

## 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

法人名 : 社会福祉法人 信愛会  
拠点区分名 : ぬまづホーム拠点1頁  
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
介護保険事業収入	614,417,000	589,180,529	25,236,471	
施設介護料収入	236,180,000	237,424,084	1,244,084	
介護報酬収入	210,816,000	212,216,891	1,400,891	
利用者負担金収入(公費)	666,000	420,589	245,411	
利用者負担金収入(一般)	24,698,000	24,786,604	88,604	
居宅介護料収入	114,452,000	99,776,775	14,675,225	
(介護報酬収入)	100,433,000	89,045,607	11,387,393	
介護報酬収入	98,916,000	87,610,329	11,305,671	
介護予防報酬収入	1,517,000	1,435,278	81,722	
(利用者負担金収入)	14,019,000	10,731,168	3,287,832	
介護負担金収入(公費)	442,000	503,509	61,509	
介護負担金収入(一般)	12,760,000	10,068,163	2,691,837	
介護予防負担金収入(公費)	190,000	3,805	186,195	
介護予防負担金収入(一般)	627,000	155,691	471,309	
地域密着型介護料収入	34,193,000	30,606,669	3,586,331	
(介護報酬収入)	30,378,000	27,537,195	2,840,805	
介護報酬収入	30,330,000	27,537,195	2,792,805	
介護予防報酬収入	48,000	0	48,000	
(利用者負担金収入)	3,815,000	3,069,474	745,526	
介護負担金収入(公費)	160,000	161,833	1,833	
介護負担金収入(一般)	3,651,000	2,907,641	743,359	
介護予防負担金収入(一般)	4,000	0	4,000	
居宅介護支援介護料収入	57,885,000	51,487,167	6,397,833	
居宅介護支援介護料収入	38,217,000	34,647,818	3,569,182	
介護予防支援介護料収入	19,668,000	16,839,349	2,828,651	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	33,036,000	34,650,725	1,614,725	
事業費収入	30,504,000	32,077,825	1,573,825	
事業負担金収入(公費)	206,000	165,143	40,857	
事業負担金収入(一般)	2,326,000	2,407,757	81,757	
利用者等利用料収入	84,052,000	80,799,493	3,252,507	
施設サービス利用料収入	1,952,000	1,930,140	21,860	
居宅介護サービス利用料収入	62,000	42,000	20,000	
地域密着型介護サービス利用料収入	4,000	0	4,000	
食費収入(公費)	236,000	178,800	57,200	
食費収入(一般)	31,306,000	30,749,890	556,110	
食費収入(特定)	16,926,000	16,389,840	536,160	
居住費収入(一般)	20,514,000	19,954,430	559,570	
居住費収入(特定)	10,385,000	9,592,250	792,750	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	4,000	0	4,000	
その他の利用料収入	2,663,000	1,962,143	700,857	
その他の事業収入	54,619,000	54,435,616	183,384	
補助金事業収入(公費)	420,000	468,910	48,910	
市町村特別事業収入(公費)	740,000	760,000	20,000	
受託事業収入(公費)	45,059,000	45,087,452	28,452	
受託事業収入(一般)	0	0	0	
その他の事業収入	8,400,000	8,119,254	280,746	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	40,000	40,000	0	
受取利息配当金収入	1,000	122	878	
その他の収入	2,891,000	2,917,869	26,869	
受入研修費収入	309,000	350,924	41,924	
利用者等外給食費収入	2,005,000	2,062,180	57,180	
雑収入	577,000	504,765	72,235	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	617,349,000	592,138,520	25,210,480	
<b>支出</b>				
人件費支出	452,449,000	445,210,348	7,238,652	
職員給料支出	264,020,000	261,393,946	2,626,054	
職員賞与支出	48,720,000	48,717,370	2,630	
非常勤職員給与支出	59,760,000	58,172,995	1,587,005	
派遣職員費支出	9,476,000	8,540,518	935,482	
退職給付支出	12,884,000	12,476,000	408,000	
法定福利費支出	57,589,000	55,909,519	1,679,481	
事業費支出	78,083,000	73,551,389	4,531,611	
給食費支出	26,695,000	25,974,981	720,019	

## 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

法人名 : 社会福祉法人 信愛会  
拠点区分名 : ぬまづホーム拠点2頁  
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
介護用品費支出	10,472,000	9,565,135	906,865	
保健衛生費支出	1,935,000	1,633,364	301,636	
医療費支出	220,000	21,224	198,776	
被服費支出	2,190,000	2,082,564	107,436	
教養娯楽費支出	876,000	732,258	143,742	
日用品費支出	3,518,000	3,025,601	492,399	
水道光熱費支出	20,450,000	20,010,958	439,042	
燃料費支出	110,000	76,945	33,055	
消耗器具備品費支出	1,794,000	1,446,322	347,678	
保険料支出	526,000	525,808	192	
賃借料支出	4,092,000	3,924,857	167,143	
車輛費支出	5,019,000	4,452,532	566,468	
雑支出	186,000	78,840	107,160	
事務費支出	56,434,000	51,381,364	5,052,636	
福利厚生費支出	2,728,000	2,703,743	24,257	
職員被服費支出	922,000	816,580	105,420	
旅費交通費支出	169,000	31,245	137,755	
研修研究費支出	1,331,000	946,224	384,776	
事務消耗品費支出	3,793,000	3,152,459	640,541	
印刷製本費支出	441,000	216,278	224,722	
修繕費支出	3,587,000	2,773,150	813,850	
通信運搬費支出	2,712,000	2,420,923	291,077	
広報費支出	1,030,000	830,088	199,912	
業務委託費支出	23,876,000	23,755,494	120,506	
手数料支出	660,000	659,641	359	
保険料支出	649,000	556,852	92,148	
賃借料支出	2,831,000	2,620,308	210,692	
土地・建物賃借料支出	2,760,000	2,760,000	0	
租税公課支出	684,000	480,440	203,560	
保守料支出	5,586,000	5,271,780	314,220	
渉外費支出	75,000	37,904	37,096	
諸会費支出	357,000	292,500	64,500	
雑支出	2,243,000	1,055,755	1,187,245	
利用者負担軽減額	1,914,000	1,714,378	199,622	
支払利息支出	784,000	735,682	48,318	
その他の支出	1,820,000	1,598,485	221,515	
利用者等外給食費支出	1,720,000	1,598,485	121,515	
雑支出	100,000	0	100,000	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	591,484,000	574,191,646	17,292,354	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	25,865,000	17,946,874	7,918,126	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	8,016,000	8,016,000	0	
固定資産取得支出	3,500,000	1,647,732	1,852,268	
建物取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	3,339,000	1,486,812	1,852,188	
構築物取得支出	161,000	160,920	80	
ソフトウェア取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,233,000	2,229,504	3,496	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	13,749,000	11,893,236	1,855,764	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	13,749,000	11,893,236	1,855,764	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	

## 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

法人名 : 社会福祉法人 信愛会  
 拠点区分名 : ぬまづホーム拠点

3頁  
 (単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
積立資産取崩収入	1,079,000	713,600	365,400	
退職給付引当資産取崩収入	1,079,000	713,600	365,400	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	1,079,000	713,600	365,400	
支 出				
積立資産支出	1,466,000	1,407,600	58,400	
退職給付引当資産支出	1,466,000	1,407,600	58,400	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	9,500,000	5,300,000	4,200,000	
その他の活動による支出	0	0	0	
差入保証金支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	10,966,000	6,707,600	4,258,400	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	9,887,000	5,994,000	3,893,000	
予備費支出(10)	2,229,000	—	2,229,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	59,638	59,638	
前期末支払資金残高(12)	158,083,104	158,083,104	0	
当期末支払資金残高(11+12)	158,083,104	158,142,742	59,638	

# 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

法人名 : 社会福祉法人 信愛会  
 拠点区分名 : ぬまづホーム拠点

1頁  
 (単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
介護保険事業収益	589,180,529	597,328,899	8,148,370
施設介護料収益	237,424,084	232,317,193	5,106,891
介護報酬収益	212,216,891	207,657,728	4,559,163
利用者負担金収益(公費)	420,589	635,680	215,091
利用者負担金収益(一般)	24,786,604	24,023,785	762,819
居宅介護料収益	99,776,775	122,763,809	22,987,034
(介護報酬収益)	89,045,607	109,510,239	20,464,632
介護報酬収益	87,610,329	94,509,129	6,898,800
介護予防報酬収益	1,435,278	15,001,110	13,565,832
(利用者負担金収益)	10,731,168	13,253,570	2,522,402
介護負担金収益(公費)	503,509	483,332	20,177
介護負担金収益(一般)	10,068,163	11,028,701	960,538
介護予防負担金収益(公費)	3,805	107,136	103,331
介護予防負担金収益(一般)	155,691	1,634,401	1,478,710
地域密着型介護料収益	30,606,669	31,027,098	420,429
(介護報酬収益)	27,537,195	27,832,742	295,547
介護報酬収益	27,537,195	27,808,158	270,963
介護予防報酬収益	0	24,584	24,584
(利用者負担金収益)	3,069,474	3,194,356	124,882
介護負担金収益(公費)	161,833	117,323	44,510
介護負担金収益(一般)	2,907,641	3,074,301	166,660
介護予防負担金収益(一般)	0	2,732	2,732
居宅介護支援介護料収益	51,487,167	57,665,432	6,178,265
居宅介護支援介護料収益	34,647,818	38,343,379	3,695,561
介護予防支援介護料収益	16,839,349	19,322,053	2,482,704
介護予防・日常生活支援総合事業収益	34,650,725	17,140,731	17,509,994
事業費収益	32,077,825	15,914,527	16,163,298
事業負担金収益(公費)	165,143	117,008	48,135
事業負担金収益(一般)	2,407,757	1,109,196	1,298,561
利用者等利用料収益	80,799,493	82,308,491	1,508,998
施設サービス利用料収益	1,930,140	1,928,270	1,870
居宅介護サービス利用料収益	42,000	52,000	10,000
地域密着型介護サービス利用料収益	0	3,600	3,600
食費収益(公費)	178,800	231,600	52,800
食費収益(一般)	30,749,890	30,707,440	42,450
食費収益(特定)	16,389,840	16,632,450	242,610
居住費収益(一般)	19,954,430	20,115,260	160,830
居住費収益(特定)	9,592,250	10,078,620	486,370
その他の利用料収益	1,962,143	2,559,251	597,108
その他の事業収益	54,435,616	54,106,145	329,471
補助金事業収益(公費)	468,910	455,981	12,929
市町村特別事業収益(公費)	760,000	1,000,000	240,000
受託事業収益(公費)	45,087,452	44,281,708	805,744
受託事業収益(一般)	0	10,400	10,400
その他の事業収益	8,119,254	8,358,056	238,802
経常経費寄附金収益	40,000	50,000	10,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	589,220,529	597,378,899	8,158,370
<b>費 用</b>			
人件費	441,795,386	452,893,861	11,098,475
職員給料	261,393,946	271,334,021	9,940,075
職員賞与	24,588,535	24,350,031	238,504
賞与引当金繰入	24,665,000	28,535,000	3,870,000
非常勤職員給与	57,350,575	54,224,461	3,126,114
派遣職員費	8,540,518	9,053,636	513,118
退職給付費用	13,170,000	12,945,608	224,392
法定福利費	52,086,812	52,451,104	364,292
事業費	73,551,389	75,043,018	1,491,629
給食費	25,974,981	25,972,860	2,121
介護用品費	9,565,135	10,111,371	546,236
保健衛生費	1,633,364	1,471,567	161,797
医療費	21,224	189,064	167,840
被服費	2,082,564	2,049,840	32,724
教養娯楽費	732,258	802,561	70,303
日用品費	3,025,601	2,729,159	296,442

# 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

法人名 : 社会福祉法人 信愛会  
 拠点区分名 : ぬまづホーム拠点

2頁  
(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
水道光熱費	20,010,958	19,028,302	982,656
燃料費	76,945	79,349	2,404
消耗器具備品費	1,446,322	2,398,727	952,405
保険料	525,808	507,160	18,648
賃借料	3,924,857	3,813,846	111,011
車輜費	4,452,532	5,818,504	1,365,972
雑費	78,840	70,708	8,132
<b>事務費</b>	<b>51,876,847</b>	<b>55,120,101</b>	<b>3,243,254</b>
福利厚生費	2,703,743	2,511,108	192,635
職員被服費	816,580	830,506	13,926
旅費交通費	31,245	86,554	55,309
研修研究費	946,224	1,224,667	278,443
事務消耗品費	3,152,459	3,544,467	392,008
印刷製本費	216,278	416,554	200,276
修繕費	2,773,150	3,025,449	252,299
通信運搬費	2,420,923	2,647,121	226,198
広報費	830,088	814,748	15,340
業務委託費	23,755,494	22,626,432	1,129,062
手数料	659,641	653,305	6,336
保険料	976,495	1,112,764	136,269
賃借料	2,620,308	2,140,792	479,516
土地・建物賃借料	2,760,000	4,600,000	1,840,000
租税公課	480,440	482,300	1,860
保守料	5,347,620	7,065,520	1,717,900
渉外費	37,904	51,828	13,924
諸会費	292,500	314,100	21,600
雑費	1,055,755	971,886	83,869
利用者負担軽減額	1,714,378	1,573,475	140,903
減価償却費	41,558,604	42,325,621	767,017
国庫補助金等特別積立金取崩額	14,710,881	14,710,881	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	70,135	0	70,135
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	595,855,858	612,245,195	16,389,337
サービス活動増減差額(3=1-2)	6,635,329	14,866,296	8,230,967
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収益</b>			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	122	86	36
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	2,917,869	3,158,511	240,642
受入研修費収益	350,924	381,238	30,314
利用者等外給食収益	2,062,180	2,005,820	56,360
雑収益	504,765	771,453	266,688
サービス活動外収益計(4)	2,917,991	3,158,597	240,606
<b>費用</b>			
支払利息	735,682	901,963	166,281
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	1,938,447	2,384,644	446,197
利用者等外給食費	1,598,485	1,561,609	36,876
雑損失	339,962	823,035	483,073
サービス活動外費用計(5)	2,674,129	3,286,607	612,478
サービス活動外増減差額(6=4-5)	243,862	128,010	371,872
経常増減差額(7=3+6)	6,391,467	14,994,306	8,602,839
<b>特別増減の部</b>			
<b>収益</b>			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	1	1	0
その他の特別収益	101,000	110,200	9,200
退職給付引当金戻入益	101,000	110,200	9,200
特別収益計(8)	101,001	110,201	9,200

## 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

法人名 : 社会福祉法人 信愛会  
 拠点区分名 : ぬまづホーム拠点

3頁  
 (単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>費用</b>			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	6	6
車輜運搬具売却損・処分損	0	1	1
器具及び備品売却損・処分損	0	4	4
その他の固定資産売却損・処分損	0	1	1
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	5,300,000	0	5,300,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	5,300,000	6	5,299,994
特別増減差額(10=8-9)	5,198,999	110,195	5,309,194
当期活動増減差額(11=7+10)	11,590,466	14,884,111	3,293,645
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	290,011,887	304,895,998	14,884,111
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	278,421,421	290,011,887	11,590,466
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)	278,421,421	290,011,887	11,590,466

# 拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成31年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 信愛会  
 拠点区分名 : ぬまつホーム拠点

(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
流動資産	195,419,761	197,805,670	△ 2,385,909	流動負債	72,591,658	78,503,070	△ 5,911,412
現金預金	904,000	700,000	204,000	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	88,388,782	92,962,967	△ 4,574,185	事業未払金	37,347,154	39,538,966	△ 2,191,812
未収金	184,800	253,450	△ 68,650	その他の未払金	0	183,600	△ 183,600
未収補助金	468,910	455,981	12,929	1年以内返済予定 設備資金借入金	8,350,000	8,016,000	334,000
未収収益	0	0	0	リース債務	2,229,504	2,229,504	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	1,019,193	87,545	931,648	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払費用	334,170	1,000	333,170	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
その他の流動資産	104,190,041	103,344,727	845,314	前受金	0	0	0
平準化資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	△ 70,135	0	△ 70,135	拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	24,665,000	28,535,000	△ 3,870,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	700,693,625	740,665,779	△ 39,972,154	固定負債	106,914,604	117,059,908	△ 10,145,304
基本財産	613,366,602	643,745,610	△ 30,379,008	設備資金借入金	93,200,000	101,550,000	△ 8,350,000
土地	119,223,453	119,223,453	0	リース債務	2,095,940	4,325,444	△ 2,229,504
建物	494,143,149	524,522,157	△ 30,379,008	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	87,327,023	96,920,169	△ 9,593,146	退職給付引当金	11,618,664	11,184,464	434,200
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	17,288,478	20,968,777	△ 3,680,299				
構築物	8,170,295	8,477,259	△ 306,964	負債の部合計	179,506,262	195,562,978	△ 16,056,716
車両運搬具	11	11	0	<b>純資産の部</b>			
器具及び備品	13,319,998	16,222,030	△ 2,902,032	基本金	180,598,750	180,598,750	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	257,586,953	272,297,834	△ 14,710,881
有形リース資産	1,775,244	2,637,852	△ 862,608	その他の積立金	0	0	0
権利	621,110	621,110	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	753,300	1,166,364	△ 413,064	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	2,550,200	3,917,096	△ 1,366,896	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	30,000,000	30,000,000	0	施設設備整備積立金	0	0	0
退職給付引当資産	11,618,664	11,184,464	434,200	減価償却積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	278,421,421	290,011,887	△ 11,590,466
修繕積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 11,590,466)	(△ 14,884,111)	( 3,293,645)
備品等購入積立資産	0	0	0				
施設設備整備積立資産	0	0	0	純資産の部合計	716,607,124	742,908,471	△ 26,301,347
減価償却積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	896,113,386	938,471,449	△ 42,358,063
差入保証金	690,000	690,000	0				
長期前払費用	539,723	1,035,206	△ 495,483				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	896,113,386	938,471,449	△ 42,358,063				

## 計算書類に対する注記（ぬまづホーム拠点用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

## ①満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)によっている。

## ②上記以外の有価証券

・時価のあるもの

市場価格に基づく時価法によっている。

・時価のないもの

取得価額による

## (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

## 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法によっている。

## (3) 固定資産の減価償却の方法

## ①有形固定資産

定額法によっている。

## ②無形固定資産

定額法によっている。

## ③リース資産(所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産)

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## ④長期前払費用

定額法によっている。

## (4) 引当金の計上基準

## ①徴収不能引当金

債権の徴収不能に備えるため、一括評価債券については過去の徴収不能額の発生割合により個別評価債券については、個別に徴収可能性を勘案して見込額を計上している。

## ②賞与引当金

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。

## ③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上している。

## ④役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員報酬規程に基づく期末要支給額を計上している。

## (5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

## 2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当金共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。



3. 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は以下のとおりになっている。

(1) ぬまづホーム拠点計算書類(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(⑪))

ケ ぬまづホーム拠点 (社会福祉事業)

- ① 特別養護老人ホームぬまづホーム
- ② かぬき短期入所生活介護事業
- ③ かぬき通所介護事業(一般型)
- ④ かぬき通所介護事業(認知症型)
- ⑤ かぬき訪問介護事業
- ⑥ かぬき居宅介護支援事業所
- ⑦ かぬき地域包括支援センター
- ⑧ 第三・第四地域包括支援センター

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

4. 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	119,223,453	0	0	119,223,453
建物	524,522,157	0	30,379,008	494,143,149
合計	643,745,610	0	30,379,008	613,366,602

5. 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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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)	1,408,658,308	914,515,159	494,143,149
建物(その他固定資産)	93,323,740	76,035,262	17,288,478
構築物	28,093,020	19,922,725	8,170,295
車両運搬具	18,509,090	18,509,079	11
器具及び備品	88,153,618	74,833,620	13,319,998
有形リース資産	5,175,648	3,400,404	1,775,244
合計	1,641,913,424	1,107,216,249	534,697,175

8. 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
外国公社債等 ノムラコ-ロッパ`ファイナンス`イ	30,000,000	30,000,000	0
合計	30,000,000	30,000,000	0

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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