

# 計 算 書 類

自 平成30年 4月 1日  
至 平成31年 3月31日

南さつま市笠沙町片浦9878

社会福祉法人 あやの会

理事長 大迫 章生

# 法人全体計算書類

自 平成30年 4月 1日  
至 平成31年 3月 31日

社会福祉法人 あやの会

資金収支計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人 あやの会

(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	354,755,000	359,259,942 Δ	4,504,942	
	老人福祉事業収入	33,310,000	33,488,100 Δ	178,100	
	経常経費寄附金収入	0	5,000 Δ	5,000	
	受取利息配当金収入	74,000	5,365	68,635	
	その他の収入	216,000	337,417 Δ	121,417	
	事業活動収入計 (1)	388,355,000	393,095,824 Δ	4,740,824	
	支出				
	人件費支出	245,308,000	241,299,007	4,008,993	
	事業費支出	82,600,000	78,800,501	3,799,499	
事務費支出	19,404,000	15,092,065	4,311,935		
支払利息支出	1,097,666	1,106,540 Δ	8,874		
その他の支出	0	18,200 Δ	18,200		
事業活動支出計 (2)	348,409,666	336,316,313	12,093,353		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	39,945,334	56,779,511 Δ	16,834,177		
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金元金償還支出	25,996,000	25,996,000	0	
	固定資産取得支出	2,800,000	2,630,880	169,120	
	施設整備等支出計 (5)	28,796,000	28,626,880	169,120	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 28,796,000	Δ 28,626,880	Δ 169,120		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による支出	0	734,321 Δ	734,321	
	その他の活動支出計 (8)	0	734,321 Δ	734,321	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	Δ 734,321	734,321	
予備費支出 (10)	4,450,000		4,450,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	6,699,334	27,418,310 Δ	20,718,976		
前期末支払資金残高 (12)	185,296,514	185,296,514	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	191,995,848	212,714,824 Δ	20,718,976		

事業活動計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人 あやの会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	
サービス活動増減の部	収				
	益				
		介護保険事業収益	359,259,942	339,604,366	19,655,576
		老人福祉事業収益	33,488,100	16,225,235	17,262,865
		経常経費寄附金収益	5,000	0	5,000
		サービス活動収益計 (1)	392,753,042	355,829,601	36,923,441
	費				
	用				
		人件費	241,854,572	231,544,692	10,309,880
		事業費	78,800,501	67,697,285	11,103,216
	事務費	15,092,065	16,871,526	1,779,461	
	減価償却費	32,479,961	27,164,777	5,315,184	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,812,272	△ 10,762,304	△ 49,968	
	サービス活動費用計 (2)	357,414,827	332,515,976	24,898,851	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	35,338,215	23,313,625	12,024,590	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	5,365	13,597	△ 8,232
		その他のサービス活動外収益	337,417	1,548,420	△ 1,211,003
		サービス活動外収益計 (4)	342,782	1,562,017	△ 1,219,235
	費				
用					
	支払利息	1,106,540	1,099,570	6,970	
	その他のサービス活動外費用	18,200	0	18,200	
	サービス活動外費用計 (5)	1,124,740	1,099,570	25,170	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 781,958	△ 462,447	△ 1,244,405	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	34,556,257	23,776,072	10,780,185	
特別増減の部	収				
	益				
		施設整備等補助金収益	0	3,000,000	△ 3,000,000
		特別収益計 (8)	0	3,000,000	△ 3,000,000
	費				
用					
	固定資産売却損・処分損	0	5	5	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,000,000	△ 3,000,000	
	特別費用計 (9)	0	3,000,005	△ 3,000,005	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	5	5	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	34,556,257	23,776,067	10,780,190	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額 (12)	362,693,370	338,917,303	23,776,067
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	397,249,627	362,693,370	34,556,257
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	397,249,627	362,693,370	34,556,257	

貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 あやの会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	237,112,830	209,780,832	27,331,998	流動負債	56,558,610	60,729,357	△ 4,170,747
現金預金	182,766,601	158,408,039	24,358,562	事業未払金	3,783,105	3,539,735	243,370
事業未収金	53,671,062	51,334,090	2,336,972	その他の未払金	3,019,553	5,560,227	△ 2,540,674
未収金	8,324	7,518	806	1年以内返済予定設備資金借入金	21,356,000	25,996,000	△ 4,640,000
給食用材料	148,500	0	148,500	未払費用	14,152,284	12,904,178	1,248,106
前払費用	518,343	31,185	487,158	預り金	109,385	101,990	7,395
固定資産	804,639,515	833,754,275	△ 29,114,760	職員預り金	3,333,679	2,378,188	955,491
基本財産	501,454,332	518,965,100	△ 17,510,768	賞与引当金	10,804,604	10,249,039	555,565
土地	11,164,464	11,164,464	0	固定負債	154,616,000	175,972,000	△ 21,356,000
建物	490,289,868	507,800,636	△ 17,510,768	設備資金借入金	154,616,000	175,972,000	△ 21,356,000
その他の固定資産	303,185,183	314,789,175	△ 11,603,992	負債の部合計	211,174,610	236,701,357	△ 25,526,747
土地	29,506,336	29,506,336	0	純 資 産 の 部			
建物	219,111,871	230,313,599	△ 11,201,728	基本金	114,022,874	114,022,874	0
構築物	897,672	1,260,724	△ 363,052	国庫補助金等特別積立金	278,351,984	289,164,256	△ 10,812,272
機械及び装置	5	5	0	その他の積立金	40,953,250	40,953,250	0
車輛運搬具	1,538,515	2,080,935	△ 542,420	移行時特別積立金	953,250	953,250	0
器具及び備品	9,729,013	9,960,126	△ 231,113	修繕積立金	10,000,000	10,000,000	0
権利	705,000	705,000	0	備品購入等積立金	10,000,000	10,000,000	0
施設整備等積立資産	20,000,000	20,000,000	0	施設整備等積立金	20,000,000	20,000,000	0
移行時積立資産	953,250	953,250	0	次期繰越活動増減差額	397,249,627	362,693,370	34,556,257
備品購入等積立資産	10,000,000	10,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	34,556,257	23,776,067	10,780,190
修繕積立資産	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部合計	830,577,735	806,833,750	23,743,985
長期前払費用	734,321	0	734,321	負債及び純資産の部合計	1,041,752,345	1,043,535,107	△ 1,782,762
その他の固定資産	9,200	9,200	0				
資産の部合計	1,041,752,345	1,043,535,107	△ 1,782,762				

資金収支内訳表

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	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	355,732,142	3,527,800	359,259,942	0	359,259,942
	老人福祉事業収入	0	33,488,100	33,488,100	0	33,488,100
	経常経費寄附金収入	5,000	0	5,000	0	5,000
	受取利息配当金収入	5,180	185	5,365	0	5,365
	その他の収入	337,417	0	337,417	0	337,417
	事業活動収入計 (1)	356,079,739	37,016,085	393,095,824	0	393,095,824
	支出					
	人件費支出	218,752,475	22,546,532	241,299,007	0	241,299,007
	事業費支出	64,584,659	14,215,842	78,800,501	0	78,800,501
事務費支出	13,548,223	1,543,842	15,092,065	0	15,092,065	
支払利息支出	701,134	405,406	1,106,540	0	1,106,540	
その他の支出	18,200	0	18,200	0	18,200	
事業活動支出計 (2)	297,604,691	38,711,622	336,316,313	0	336,316,313	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	58,475,048	△ 1,695,537	56,779,511	0	56,779,511	
施設整備等に よる収支	収入					
	設備資金借入金元金償還支出	19,308,568	6,687,432	25,996,000	0	25,996,000
	固定資産取得支出	2,630,880	0	2,630,880	0	2,630,880
	施設整備等支出計 (5)	21,939,448	6,687,432	28,626,880	0	28,626,880
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 21,939,448	△ 6,687,432	△ 28,626,880	0	△ 28,626,880	
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入	49,710	20,725,218	20,774,928	△ 20,774,928	0
	その他の活動収入計 (7)	49,710	20,725,218	20,774,928	△ 20,774,928	0
	支出					
	事業区分間繰入金支出	20,725,218	49,710	20,774,928	△ 20,774,928	0
	その他の活動による支出	734,321	0	734,321	0	734,321
その他の活動支出計 (8)	21,459,539	49,710	21,509,249	△ 20,774,928	734,321	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 21,409,829	20,675,508	△ 734,321	0	△ 734,321	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	15,125,771	12,292,539	27,418,310	0	27,418,310	
前期末支払資金残高 (11)	180,549,772	4,746,742	185,296,514	0	185,296,514	
当期末支払資金残高 (10) + (11)	195,675,543	17,039,281	212,714,824	0	212,714,824	

事業活動内訳表

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	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	介護保険事業収益	355,732,142	3,527,800	359,259,942	0	359,259,942	
		老人福祉事業収益	0	33,488,100	33,488,100	0	33,488,100	
		経常経費寄附金収益	5,000	0	5,000	0	5,000	
	益	サービス活動収益計 (1)	355,737,142	37,015,900	392,753,042	0	392,753,042	
	費	人件費	218,984,447	22,870,125	241,854,572	0	241,854,572	
		事業費	64,584,659	14,215,842	78,800,501	0	78,800,501	
		事務費	13,548,223	1,543,842	15,092,065	0	15,092,065	
		減価償却費	22,747,556	9,732,405	32,479,961	0	32,479,961	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,812,272	0	△ 10,812,272	0	△ 10,812,272	
	費用計 (2)	309,052,613	48,362,214	357,414,827	0	357,414,827		
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	46,684,529	△ 11,346,314	35,338,215	0	35,338,215		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	5,180	185	5,365	0	5,365	
		その他のサービス活動外収益	337,417	0	337,417	0	337,417	
	益	サービス活動外収益計 (4)	342,597	185	342,782	0	342,782	
	費	支払利息	701,134	405,406	1,106,540	0	1,106,540	
		その他のサービス活動外費用	18,200	0	18,200	0	18,200	
	費用計 (5)	719,334	405,406	1,124,740	0	1,124,740		
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 376,737	△ 405,221	△ 781,958	0	△ 781,958	
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	46,307,792	△ 11,751,535	34,556,257	0	34,556,257	
	特別増減の部	収	事業区分間繰入金収益	49,710	20,725,218	20,774,928	△ 20,774,928	0
		益	特別収益計 (8)	49,710	20,725,218	20,774,928	△ 20,774,928	0
費		事業区分間繰入金費用	20,725,218	49,710	20,774,928	△ 20,774,928	0	
費用計 (9)		20,725,218	49,710	20,774,928	△ 20,774,928	0		
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 20,675,508	20,675,508	0	0	0	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	25,632,284	8,923,973	34,556,257	0	34,556,257		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	237,031,192	125,662,178	362,693,370	0	362,693,370	
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	262,663,476	134,586,151	397,249,627	0	397,249,627	
		基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0	
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0	
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	262,663,476	134,586,151	397,249,627	0	397,249,627	

貸借対照表内訳表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	217,532,600	19,580,230	237,112,830	0	237,112,830
現金預金	166,593,311	16,173,290	182,766,601	0	182,766,601
事業未収金	50,264,122	3,406,940	53,671,062	0	53,671,062
未収金	8,324	0	8,324	0	8,324
給食用材料	148,500	0	148,500	0	148,500
前払費用	518,343	0	518,343	0	518,343
固定資産	598,537,833	206,101,682	804,639,515	0	804,639,515
基本財産	501,454,332	0	501,454,332	0	501,454,332
土地	11,164,464	0	11,164,464	0	11,164,464
建物	490,289,868	0	490,289,868	0	490,289,868
その他の固定資産	97,083,501	206,101,682	303,185,183	0	303,185,183
土地	6,587,116	22,919,220	29,506,336	0	29,506,336
建物	37,672,449	181,439,422	219,111,871	0	219,111,871
構築物	897,672	0	897,672	0	897,672
機械及び装置	5	0	5	0	5
車輛運搬具	382,915	1,155,600	1,538,515	0	1,538,515
器具及び備品	9,150,773	578,240	9,729,013	0	9,729,013
権利	705,000	0	705,000	0	705,000
施設整備等積立資産	20,000,000	0	20,000,000	0	20,000,000
移行時積立資産	953,250	0	953,250	0	953,250
備品購入等積立資産	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
修繕積立資産	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
長期前払費用	734,321	0	734,321	0	734,321
その他の固定資産	0	9,200	9,200	0	9,200
資産の部合計	816,070,433	225,681,912	1,041,752,345	0	1,041,752,345
流動負債	46,753,121	9,805,489	56,558,610	0	56,558,610
事業未払金	3,094,703	688,402	3,783,105	0	3,783,105
その他の未払金	2,917,294	102,259	3,019,553	0	3,019,553
1年以内返済予定設備資金借入金	14,668,568	6,687,432	21,356,000	0	21,356,000
未払費用	12,454,091	1,698,193	14,152,284	0	14,152,284
預り金	109,385	0	109,385	0	109,385
職員預り金	3,281,584	52,095	3,333,679	0	3,333,679
賞与引当金	10,227,496	577,108	10,804,604	0	10,804,604
固定負債	73,325,728	81,290,272	154,616,000	0	154,616,000
設備資金借入金	73,325,728	81,290,272	154,616,000	0	154,616,000
負債の部合計	120,078,849	91,095,761	211,174,610	0	211,174,610
基本金	114,022,874	0	114,022,874	0	114,022,874
国庫補助金等特別積立金	278,351,984	0	278,351,984	0	278,351,984
その他の積立金	40,953,250	0	40,953,250	0	40,953,250
修繕積立金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
備品購入等積立金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
施設整備等積立金	20,000,000	0	20,000,000	0	20,000,000
次期繰越活動増減差額	262,663,476	134,586,151	397,249,627	0	397,249,627
(うち当期活動増減差額)	25,632,284	8,923,973	34,556,257	0	34,556,257
純資産の部合計	695,991,584	134,586,151	830,577,735	0	830,577,735
負債及び純資産の部合計	816,070,433	225,681,912	1,041,752,345	0	1,041,752,345

公益事業事業区分 資金収支内訳表  
(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		小 浦	万 世	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	3,527,800	3,527,800	0	3,527,800
	老人福祉事業収入	15,771,300	17,716,800	33,488,100	0	33,488,100
	受取利息配当金収入	56	129	185	0	185
	事業活動収入計 (1)	15,771,356	21,244,729	37,016,085	0	37,016,085
	支出					
	人件費支出	10,883,558	11,662,974	22,546,532	0	22,546,532
事業費支出	4,995,149	9,220,693	14,215,842	0	14,215,842	
事務費支出	544,197	999,645	1,543,842	0	1,543,842	
支払利息支出	145,165	260,241	405,406	0	405,406	
事業活動支出計 (2)	16,568,069	22,143,553	38,711,622	0	38,711,622	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 796,713	△ 898,824	△ 1,695,537	0	△ 1,695,537	
施設整備等による収支	収入					
	設備資金借入金元金償還支出	2,667,432	4,020,000	6,687,432	0	6,687,432
	施設整備等支出計 (5)	2,667,432	4,020,000	6,687,432	0	6,687,432
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 2,667,432	△ 4,020,000	△ 6,687,432	0	△ 6,687,432	
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入	22,931	20,702,287	20,725,218	0	20,725,218
	拠点区分間繰入金収入	0	7,341	7,341	△ 7,341	0
	その他の活動収入計 (7)	22,931	20,709,628	20,732,559	△ 7,341	20,725,218
	支出					
	事業区分間繰入金支出	23,710	26,000	49,710	0	49,710
	拠点区分間繰入金支出	7,341	0	7,341	△ 7,341	0
その他の活動支出計 (8)	31,051	26,000	57,051	△ 7,341	49,710	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 8,120	20,683,628	20,675,508	0	20,675,508	
予備費支出 (10)	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 3,472,265	15,764,804	12,292,539	0	12,292,539	
前期末支払資金残高 (12)	7,193,782	△ 2,447,040	4,746,742	0	4,746,742	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	3,721,517	13,317,764	17,039,281	0	17,039,281	

公益事業事業区分 事業活動内訳表  
(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		小 浦	万 世	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						
		介護保険事業収益	0	3,527,800	3,527,800	0	3,527,800
		老人福祉事業収益	15,771,300	17,716,800	33,488,100	0	33,488,100
	益	サービス活動収益計 (1)	15,771,300	21,244,600	37,015,900	0	37,015,900
	費	人件費	10,910,426	11,959,699	22,870,125	0	22,870,125
		事業費	4,995,149	9,220,693	14,215,842	0	14,215,842
		事務費	544,197	999,645	1,543,842	0	1,543,842
減価償却費		4,557,743	5,174,662	9,732,405	0	9,732,405	
用	サービス活動費用計 (2)	21,007,515	27,354,699	48,362,214	0	48,362,214	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 5,236,215	Δ 6,110,099	Δ 11,346,314	0	Δ 11,346,314	
サービス活動外増減の部	収						
		受取利息配当金収益	56	129	185	0	185
	益	サービス活動外収益計 (4)	56	129	185	0	185
	費	支払利息	145,165	260,241	405,406	0	405,406
	用	サービス活動外費用計 (5)	145,165	260,241	405,406	0	405,406
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 145,109	Δ 260,112	Δ 405,221	0	Δ 405,221	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 5,381,324	Δ 6,370,211	Δ 11,751,535	0	Δ 11,751,535	
特別増減の部	収						
		事業区分間繰入金収益	22,931	20,702,287	20,725,218	0	20,725,218
		拠点区分間繰入金収益	0	7,341	7,341	Δ 7,341	0
	益	特別収益計 (8)	22,931	20,709,628	20,732,559	Δ 7,341	20,725,218
	費	事業区分間繰入金費用	23,710	26,000	49,710	0	49,710
		拠点区分間繰入金費用	7,341	0	7,341	Δ 7,341	0
用	特別費用計 (9)	31,051	26,000	57,051	Δ 7,341	49,710	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 8,120	20,683,628	20,675,508	0	20,675,508	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 5,389,444	14,313,417	8,923,973	0	8,923,973	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	74,444,514	51,217,664	125,662,178	0	125,662,178
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	69,055,070	65,531,081	134,586,151	0	134,586,151
		基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	69,055,070	65,531,081	134,586,151	0	134,586,151

公益事業事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

平成 31 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	小 浦	万 世	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	4,875,023	14,705,207	19,580,230	0	19,580,230
現金預金	3,541,123	12,632,167	16,173,290	0	16,173,290
事業未収金	1,333,900	2,073,040	3,406,940	0	3,406,940
固定資産	97,611,640	108,490,042	206,101,682	0	206,101,682
基本財産	0	0	0	0	0
その他の固定資産	97,611,640	108,490,042	206,101,682	0	206,101,682
土地	13,538,220	9,381,000	22,919,220	0	22,919,220
建物	83,971,150	97,468,272	181,439,422	0	181,439,422
車輛運搬具	0	1,155,600	1,155,600	0	1,155,600
器具及び備品	102,270	475,970	578,240	0	578,240
その他の固定資産	0	9,200	9,200	0	9,200
資産の部合計	102,486,663	123,195,249	225,681,912	0	225,681,912
流動負債	4,101,321	5,704,168	9,805,489	0	9,805,489
事業未払金	239,268	449,134	688,402	0	688,402
その他の未払金	0	102,259	102,259	0	102,259
1年以内返済予定設備資金借入金	2,667,432	4,020,000	6,687,432	0	6,687,432
未払費用	871,143	827,050	1,698,193	0	1,698,193
職員預り金	43,095	9,000	52,095	0	52,095
賞与引当金	280,383	296,725	577,108	0	577,108
固定負債	29,330,272	51,960,000	81,290,272	0	81,290,272
設備資金借入金	29,330,272	51,960,000	81,290,272	0	81,290,272
負債の部合計	33,431,593	57,664,168	91,095,761	0	91,095,761
基本金	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	0	0	0	0
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	69,055,070	65,531,081	134,586,151	0	134,586,151
(うち当期活動増減差額)	△ 5,389,444	14,313,417	8,923,973	0	8,923,973
純資産の部合計	69,055,070	65,531,081	134,586,151	0	134,586,151
負債及び純資産の部合計	102,486,663	123,195,249	225,681,912	0	225,681,912

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産 当法人は、定額法により減価償却を実施している。
- (2) 消費税の取扱い  
当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
  - ① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ② 独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (4) 賞与引当金の計上基準  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

### 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

当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び、独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職金共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

### 4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下の通りになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人は社会福祉事業における拠点区分が一つのため、作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
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  
石垣の里拠点（社会福祉事業）  
ア 「本部」  
イ 「特別養護老人ホーム 石垣の里」  
ウ 「特別養護老人ホーム 石垣の里（ユニット）」  
エ 「老人デイサービスセンター 石垣の里」  
小浦 拠点（公益事業）  
ア 「笠沙セントラル（有料老人ホーム）」

- 万世 拠点（公益事業）
- ア 「加世田セントラル（有料老人ホーム）」
- イ 「加世田セントラル（居宅介護支援事業）」

## 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	11,164,464	0	0	11,164,464
建物	507,800,636	0	17,510,768	490,289,868
合 計	518,965,100	0	17,510,768	501,454,332

## 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）	11,164,464	円
建物（基本財産）	314,612,668	円
計	325,777,132	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）	8,000,000	円
計	8,000,000	円

## 8. 有形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）	726,496,041	236,206,173	490,289,868
建物	252,879,195	34,233,380	218,645,815
建物（付属設備）	571,320	105,264	466,056
構築物	9,743,995	8,846,323	897,672
機械装置	3,825,150	3,825,145	5
車輛運搬具	18,923,896	17,385,381	1,538,515
器具及び備品	55,861,581	46,132,568	9,729,013
その他の固定資産	9,200	0	9,200
合 計	1,068,310,378	346,734,234	721,576,144

## 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

### 10. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
該当なし			0						0		0

### 11. 重要な偶発債務

該当なし

### 12. 重要な後発事象

該当なし

### 13. 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

# 附属明細書

自 平成30年 4月 1日  
至 平成31年 3月 31日

社会福祉法人 あやの会



借入金明細書

別紙3(①)

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
	合	計	201,968,000		25,996,000	175,972,000 ( 21,356,000)			1,106,540						325,777,132

(単位:円)

寄 附 金 収 益 明 細 書

別紙3(②)

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					石垣の里	小浦	万世
法人の役職員	経常	1	5,000		5,000		
	区分小計	1	5,000		5,000		
	合計	1	5,000		5,000		

補助金事業等収益明細書

別紙3(③)

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						石垣の里	小浦 万世
鹿児島県結核健康診断事業	介護事業	96,619		96,619		96,619	
区分小計		96,619		96,619		96,619	
合計		96,619		96,619		96,619	

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

別紙3(④)

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

繰入元	事業区分名	繰入先	繰入金の財源	金額	使用目的等
公益事業	社会福祉事業	社会福祉事業	前期末支払資金残高等	49,710	公益事業職員積立等
社会福祉事業	公益事業	公益事業	前期末支払資金残高等	20,725,218	有料老人ホーム(公益事業) 運営資金等

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

繰入元	拠点区分名	繰入先	繰入金の財源	金額	使用目的等
万世	小浦	小浦	前期末支払資金残高等	7,341	運営資金

## 基本金明細書

別紙3(⑥)

(自) 平成30年 4月 1日                      (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			石垣の里	小浦	万世
前年度末残高		114,022,874	114,022,874		
	第一号基本金	114,022,874	114,022,874		
	第二号基本金				
	第三号基本金				
第 一 号 基 本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第 二 号 基 本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第 三 号 基 本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
当期末残高		114,022,874	114,022,874		
	第一号基本金	114,022,874	114,022,874		
	第二号基本金				
	第三号基本金				

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			各拠点区分の内訳			
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金	合計	石垣の里	小補	万世
前期繰越額				289,164,256	289,164,256		
当期積立額合計							
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				10,812,272	10,812,272		
計				10,812,272	10,812,272		
当期取崩額合計				10,812,272	10,812,272		
当期末残高				278,351,984	278,351,984		

社会福祉事業区分  
拠点区分計算書類

自 平成30年 4月 1日  
至 平成31年 3月31日

社会福祉法人 あやの会  
石垣の里拠点区分

石垣の里拠点区分 資金収支計算書  
(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
事業活動による収入	介護保険事業収入	351,215,000	355,732,142 Δ	4,517,142	
	施設介護料収入	183,100,000	183,818,989 Δ	718,989	
	介護報酬収入	165,000,000	165,112,681 Δ	112,681	
	利用者負担金収入(公費)	400,000	323,961	76,039	
	利用者負担金収入(一般)	17,700,000	18,382,347 Δ	682,347	
	居宅介護料収入	29,140,000	30,494,213 Δ	1,354,213	
	(介護報酬収入)	23,700,000	23,772,909 Δ	72,909	
	介護報酬収入	23,500,000	23,630,898 Δ	130,898	
	介護予防報酬収入	200,000	142,011	57,989	
	(利用者負担金収入)	5,440,000	6,721,304 Δ	1,281,304	
	介護負担金収入(公費)	0	50,305 Δ	50,305	
	介護負担金収入(一般)	5,000,000	6,453,042 Δ	1,453,042	
	介護予防負担金収入(公費)	0	2,331 Δ	2,331	
	介護予防負担金収入(一般)	440,000	215,626	224,374	
	地域密着型介護料収入	67,450,000	69,745,641 Δ	2,295,641	
	(介護報酬収入)	64,050,000	66,439,945 Δ	2,389,945	
	介護報酬収入	30,200,000	30,453,930 Δ	253,930	
	総合事業介護報酬収入	32,500,000	34,154,182 Δ	1,654,182	
	総合事業介護予防報酬収入	1,350,000	1,831,833 Δ	481,833	
	(利用者負担金収入)	3,400,000	3,305,696	94,304	
	介護負担金収入(一般)	3,400,000	3,305,696	94,304	
	利用者等利用料収入	71,430,000	71,576,680 Δ	146,680	
	食費収入(公費)	19,580,000	19,694,790 Δ	114,790	
	食費収入(一般)	21,330,000	21,440,700 Δ	110,700	
	居住費収入(公費)	12,800,000	12,811,040 Δ	11,040	
	居住費収入(一般)	17,380,000	17,495,790 Δ	115,790	
	その他の利用料収入	340,000	134,360	205,640	
	その他の事業収入	95,000	96,619 Δ	1,619	
	補助金事業収入	95,000	96,619 Δ	1,619	
	経常経費寄附金収入	0	5,000 Δ	5,000	
	受取利息配当金収入	74,000	5,180	68,820	
その他の収入	216,000	337,417 Δ	121,417		
利用者等外給食費収入	0	18,200 Δ	18,200		
雑収入	216,000	319,217 Δ	103,217		
事業活動収入計 (1)	351,505,000	356,079,739 Δ	4,574,739		
事業活動による支出	人件費支出	223,800,000	218,752,475	5,047,525	
	職員給料支出	121,710,000	121,041,256	668,744	
	職員賞与支出	39,650,000	39,512,991	137,009	
	非常勤職員給与支出	30,980,000	28,559,440	2,420,560	
	退職給付支出	3,000,000	2,469,000	531,000	
	法定福利費支出	28,460,000	27,169,788	1,290,212	
	事業費支出	67,522,000	64,584,659	2,937,341	
	給食費支出	22,096,000	21,584,491	511,509	
	介護用品費支出	9,677,000	9,321,866	355,134	
	医薬品費支出	260,000	0	260,000	
	診療・療養等材料費支出	401,000	158,733	242,267	
	保健衛生費支出	3,440,000	2,821,234	618,766	
	医療費支出	1,200,000	1,393,734 Δ	193,734	
	被服費支出	110,000	0	110,000	
	教養娯楽費支出	560,000	300,545	259,455	
	日用品費支出	583,000	261,704	321,296	
	水道光熱費支出	10,478,000	10,042,469	435,531	
	燃料費支出	2,555,000	2,586,200 Δ	31,200	
	消耗器具備品費支出	1,720,000	1,709,793	10,207	
	保険料支出	1,750,000	764,889	985,111	
	賃借料支出	920,000	463,323	456,677	
	車輛費支出	2,267,000	3,791,790 Δ	1,524,790	
	温泉水購入費支出	7,200,000	7,200,000	0	
	雑支出	2,305,000	2,183,888	121,112	
	事務費支出	18,418,000	13,548,223	4,869,777	
	福利厚生費支出	4,100,000	3,181,146	918,854	
	職員被服費支出	200,000	0	200,000	
旅費交通費支出	900,000	285,780	614,220		
研修研究費支出	900,000	821,787	78,213		
事務消耗品費支出	826,000	833,907 Δ	7,907		
印刷製本費支出	99,000	0	99,000		

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	水道光熱費支出	1,109,000	1,034,606	74,394	
	燃料費支出	269,000	0	269,000	
	修繕費支出	2,610,000	1,804,313	805,687	
	通信運搬費支出	693,000	649,525	43,475	
	会議費支出	60,000	0	60,000	
	広報費支出	515,000	175,060	339,940	
	業務委託費支出	2,425,000	3,924,287 Δ	1,499,287	
	手数料支出	202,000	40,022	161,978	
	保険料支出	250,000	0	250,000	
	賃借料支出	700,000	55,755	644,245	
	租税公課支出	250,000	555,900 Δ	305,900	
	諸会費支出	50,000	32,020	17,980	
	雑支出	2,260,000	154,115	2,105,885	
支払利息支出	714,770	701,134	13,636		
その他の支出	0	18,200 Δ	18,200		
利用者等外給食費支出	0	18,200 Δ	18,200		
事業活動支出計 (2)	310,454,770	297,604,691	12,850,079		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	41,050,230	58,475,048 Δ	17,424,818		
施による整備等に	設備資金借入金元金償還支出	19,308,568	19,308,568	0	
	設備資金借入金元金償還支出	19,308,568	19,308,568	0	
	固定資産取得支出	2,800,000	2,630,880	169,120	
	器具及び備品取得支出	2,800,000	2,630,880	169,120	
	施設整備等支出計 (5)	22,108,568	21,939,448	169,120	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 22,108,568	Δ 21,939,448	Δ 169,120		
その他の活動による収支	事業区分間繰入金収入	0	49,710 Δ	49,710	
	事業区分間繰入金収入	0	49,710 Δ	49,710	
	その他の活動収入計 (7)	0	49,710 Δ	49,710	
	事業区分間繰入金支出	0	20,725,218 Δ	20,725,218	
	事業区分間繰入金支出	0	20,725,218 Δ	20,725,218	
	その他の活動による支出	0	734,321 Δ	734,321	
	長期前払費用支出	0	734,321 Δ	734,321	
その他の活動支出計 (8)	0	21,459,539 Δ	21,459,539		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	21,409,829 Δ	21,409,829		
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	15,091,662	15,125,771 Δ	34,109		
前期末支払資金残高 (11)	180,549,772	180,549,772	0		
当期末支払資金残高 (10) + (11)	195,641,434	195,675,543 Δ	34,109		

石垣の里拠点区分 事業活動計算書  
 (自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収益	介護保険事業収益	355,732,142	339,604,366	16,127,776
	施設介護料収益	183,818,989	180,772,467	3,046,522
	介護報酬収益	165,112,681	162,104,358	3,008,323
	利用者負担金収益(公費)	323,961	478,951 Δ	154,990
	利用者負担金収益(一般)	18,382,347	18,189,158	193,189
	居宅介護料収益	30,494,213	56,183,565 Δ	25,689,352
	(介護報酬収益)	23,772,909	50,658,404 Δ	26,885,495
	介護報酬収益	23,630,898	46,707,400 Δ	23,076,502
	介護予防報酬収益	142,011	3,951,004 Δ	3,808,993
	(利用者負担金収益)	6,721,304	5,525,161	1,196,143
	介護負担金収益(公費)	50,305	0	50,305
	介護負担金収益(一般)	6,453,042	5,077,175	1,375,867
	介護予防負担金収益(公費)	2,331	0	2,331
	介護予防負担金収益(一般)	215,626	447,986 Δ	232,360
	地域密着型介護料収益	69,745,641	31,884,288	37,861,353
	(介護報酬収益)	66,439,945	28,119,880	38,320,065
	介護報酬収益	30,453,930	28,119,880	2,334,050
	総合事業介護報酬収入	34,154,182	0	34,154,182
	総合事業介護予防報酬収入	1,831,833	0	1,831,833
	(利用者負担金収益)	3,305,696	3,764,408 Δ	458,712
	介護負担金収益(一般)	3,305,696	3,764,408 Δ	458,712
	利用者等利用料収益	71,576,680	70,764,046	812,634
	食費収益(公費)	19,694,790	19,858,770 Δ	163,980
	食費収益(一般)	21,440,700	20,395,256	1,045,444
	居住費収益(公費)	12,811,040	12,758,400	52,640
	居住費収益(一般)	17,495,790	17,573,690 Δ	77,900
	その他の利用料収益	134,360	177,930 Δ	43,570
その他の事業収益	96,619	0	96,619	
補助金事業収益	96,619	0	96,619	
経常経費寄附金収益	5,000	0	5,000	
サービス活動収益計 (1)		355,737,142	339,604,366	16,132,776
費用	人件費	218,984,447	221,962,543 Δ	2,978,096
	職員給料	121,041,256	116,658,360	4,382,896
	職員賞与	29,517,467	38,911,332 Δ	9,393,865
	賞与引当金繰入	10,227,496	9,995,524	231,972
	非常勤職員給与	28,559,440	29,269,654 Δ	710,214
	退職給付費用	2,469,000	2,554,000 Δ	85,000
	法定福利費	27,169,788	24,573,673	2,596,115
	事業費	64,584,659	60,585,763	3,998,896
	給食費	21,584,491	21,192,509	391,982
	介護用品費	9,321,866	8,450,757	871,109
	診療・療養等材料費	158,733	222,422 Δ	63,689
	保健衛生費	2,821,234	3,129,649 Δ	308,415
	医療費	1,393,734	0	1,393,734
	教養娯楽費	300,545	270,517	30,028
	日用品費	261,704	291,406 Δ	29,702
	水道光熱費	10,042,469	9,593,693	448,776
	燃料費	2,586,200	2,183,900	402,300
	消耗器具備品費	1,709,793	1,057,376	652,417
	保険料	764,889	569,222	195,667
	賃借料	463,323	429,423	33,900
	車輛費	3,791,790	2,859,468	932,322
	温泉水購入費	7,200,000	7,200,000	0
	雑費	2,183,888	3,135,421 Δ	951,533
	事務費	13,548,223	15,716,913 Δ	2,168,690
	福利厚生費	3,181,146	2,749,330	431,816
	旅費交通費	285,780	523,040 Δ	237,260
	研修研究費	821,787	433,750	388,037
事務消耗品費	833,907	939,880 Δ	105,973	
水道光熱費	1,034,606	1,107,493 Δ	72,887	
修繕費	1,804,313	4,042,820 Δ	2,238,507	
通信運搬費	649,525	635,493	14,032	
広報費	175,060	314,380 Δ	139,320	
業務委託費	3,924,287	2,863,719	1,060,568	
手数料	40,022	38,636	1,386	
賃借料	55,755	685,746 Δ	629,991	

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	費	租税公課 諸会費 雑費	555,900 32,020 154,115	637,246 31,460 713,920 Δ	81,346 560 559,805	
	用	減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額	22,747,556 10,812,272 Δ	22,607,034 10,762,304 Δ	140,522 49,968	
		サービス活動費用計 (2)	309,052,613	310,109,949 Δ	1,057,336	
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	46,684,529	29,494,417	17,190,112	
	サービス活動増減の部					
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益 利用者等外給食費収益 雑収益	5,180 337,417 18,200 319,217	13,422 Δ 1,548,420 Δ 0 1,548,420 Δ	8,242 1,211,003 18,200 1,229,203	
		サービス活動外収益計 (4)	342,597	1,561,842 Δ	1,219,245	
	費	支払利息 その他のサービス活動外費用 利用者等外給食費	701,134 18,200 18,200	943,113 Δ 0 0	241,979 18,200 18,200	
	用	サービス活動外費用計 (5)	719,334	943,113 Δ	223,779	
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 376,737	618,729 Δ	995,466	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	46,307,792	30,113,146	16,194,646		
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益 施設整備等補助金収益 事業区分間繰入金収益 事業区分間繰入金収益	0 0 49,710 49,710	3,000,000 Δ 3,000,000 Δ 75,144,720 Δ 75,144,720 Δ	3,000,000 3,000,000 75,095,010 75,095,010	
		特別収益計 (8)	49,710	78,144,720 Δ	78,095,010	
	費	固定資産売却損・処分損 車両運搬具売却損・処分損 器具及び備品売却損・処分損 国庫補助金等特別積立金積立額 事業区分間繰入金費用 事業区分間繰入金費用 事業区分間固定資産移管費用	0 0 0 0 20,725,218 20,725,218 0	5 Δ 2 Δ 3 Δ 3,000,000 Δ 103,889,326 Δ 103,889,326 Δ 9,381,000 Δ	5 2 3 3,000,000 83,164,108 83,164,108 9,381,000	
	用	特別費用計 (9)	20,725,218	116,270,331 Δ	95,545,113	
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 20,675,508	38,125,611	17,450,103	
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	25,632,284 Δ	8,012,465	33,644,749	
	繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	237,031,192	245,043,657 Δ	8,012,465
			当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	262,663,476	237,031,192	25,632,284
			基本金取崩額 (14)	0	0	0
			その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	262,663,476	237,031,192	25,632,284	

石垣の里拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 31 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	217,532,600	201,651,434	15,881,166	流動負債	46,753,121	50,405,754	△ 3,652,633
現金預金	166,593,311	151,649,051	14,944,260	事業未払金	3,094,703	3,278,770	△ 184,067
事業未収金	50,264,122	49,982,090	282,032	その他の未払金	2,917,294	3,097,888	△ 180,594
未収金	8,324	7,518	806	1年以内返済予定設備資金借入金	14,668,568	19,308,568	△ 4,640,000
給食用材料	148,500	0	148,500	未払費用	12,454,091	12,260,921	193,170
前払費用	518,343	12,775	505,568	預り金	109,385	101,990	7,395
固定資産	598,537,833	617,920,188	△ 19,382,355	職員預り金	3,281,584	2,362,093	919,491
基本財産	501,454,332	518,965,100	△ 17,510,768	賞与引当金	10,227,496	9,995,524	231,972
土地	11,164,464	11,164,464	0	固定負債	73,325,728	87,994,296	△ 14,668,568
建物	490,289,868	507,800,636	△ 17,510,768	設備資金借入金	73,325,728	87,994,296	△ 14,668,568
その他の固定資産	97,083,501	98,955,088	△ 1,871,587	負債の部合計	120,078,849	138,400,050	△ 18,321,201
土地	6,587,116	6,587,116	0	純 資 産 の 部			
建物	37,672,449	39,660,078	△ 1,987,629	基本金	114,022,874	114,022,874	0
構築物	897,672	1,260,724	△ 363,052	国庫補助金等特別積立金	278,351,984	289,164,256	△ 10,812,272
機械及び装置	5	5	0	その他の積立金	40,953,250	40,953,250	0
車輛運搬具	382,915	540,135	△ 157,220	移行時特別積立金	953,250	953,250	0
器具及び備品	9,150,773	9,248,780	△ 98,007	修繕積立金	10,000,000	10,000,000	0
権利	705,000	705,000	0	備品購入等積立金	10,000,000	10,000,000	0
施設整備等積立資産	20,000,000	20,000,000	0	施設整備等積立金	20,000,000	20,000,000	0
移行時積立資産	953,250	953,250	0	次期繰越活動増減差額	262,663,476	237,031,192	25,632,284
備品購入等積立資産	10,000,000	10,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	25,632,284	△ 8,012,465	33,644,749
修繕積立資産	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部合計	695,991,584	681,171,572	14,820,012
長期前払費用	734,321	0	734,321	負債及び純資産の部合計	816,070,433	819,571,622	△ 3,501,189
資産の部合計	816,070,433	819,571,622	△ 3,501,189				

## 計算書類に対する注記（石垣の里拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産 定額法により減価償却を実施している。
- (2) 消費税の取扱い  
消費税等の会計処理として、税込方式によっている。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
  - ① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に対する退職給付引当金  
毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ② 独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (4) 賞与引当金の計上基準  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び、独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職金共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点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) 石垣の里拠点区分の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑩）
  - ア. 本部
  - イ. 特別養護老人ホーム 石垣の里
  - ウ. 特別養護老人ホーム 石垣の里（ユニット）
  - エ. 老人デイサービスセンター 石垣の里
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）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	11,164,464	0	0	11,164,464
建物	507,800,636	0	17,510,768	490,289,868
合計	518,965,100	0	17,510,768	501,454,332

**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）	11,164,464	円
建物（基本財産）	314,612,668	円
計	325,777,132	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）	8,000,000	円
計	8,000,000	円

**8. 有形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）	726,496,041	236,206,173	490,289,868
建物	53,404,815	15,732,366	37,672,449
構築物	9,743,995	8,846,323	897,672
機械装置	3,825,150	3,825,145	5
車輛運搬具	17,383,096	17,000,181	382,915
器具及び備品	55,059,877	45,909,104	9,150,773
合 計	865,912,974	327,519,292	538,393,682

**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**

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

**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

社会福祉事業区分  
拠点区分付属明細書

自 平成30年 4月 1日  
至 平成31年 3月31日

社会福祉法人 あやの会  
石垣の里拠点区分

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会  
拠点区分 石垣の里拠点区分

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産															
基本財産土地															
土地	11,164,464								11,164,464				11,164,464		
基本財産土地計	11,164,464								11,164,464				11,164,464		
基本財産建物															
特養	324,188,876	211,119,512			9,917,820	6,458,720			314,271,056	204,660,792	186,628,944	121,537,208	500,900,000	326,198,000	
倉庫	371,423				29,811				341,612		1,164,029		1,505,641		
外灌工事	168,911				57,910				111,001		468,105		579,106		
電気設備工事	5,772,307				736,072				5,036,235		5,949,915		10,986,150		
空調換気設備工事	1,843,688				235,103				1,608,585		1,900,415		3,509,000		
増床工事	58,717,395	29,545,837			1,530,246	769,989			57,187,149	28,775,838	12,369,488	6,224,162	69,556,637	35,000,000	
機械設備工事	6,028,379				768,724				5,259,655		6,213,852		11,473,507		
スプリンクラー設備	18,686,007	17,129,728			2,113,314	1,937,305			16,572,693	15,192,423	14,969,307	13,722,577	31,542,000	28,915,000	
石垣の里 増築工事	92,023,650				2,121,768				89,901,882		6,542,118		96,444,000		
基本財産建物計	507,800,636	257,795,077			17,510,768	9,166,024			490,289,868	248,629,053	236,206,173	141,483,947	726,496,041	390,113,000	
基本財産合計	518,965,100	257,795,077			17,510,768	9,166,024			501,454,332	248,629,053	236,206,173	141,483,947	737,660,505	390,113,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
普通財産土地															
土地	700,000								700,000				700,000		
土地	400,000								400,000				400,000		
土地 駐車場	219,000								219,000				219,000		
土地 赤生木保育園跡地	5,268,116								5,268,116				5,268,116		
普通財産土地計	6,587,116								6,587,116				6,587,116		
普通財産建物															
休憩室	4,326,703				404,511				3,922,192		5,848,623		9,770,815		
木造 備蓄倉庫	2,636,100				599,940				2,036,160		8,063,840		10,100,000		
木 外コン取替工事	1,351,602				101,304				1,250,298		261,702		1,512,000		
居室フロアパンシ保護改修工事	27,513,720	27,435,334			617,760	616,000			26,895,960	26,819,334	1,184,040	1,180,666	28,080,000	28,000,000	
ナースコール設備	3,831,953				264,114				3,567,839		374,161		3,942,000		
普通財産建物計	39,660,078	27,435,334			1,987,629	616,000			37,672,449	26,819,334	15,732,366	1,180,666	53,404,815	28,000,000	
構築物															
水銀灯 駐車場外灯	148,453				6,085				142,368		99,132		241,500		
笠沙電気 水道引込工事	76,169				24,324				51,845		357,650		409,495		
温泉給湯配管設備	585,900				187,110				398,790		2,751,210		3,150,000		
温泉給湯温泉供給工事(タンク)	324,200				103,534				220,666		1,522,334		1,743,000		
駐車場造成舗装工事	126,002				41,999				84,003		4,115,997		4,200,000		
構築物計	1,260,724				363,052				897,672		8,846,323		9,743,995		
機械装置															
非常通報装置	1								1		533,399		533,400	533,400	備置済
乾洗機	1								1		619,499		619,500	619,500	備置済
洗濯脱水機	1								1		1,322,999		1,323,000	1,323,000	備置済
八瀬医療器	1								1		734,999		735,000	735,000	備置済
食器洗浄機	1								1		614,249		614,250	614,250	備置済
機械装置計	5								5		3,825,145		3,825,150	3,825,150	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。  
 2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

拠点区分 五埜の里拠点区分

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
車輛運搬具															
いすゞスタックローリー	1											7,999,999	8,000,000		償却済
軽トラック	1											619,999	620,000		償却済
いすゞスタックローリー一部品	1											170,834	170,835		償却済
備蓄品輸送トラック	1											999,999	1,000,000		償却済
トヨタハイエース	1											3,149,999	3,150,000		償却済
軽自動車	1											1,123,999	1,124,000		償却済
軽自動車	1											1,534,999	1,535,000		償却済
軽自動車	1											967,999	968,000		償却済
日産キヤハーン 300に3363	397,319				98,750							257,812	561,381		
xxキヨウ'R 53才9421	71,404				31,735							87,271	126,940		
xxキヨウ'R 53才9422	71,404				31,735							87,271	126,940		
車輛運搬具計	540,135				157,220							17,000,181	17,383,096		
器具及び備品															
冷凍冷蔵庫	1											435,749	435,750		償却済
包丁まな板殺菌庫	1											136,499	136,500		償却済
コンビオート	1											687,749	687,750		償却済
配膳台	1											230,999	231,000		償却済
配膳カート	1											167,999	168,000		償却済
冷蔵庫 400L	1											130,934	130,935		償却済
ガステーブル	1											136,499	136,500		償却済
金庫	1											130,283	130,284		償却済
車椅子体重計	1											136,499	136,500		償却済
移動式姿勢矯正鏡	1											115,499	115,500		償却済
オムツ交換車	1											230,999	231,000		償却済
電動ベッド	1											9,498,089	9,498,090		償却済
冷蔵庫	1											482,999	483,000		償却済
パソコン	1											244,208	244,209		償却済
パソコン	1											175,654	175,655		償却済
下股けん引きシステム	1											119,174	119,175		償却済
バス亭(鹿児島交通)	1											183,224	183,225		償却済
アイホー	1											1,049,999	1,050,000		償却済
十字屋 ビアノ	1											608,999	609,000		償却済
オゾン生成器	1											576,920	576,920		償却済
オルソトラック EL-700	11,657				5,827							372,511	372,512		償却基礎 29,137
メイワ医科 車椅子他	1											220,500	220,500		償却済
スリムタワー型パソコン	1											279,999	280,000		償却済
ゲーム機	1											2,120,054	2,120,055		償却済
リハビリ機器レックブレス	1											1,949,954	1,949,955		償却済
リハビリ機器ローイングMF	1											141,644	141,645		償却済
リハビリ機器コンパス姿勢保持セット	1											381,202	381,203		償却済
救命救急訓練用モジュール他	1											477,957	477,960		償却済
歯科衛生機器	4,782				4,779							120,749	120,750		償却基礎 23,897
電気湯沸器・置台	1											125,999	126,000		償却済
ソイルドテーブル	1											126,000	126,000		償却済

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナズ表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。  
 2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会  
拠点区分 五埜の里拠点区分

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(G=E+F)		摘要	
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額										
食器消毒保管庫	1									399,999	399,000	399,000	償却済	
入浴リフト	1									2,666,999	2,667,000	2,667,000	償却済	
入浴用ストレッツチャヤー	1									1,178,100	1,178,100	1,178,100	償却済	
特殊浴槽	1									3,401,999	3,402,000	3,402,000	償却済	
フラットホーム	1									167,999	168,000	168,000	償却済	
移動式平行棒	1									173,092	173,093	173,093	償却済	
オーゾーオトロン	1									1,196,999	1,197,000	1,197,000	償却済	
ネオマグトロン	1									284,499	284,500	284,500	償却済	
ストレッツチャヤー	1									141,015	141,015	141,015	償却済	
清拭車	1									230,999	231,000	231,000	償却済	
テレビ	1									403,499	403,500	403,500	償却済	
高圧蒸気滅菌器	1									214,199	214,200	214,200	償却済	
タニコー ガスフライヤー	1									107,834	107,835	107,835	償却済	
たご焼き器 両面式3連式	1									152,249	152,250	152,250	償却済	
半自動焼きまんじゅう機	1									207,374	207,375	207,375	償却済	
フクダ電子 解折付心電図計	1									524,999	525,000	525,000	償却済	
パソコン	1									285,389	285,390	285,390	償却済	
建具作成	1									319,999	320,000	320,000	償却済	
医療器械	1									495,599	495,600	495,600	償却済	
超小型自動分割包機	48,125				48,124					461,999	462,000	462,000	償却完了	
電動パッド	759,500				260,400				499,100	499,100	2,104,900	2,604,000	2,604,000	償却済
タブレット(清拭車)	15,041				15,040					131,249	131,250	131,250	償却完了	
三菱 冷蔵庫	1									237,824	237,824	237,824	償却済	
シャープ テレビ	1									288,224	288,224	288,224	償却済	
医療器 ヲサダ	1									177,974	177,974	177,974	償却済	
日立 トラム洗濯機	1									237,824	237,824	237,824	償却済	
テーブル(机パ-	1									110,779	110,779	110,780	償却済	
テーブル(机パ-	1									110,779	110,779	110,780	償却済	
TV	1									225,999	226,000	226,000	償却済	
イス・テーブル	1									317,379	317,380	317,380	償却済	
加圧ポンプ、便器	102,914				102,913					834,999	835,000	835,000	償却完了	
パイプ	184,527				149,047					857,020	857,020	857,020	償却済	
牽引装置	418,817				266,532					1,443,715	1,443,715	1,596,000	償却済	
会議室エアコン縮機取替	101,376				33,005					129,269	129,269	197,640	償却済	
会談室エアコン縮機取替	131,790				39,679					145,489	145,489	237,600	償却済	
厨房エアコン縮機取替	72,765				24,948					76,923	76,923	124,740	償却済	
液晶テレビ LC55W30	1,046,363				176,850					869,513	869,513	1,414,800	償却済	
パナソニック	205,407				52,605					152,802	152,802	315,000	償却済	
車椅子(リフトシ-	91,218				15,417					75,801	75,801	123,336	償却済	
3人掛(木 HE-JLC43A	119,340				42,120					77,220	77,220	168,480	償却済	
パソコン(富士通Z614SN)	902,303				183,967					718,336	604,484	322,516	償却済	
ワルボ-	5,032,800				1,258,200					3,774,600	1,800,000	6,291,000	3,000,000	償却済
特殊浴槽										116,820	116,820	127,440	償却済	
葉注ポンプ一式					127,440					10,620	10,620	18,693	償却済	
温水ボイラ取替工一式					18,693					1,655,307	1,655,307	1,674,000	償却済	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金額を記載した上で、国庫補助金額を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。  
2. 「当期増加額」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会  
拠 点 区 分 石垣の里拠点区分

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
ヘアーキヤッチャー取替組立		158,760			3,307				155,453		3,307		158,760		
ドアタイプ洗浄機 FDW6DFL67		270,000			7,515				262,485		7,515		270,000		
軟水器(全自動式) RP-03D		136,080			3,787				132,293		3,787		136,080		
卓上型オートクレーブ TE-241ER		284,600			5,512				279,088		5,512		284,600		
器具及び備品計	9,248,780	3,933,845	2,630,880		2,728,887	1,030,248		9,150,773	2,903,597	45,909,104	27,530,380	55,059,877	30,433,977		
有形固定資産合計	57,296,838	31,369,179	2,630,880		5,236,788	1,646,248		54,690,930	29,722,931	91,313,119	31,801,196	146,004,049	61,524,127		
その他の固定資産合計	57,296,838	31,369,179	2,630,880		5,236,788	1,646,248		54,690,930	29,722,931	91,313,119	31,801,196	146,004,049	61,524,127		
石垣の里計	576,261,938	289,164,256	2,630,880		22,747,556	10,812,272		556,145,262	278,351,984	327,519,292	173,285,143	883,664,554	451,637,127		
基本財産及びその他の固定資産計	576,261,938	289,164,256	2,630,880		22,747,556	10,812,272		556,145,262	278,351,984	327,519,292	173,285,143	883,664,554	451,637,127		
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0							
差 引		289,164,256		0		10,812,272		0	278,351,984						

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナスマス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。  
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引 当 金 明 細 書

別紙3(㊟)

(自) 平成30年 4月 1日      (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

拠点区分名 石垣の里

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	9,995,524	10,227,496 ( )	9,995,524	( )	10,227,496	
計	9,995,524	10,227,496 ( )	9,995,524	( )	10,227,496	

石垣の里拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

勘定科目	サ		ー		ビ		ス		分	計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	本部	特養	石垣の里	特養	石垣の里	ユニット	サービス				
介護保険事業収益	0	267,271,176	45,955,596	42,505,370	355,732,142	0	355,732,142	0	355,732,142	0	355,732,142	
施設介護料収益	0	183,818,989	0	0	183,818,989	0	183,818,989	0	183,818,989	0	183,818,989	
介護報酬収益	0	165,112,681	0	0	165,112,681	0	165,112,681	0	165,112,681	0	165,112,681	
利用者負担金収益(公費)	0	323,961	0	0	323,961	0	323,961	0	323,961	0	323,961	
利用者負担金収益(一般)	0	18,382,347	0	0	18,382,347	0	18,382,347	0	18,382,347	0	18,382,347	
居宅介護料収益	0	26,282,558	0	0	26,282,558	0	26,282,558	0	26,282,558	0	26,282,558	
(介護報酬収益)	0	23,772,909	0	0	23,772,909	0	23,772,909	0	23,772,909	0	23,772,909	
介護報酬収益	0	23,630,898	0	0	23,630,898	0	23,630,898	0	23,630,898	0	23,630,898	
介護予防報酬収益	0	142,011	0	0	142,011	0	142,011	0	142,011	0	142,011	
(利用者負担金収益)	0	2,509,649	0	0	2,509,649	0	2,509,649	0	2,509,649	0	2,509,649	
介護負担金収益(公費)	0	50,305	0	0	50,305	0	50,305	0	50,305	0	50,305	
介護負担金収益(一般)	0	2,444,924	0	0	2,444,924	0	2,444,924	0	2,444,924	0	2,444,924	
介護予防負担金収益(公費)	0	2,331	0	0	2,331	0	2,331	0	2,331	0	2,331	
介護予防負担金収益(一般)	0	12,089	0	0	12,089	0	12,089	0	12,089	0	12,089	
地域密着型介護料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(介護報酬収益)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
総合事業介護報酬収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(利用者負担金収益)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
介護負担金収益(一般)	0	57,073,010	0	0	57,073,010	0	57,073,010	0	57,073,010	0	57,073,010	
利用者等利用料収益	0	16,924,700	0	0	16,924,700	0	16,924,700	0	16,924,700	0	16,924,700	
食費収益(公費)	0	16,885,570	0	0	16,885,570	0	16,885,570	0	16,885,570	0	16,885,570	
食費収益(一般)	0	9,933,480	0	0	9,933,480	0	9,933,480	0	9,933,480	0	9,933,480	
居住費収益(公費)	0	13,200,580	0	0	13,200,580	0	13,200,580	0	13,200,580	0	13,200,580	
居住費収益(一般)	0	128,680	0	0	128,680	0	128,680	0	128,680	0	128,680	
その他の利用料収益	0	96,619	0	0	96,619	0	96,619	0	96,619	0	96,619	
その他の事業収益	0	96,619	0	0	96,619	0	96,619	0	96,619	0	96,619	
補助金事業収益	0	5,000	0	0	5,000	0	5,000	0	5,000	0	5,000	
経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
サービス活動収益計(1)	0	267,276,176	45,955,596	42,505,370	355,737,142	0	355,737,142	0	355,737,142	0	355,737,142	
人件費	0	174,207,800	25,138,477	19,638,170	218,984,447	0	218,984,447	0	218,984,447	0	218,984,447	
職員給料	0	95,210,388	14,081,892	11,748,976	121,041,256	0	121,041,256	0	121,041,256	0	121,041,256	
職員賞与	0	22,661,111	4,492,646	2,363,710	29,517,467	0	29,517,467	0	29,517,467	0	29,517,467	
賞与引当金繰入	0	8,203,860	1,225,864	797,772	10,227,496	0	10,227,496	0	10,227,496	0	10,227,496	
非常勤職員給与	0	23,362,561	3,467,049	1,729,830	28,559,440	0	28,559,440	0	28,559,440	0	28,559,440	
退職給付費用	0	2,060,000	180,000	229,000	2,469,000	0	2,469,000	0	2,469,000	0	2,469,000	
法定福利費	0	22,709,880	1,691,026	2,768,882	27,169,788	0	27,169,788	0	27,169,788	0	27,169,788	
事業費	0	55,348,219	5,722,941	3,513,499	64,584,659	0	64,584,659	0	64,584,659	0	64,584,659	
給食費	0	19,589,778	1,760,603	234,110	21,584,491	0	21,584,491	0	21,584,491	0	21,584,491	
介護用品費	0	8,489,294	832,572	0	9,321,866	0	9,321,866	0	9,321,866	0	9,321,866	
診療・療養等材料費	0	158,733	0	0	158,733	0	158,733	0	158,733	0	158,733	
保健衛生費	0	2,665,234	156,000	0	2,821,234	0	2,821,234	0	2,821,234	0	2,821,234	
医療費	0	1,393,734	0	0	1,393,734	0	1,393,734	0	1,393,734	0	1,393,734	
教養娯楽費	0	300,545	0	0	300,545	0	300,545	0	300,545	0	300,545	
日用品費	0	261,704	0	0	261,704	0	261,704	0	261,704	0	261,704	
水道光熱費	0	8,367,437	1,239,956	435,076	10,042,469	0	10,042,469	0	10,042,469	0	10,042,469	

(単位:円)

勘定科目	サ			区			合	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	特養	石垣の里	特養	石垣の里	ユニット			
燃料費	0	0	2,088,359	368,531	129,310	0	2,586,200	0	2,586,200
消耗器具備品費	0	0	1,709,793	0	0	0	1,709,793	0	1,709,793
保険料	0	0	764,889	0	0	0	764,889	0	764,889
賃借料	0	0	463,323	0	0	0	463,323	0	463,323
車輻費	0	0	2,147,504	149,479	1,494,807	0	3,791,790	0	3,791,790
温泉水購入費	0	0	4,800,000	1,200,000	1,200,000	0	7,200,000	0	7,200,000
雑費	0	0	2,147,892	15,800	20,196	0	2,183,888	0	2,183,888
事務費	187,460	0	12,731,533	473,473	155,757	0	13,548,223	0	13,548,223
福利厚生費	0	0	3,159,146	5,000	17,000	0	3,181,146	0	3,181,146
旅費交通費	186,000	0	81,780	18,000	0	0	285,780	0	285,780
研修研究費	0	0	506,083	268,704	47,000	0	821,787	0	821,787
事務消耗品費	0	0	833,907	0	0	0	833,907	0	833,907
水道光熱費	0	0	848,500	137,770	48,336	0	1,034,606	0	1,034,606
修繕費	0	0	1,804,313	0	0	0	1,804,313	0	1,804,313
通信運搬費	0	0	649,525	0	0	0	649,525	0	649,525
広報費	0	0	175,060	0	0	0	175,060	0	175,060
業務委託費	0	0	3,846,017	43,135	35,135	0	3,924,287	0	3,924,287
手数料	1,460	0	29,412	864	8,286	0	40,022	0	40,022
賃借料	0	0	55,755	0	0	0	55,755	0	55,755
租税公課	0	0	555,900	0	0	0	555,900	0	555,900
諸会費	0	0	32,020	0	0	0	32,020	0	32,020
雑費	0	0	154,115	0	0	0	154,115	0	154,115
減価償却費	0	0	22,747,556	0	0	0	22,747,556	0	22,747,556
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△	10,812,272	0	0	0	10,812,272	△	10,812,272
サービス活動費用計 (2)	187,460	254,222,836	31,334,891	23,307,426	309,052,613	0	309,052,613	0	309,052,613
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△	187,460	13,053,340	14,620,705	19,197,944	0	46,684,529	0	46,684,529
受取利息配当金収益	88	4,360	0	0	732	0	5,180	0	5,180
その他のサービス活動外収益	39,335	298,082	0	0	0	0	337,417	0	337,417
利用者等外給食費収益	0	18,200	0	0	0	0	18,200	0	18,200
雑収益	39,335	279,882	0	0	0	0	319,217	0	319,217
サービス活動外収益計 (4)	39,423	302,442	0	0	732	0	342,597	0	342,597
支払利息	0	685,490	15,644	0	0	0	701,134	0	701,134
その他のサービス活動外費用	0	18,200	0	0	0	0	18,200	0	18,200
利用者等外給食費	0	18,200	0	0	0	0	18,200	0	18,200
サービス活動外費用計 (5)	0	703,690	15,644	0	0	0	719,334	0	719,334
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	39,423	△	401,248	△	732	△	376,737	0	376,737
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△	148,037	12,652,092	14,605,061	19,198,676	0	46,307,792	0	46,307,792

## 積立金・積立資産明細書

別紙3(⑫)

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

拠点区分名 石垣の里

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立金	20,000,000			20,000,000	
修繕積立金	10,000,000			10,000,000	
備品購入等積立金	10,000,000			10,000,000	
移行時特別積立金	953,250			953,250	
計	40,953,250			40,953,250	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立資産	20,000,000			20,000,000	
備品購入等積立資産	10,000,000			10,000,000	
修繕積立資産	10,000,000			10,000,000	
移行時積立資産	953,250			953,250	
計	40,953,250			40,953,250	

公益事業区分  
拠点区分計算書類

自 平成30年 4月 1日  
至 平成31年 3月31日

社会福祉法人 あやの会  
小浦拠点区分

小浦拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
収 入	老人福祉事業収入	15,780,000	15,771,300	8,700	
	その他の事業収入	15,780,000	15,771,300	8,700	
	管理費収入	9,930,000	10,416,300 Δ	486,300	
	その他の利用料収入	5,850,000	5,355,000	495,000	
	受取利息配当金収入	0	56 Δ	56	
事業活動収入計 (1)		15,780,000	15,771,356	8,644	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	11,084,000	10,883,558	200,442	
	職員給料支出	3,130,000	3,079,477	50,523	
	職員賞与支出	1,020,000	1,057,342 Δ	37,342	
	非常勤職員給与支出	6,050,000	5,994,125	55,875	
	退職給付支出	84,000	84,000	0	
	法定福利費支出	800,000	668,614	131,386	
	事業費支出	5,412,000	4,995,149	416,851	
	給食費支出	1,714,000	1,760,603 Δ	46,603	
	介護用品費支出	10,000	0	10,000	
	医薬品費支出	10,000	0	10,000	
	保健衛生費支出	30,000	0	30,000	
	被服費支出	12,000	0	12,000	
	教養娯楽費支出	36,000	28,620	7,380	
	日用品費支出	36,000	0	36,000	
	水道光熱費支出	1,000,000	936,522	63,478	
	燃料費支出	120,000	0	120,000	
	消耗器具備品費支出	36,000	17,064	18,936	
	保険料支出	36,000	43,814 Δ	7,814	
	賃借料支出	1,100,000	962,532	137,468	
	車輛費支出	36,000	35,194	806	
	温泉水購入費支出	1,200,000	1,200,000	0	
	雑支出	36,000	10,800	25,200	
	事務費支出	488,000	544,197 Δ	56,197	
	福利厚生費支出	86,000	85,000	1,000	
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
	研修研究費支出	6,000	0	6,000	
	事務消耗品費支出	106,000	111,875 Δ	5,875	
	修繕費支出	0	14,817 Δ	14,817	
	通信運搬費支出	180,000	195,030 Δ	15,030	
	広報費支出	10,000	0	10,000	
	業務委託費支出	0	129,699 Δ	129,699	
	手数料支出	6,000	7,776 Δ	1,776	
	賃借料支出	72,000	0	72,000	
雑支出	12,000	0	12,000		
支払利息支出	146,194	145,165	1,029		
事業活動支出計 (2)		17,130,194	16,568,069	562,125	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		Δ 1,350,194 Δ	796,713 Δ	553,481	
施 設 整 備 等 に 関 する 収 支	支 設備資金借入金元金償還支出	2,667,432	2,667,432	0	
	出 設備資金借入金元金償還支出	2,667,432	2,667,432	0	
	施設整備等支出計 (5)	2,667,432	2,667,432	0	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		Δ 2,667,432 Δ	2,667,432	0	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 事業区分間繰入金収入	0	22,931 Δ	22,931	
	事業区分間繰入金収入	0	22,931 Δ	22,931	
	その他の活動収入計 (7)	0	22,931 Δ	22,931	
	支 事業区分間繰入金支出	0	23,710 Δ	23,710	
	事業区分間繰入金支出	0	23,710 Δ	23,710	
拠点区分間繰入金支出	0	7,341 Δ	7,341		
その他の活動支出計 (8)		0	31,051 Δ	31,051	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		0 Δ	8,120	8,120	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		Δ 4,317,626 Δ	3,472,265 Δ	845,361	
前期末支払資金残高 (11)		7,193,782	7,193,782	0	
当期末支払資金残高 (10) + (11)		2,876,156	3,721,517 Δ	845,361	

小浦拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	
収 益	老人福祉事業収益	15,771,300	16,225,235 Δ	453,935	
	その他の事業収益	15,771,300	16,225,235 Δ	453,935	
	管理費収益	10,416,300	10,733,500 Δ	317,200	
	その他の利用料収益	5,355,000	5,491,735 Δ	136,735	
	サービス活動収益計 (1)	15,771,300	16,225,235 Δ	453,935	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	10,910,426	9,582,149	1,328,277	
	職員給料	3,079,477	3,232,704 Δ	153,227	
	職員賞与	803,827	1,014,060 Δ	210,233	
	賞与引当金繰入	280,383	253,515	26,868	
	非常勤職員給与	5,994,125	4,316,480	1,677,645	
	退職給付費用	84,000	84,000	0	
	法定福利費	668,614	681,390 Δ	12,776	
	事業費	4,995,149	5,121,381 Δ	126,232	
	給食費	1,760,603	1,775,688 Δ	15,085	
	教養娯楽費	28,620	0	28,620	
	水道光熱費	936,522	1,044,548 Δ	108,026	
	燃料費	0	3,360 Δ	3,360	
	消耗器具備品費	17,064	13,886	3,178	
	保険料	43,814	35,814	8,000	
	賃借料	962,532	972,252 Δ	9,720	
	車輛費	35,194	29,793	5,401	
	温泉水購入費	1,200,000	1,200,000	0	
	雑費	10,800	46,040 Δ	35,240	
	事務費	544,197	1,154,613 Δ	610,416	
	福利厚生費	85,000	102,000 Δ	17,000	
	事務消耗品費	111,875	0	111,875	
	水道光熱費	0	1,731 Δ	1,731	
	修繕費	14,817	0	14,817	
	通信運搬費	195,030	196,247 Δ	1,217	
	業務委託費	129,699	99,459	30,240	
	手数料	7,776	7,776	0	
	租税公課	0	747,400 Δ	747,400	
	減価償却費	4,557,743	4,557,743	0	
	サービス活動費用計 (2)	21,007,515	20,415,886	591,629	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 5,236,215 Δ	4,190,651 Δ	1,045,564	
	サ 外 増 減 の 部	収 受取利息配当金収益	56	175 Δ	119
		益 サービス活動外収益計 (4)	56	175 Δ	119
費 支払利息		145,165	156,457 Δ	11,292	
用 サービス活動外費用計 (5)		145,165	156,457 Δ	11,292	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		Δ 145,109 Δ	156,282	11,173	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 5,381,324 Δ	4,346,933 Δ	1,034,391		
特 別 増 減 の 部	収 事業区分間繰入金収益	22,931	62,521 Δ	39,590	
	事業区分間繰入金収益	22,931	62,521 Δ	39,590	
	益 特別収益計 (8)	22,931	62,521 Δ	39,590	
	費 事業区分間繰入金費用	23,710	15,144,720 Δ	15,121,010	
	事業区分間繰入金費用	23,710	15,144,720 Δ	15,121,010	
	拠点区分間繰入金費用	7,341	0	7,341	
	特別費用計 (9)	31,051	15,144,720 Δ	15,113,669	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 8,120 Δ	15,082,199	15,074,079	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 5,389,444 Δ	19,429,132	14,039,688		
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期末繰越活動増減差額 (12)	74,444,514	93,873,646 Δ	19,429,132	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	69,055,070	74,444,514 Δ	5,389,444	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	69,055,070	74,444,514 Δ	5,389,444	

小浦拠点区分 貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	4,875,023	8,128,398	△ 3,253,375	流動負債	4,101,321	3,855,563	245,758
現金預金	3,541,123	6,757,988	△ 3,216,865	事業未払金	239,268	255,565	△ 16,297
事業未収金	1,333,900	1,352,000	△ 18,100	その他の未払金	0	19,699	△ 19,699
前払費用	0	18,410	△ 18,410	1年以内返済予定設備資金借入金	2,667,432	2,667,432	0
				未払費用	871,143	643,257	227,886
固定資産	97,611,640	102,169,383	△ 4,557,743	職員預り金	43,095	16,095	27,000
基本財産	0	0	0	賞与引当金	280,383	253,515	26,868
その他の固定資産	97,611,640	102,169,383	△ 4,557,743	固定負債	29,330,272	31,997,704	△ 2,667,432
土地	13,538,220	13,538,220	0	設備資金借入金	29,330,272	31,997,704	△ 2,667,432
建物	83,971,150	88,485,521	△ 4,514,371				
器具及び備品	102,270	145,642	△ 43,372	負債の部合計	33,431,593	35,853,267	△ 2,421,674
				純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	69,055,070	74,444,514	△ 5,389,444
				(うち当期活動増減差額)	△ 5,389,444	△ 19,429,132	14,039,688
				純資産の部合計	69,055,070	74,444,514	△ 5,389,444
資産の部合計	102,486,663	110,297,781	△ 7,811,118	負債及び純資産の部合計	102,486,663	110,297,781	△ 7,811,118

## 計算書類に対する注記（小浦拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産 定額法により減価償却を実施している。
- (2) 消費税の取扱い  
消費税等の会計処理として、税込方式によっている。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
  - ① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に対する退職給付引当金  
毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ② 独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (4) 賞与引当金の計上基準  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び、独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職金共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点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) 小浦拠点区分の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑩）  
小浦拠点区分におけるサービス区分が1つのため、作成していない。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）は省略している。  
小浦拠点区分におけるサービス区分が1つのため、作成していない。

### 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
該当なし	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

### 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。

該当なし	0 円
計	0 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。

該当なし	0 円
計	0 円

### 8. 有形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	97,306,380	13,801,286	83,505,094
建物（付属設備）	571,320	105,264	466,056
器具及び備品	236,000	133,730	102,270
合 計	98,113,700	14,040,280	84,073,420

### 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

### 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

公益事業区分  
拠点区分付属明細書

自 平成30年 4月 1日  
至 平成31年 3月31日

社会福祉法人 あやの会  
小浦拠点区分

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会  
拠 点 区 分 小浦地区区分

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
その他の固定資産(有形固定資産)													
普通財産土地													
備後市小浦地区小浦地区5,15	13,538,220								13,538,220			13,538,220	
普通財産土地計	13,538,220								13,538,220			13,538,220	
普通財産建物													
有料老人ホーム新築工事	87,981,187				4,476,093				83,505,094			97,306,380	
普通財産建物計	87,981,187				4,476,093				83,505,094			97,306,380	
普通財産建物付属													
温泉施設工事(ポンプ・カク)	504,334				38,278				466,056			571,320	
普通財産建物付属計	504,334				38,278				466,056			571,320	
器具及び備品													
液晶テレビLC55W30	70,000				24,000				46,000			120,000	
冷蔵庫NRFV461W	75,642				19,372				56,270			116,000	
器具及び備品計	145,642				43,372				102,270			236,000	
有形固定資産合計	102,169,383				4,557,743				97,611,640			111,651,920	
その他の固定資産合計	102,169,383				4,557,743				97,611,640			111,651,920	
小計	102,169,383				4,557,743				97,611,640			111,651,920	
基本財産及びその他の固定資産計	102,169,383				4,557,743				97,611,640			111,651,920	
将来入金予定の償還補助金の額	0				0				0			0	
差引	0				0				0			0	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナスマス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。  
 2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引 当 金 明 細 書

別紙3(㊟)

(自) 平成30年 4月 1日      (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

拠点区分名 小浦

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	253,515	280,383 ( )	253,515	( )	280,383	
計	253,515	280,383 ( )	253,515	( )	280,383	

公益事業区分  
拠点区分計算書類

自 平成30年 4月 1日  
至 平成31年 3月31日

社会福祉法人 あやの会  
万世拠点区分

万世拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
収 入	介護保険事業収入	3,540,000	3,527,800	12,200	
	居宅介護支援介護料収入	3,540,000	3,527,800	12,200	
	居宅介護支援介護料収入	3,540,000	3,527,800	12,200	
	老人福祉事業収入	17,530,000	17,716,800 Δ	186,800	
	その他の事業収入	17,530,000	17,716,800 Δ	186,800	
	管理費収入	11,680,000	12,255,800 Δ	575,800	
	その他の利用料収入	5,850,000	5,461,000	389,000	
	受取利息配当金収入	0	129 Δ	129	
	事業活動収入計 (1)	21,070,000	21,244,729 Δ	174,729	
	事業活動による収支	人件費支出	10,424,000	11,662,974 Δ	1,238,974
職員給料支出		3,400,000	3,186,809	213,191	
職員賞与支出		840,000	1,026,600 Δ	186,600	
非常勤職員給与支出		5,200,000	6,741,900 Δ	1,541,900	
退職給付支出		84,000	77,000	7,000	
法定福利費支出		900,000	630,665	269,335	
事業費支出		9,666,000	9,220,693	445,307	
給食費支出		5,400,000	5,475,200 Δ	75,200	
介護用品費支出		10,000	0	10,000	
医薬品費支出		10,000	0	10,000	
保健衛生費支出		30,000	0	30,000	
被服費支出		12,000	0	12,000	
教養娯楽費支出		36,000	28,620	7,380	
日用品費支出		36,000	0	36,000	
水道光熱費支出		960,000	1,286,265 Δ	326,265	
燃料費支出		120,000	0	120,000	
消耗器具備品費支出		72,000	17,563	54,437	
保険料支出		72,000	33,070	38,930	
賃借料支出		1,480,000	1,127,542	352,458	
車輛費支出		156,000	52,433	103,567	
温泉水購入費支出		1,200,000	1,200,000	0	
雑支出		72,000	0	72,000	
事務費支出		498,000	999,645 Δ	501,645	
福利厚生費支出		142,000	90,000	52,000	
旅費交通費支出		20,000	12,000	8,000	
研修研究費支出		12,000	47,996 Δ	35,996	
事務消耗品費支出		12,000	58,824 Δ	46,824	
通信運搬費支出		60,000	164,487 Δ	104,487	
広報費支出		20,000	0	20,000	
業務委託費支出		0	590,762 Δ	590,762	
手数料支出		36,000	18,576	17,424	
保険料支出		100,000	0	100,000	
賃借料支出		72,000	0	72,000	
租税公課支出	0	8,000 Δ	8,000		
諸会費支出	0	9,000 Δ	9,000		
雑支出	24,000	0	24,000		
支払利息支出	236,702	260,241 Δ	23,539		
事業活動支出計 (2)	20,824,702	22,143,553 Δ	1,318,851		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	245,298 Δ	898,824	1,144,122		
施設整備等に よる収支	設備資金借入金元金償還支出	4,020,000	4,020,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	4,020,000	4,020,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	4,020,000	4,020,000	0	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	4,020,000 Δ	4,020,000	0		
その他の活動による収支	事業区分間繰入金収入	0	20,702,287 Δ	20,702,287	
	事業区分間繰入金収入	0	20,702,287 Δ	20,702,287	
	拠点区分間繰入金収入	0	7,341 Δ	7,341	
	その他の活動収入計 (7)	0	20,709,628 Δ	20,709,628	
	事業区分間繰入金支出	0	26,000 Δ	26,000	
	事業区分間繰入金支出	0	26,000 Δ	26,000	
その他の活動支出計 (8)	0	26,000 Δ	26,000		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	20,683,628 Δ	20,683,628		

(単位：円)

勘 定 科 目	予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	△ 4,074,702	15,764,804 △	△ 19,839,506	
前期末支払資金残高 (11)	△ 2,447,040	△ 2,447,040	0	
当期末支払資金残高 (10) + (11)	△ 6,521,742	13,317,764 △	△ 19,839,506	

万世拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	3,527,800	0	3,527,800
	居宅介護支援介護料収益	3,527,800	0	3,527,800
	居宅介護支援介護料収益	3,527,800	0	3,527,800
	老人福祉事業収益	17,716,800	0	17,716,800
	その他の事業収益	17,716,800	0	17,716,800
	管理費収益	12,255,800	0	12,255,800
	その他の利用料収益	5,461,000	0	5,461,000
	サービス活動収益計 (1)	21,244,600	0	21,244,600
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	11,959,699	0	11,959,699
	職員給料	3,186,809	0	3,186,809
	職員賞与	1,026,600	0	1,026,600
	賞与引当金繰入	296,725	0	296,725
	非常勤職員給与	6,741,900	0	6,741,900
	退職給付費用	77,000	0	77,000
	法定福利費	630,665	0	630,665
	事業費	9,220,693	1,990,141	7,230,552
	給食費	5,475,200	0	5,475,200
	教養娯楽費	28,620	0	28,620
	水道光熱費	1,286,265	0	1,286,265
	消耗器具備品費	17,563	1,916,207 Δ	1,898,644
	保険料	33,070	65,294 Δ	32,224
	賃借料	1,127,542	0	1,127,542
	車輛費	52,433	8,640	43,793
	温泉水購入費	1,200,000	0	1,200,000
	事務費	999,645	0	999,645
	福利厚生費	90,000	0	90,000
	旅費交通費	12,000	0	12,000
	研修研究費	47,996	0	47,996
	事務消耗品費	58,824	0	58,824
	通信運搬費	164,487	0	164,487
	業務委託費	590,762	0	590,762
	手数料	18,576	0	18,576
	租税公課	8,000	0	8,000
	諸会費	9,000	0	9,000
	減価償却費	5,174,662	0	5,174,662
サービス活動費用計 (2)	27,354,699	1,990,141	25,364,558	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 6,110,099 Δ	1,990,141 Δ	4,119,958	
サ 外 増 減 の 部	収 受取利息配当金収益	129	0	129
	益 サービス活動外収益計 (4)	129	0	129
	費 支払利息	260,241	0	260,241
	用 サービス活動外費用計 (5)	260,241	0	260,241
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 260,112	0 Δ	260,112
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 6,370,211 Δ	1,990,141 Δ	4,380,070	
特 別 増 減 の 部	収 事業区分間繰入金収益	20,702,287	103,826,805 Δ	83,124,518
	事業区分間繰入金収益	20,702,287	103,826,805 Δ	83,124,518
	拠点区分間繰入金収益	7,341	0	7,341
	事業区分間固定資産移管収益	0	9,381,000 Δ	9,381,000
	益 特別収益計 (8)	20,709,628	113,207,805 Δ	92,498,177
	費 事業区分間繰入金費用	26,000	60,000,000 Δ	59,974,000
	事業区分間繰入金費用	26,000	60,000,000 Δ	59,974,000
	用 特別費用計 (9)	26,000	60,000,000 Δ	59,974,000
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	20,683,628	53,207,805 Δ	32,524,177
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	14,313,417	51,217,664 Δ	36,904,247
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	51,217,664	0	51,217,664
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	65,531,081	51,217,664	14,313,417
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	65,531,081	51,217,664	14,313,417

万世拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 31 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	14,705,207	1,000	14,704,207	流動負債	5,704,168	6,468,040	△ 763,872
現金預金	12,632,167	1,000	12,631,167	事業未払金	449,134	5,400	443,734
事業未収金	2,073,040	0	2,073,040	その他の未払金	102,259	2,442,640	△ 2,340,381
固定資産	108,490,042	113,664,704	△ 5,174,662	1年以内返済予定設備資金借入金	4,020,000	4,020,000	0
基本財産	0	0	0	未払費用	827,050	0	827,050
その他の固定資産	108,490,042	113,664,704	△ 5,174,662	職員預り金	9,000	0	9,000
土地	9,381,000	9,381,000	0	賞与引当金	296,725	0	296,725
建物	97,468,272	102,168,000	△ 4,699,728	固定負債	51,960,000	55,980,000	△ 4,020,000
車輛運搬具	1,155,600	1,540,800	△ 385,200	設備資金借入金	51,960,000	55,980,000	△ 4,020,000
器具及び備品	475,970	565,704	△ 89,734	負債の部合計	57,664,168	62,448,040	△ 4,783,872
その他の固定資産	9,200	9,200	0	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	65,531,081	51,217,664	14,313,417
				(うち当期活動増減差額)	14,313,417	51,217,664	△ 36,904,247
				純資産の部合計	65,531,081	51,217,664	14,313,417
資産の部合計	123,195,249	113,665,704	9,529,545	負債及び純資産の部合計	123,195,249	113,665,704	9,529,545

## 計算書類に対する注記（万世拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産 定額法により減価償却を実施している。
- (2) 消費税の取扱い  
消費税等の会計処理として、税込方式によっている。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
  - ① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に対する退職給付引当金  
毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ② 独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (4) 賞与引当金の計上基準  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び、独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職金共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点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) 万世拠点区分の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑩）
  - ア. 加世田セントラル（有料老人ホーム）
  - イ. 加世田セントラル（居宅介護支援事業）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）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
該当なし	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

### 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。

該当なし	0 円
計	0 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。

該当なし	0 円
計	0 円

### 8. 有形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	102,168,000	4,699,728	97,468,272
車両運搬具	1,540,800	385,200	1,155,600
器具及び備品	565,704	89,734	475,970
合 計	104,274,504	5,174,662	99,099,842

### 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

### 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

公益事業区分  
拠点区分付属明細書

自 平成30年 4月 1日  
至 平成31年 3月31日

社会福祉法人 あやの会  
万世拠点区分

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会  
拠点区分 万世拠点区分

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
その他の固定資産(有形固定資産)															
普通財産土地															
土地 庫まのま前田町緑あざ丸野田	9,381,000									9,381,000			9,381,000		
普通財産土地計	9,381,000									9,381,000			9,381,000		
普通財産建物															
加世田セントラル 有料老人ホーム	102,168,000				4,699,728					97,468,272			102,168,000		
普通財産建物計	102,168,000				4,699,728					97,468,272			102,168,000		
車輦運搬具															
バイク カット	1,540,800				385,200					1,155,600			1,540,800		
車輦運搬具計	1,540,800				385,200					1,155,600			1,540,800		
器具及び備品															
日立冷蔵庫RF51M2W	144,720				24,168					120,552			144,720		
タ-液晶テレビ KJ55X8500E	172,584				34,516					138,068			172,584		
食器棚	140,400				17,550					122,850			140,400		
3人掛けソファ	108,000				13,500					94,500			108,000		
器具及び備品計	565,704				89,734					475,970			565,704		
有形固定資産合計	113,655,504				5,174,662					108,480,842			113,655,504		
その他の固定資産(無形固定資産)															
無形固定資産															
バイク カット リサイクル料	9,200									9,200			9,200		
無形固定資産計	9,200									9,200			9,200		
無形固定資産合計	9,200									9,200			9,200		
その他の固定資産合計	113,664,704				5,174,662					108,490,042			113,664,704		
万世計	113,664,704				5,174,662					108,490,042			113,664,704		
基本財産及びその他の固定資産計	113,664,704				5,174,662					108,490,042			113,664,704		
将来入金予定の償還補助金の額	0				0					0			0		
差引	0				0					0			0		

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナスマス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。  
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引 当 金 明 細 書

別紙3(㊟)

(自) 平成30年 4月 1日      (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

拠点区分名 万世

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金		296,725 ( )		( )	296,725	
計		296,725 ( )		( )	296,725	

万世拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

(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	
		加世田セントラル	居宅介護支援事業所				
収 益	介護保険事業収益	0	3,527,800	3,527,800	0	3,527,800	
	居宅介護支援介護料収益	0	3,527,800	3,527,800	0	3,527,800	
	居宅介護支援介護料収益	0	3,527,800	3,527,800	0	3,527,800	
	老人福祉事業収益	17,716,800	0	17,716,800	0	17,716,800	
	その他の事業収益	17,716,800	0	17,716,800	0	17,716,800	
	管理費収益	12,255,800	0	12,255,800	0	12,255,800	
	その他の利用料収益	5,461,000	0	5,461,000	0	5,461,000	
	サービス活動収益計 (1)	17,716,800	3,527,800	21,244,600	0	21,244,600	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	9,549,495	2,410,204	11,959,699	0	11,959,699	
	職員給料	1,593,405	1,593,404	3,186,809	0	3,186,809	
	職員賞与	637,300	389,300	1,026,600	0	1,026,600	
	賞与引当金繰入	199,400	97,325	296,725	0	296,725	
	非常勤職員給与	6,741,900	0	6,741,900	0	6,741,900	
	退職給付費用	38,500	38,500	77,000	0	77,000	
	法定福利費	338,990	291,675	630,665	0	630,665	
	事業費	9,096,160	124,533	9,220,693	0	9,220,693	
	給食費	5,475,200	0	5,475,200	0	5,475,200	
	教養娯楽費	28,620	0	28,620	0	28,620	
	水道光熱費	1,273,079	13,186	1,286,265	0	1,286,265	
	消耗器具備品費	17,563	0	17,563	0	17,563	
	保険料	33,070	0	33,070	0	33,070	
	賃借料	1,049,782	77,760	1,127,542	0	1,127,542	
	車輛費	18,846	33,587	52,433	0	52,433	
	温泉水購入費	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000	
	事務費	751,204	248,441	999,645	0	999,645	
	福利厚生費	90,000	0	90,000	0	90,000	
	旅費交通費	12,000	0	12,000	0	12,000	
	研修研究費	6,000	41,996	47,996	0	47,996	
	事務消耗品費	12,368	46,456	58,824	0	58,824	
	通信運搬費	124,954	39,533	164,487	0	164,487	
	業務委託費	482,762	108,000	590,762	0	590,762	
	手数料	15,120	3,456	18,576	0	18,576	
	租税公課	8,000	0	8,000	0	8,000	
	諸会費	0	9,000	9,000	0	9,000	
	減価償却費	5,174,662	0	5,174,662	0	5,174,662	
	サービス活動費用計 (2)	24,571,521	2,783,178	27,354,699	0	27,354,699	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 6,854,721	744,622	△ 6,110,099	0	△ 6,110,099	
	サ ー ビ ス 活 動 外 の 部	収 受取利息配当金収益	129	0	129	0	129
		益 サービス活動外収益計 (4)	129	0	129	0	129
		費 支払利息	260,241	0	260,241	0	260,241
用 サービス活動外費用計 (5)		260,241	0	260,241	0	260,241	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 260,112	0	△ 260,112	0	△ 260,112		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 7,114,833	744,622	△ 6,370,211	0	△ 6,370,211		

# 科目内訳書

自 平成30年 4月 1日  
至 平成31年 3月31日

社会福祉法人 あやの会

**預貯金等の内訳書**

金融機関名	種類	口座番号	期末現在高	摘要
	現金		23,735 <sup>円</sup>	
鹿児島銀行／加世田支店	普通預金	3046015	63,810,374	デイサービス
〃	〃	3045943	42,782,369	特養
鹿児島銀行／大浦代理店	〃	3073168	12,632,167	加世田セントラル
鹿児島銀行／加世田支店	〃	3045523	8,869,058	本部
鹿児島銀行／大浦代理店	〃	3056318	3,541,123	笠沙セントラル
〃	〃	3075040	436,001	旅行積立
〃	〃	3078185	163,200	災害支援準備金
南さつま農業協同組合／笠沙出張所	〃		60,561	
宮崎銀行／鹿児島南支店	〃	27965	33,313	
笠沙郵便局	〃	27189241	17,632	
鹿児島銀行／加世田支店	〃	3045534	63	
計			132,345,861	
鹿児島銀行／加世田支店	定期預金	4039320	20,182,628	
〃	〃	4062194	20,122,801	
宮崎銀行／鹿児島南支店	〃	16979	20,000,000	
〃	〃	16987	20,000,000	
計			80,305,429	
南さつま農業協同組合／大笠支所	定期貯金	08563125	10,078,245	
合 計				

(法0302-1)

- (注) 1. 取引金融機関別に、かつ、預貯金の種類別に記入してください。  
 2. 「金融機関名」欄には、斜線の左側に金融機関名を、右側にその支店等の名称を、例えば〇〇銀行大手町支店の場合には、「〇〇／大手町」のように記入してください。  
 3. 預貯金等の名義人が代表者になっているなど法人名と異なる場合には、「摘要」欄に「名義人〇〇〇〇」のようにその名義人を記入してください。



**売掛金(未収入金)の内訳書**

科 目	相 手 先		期 末 現 在 高	摘 要
	名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)		
事業未収金	国保請求収入		16,036,833 <sup>円</sup>	3月分(入所)
〃	〃		14,693,577	2月分(入所)
〃	〃		3,095,364	3月分(ユニット)
〃	〃		2,796,915	2月分(ユニット)
〃	〃		1,825,458	2月分(短期)
〃	〃		1,591,032	3月分(短期)
〃	利用者請求		1,914,059	本人負担(入所)
〃	〃		1,477,760	食費(入所)
〃	〃		1,190,790	居住費(入所)
〃	〃		545,500	家賃(加世田セントラル)
〃	〃		459,300	食費等(笠沙セントラル)
〃	〃		446,600	管理費(笠沙セントラル)
〃	〃		433,700	食費等(加世田セントラル)
〃	〃		430,100	管理費(加世田セントラル)
〃	〃		428,000	家賃(笠沙セントラル)
〃	〃		365,800	居住費(ユニット)
〃	〃		290,506	本人負担(ユニット)
〃	〃		286,178	本人負担(ケアサービス)
〃	〃		191,890	食費(ユニット)
〃	〃		163,560	食費(ケアサービス)
〃	〃		10,000	他利用料(入所)
〃	〃		430	他利用料(ケアサービス)
〃	国保連合会給付費		2,294,170	3月(ケアサービス)
〃	〃		1,827,346	2月(ケアサービス)
〃	〃		336,560	2月(居宅介護支援事業)
〃	〃		327,180	3月(居宅介護支援事業)
合 計				

(法0302-3)

- (注) 1. 「科目」欄には、売掛金、未収入金の別を記入してください。  
 2. 相手先別期末現在高が50万円以上のもの(50万円以上のものが5口未満のときは期末現在高の多額のものから5口程度)については各別に記入し、その他は一括して記入してください。  
 3. 未収入金については、その取引内容を摘要欄に記入してください。



**仮払金(前渡金)の内訳書**

科 目	相 手 先			期 末 現 在 高	取 引 の 内 容
	名 称 ( 氏 名 )	所 在 地 ( 住 所 )	法 人 ・ 代 表 者 と の 関 係		
前払費用				518,343 <sup>円</sup>	火災保険
長期前払費用				734,321	火災保険
合 計				1,252,664	

- (注) 1. 「科目」欄には、仮払金、前渡金の別を記入してください。  
 2. 相手先別期末現在高が50万円以上のものについては各別に記入してください。ただし、役員、株主及び関係会社については、期末現在高が50万円未満であってもすべて各別に記入してください。  
 3. 「取引の内容」欄には、例えば「機械設備の購入手付金」、「仮払税金」等と記入してください。

**貸付金及び受取利息の内訳書**

貸 付 先	法 人 ・ 代 表 者 と の 関 係	期 末 現 在 高	期 中 の 受 取 利 息 額	貸 付 理 由	担 保 の 内 容
所 在 地 ( 住 所 )			利 率		( 物 件 の 種 類 、 数 量 、 所 在 地 等 )
		円	円		
合 計					

(法0302-4)

- (注) 1. 相手先別期末現在高が50万円以上のものについては各別に記入し、その他は一括して記入してください。  
 ただし、役員、株主及び関係会社については、期末現在高が50万円未満であってもすべて各別に記入してください。  
 2. 期末現在高がないものであっても期中の受取利息額（未収利息を含みます。）が3万円以上あるものについては、各別に記入してください。  
 3. 「利率」欄には、同一の貸付先に対する利率が2以上ある場合には、そのうち期末に近い時期における受取利息の利率を記入してください。



## 買掛金(未払金・未払費用)の内訳書

科目	相手先		期末現在高	摘要
	名称(氏名)	所在地(住所)		
事業未払金	塩屋建設		512,082 <sup>円</sup>	
〃	岡村商店		455,348	
〃	(医) 孝仁会	南さつま市笠沙町片浦1254番地	437,200	
〃	有限会社スーパーオーキ	南さつま市大浦町1923番地	405,831	
〃	岩田産業(株)	いちき串木野市大里2618-1	389,783	
〃	株式会社翔薬	鹿児島市新栄町2-22	278,031	
〃	西原商会	鹿児島市与郎1丁目10-21	189,008	
〃	アサヒ物産(株)	鹿児島市武岡4-6-2	169,442	
〃	株式会社サンキョー	始良郡始良町平松3467-12	149,121	
〃	株式会社南給	鹿児島市西別府町2995-6	145,750	
〃	諸口		651,509	
計			3,783,105	
その他の未払金	電気代		1,479,832	
〃	ヘルスポートセンター鹿児島		281,080	
〃	南薩東京社		265,759	
〃	いすゞ医科器械		264,600	
〃	諸口		728,282	
計			3,019,553	
未払費用	給与		11,242,393	特養・ユニット
〃	〃		1,211,698	デイサービス
〃	〃		871,143	笠沙セントラル
合計				

(法0302-9)

- (注) 1. 「科目」欄には、買掛金、未払金、未払費用の別を記入してください。  
2. 相手先別期末現在高が50万円以上のもの(50万円以上のものが5口未満のときは期末現在高の多額のものから5口程度)については各別に記入し、その他は一括して記入してください。  
3. 未払金については、その取引内容を摘要欄に記入してください。  
4. 配当金又は法人税法第2条第15号に規定する役員に対する賞与(使用人兼務役員に対する使用人職務分の賞与を除きます。)のうち未払となっているものがある場合には、次の欄にその内訳を記入してください。

未払配当金	支払確定年月日	期末現在高	未払役員賞与	支払確定年月日	期末現在高
	・	・		円	・
・	・	67	・	・	



**仮受金(前受金・預り金)の内訳書**

科 目	相 手 先			期 末 現 在 高	取 引 の 内 容
	名 称 ( 氏 名 )	所 在 地 ( 住 所 )	法 人 ・ 代 表 者 と の 関 係		
預り金	雇用保険料他			円 315,552	
〃	源泉所得税			459,965	
〃	社会保険			2,123,162	
〃	旅行積立			435,000	
〃	利用者			69,181	特養
〃	〃			40,204	デイサービス
合 計				3,443,064	

(法0302-10)

- (注) 1. 「科目」欄には、仮受金、前受金、預り金の別を記入してください。  
 2. 相手先別期末現在高が50万円以上のものについては各別に記入してください。ただし、役員、株主及び関係会社については、期末現在高が50万円未満であってもすべて各別に記入してください。  
 3. 「取引の内容」欄には、例えば「受注工事の前受金」、「源泉所得税預り金」等と記入してください。  
 4. 社内預金がある場合には、「相手先」欄に「社内預金」と、「期末現在高」欄に期末現在高の合計額を、「取引の内容」欄には期中の支払利子額（未払利子を含みます。）をそれぞれ記入してください。

**源泉所得税預り金の内訳**

支 払 年 月	所 得 の 種 類	期 末 現 在 高	支 払 年 月	所 得 の 種 類	期 末 現 在 高
年 月分		円	年 月分		円

- (注) 「所得の種類」欄には、給与所得は「給」、退職所得は「退」、報酬・料金等は「報」、利子所得は「利」、配当所得は「配」、非居住者等所得は「非」と簡記してください。

# 財 産 目 録

自 平成30年 4月 1日  
至 平成31年 3月 31日

社会福祉法人 あやの会

財 産 目 録

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 あやの会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1. 流動資産</b>						
現金	手許保管		運転資金として			23,735
普通預金	鹿児島銀行 加世田支店 (石垣の里拠点 本部)		運転資金として			8,869,058
	(石垣の里拠点 特養)		〃			42,782,432
	(石垣の里拠点 デイサービス)		〃			63,810,374
	鹿児島銀行 大浦代理店 (石垣の里拠点)		災害支援準備金等として			599,201
	(小浦拠点)		運転資金として			3,541,123
	(万世拠点)		〃			12,632,167
	南さつま農業協同組合 大笠支所 (石垣の里拠点 特養)		運転資金として			60,561
	ゆうちょ銀行 (石垣の里拠点 特養)		運転資金として			17,632
	宮崎銀行 鹿児島南支店 (石垣の里拠点 特養)		運転資金として			33,313
	定期預金	鹿児島銀行 加世田支店 南さつま農業協同組合 大笠支所		運転資金として 〃		
小 計						182,766,601
事業未収金	(石垣の里拠点 特養)		国保請求収入・利用者請求収入等			38,739,509
	(石垣の里拠点 ユニット)		〃			6,740,475
	(石垣の里拠点 デイサービス)		〃			4,784,138
	(小浦拠点)		利用者請求収入等			1,333,900
	(万世拠点 有料老人ホーム)		〃			1,409,300
	(万世拠点 居宅介護支援事業)		国保請求収入・利用者請求収入等			663,740
小 計						53,671,062
未収金	(石垣の里拠点 特養)		自販機未収金			8,324
給食用材料	(石垣の里拠点 特養)		備蓄用食材等			148,500
前払費用	(石垣の里拠点 特養)		火災保険			518,343
<b>流 動 資 産 合 計</b>						<b>237,112,830</b>
<b>2. 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(石垣の里拠点区分) 鹿児島県南さつま市笠沙町片浦字 下村9878番地 他5筆 11,459.64		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	11,164,464		11,164,464
	建物	(石垣の里拠点区分) 鹿児島県南さつま市笠沙町片浦字 下村9880番地 3,119.80㎡ (建物付属設備、構築物も含む)	2000年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	724,990,400	235,042,144
鹿児島県南さつま市笠沙町片浦字 下村9880番地 倉庫 39.69㎡		1979年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	1,505,641	1,164,029	341,612
小 計						490,289,868
<b>基 本 財 産 合 計</b>						<b>501,454,332</b>
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地	(石垣の里拠点区分) 鹿児島県南さつま市笠沙町片浦字 菅ノ田10668番地 1,091㎡		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	1,100,000		1,100,000
	鹿児島県南さつま市笠沙町赤生木		〃	5,268,116		5,268,116
	小 計					

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
建物	迫島595-2 1,434.39㎡ 鹿児島県南さつま市笠沙町片浦10 687番地 219㎡ (小浦拠点区分)		〃	219,000		219,000
	鹿児島県南さつま市笠沙町片浦字 2320番地35,55 (万世拠点区分)		公益事業である有料老人ホーム施設に使用し ている	13,538,220		13,538,220
	鹿児島県南さつま市加世田小湊字 大黒町231		公益事業である有料老人ホーム施設に使用し ている	9,381,000		9,381,000
	小		計			29,506,336
	(石垣の里拠点区分)					
	南さつま市笠沙町片浦菅ノ田10 622	2004年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	9,770,815	5,848,623	3,922,192
	南さつま市笠沙町赤生字迫島59 5番地2	2005年度	〃	10,100,000	8,063,840	2,036,160
	南さつま市笠沙町片浦9878番地	2016年度	〃	1,512,000	261,702	1,250,298
	南さつま市笠沙町片浦9878番地	2017年度	〃	28,080,000	1,184,040	26,895,960
	南さつま市笠沙町片浦9878番地 (小浦拠点区分)	2017年度	〃	3,942,000	374,161	3,567,839
鹿児島県南さつま市笠沙町片浦字 2320番地35,55 (万世拠点区分)	2017年度	公益事業である有料老人ホーム施設に使用し ている	97,877,700	13,906,550	83,971,150	
鹿児島県南さつま市加世田小湊大 黒町231番地	2018年度	公益事業である有料老人ホーム施設に使用し ている	102,168,000	4,699,728	97,468,272	
小		計			219,111,871	
構築物	(石垣の里拠点区分)		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	9,743,995	8,846,323	897,672
機械及び装置	(石垣の里拠点区分)		〃	3,825,150	3,825,145	5
車輛運搬具	(石垣の里拠点区分)		〃	17,383,096	17,000,181	382,915
	(万世拠点区分)		公益事業である有料老人ホーム施設に使用し ている	1,540,800	385,200	1,155,600
小		計			1,538,515	
器具及び備品	(石垣の里拠点区分)		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	55,059,877	45,909,104	9,150,773
	(小浦拠点区分)		公益事業である有料老人ホーム施設に使用し ている	236,000	133,730	102,270
	(万世拠点区分)		〃	565,704	89,734	475,970
小		計			9,729,013	
その他の固定資産	(万世拠点区分)		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	9,200		9,200
権利				705,000		705,000
長期前払費用	(石垣の里拠点区分)		火災保険	734,321		734,321
移行時積立資産	定期預金 鹿児島銀行加世田支店			953,250		953,250
その他積立資産	定期預金 宮崎銀行鹿児島南支店		将来における施設整備・修繕等の目的のため に積立している定期預金	40,000,000		40,000,000
その他の固定資産合計						303,185,183
固定資産合計						804,639,515
資産合計						1,041,752,345
II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費他					3,783,105
その他の未払金	3月分電気代他					3,019,553

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
1年内返済設備資金借入金	鹿児島銀行加世田支店他					21,356,000
未払費用	3月分職員給与					14,152,284
預り金	利用料等					109,385
職員預り金	3月分職員給与源泉所得税他					3,333,679
賞与引当金	職員の夏季賞与手当当期帰属分					10,804,604
流 動 負 債 合 計						56,558,610
<b>2. 固定負債</b>						
設備資金借入金	鹿児島銀行加世田支店他					154,616,000
固 定 負 債 合 計						154,616,000
負 債 合 計						211,174,610
差 引 純 資 産						830,577,735

上記は、財産目録に相違ない。

年 月 日

社会福祉法人 あやの会

監事

監事