	-34,840,180
	居宅介護料収益 (介護報酬収益)	16,369,957	21,691,380	-5,321,423
	居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	1,941,939	2,557,475	-615,536
	利用者等利用料収益	68,217,849	71,431,603	-3,213,754
	その他の事業収益	282,000	343,772	-61,772
	医療事業収益	29,997,757	44,804,982	-14,807,225
	外来診療収益	29,076,796	43,034,537	-13,957,741
	その他の医療事業収益	920,961	1,770,445	-849,484
	経常経費寄附金収益	110,000	490,267	-380,267
	経常経費寄附金収益	110,000	490,267	-380,267
	サービス活動収益計(1)	352,480,923	411,721,080	-59,240,157
サービス活動増減の部 費用	人件費	233,882,853	238,982,067	-5,099,214
	職員給料	99,533,966	106,857,248	-7,323,282
	職員賞与	23,842,161	27,578,960	-3,736,799
	賞与引当金繰入	4,058,400	5,116,100	-1,057,700
	非常勤職員給与	71,239,172	66,992,871	4,246,301
	派遣職員費	7,694,242	4,732,307	2,961,935
	退職給付費用	2,603,954	2,638,705	-34,751
	法定福利費	24,910,958	25,065,876	-154,918
	事業費	43,377,229	56,452,567	-13,075,338
	給食費	16,181,493	17,646,528	-1,465,035
	介護用品費	3,486,369	4,648,542	-1,162,173
	医薬品費	4,606,832	6,073,442	-1,466,610
	保健衛生費	12,895	9,072	3,823
	医療費		2,000	-2,000
	教養娯楽費	291,294	196,401	94,893
	日用品費	949,020	1,031,697	-82,677
	水道光熱費	13,758,099	19,038,240	-5,280,141
	消耗器具備品費	968,883	1,292,389	-323,506
	保険料	857,835	1,482,048	-624,213
	賃借料	1,968,186	4,656,106	-2,687,920
	車輛費	66,323	136,085	-69,762
	雑費	230,000	240,017	-10,017
	事務費	21,254,652	25,463,592	-4,208,940
	福利厚生費	771,344	1,703,456	-932,112
	職員被服費	1,182,583	71,585	1,110,998
	旅費交通費	80,820	105,810	-24,990
	研修研究費	825,115	255,822	569,293
	事務消耗品費	711,065	938,624	-227,559
	印刷製本費	372,321	661,081	-288,760
	修繕費	5,164,450	4,462,543	701,907
	通信運搬費	993,224	1,068,340	-75,116
	会議費	7,100		7,100
	広報費	91,800	59,400	32,400
	業務委託費	4,773,113	4,665,265	107,848
	手数料	1,845,292	8,351,854	-6,506,562
	土地・建物賃借料	1,890,000		1,890,000
	租税公課	130,870	172,100	-41,230
	保守料	1,719,666	1,947,330	-227,664
	渉外費	144,687	43,300	101,387
	諸会費	200,000	291,000	-91,000
	雑費	351,202	666,082	-314,880
	利用者負担軽減額	12,530	24,412	-11,882
利用者負担軽減額	12,530	24,412	-11,882	
減価償却費	55,735,483	49,466,420	6,269,063	
減価償却費	55,735,483	49,466,420	6,269,063	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-32,731,277	-31,356,149	-1,375,128	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-32,731,277	-31,356,149	-1,375,128	
サービス活動費用計(2)	321,531,470	339,032,909	-17,501,439	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,949,453	72,688,171	-41,738,718	

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	357,444	3,332	354,112
		受取利息配当金収益	357,444	3,332	354,112
		その他のサービス活動外収益	2,879,641	2,635,818	243,823
		受入研修費収益		160,500	-160,500
		利用者等外給食収益	1,991,300	1,854,000	137,300
		雑収益	888,341	621,318	267,023
		サービス活動外収益計(4)	3,237,085	2,639,150	597,935
	費用	支払利息	999,600	1,166,200	-166,600
		支払利息	999,600	1,166,200	-166,600
		投資有価証券売却損	2,557,854		2,557,854
		投資有価証券売却損	2,557,854		2,557,854
		その他のサービス活動外費用	1,674,325	1,586,455	87,870
		利用者等外給食費	1,629,986	1,586,455	43,531
		雑損失	44,339		44,339
サービス活動外費用計(5)	5,231,779	2,752,655	2,479,124		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,994,694	-113,505	-1,881,189		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	28,954,759	72,574,666	-43,619,907		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		33,510,000	-33,510,000
		施設整備等補助金収益		33,510,000	-33,510,000
		固定資産売却益		187,999	-187,999
		車輛運搬具売却益		187,999	-187,999
		事業区分間固定資産移管収益		713,794	-713,794
		事業区分間固定資産移管収益		713,794	-713,794
		拠点区分間固定資産移管収益	100,000		100,000
		拠点区分間固定資産移管収益	100,000		100,000
	特別収益計(8)	100,000	34,411,793	-34,311,793	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		33,510,000	-33,510,000
		国庫補助金等特別積立金積立額		33,510,000	-33,510,000
		事業区分間繰入金費用	368,160,000	23,516,000	344,644,000
		事業区分間繰入金費用	368,160,000	23,516,000	344,644,000
		拠点区分間繰入金費用		19,711,593	-19,711,593
		拠点区分間繰入金費用		19,711,593	-19,711,593
		拠点区分間固定資産移管費用	150,000		150,000
		拠点区分間固定資産移管費用	150,000		150,000
特別費用計(9)		368,310,000	76,737,593	291,572,407	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-368,210,000	-42,325,800	-325,884,200		
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-339,255,241	30,248,866	-369,504,107		
法人税、住民税及び事業税(12)					
法人税等調整額(13)					
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-339,255,241	30,248,866	-369,504,107		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	224,055,231	132,807,365	91,247,866	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	-115,200,010	163,056,231	-278,256,241	
	基本金取崩額(17)				
	その他の積立金取崩額(18)	360,000,000	60,999,000	299,001,000	
	設備整備積立金取崩額	360,000,000	60,999,000	299,001,000	
	その他の積立金積立額(19)				
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	244,799,990	224,055,231	20,744,759		

拠点区分貸借対照表  
 平成29年 3月31日現在

第三号第四様式 (第七条関係)  
 (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	315,523,779	289,078,422	26,445,357	流 動 負 債	41,872,779	43,390,700	-1,517,921
現 金 預 金	263,016,649	193,319,781	69,696,868	事 業 未 払 金	25,778,926	25,629,089	149,837
事 業 未 収 金	51,766,272	61,709,502	-9,943,230	1年以内返済予定 設備資金借入金	9,800,000	9,800,000	
未 収 補 助 金		33,510,000	-33,510,000	1年以内返済予定 リース債	1,045,080	1,045,080	
貯 蔵 品	12,371	12,941	-570	預 り	2,042	8,678	-6,636
給 食 用 材 料	221,887	212,507	9,380	職 員 預 り 金	537,464	901,119	-363,655
立 替 金	13,700	17,458	-3,758	前 受 金	1,567	12,424	-10,857
前 払 費 用		287,833	-287,833	事 業 区 分 間 借 入 金		35,410	-35,410
事 業 区 分 間 貸 付 金	100,000		100,000	拠 点 区 分 借 入 金		24,300	-24,300
拠 点 区 分 貸 付 金	392,900	8,400	384,500	賞 与 引 当 金	4,707,700	5,934,600	-1,226,900
固 定 資 産	681,511,017	1,092,687,711	-411,176,694	固 定 負 債	53,358,656	64,585,554	-11,226,898
基 本 財 産	637,967,243	688,164,589	-50,197,346	設 備 資 金 借 入 金	39,200,000	49,000,000	-9,800,000
建 物	637,967,243	688,164,589	-50,197,346	リ ー ス 債 務	1,393,380	2,438,460	-1,045,080
そ の 他 の 固 定 資 産	43,543,774	404,523,122	-360,979,348	退 職 給 付 金 引 当 金	12,765,276	13,147,094	-381,818
構 築 物	3,438,517		3,438,517	負 債 の 部 合 計	95,231,435	107,976,254	-12,744,819
車 輛 運 搬 具	2,603,328	3,205,760	-602,432				
器 具 及 び 備 品	9,243,895	12,516,093	-3,272,198	純 資 産 の 部			
有 形 リ ー ス 資 産	1,393,560	2,090,340	-696,780	基 本 金	238,865,139	238,865,139	
権 利	382,200	382,200		基 本 金	238,865,139	238,865,139	
ソ フ ト ウ ェ ア	497,534	736,349	-238,815	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	406,137,232	438,868,509	-32,731,277
無 形 リ ー ス 資 産	1,044,900	1,393,200	-348,300	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	406,137,232	438,868,509	-32,731,277
退 職 給 付 引 当 資 産	11,405,920	12,187,460	-781,540	そ の 他 の 積 立 金	12,001,000	372,001,000	-360,000,000
設 備 整 備 積 立 資 産	11,001,000	371,001,000	-360,000,000	設 備 整 備 積 立 金	11,001,000	371,001,000	-360,000,000
備 品 等 購 入 積 立 資 産	1,000,000	1,000,000		備 品 等 購 入 積 立 金	1,000,000	1,000,000	
長 期 前 払 費 用	1,532,920	10,720	1,522,200	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	244,799,990	224,055,231	20,744,759
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	244,799,990	224,055,231	20,744,759
				(うち当期活動 増 減 差 額)	-339,255,241	30,248,866	-369,504,107
資 産 の 部 合 計	997,034,796	1,381,766,133	-384,731,337	純 資 産 の 部 合 計	901,803,361	1,273,789,879	-371,986,518
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	997,034,796	1,381,766,133	-384,731,337

脚注

- 減価償却費の累計額
- 徴収不能引当金の額

## 計算書類に対する注記(ゆうゆう拠点)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的の債券等 — 償却原価法(定額法)
- 上記以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産(リース資産を除く) — 定額法
- 無形固定資産(リース資産を除く) — 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、残存価格をゼロ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、次の①と②の合計額を退職給付引当金とする。
  - ①一般財団法人 大阪民間社会福祉事業従事者共済会により計算された当期末退職金要支給額
  - ②法人独自の退職金制度の期末退職金要支給額(\*1)  
(\*1) 就業規則 給与規定 別表3の支給額
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

#### (4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 平成18年3月31日以前に採用された正職員の退職給付制度  
次の①及び②の制度
  - 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共済制度
  - ②一般財団法人 大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度
- (2) 平成18年4月1日以前に採用された正職員の退職給付制度  
次の②及び③の制度
  - ②一般財団法人 大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度
  - ③法人独自の退職金制度(\*1)  
(\*1) 就業規則 給与規定 別表3

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下の通りになっている

- ① 拠点区分の財務諸表  
( 会計基準省令第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式 )
- ② 拠点区分事業活動明細書(別紙3(①))
  - ア 特別養護老人ホーム ゆうゆう
  - イ 短期入所事業 ゆうゆう
  - ウ 旭長寿の森 診療所 ゆうゆう
- ③ 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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
土地				0
建物	688,164,589	0	50,197,346	637,967,243
合 計	688,164,589	0	50,197,346	637,967,243

**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**

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）		円
建物（基本財産）	637,967,243	円
計	637,967,243	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） 49,000,000 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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,290,332,523	652,365,280	637,967,243
構築物	3,603,685	165,168	3,438,517
車両運搬具	4,917,380	2,314,052	2,603,328
器具及び備品	54,726,404	45,482,509	9,243,895
有形リース資産	3,483,900	2,090,340	1,393,560
権利	382,200	0	382,200
ソフトウェア	2,823,077	2,325,543	497,534
無形リース資産	1,741,500	696,600	1,044,900
合 計	1,362,010,669	705,439,492	656,571,177

**9. 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

**10. 重要な後発事象** 該当なし

**11. 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**

- ・ゆうゆう拠点 施設整備積立金 368,160,000円は、介護付有料老人ホーム ゆう&あい 建物購入のために取崩したものである。

平成28年度

# 計 算 書 類

社会福祉事業 ゆう&あい拠点

社会福祉法人 旭長寿の森

拠点区分資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

		勘定科目	予算	決算	差異		
収入		介護保険事業収入	11,864,000	12,309,959	-445,959		
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	9,778,000	10,242,072	-464,072		
		介護報酬収入	7,079,000	7,233,750	-154,750		
		介護予防報酬収入	2,699,000	3,008,322	-309,322		
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	1,537,000	1,513,736	23,264		
		介護負担金収入(公費)	184,000	177,123	6,877		
		介護負担金収入(一般)	931,000	936,028	-5,028		
		介護予防負担金収入(公費)	162,000	121,339	40,661		
		介護予防負担金収入(一般)	260,000	279,246	-19,246		
		その他の事業収入	549,000	554,151	-5,151		
		その他の事業収入	549,000	554,151	-5,151		
		受取利息配当金収入		45	-45		
		受取利息配当金収入		45	-45		
		その他の収入	171,000	181,500	-10,500		
		利用者等外給食費収入	19,000	20,400	-1,400		
		雑収入	152,000	161,100	-9,100		
		事業活動収入計(1)	12,035,000	12,491,504	-456,504		
		事業活動による収支	支出	人件費支出	11,446,000	11,307,798	138,202
				職員給料支出	4,638,000	4,609,706	28,294
職員賞与支出	1,640,000			1,668,230	-28,230		
非常勤職員給与支出	3,381,000			3,358,421	22,579		
退職給付支出	313,000			312,900	100		
法定福利費支出	1,474,000			1,358,541	115,459		
事業費支出	2,265,000			462,032	1,802,968		
教養娯楽費支出	3,000			2,884	116		
水道光熱費支出	422,000			442,379	-20,379		
消耗器具備品費支出	4,000			1,188	2,812		
保険料支出				15,581	-15,581		
賃借料支出	1,836,000				1,836,000		
事務費支出	488,000			2,321,347	-1,833,347		
福利厚生費支出	1,000			848	152		
事務消耗品費支出	28,000			30,493	-2,493		
印刷製本費支出	81,000			114,443	-33,443		
修繕費支出	18,000			18,360	-360		
通信運搬費支出	241,000			223,931	17,069		
広報費支出	20,000				20,000		
手数料支出	2,000			2,000			
土地・建物賃借料支出				1,871,510	-1,871,510		
租税公課支出	55,000			24,300	30,700		
保守料支出	38,000			31,574	6,426		
渉外費支出	4,000	3,888	112				
その他の支出	86,000	78,751	7,249				
利用者等外給食費支出	86,000	78,751	7,249				
事業活動支出計(2)	14,285,000	14,169,928	115,072				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,250,000	-1,678,424	-571,576				
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	収入						
		拠点区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000			
		拠点区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000			
		その他の活動による収入計(7)	3,000,000	3,000,000			

の活動による収支	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)	3,000,000		3,000,000
		予備費支出(10)		—	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	750,000	-1,678,424	2,428,424
		前期末支払資金残高(12)	3,019,000	3,018,694	306
		当期末支払資金残高(11)+(12)	3,769,000	1,340,270	2,428,730

拠点区分事業活動計算書  
(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (第七条関係)  
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収益	介護保険事業収益	12,309,959	26,448,460	-14,138,501
	居宅介護料収益(介護報酬収益)		21,350,561	-21,350,561
	介護報酬収益		16,255,627	-16,255,627
	介護予防報酬収益		5,094,934	-5,094,934
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)		4,275,218	-4,275,218
	介護負担金収益(公費)		1,746,736	-1,746,736
	介護負担金収益(一般)		1,688,598	-1,688,598
	介護予防負担金収益(公費)		94,358	-94,358
	介護予防負担金収益(一般)		745,526	-745,526
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	10,242,072		10,242,072
	介護報酬収益	7,233,750		7,233,750
	介護予防報酬収益	3,008,322		3,008,322
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	1,513,736		1,513,736
	介護負担金収益(公費)	177,123		177,123
	介護負担金収益(一般)	936,028		936,028
	介護予防負担金収益(公費)	121,339		121,339
	介護予防負担金収益(一般)	279,246		279,246
	その他の事業収益	554,151	822,681	-268,530
	その他の事業収益	554,151	822,681	-268,530
	サービス活動収益計(1)	12,309,959	26,448,460	-14,138,501
サービス活動増減の部	人件費	11,322,898	25,174,305	-13,851,407
	職員給料	4,609,706	13,119,155	-8,509,449
	職員賞与	1,514,530	3,660,073	-2,145,543
	賞与引当金繰入	166,700	153,700	13,000
	非常勤職員給与	3,358,421	5,752,865	-2,394,444
	退職給付費用	312,900	178,800	134,100
	法定福利費	1,360,641	2,309,712	-949,071
	事業費	462,032	3,196,640	-2,734,608
	教養娯楽費	2,884	4,386	-1,502
	水道光熱費	442,379	508,733	-66,354
	消耗器具備品費	1,188	102,093	-100,905
	保険料	15,581	59,356	-43,775
	賃借料		2,522,072	-2,522,072
	事務費	2,321,347	964,794	1,356,553
	福利厚生費	848	4,729	-3,881
	職員被服費		20,412	-20,412
	研修研究費		7,575	-7,575
	事務消耗品費	30,493	92,019	-61,526
	印刷製本費	114,443	249,733	-135,290
	修繕費	18,360	37,636	-19,276
	通信運搬費	223,931	436,084	-212,153
	業務委託費		20,632	-20,632
	手数料	2,000	4,160	-2,160
	土地・建物賃借料	1,871,510		1,871,510
	租税公課	24,300	40,000	-15,700
	保守料	31,574	49,814	-18,240
	渉外費	3,888		3,888
	諸会費		2,000	-2,000
	減価償却費	165,594	136,974	28,620
	減価償却費	165,594	136,974	28,620
	サービス活動費用計(2)	14,271,871	29,472,713	-15,200,842
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,961,912	-3,024,253	1,062,341
サービス活動外増	収益			
	受取利息配当金収益	45	1,233	-1,188
	受取利息配当金収益	45	1,233	-1,188
	その他のサービス活動外収益	181,500	329,750	-148,250
	利用者等外給食収益	20,400	173,400	-153,000
	雑収益	161,100	156,350	4,750
サービス活動外収益計(4)	181,545	330,983	-149,438	
費用	その他のサービス活動外費用	78,751	231,232	-152,481
	利用者等外給食費	78,751	231,232	-152,481

減 の 部	用	サービス活動外費用計(5)	78,751	231,232	-152,481
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	102,794	99,751	3,043
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-1,859,118	-2,924,502	1,065,384
特 別 増 減 の 部	収 益	特別収益計(8)			
		特別費用計(9)			
	費 用	特別増減差額(10)=(8)-(9)			
		税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-1,859,118	-2,924,502	1,065,384
		法人税、住民税及び事業税(12)			
		法人税等調整額(13)			
		当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-1,859,118	-2,924,502	1,065,384
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(15)	3,694,023	6,618,525	-2,924,502
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	1,834,905	3,694,023	-1,859,118
		基本金取崩額(17)			
		その他の積立金取崩額(18)			
		その他の積立金積立額(19)			
		次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	1,834,905	3,694,023	-1,859,118

法人名 社会福祉法人 旭長寿の森  
 事業所名 有料老人ホーム ゆう&あい 福祉

拠点区分貸借対照表  
 平成29年 3月31日現在

第三号第四様式（第七条関係）  
 （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	2,451,108	4,944,351	-2,493,243	流 動 負 債	1,304,138	2,103,857	-799,719
現 金 預 金	353,664	2,248,217	-1,894,553	事 業 未 払 金	1,081,400	1,566,052	-484,652
事 業 未 収 金	2,055,444	2,485,838	-430,394	職 員 預 り 金	9,330	25,022	-15,692
前 払 費 用	42,000	210,296	-168,296	事 業 区 分 間 借 入 金	20,108	326,183	-306,075
固 定 資 産	687,935	853,529	-165,594	拠 点 区 分 間 借 入 金		8,400	-8,400
そ の 他 の 固 定 資 産	687,935	853,529	-165,594	賞 与 引 当 金	193,300	178,200	15,100
器 具 及 び 備 品	687,935	853,529	-165,594	負 債 の 部 合 計	1,304,138	2,103,857	-799,719
				純 資 産 の 部			
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,834,905	3,694,023	-1,859,118
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,834,905	3,694,023	-1,859,118
				（うち当期活動増減差額）	-1,859,118	-2,924,502	1,065,384
				純 資 産 の 部 合 計	1,834,905	3,694,023	-1,859,118
資 産 の 部 合 計	3,139,043	5,797,880	-2,658,837	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	3,139,043	5,797,880	-2,658,837

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

## 計算書類に対する注記(ゆう&あい 社会福祉事業 拠点)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- 満期保有目的の債券等 — 償却原価法 (定額法)
  - 上記以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- 有形固定資産 (リース資産を除く) — 定額法
  - 無形固定資産 (リース資産を除く) — 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、残存価格をゼロ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、次の①と②の合計額を退職給付引当金とする。
    - ①一般財団法人 大阪民間社会福祉事業従事者共済会により計算された当期末退職金要支給額
    - ②法人独自の退職金制度の期末退職金要支給額 (\*1)
    - (\*1) 就業規則 給与規定 別表3の支給額
  - 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している
- (4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
- 棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 平成18年3月31日以前に採用された正職員の退職給付制度  
次の①及び②の制度
- 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共済制度
  - ②一般財団法人 大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度
- (2) 平成18年4月1日以前に採用された正職員の退職給付制度  
次の②及び③の制度
- ②一般財団法人 大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度
  - ③法人独自の退職金制度 (\*1)
  - (\*1) 就業規則 給与規定 別表3

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下の通りになっている

- ① 拠点区分の財務諸表  
( 会計基準省令第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式 )
- ② 拠点区分事業活動明細書 (別紙3 (Ⅰ))  
当拠点区分のサービス区分が1つのため省略している。
- ③ 拠点区分資金収支明細書 (別紙3 (Ⅱ)) 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. 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
器具及び備品	2,068,181	1,380,246	687,935
合 計	2,068,181	1,380,246	687,935

9. 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

- ・ヘルパーステーション あいあいは、平成28年 9月 1日に事業廃止した。

平成28年度

# 計 算 書 類

公益事業 ゆう&あい拠点

社会福祉法人 旭長寿の森

拠点区分資金収支計算書  
(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)  
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
収入	介護保険事業収入	106,516,000	106,776,111	-260,111
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	93,445,000	93,741,225	-296,225
	介護報酬収入	81,387,000	81,897,895	-510,895
	介護予防報酬収入	12,058,000	11,843,330	214,670
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	12,725,000	12,675,436	49,564
	介護負担金収入(一般)	11,090,000	11,061,942	28,058
	介護予防負担金収入(一般)	1,635,000	1,613,494	21,506
	利用者等利用料収入	346,000	359,450	-13,450
	居宅介護サービス利用料収入	346,000	359,450	-13,450
	老人福祉事業収入	102,801,000	100,522,091	2,278,909
	その他の事業収入	102,801,000	100,522,091	2,278,909
	管理費収入	70,684,000	68,720,573	1,963,427
	その他の利用料収入(サービス)	2,511,000	2,567,834	-56,834
	その他の利用料収入(食事)	29,606,000	29,233,684	372,316
	経常経費寄附金収入	3,000	3,000	
	経常経費寄附金収入	3,000	3,000	
	受取利息配当金収入	1,000	1,146	-146
	受取利息配当金収入	1,000	1,146	-146
	その他の収入	1,349,000	1,348,051	949
	利用者等外給食費収入	978,000	990,566	-12,566
雑収入	371,000	357,485	13,515	
事業活動収入計(1)	210,670,000	208,650,399	2,019,601	
事業活動による収支	人件費支出	129,121,000	126,713,678	2,407,322
	職員給料支出	65,676,000	64,777,081	898,919
	職員賞与支出	21,712,000	21,299,577	412,423
	非常勤職員給与支出	28,405,000	28,608,789	-203,789
	退職給付支出	75,000	75,000	
	法定福利費支出	13,253,000	11,953,231	1,299,769
	事業費支出	57,256,000	22,517,372	34,738,628
	給食費支出	11,779,000	11,521,531	257,469
	介護用品費支出	109,000	92,273	16,727
	教養娯楽費支出	291,000	224,852	66,148
	日用品費支出	126,000	149,930	-23,930
	水道光熱費支出	9,436,000	9,821,178	-385,178
	消耗器具備品費支出	466,000	276,315	189,685
	保険料支出	92,000	366,293	-274,293
	賃借料支出	34,897,000		34,897,000
	雑支出	60,000	65,000	-5,000
	事務費支出	16,137,000	50,563,485	-34,426,485
	福利厚生費支出	499,000	189,058	309,942
	職員被服費支出	723,000	875,840	-152,840
	旅費交通費支出	97,000	97,360	-360
	研修研究費支出	596,000	747,320	-151,320
	事務消耗品費支出	304,000	350,348	-46,348
	印刷製本費支出	128,000	173,721	-45,721
	修繕費支出	323,000	335,149	-12,149
	通信運搬費支出	420,000	424,348	-4,348
	広報費支出	2,090,000	1,974,996	115,004
	業務委託費支出	1,480,000	1,447,358	32,642
	手数料支出	1,953,000	1,942,082	10,918
	土地・建物賃借料支出		34,857,770	-34,857,770
	租税公課支出	5,857,000	5,554,030	302,970
	保守料支出	1,422,000	1,416,105	5,895
	渉外費支出	133,000	100,000	33,000
	諸会費支出	12,000	62,000	-50,000
	雑支出	100,000	16,000	84,000
その他の支出	768,000	787,489	-19,489	
利用者等外給食費支出	768,000	787,489	-19,489	
事業活動支出計(2)	203,282,000	200,582,024	2,699,976	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,388,000	8,068,375	-680,375	

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	488,343,000	508,311,038	-19,968,038
		建物取得支出	488,160,000	478,402,970	9,757,030
		器具及び備品取得支出	183,000	151,038	31,962
		その他の取得支出		29,757,030	-29,757,030
		ファイナンス・リース債務の返済支出	377,000	348,300	28,700
		ファイナンス・リース債務の返済支出	377,000	348,300	28,700
	施設整備等支出計(5)	488,720,000	508,659,338	-19,939,338	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-488,720,000	-508,659,338	19,939,338		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,080,000	2,160,000	-1,080,000
		長期預り金積立資産取崩収入	1,080,000	2,160,000	-1,080,000
		事業区分間繰入金収入	494,500,000	488,160,000	6,340,000
		事業区分間繰入金収入	494,500,000	488,160,000	6,340,000
		その他の活動による収入	9,068,000	9,284,000	-216,000
		長期預り金収入	1,068,000	1,284,000	-216,000
		その他の収入	8,000,000	8,000,000	
		その他の活動による収入計(7)	504,648,000	499,604,000	5,044,000
	支出	積立資産支出	1,468,000	1,659,000	-191,000
		退職給付引当資産支出	400,000	375,000	25,000
		長期預り金積立資産支出	1,068,000	1,284,000	-216,000
		その他の活動による支出	21,080,000	2,938,340	18,141,660
		長期預り金返還支出	1,080,000	2,160,000	-1,080,000
		その他の支出	20,000,000	778,340	19,221,660
その他の活動支出計(8)	22,548,000	4,597,340	17,950,660		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	482,100,000	495,006,660	-12,906,660		
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	768,000	-5,584,303	6,352,303	
	前期末支払資金残高(12)	90,409,000	90,409,302	-302	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	91,177,000	84,824,999	6,352,001	

拠点区分事業活動計算書  
(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (第七条関係)  
(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収益	介護保険事業収益	106,776,111	111,941,471	-5,165,360	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	93,741,225	98,680,578	-4,939,353	
	介護報酬収益	81,897,895	88,018,549	-6,120,654	
	介護予防報酬収益	11,843,330	10,662,029	1,181,301	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	12,675,436	12,875,826	-200,390	
	介護負担金収益(一般)	11,061,942	11,466,540	-404,598	
	介護予防負担金収益(一般)	1,613,494	1,409,286	204,208	
	利用者等利用料収益	359,450	276,090	83,360	
	居宅介護サービス利用料収益	359,450	276,090	83,360	
	その他の事業収益		108,977	-108,977	
	その他の事業収益		108,977	-108,977	
	老人福祉事業収益	100,522,091	105,474,482	-4,952,391	
	有料老人ホーム事業収益	100,522,091	105,474,482	-4,952,391	
	管理費収益	68,720,573	71,484,132	-2,763,559	
	その他の利用料収益(サービス)	2,567,834	2,930,457	-362,623	
	その他の利用料収益(食事)	29,233,684	31,059,893	-1,826,209	
	経常経費寄附金収益	3,000	10,000	-7,000	
	経常経費寄附金収益	3,000	10,000	-7,000	
	サービス活動収益計(1)	207,301,202	217,425,953	-10,124,751	
	サービス活動増減の部	費用	人件費	126,388,278	117,771,506
職員給料			64,777,081	58,980,871	5,796,210
職員賞与			18,093,677	16,547,772	1,545,905
賞与引当金繰入			2,666,700	3,205,900	-539,200
非常勤職員給与			28,608,789	27,009,403	1,599,386
退職給付費用			375,000	375,000	
法定福利費			11,867,031	11,652,560	214,471
事業費			22,509,008	62,577,348	-40,068,340
給食費			11,513,167	12,212,415	-699,248
介護用品費			92,273	69,204	23,069
医療費				5,230	-5,230
教養娯楽費			224,852	203,671	21,181
日用品費			149,930	113,735	36,195
水道光熱費			9,821,178	9,513,321	307,857
消耗器具備品費			276,315	571,379	-295,064
保険料			366,293	303,276	63,017
賃借料				39,512,424	-39,512,424
車輛費				2,311	-2,311
雑費			65,000	70,382	-5,382
事務費			50,563,485	10,341,904	40,221,581
福利厚生費		189,058	1,142,826	-953,768	
職員被服費		875,840	63,983	811,857	
旅費交通費		97,360	56,490	40,870	
研修研究費		747,320	248,711	498,609	
事務消耗品費		350,348	433,132	-82,784	
印刷製本費		173,721	239,235	-65,514	
修繕費		335,149	367,122	-31,973	
通信運搬費		424,348	320,999	103,349	
広報費		1,974,996	1,936,443	38,553	
業務委託費		1,447,358	1,387,916	59,442	
手数料		1,942,082	1,242,652	699,430	
土地・建物賃借料		34,857,770		34,857,770	
租税公課		5,554,030	1,355,800	4,198,230	
保守料		1,416,105	1,427,345	-11,240	
渉外費		100,000	59,010	40,990	
諸会費		62,000	12,000	50,000	
雑費		16,000	48,240	-32,240	
減価償却費		14,597,276	7,977,651	6,619,625	
減価償却費		14,597,276	7,977,651	6,619,625	
サービス活動費用計(2)		214,058,047	198,668,409	15,389,638	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-6,756,845	18,757,544	-25,514,389		
サ	受取利息配当金収益	1,146	14,155	-13,009	

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,146	14,155	-13,009
		その他のサービス活動外収益	1,348,051	1,445,158	-97,107
		利用者等外給食収益	990,566	1,079,858	-89,292
		雑収益	357,485	365,300	-7,815
		サービス活動外収益計(4)	1,349,197	1,459,313	-110,116
	費用	その他のサービス活動外費用	787,489	823,095	-35,606
		利用者等外給食費	787,489	823,095	-35,606
		サービス活動外費用計(5)	787,489	823,095	-35,606
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	561,708	636,218	-74,510
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,195,137	19,393,762	-25,588,899
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	488,160,000		488,160,000
		事業区分間繰入金収益	488,160,000		488,160,000
		特別収益計(8)	488,160,000		488,160,000
	費用	拠点区分間繰入金費用		5,000,000	-5,000,000
		拠点区分間繰入金費用		5,000,000	-5,000,000
		事業区分間固定資産移管費用	75,000		75,000
		事業区分間固定資産移管費用	75,000		75,000
		特別費用計(9)	75,000	5,000,000	-4,925,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	488,085,000	-5,000,000	493,085,000	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	481,889,863	14,393,762	467,496,101	
法人税、住民税及び事業税(12)					
法人税等調整額(13)					
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	481,889,863	14,393,762	467,496,101		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	108,244,946	93,851,184	14,393,762	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	590,134,809	108,244,946	481,889,863	
	基本金取崩額(17)				
	その他の積立金取崩額(18)				
	その他の積立金積立額(19)				
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	590,134,809	108,244,946	481,889,863	

拠点区分貸借対照表  
平成29年 3月31日現在

第三号第四様式（第七条関係）  
（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	98,586,825	103,332,928	-4,746,103	流 動 負 債	17,785,781	16,884,097	901,684
現 金 預 金	67,283,054	65,274,078	2,008,976	事 業 未 払 金	13,285,622	12,281,270	1,004,352
事 業 未 収 金	29,798,849	34,234,174	-4,435,325	1 年 以 内 返 済 予 定 リ ー ス 債 務	1,045,548	348,300	697,248
貯 蔵 品	44,162	61,922	-17,760	預 り	5,370	12,144	-6,774
給 食 用 材 料	114,893	106,529	8,364	職 員 預 り 金	355,941	306,297	49,644
立 替 金	107,956		107,956	前 受 金		124,666	-124,666
前 払 費 用	798,000	3,294,632	-2,496,632	事 業 区 分 間 借 入 金		92,720	-92,720
事 業 区 分 間 貸 付 金	439,911	361,593	78,318	賞 与 引 当 金	3,093,300	3,718,700	-625,400
固 定 資 産	524,461,357	34,984,015	489,477,342	固 定 負 債	15,127,592	13,187,900	1,939,692
そ の 他 の 固 定 資 産	524,461,357	34,984,015	489,477,342	リ ー ス 債 務	3,485,592	1,044,900	2,440,692
建 物	471,164,800	159,933	471,004,867	退 職 給 付 金 引 当 金	1,025,000	650,000	375,000
構 築 物	9,360,305		9,360,305	長 期 預 り 金	10,617,000	11,493,000	-876,000
器 具 及 び 備 品	7,042,876	12,087,882	-5,045,006	負 債 の 部 合 計	32,913,373	30,071,997	2,841,376
有 形 リ ー ス 資 産	3,428,136		3,428,136				
権 利	20,000,000	1,200,000	18,800,000	純 資 産 の 部			
無 形 リ ー ス 資 産	1,044,900	1,393,200	-348,300	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	590,134,809	108,244,946	481,889,863
退 職 給 付 引 当 資 産	1,025,000	650,000	375,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	590,134,809	108,244,946	481,889,863
長 期 預 り 金 積 立 資 産	10,617,000	11,493,000	-876,000	（ うち 当 期 活 動 増 減 差 額 ）	481,889,863	14,393,762	467,496,101
差 入 保 証 金		8,000,000	-8,000,000				
長 期 前 払 費 用	778,340		778,340	純 資 産 の 部 合 計	590,134,809	108,244,946	481,889,863
資 産 の 部 合 計	623,048,182	138,316,943	484,731,239	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	623,048,182	138,316,943	484,731,239

脚注  
1. 減価償却費の累計額  
2. 徴収不能引当金の額

## 計算書類に対する注記(ゆう&あい 公益事業 拠点)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- 満期保有目的の債券等 — 償却原価法(定額法)
  - 上記以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- 有形固定資産(リース資産を除く) — 定額法
  - 無形固定資産(リース資産を除く) — 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、残存価格をゼロ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、次の①と②の合計額を退職給付引当金とする。
    - ①一般財団法人 大阪民間社会福祉事業従事者共済会により計算された当期末退職金要支給額
    - ②法人独自の退職金制度の期末退職金要支給額(\*1)
    - (\*1) 就業規則 給与規定 別表3の支給額
  - 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している
- (4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
- 棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価している。

### 2. 重要な会計方針の変更 該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 平成18年3月31日以前に採用された正職員の退職給付制度  
次の①及び②の制度
- 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共済制度
  - ②一般財団法人 大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度
- (2) 平成18年4月1日以前に採用された正職員の退職給付制度  
次の②及び③の制度
- ②一般財団法人 大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度
  - ③法人独自の退職金制度(\*1)
  - (\*1) 就業規則 給与規定 別表3

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下の通りになっている

- ① 拠点区分の財務諸表  
( 会計基準省令第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式 )
- ② 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))
  - ア 特定施設入居者生活介護 ゆう&あい
  - イ 有料老人ホーム ゆう&あい
- ③ 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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. 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
建物	478,570,731	7,405,931	471,164,800
構築物	9,757,030	396,725	9,360,305
器具及び備品	36,526,928	29,484,052	7,042,876
有形リース資産	3,486,240	58,104	3,428,136
権利	20,000,000	0	20,000,000
無形リース資産	1,741,500	696,600	1,044,900
合計	550,082,429	38,041,412	512,041,017

9. 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

10. 重要な後発事象 該当なし11. 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

平成28年度

# 計 算 書 類

公益事業 ゆう&あい都島拠点

社会福祉法人 旭長寿の森

拠点区分資金収支計算書  
(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)  
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
収入	介護保険事業収入	58,434,000	58,765,334	-331,334	
	居宅介護料収入 (介護報酬収入)	51,097,000	51,223,326	-126,326	
	介護報酬収入	42,711,000	42,614,139	96,861	
	介護予防報酬収入	8,386,000	8,609,187	-223,187	
	居宅介護料収入 (利用者負担金収入)	6,906,000	6,937,960	-31,960	
	介護負担金収入 (一般)	5,866,000	5,846,387	19,613	
	介護予防負担金収入 (一般)	1,040,000	1,091,573	-51,573	
	利用者等利用料収入	431,000	445,500	-14,500	
	居宅介護サービス利用料収入	431,000	445,500	-14,500	
	その他の事業収入		158,548	-158,548	
	その他の事業収入		158,548	-158,548	
	老人福祉事業収入	66,406,000	68,279,515	-1,873,515	
	その他の事業収入	66,406,000	68,279,515	-1,873,515	
	管理費収入	46,127,000	47,478,066	-1,351,066	
	その他の利用料収入 (サービス)	1,567,000	1,846,458	-279,458	
	その他の利用料収入 (食事)	18,712,000	18,954,991	-242,991	
	その他の事業収入	159,000		159,000	
	その他の事業収入	159,000		159,000	
	その他の事業収入	159,000		159,000	
	受取利息配当金収入		706	-706	
	受取利息配当金収入		706	-706	
	その他の収入	938,000	1,051,240	-113,240	
	利用者等外給食費収入	357,000	405,100	-48,100	
	雑収入	581,000	646,140	-65,140	
	事業活動収入計(1)	125,937,000	128,096,795	-2,159,795	
	事業活動による収支	人件費支出	87,537,000	84,367,446	3,169,554
		職員給料支出	48,828,000	46,944,285	1,883,715
職員賞与支出		16,461,000	15,500,960	960,040	
非常勤職員給与支出		12,792,000	13,635,395	-843,395	
退職給付支出		75,000	75,000		
法定福利費支出		9,381,000	8,211,806	1,169,194	
事業費支出		30,709,000	22,286,522	8,422,478	
給食費支出		7,644,000	7,745,252	-101,252	
介護用品費支出		120,000		120,000	
教養娯楽費支出		220,000	178,228	41,772	
日用品費支出		101,000	87,328	13,672	
水道光熱費支出		9,017,000	9,789,801	-772,801	
消耗器具備品費支出		705,000	3,514,099	-2,809,099	
保険料支出		300,000		300,000	
賃借料支出		12,235,000	632,880	11,602,120	
雑支出		367,000	338,934	28,066	
事務費支出		11,387,000	23,130,096	-11,743,096	
福利厚生費支出		148,000	114,893	33,107	
職員被服費支出		258,000	542,387	-284,387	
旅費交通費支出		9,000	8,200	800	
研修研究費支出		546,000	690,280	-144,280	
事務消耗品費支出		322,000	333,122	-11,122	
印刷製本費支出		130,000	197,883	-67,883	
修繕費支出		1,000	41,266	-40,266	
通信運搬費支出		350,000	361,298	-11,298	
会議費支出		28,000	49,532	-21,532	
広報費支出		674,000	207,360	466,640	
業務委託費支出		1,225,000	1,216,519	8,481	
手数料支出		1,696,000	1,726,244	-30,244	
土地・建物賃借料支出			12,000,000	-12,000,000	
租税公課支出	4,109,000	3,841,740	267,260		
保守料支出	1,651,000	1,636,283	14,717		
渉外費支出	199,000	112,571	86,429		
諸会費支出		50,000	-50,000		
雑支出	41,000	518	40,482		

		その他の支出	197,000	465,896	-268,896	
		利用者等外給食費支出	197,000	272,896	-75,896	
		雑支出		193,000	-193,000	
		事業活動支出計(2)	129,830,000	130,249,960	-419,960	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-3,893,000	-2,153,165	-1,739,835	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,800,000	1,827,000	-27,000	
		施設整備等補助金収入	1,800,000	1,827,000	-27,000	
		施設整備等収入計(4)	1,800,000	1,827,000	-27,000	
	支出	固定資産取得支出	4,593,000	4,629,568	-36,568	
		器具及び備品取得支出	4,347,000	4,383,181	-36,181	
		その他の取得支出	246,000	246,387	-387	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	348,000	348,300	-300	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	348,000	348,300	-300	
		施設整備等支出計(5)	4,941,000	4,977,868	-36,868	
			施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,141,000	-3,150,868	9,868
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,974,000	2,049,000	-75,000	
		退職給付引当資産取崩収入		75,000	-75,000	
		長期預り金積立資産取崩収入	1,974,000	1,974,000		
		事業区分間繰入金収入	8,000,000		8,000,000	
		事業区分間繰入金収入	8,000,000		8,000,000	
		その他の活動による収入	1,660,000	2,934,000	-1,274,000	
		長期預り金収入	1,660,000	2,934,000	-1,274,000	
			その他の活動による収入計(7)	11,634,000	4,983,000	6,651,000
	支出	積立資産支出	1,504,000	3,059,000	-1,555,000	
		退職給付引当資産支出	250,000	125,000	125,000	
		長期預り金積立資産支出	1,254,000	2,934,000	-1,680,000	
		その他の活動による支出	1,974,000	1,974,000		
		長期預り金返還支出	1,974,000	1,974,000		
		その他の活動支出計(8)	3,478,000	5,033,000	-1,555,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,156,000	-50,000	8,206,000	
		予備費支出(10)		—		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,122,000	-5,354,033	6,476,033	
		前期末支払資金残高(12)	54,488,000	54,488,678	-678	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	55,610,000	49,134,645	6,475,355	

拠点区分事業活動計算書  
(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (第七条関係)  
(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収益	介護保険事業収益	58,765,334	27,289,282	31,476,052
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	51,223,326	23,931,115	27,292,211
	介護報酬収益	42,614,139	19,330,435	23,283,704
	介護予防報酬収益	8,609,187	4,600,680	4,008,507
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	6,937,960	3,150,135	3,787,825
	介護負担金収益(一般)	5,846,387	2,506,502	3,339,885
	介護予防負担金収益(一般)	1,091,573	643,633	447,940
	利用者等利用料収益	445,500	205,632	239,868
	居宅介護サービス利用料収益	445,500	205,632	239,868
	その他の事業収益	158,548	2,400	156,148
	その他の事業収益	158,548	2,400	156,148
	老人福祉事業収益	68,279,515	33,737,965	34,541,550
	有料老人ホーム事業収益	68,279,515	33,737,965	34,541,550
	管理費収益	47,478,066	24,094,418	23,383,648
	その他の利用料収益(サービス)	1,846,458	703,260	1,143,198
	その他の利用料収益(食事)	18,954,991	8,940,287	10,014,704
	サービス活動収益計(1)	127,044,849	61,027,247	66,017,602
サービス活動増減の部	人件費	84,517,746	65,940,374	18,577,372
	職員給料	46,944,285	38,986,496	7,957,789
	職員賞与	13,339,860	12,091,651	1,248,209
	賞与引当金繰入	2,312,200	2,161,100	151,100
	非常勤職員給与	13,635,395	5,734,061	7,901,334
	退職給付費用	50,000	225,000	-175,000
	法定福利費	8,236,006	6,742,066	1,493,940
	事業費	22,633,876	26,139,638	-3,505,762
	給食費	7,799,238	3,774,288	4,024,950
	介護用品費		46,138	-46,138
	教養娯楽費	178,228	104,194	74,034
	日用品費	87,328	80,000	7,328
	水道光熱費	9,789,801	4,504,906	5,284,895
	消耗器具備品費	3,514,099	8,077,771	-4,563,672
	保険料	293,368	268,921	24,447
	賃借料	632,880	9,228,420	-8,595,540
	雑費	338,934	55,000	283,934
	事務費	23,130,096	9,493,870	13,636,226
	福利厚生費	114,893	802,894	-688,001
	職員被服費	542,387	137,848	404,539
	旅費交通費	8,200	16,800	-8,600
	研修研究費	690,280	386,125	304,155
	事務消耗品費	333,122	688,278	-355,156
	印刷製本費	197,883	722,851	-524,968
	修繕費	41,266		41,266
	通信運搬費	361,298	369,321	-8,023
	会議費	49,532	10,070	39,462
	広報費	207,360	3,027,846	-2,820,486
	業務委託費	1,216,519	795,801	420,718
	手数料	1,726,244	1,169,548	556,696
	土地・建物賃借料	12,000,000		12,000,000
	租税公課	3,841,740	273,100	3,568,640
	保守料	1,636,283	988,610	647,673
	渉外費	112,571	59,958	52,613
	諸会費	50,000		50,000
	雑費	518	44,820	-44,302
	減価償却費	44,505,184	37,019,511	7,485,673
	減価償却費	44,505,184	37,019,511	7,485,673
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,833,297	-2,176,496	-656,801
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,833,297	-2,176,496	-656,801
	サービス活動費用計(2)	171,953,605	136,416,897	35,536,708
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-44,908,756	-75,389,650	30,480,894	
サ	受取利息配当金収益	706	592,005	-591,299

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	706	592,005	-591,299
		その他のサービス活動外収益	1,051,240	2,502,030	-1,450,790
		利用者等外給食収益	405,100	52,800	352,300
		雑収益	646,140	2,449,230	-1,803,090
		サービス活動外収益計(4)	1,051,946	3,094,035	-2,042,089
	費用	その他のサービス活動外費用	465,896		465,896
		利用者等外給食費	272,896		272,896
		雑損失	193,000		193,000
		サービス活動外費用計(5)	465,896		465,896
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		586,050	3,094,035	-2,507,985
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-44,322,706	-72,295,615	27,972,909	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,827,000	58,000,000	-56,173,000
		施設整備等補助金収益	1,827,000	58,000,000	-56,173,000
		事業区分間繰入金収益		87,404,976	-87,404,976
		事業区分間繰入金収益		87,404,976	-87,404,976
		拠点区分間繰入金収益		5,000,000	-5,000,000
		拠点区分間繰入金収益		5,000,000	-5,000,000
		事業区分間固定資産移管収益		845,658,184	-845,658,184
		事業区分間固定資産移管収益		845,658,184	-845,658,184
	特別収益計(8)		1,827,000	996,063,160	-994,236,160
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,827,000	58,000,000	-56,173,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,827,000	58,000,000	-56,173,000
		事業区分間固定資産移管費用	75,000	15,967,156	-15,892,156
		事業区分間固定資産移管費用	75,000	15,967,156	-15,892,156
		特別費用計(9)	1,902,000	73,967,156	-72,065,156
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-75,000	922,096,004	-922,171,004
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-44,397,706	849,800,389	-894,198,095	
法人税、住民税及び事業税(12)					
法人税等調整額(13)					
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-44,397,706	849,800,389	-894,198,095	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		864,603,714		864,603,714
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		820,206,008	849,800,389	-29,594,381
	基本金取崩額(17)				
	その他の積立金取崩額(18)			14,803,325	-14,803,325
	その他積立金取崩額			14,803,325	-14,803,325
	その他の積立金積立額(19)				
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		820,206,008	864,603,714	-44,397,706



## 計算書類に対する注記(ゆう&あい 都島 拠点)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- 満期保有目的の債券等 — 償却原価法(定額法)
  - 上記以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- 有形固定資産(リース資産を除く) — 定額法
  - 無形固定資産(リース資産を除く) — 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、残存価格をゼロ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、次の①と②の合計額を退職給付引当金とする。
    - ①一般財団法人 大阪民間社会福祉事業従事者共済会により計算された当期末退職金要支給額
    - ②法人独自の退職金制度の期末退職金要支給額(\*1)
    - (\*1) 就業規則 給与規定 別表3の支給額
  - 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している
- (4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
- 棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価している。

### 2. 重要な会計方針の変更 該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 平成18年3月31日以前に採用された正職員の退職給付制度  
次の①及び②の制度
- 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共済制度
  - ②一般財団法人 大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度
- (2) 平成18年4月1日以前に採用された正職員の退職給付制度  
次の②及び③の制度
- ②一般財団法人 大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度
  - ③法人独自の退職金制度(\*1)
  - (\*1) 就業規則 給与規定 別表3

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下の通りになっている

- ① 拠点区分の財務諸表  
( 会計基準省令第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式 )
- ② 拠点区分事業活動明細書(別紙3(①))
  - ア 特定施設入居者生活介護 ゆう&あい都島
  - イ 有料老人ホーム ゆう&あい都島
- ③ 拠点区分資金収支明細書(別紙3(②))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. 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
建物	757,916,298	53,796,330	704,119,968
構築物	42,597,585	5,729,491	36,868,094
器具及び備品	77,870,458	21,302,274	56,568,184
権利	30,000,000	0	30,000,000
無形リース資産	1,741,500	696,600	1,044,900
合計	910,125,841	81,524,695	828,601,146

9. 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

10. 重要な後発事象 該当なし11. 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