

# 平成 28 年度計算書類

社会福祉法人一陽会

### 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	419,310,712	413,870,988	-5,439,724
		経常経費寄附金収入	55,000	55,000	
		受取利息配当金収入	50,000	20,007	-29,993
		その他の収入	2,232,305	2,237,266	4,961
		事業活動収入計(1)	421,648,017	416,183,261	-5,464,756
	支出	人件費支出	238,749,608	236,965,652	1,783,956
		事業費支出	62,910,000	60,279,455	2,630,545
		事務費支出	48,347,474	46,780,572	1,566,902
		支払利息支出	7,488,548	7,488,548	
		その他の支出	1,600,000	1,558,603	41,397
	事業活動支出計(2)	359,095,630	353,072,830	6,022,800	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	62,552,387	63,110,431	558,044	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)			
		設備資金借入金元金償還支出	28,440,000	28,440,000	
	支出	固定資産取得支出	246,329	246,329	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,588,400	2,588,400	
		施設整備等支出計(5)	31,274,729	31,274,729	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-31,274,729	-31,274,729		
その他の活動による収支	収入	サービス区分間繰入金収入	86,946,713	79,382,058	-7,564,655
		その他の活動による収入計(7)	86,946,713	79,382,058	-7,564,655
	支出	積立資産支出	2,500,000	7,360,000	-4,860,000
		サービス区分間繰入金支出	86,946,713	79,382,058	7,564,655
		その他の活動支出計(8)	89,446,713	86,742,058	2,704,655
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,500,000	-7,360,000	-4,860,000
		予備費支出(10)	1,000,000	—	1,000,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	27,777,658	24,475,702	-3,301,956	
	前期末支払資金残高(12)	201,753,196	201,753,196		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	229,530,854	226,228,898	-3,301,956	

法人名 社会福祉法人一陽会

事業所名 えびすの郷

### 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
事業活動収入	介護保険事業収入	419,310,712	413,870,988	-5,439,724
	施設介護料収入	209,000,000	206,996,961	-2,003,039
	介護報酬収入	187,000,000	185,241,258	-1,758,742
	利用者負担金収入(一般)	22,000,000	21,755,703	-244,297
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	83,235,048	81,367,632	-1,867,416
	介護報酬収入	78,600,000	77,211,570	-1,388,430
	介護予防報酬収入	4,635,048	4,156,062	-478,986
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	11,364,774	10,812,084	-552,690
	介護負担金収入(公費)		4,222	4,222
	介護負担金収入(一般)	10,600,000	10,126,121	-473,879
	介護予防負担金収入(一般)	764,774	681,741	-83,033
	居宅介護支援介護料収入	8,300,000	8,339,556	39,556
	居宅介護支援介護料収入	8,300,000	8,339,556	39,556
	利用者等利用料収入	104,442,000	103,176,163	-1,265,837
	施設サービス利用料収入	4,500,000	4,484,732	-15,268
	居宅介護サービス利用料収入	1,370,000	1,287,210	-82,790
	食費収入(公費)	14,200,000	13,899,560	-300,440
	食費収入(一般)	27,400,000	27,208,115	-191,885
	居住費収入(公費)	15,300,000	14,872,080	-427,920
	居住費収入(一般)	40,100,000	39,939,890	-160,110
	その他の利用料収入	1,572,000	1,484,576	-87,424
	その他の事業収入	2,968,890	3,178,592	209,702
	受託事業収入	1,346,000	1,557,700	211,700
	その他の事業収入	1,622,890	1,620,892	-1,998
	経常経費寄附金収入	55,000	55,000	
	経常経費寄附金収入	55,000	55,000	
	受取利息配当金収入	50,000	20,007	-29,993
	受取利息配当金収入	50,000	20,007	-29,993
	その他の収入	2,232,305	2,237,266	4,961
	受入研修費収入	132,000	132,000	
	利用者等外給食費収入	1,635,305	1,634,750	-555
雑収入	465,000	470,516	5,516	
	<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>421,648,017</b>	<b>416,183,261</b>	<b>-5,464,756</b>
事業活動支出	人件費支出	238,749,608	236,965,652	1,783,956
	役員報酬支出	70,000	64,080	5,920
	職員給料支出	122,242,416	122,774,773	-532,357
	職員賞与支出	20,964,181	20,398,254	565,927
	非常勤職員給与支出	60,200,000	58,005,002	2,194,998
	派遣職員費支出	10,773,011	11,101,100	-328,089
	法定福利費支出	24,500,000	24,622,443	-122,443
	事業費支出	62,910,000	60,279,455	2,630,545
	給食費支出	25,100,000	24,370,574	729,426
	介護用品費支出	4,800,000	4,431,147	368,853
	保健衛生費支出	2,730,000	2,443,637	286,363
	教養娯楽費支出	1,560,000	1,181,828	378,172
	日用品費支出	260,000	241,495	18,505
	水道光熱費支出	15,470,000	15,520,006	-50,006
	消耗器具備品費支出	1,240,000	1,096,600	143,400
	保険料支出	1,870,000	1,542,880	327,120
	賃借料支出	7,880,000	7,597,053	282,947
	車両費支出	1,100,000	947,491	152,509
	雑支出	900,000	906,744	-6,744
	事務費支出	48,347,474	46,780,572	1,566,902
福利厚生費支出	2,071,000	1,857,952	213,048	

## 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
支  出	職員被服費支出	22,000	16,099	5,901
	旅費交通費支出	163,000	167,784	-4,784
	研修研究費支出	241,790	188,090	53,700
	事務消耗品費支出	676,000	649,164	26,836
	修繕費支出	2,110,000	1,761,437	348,563
	通信運搬費支出	930,000	899,392	30,608
	会議費支出	10,000		10,000
	広報費支出	1,645,000	1,456,560	188,440
	業務委託費支出	34,310,000	33,821,068	488,932
	手数料支出	3,410,000	3,526,561	-116,561
	租税公課支出	77,684	61,500	16,184
	保守料支出	2,470,000	2,283,261	186,739
	渉外費支出		32,704	-32,704
	諸会費支出	129,000	59,000	70,000
	雑支出	82,000		82,000
	支払利息支出	7,488,548	7,488,548	
	支払利息支出	7,488,548	7,488,548	
	その他の支出	1,600,000	1,558,603	41,397
	利用者等外給食費支出	1,600,000	1,558,603	41,397
	事業活動支出計(2)	359,095,630	353,072,830	6,022,800
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	62,552,387	63,110,431	558,044	
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	28,440,000	28,440,000	
	設備資金借入金元金償還支出	28,440,000	28,440,000	
	固定資産取得支出	246,329	246,329	
	器具及び備品取得支出	246,329	246,329	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,588,400	2,588,400		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,588,400	2,588,400		
施設整備等支出計(5)	31,274,729	31,274,729		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-31,274,729	-31,274,729		
その 他 の 活 動 による 収 支	収入			
	サービス区分間繰入金収入	86,946,713	79,382,058	-7,564,655
	サービス区分間繰入金収入	86,946,713	79,382,058	-7,564,655
	その他の活動による収入計(7)	86,946,713	79,382,058	-7,564,655
	支出			
	積立資産支出	2,500,000	7,360,000	-4,860,000
	その他の積立資産支出	2,500,000	7,360,000	-4,860,000
	サービス区分間繰入金支出	86,946,713	79,382,058	7,564,655
	サービス区分間繰入金支出	86,946,713	79,382,058	7,564,655
	その他の活動支出計(8)	89,446,713	86,742,058	2,704,655
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,500,000	-7,360,000	-4,860,000	
予備費支出(10)	1,000,000		1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	27,777,658	24,475,702	-3,301,956	
前期末支払資金残高(12)	201,753,196	201,753,196		
当期末支払資金残高(11)+(12)	229,530,854	226,228,898	-3,301,956	

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	413,870,988	426,938,418	-13,067,430	
		経常経費寄附金収益	55,000	320,000	-265,000	
		サービス活動収益計(1)	413,925,988	427,258,418	-13,332,430	
	費用	人件費	248,625,652	239,009,255	9,616,397	
		事業費	60,279,455	62,263,003	-1,983,548	
		事務費	46,780,572	44,240,310	2,540,262	
		減価償却費	49,370,534	56,879,555	-7,509,021	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,836,983	-6,876,601	39,618	
		サービス活動費用計(2)	398,219,230	395,515,522	2,703,708	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,706,758	31,742,896	-16,036,138	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	20,007	36,388	-16,381	
		その他のサービス活動外収益	2,237,266	2,310,534	-73,268	
		サービス活動外収益計(4)	2,257,273	2,346,922	-89,649	
	費用	支払利息	7,488,548	7,789,871	-301,323	
		その他のサービス活動外費用	1,558,603	1,726,560	-167,957	
		サービス活動外費用計(5)	9,047,151	9,516,431	-469,280	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-6,789,878	-7,169,509	379,631	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,916,880	24,573,387	-15,656,507	
	特別増減の部	収益	サービス区分間繰入金収益	79,382,058	91,143,181	-11,761,123
			特別収益計(8)	79,382,058	91,143,181	-11,761,123
費用		サービス区分間繰入金費用	79,382,058	91,143,181	-11,761,123	
		特別費用計(9)	79,382,058	91,143,181	-11,761,123	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)					
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,916,880	24,573,387	-15,656,507		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-97,747,421	-114,960,808	17,213,387	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-88,830,541	-90,387,421	1,556,880	
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)				
		その他の積立金積立額(16)	7,360,000	7,360,000		
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-96,190,541	-97,747,421	1,556,880	

法人名 社会福祉法人一陽会

事業所名 えびすの郷

### 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
サ ー ビ ス 活 動 の	介護保険事業収益	413,870,988	426,938,418	-13,067,430
	施設介護料収益	206,996,961	215,421,706	-8,424,745
	介護報酬収益	185,241,258	193,333,719	-8,092,461
	利用者負担金収益(一般)	21,755,703	22,087,987	-332,284
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	81,367,632	84,815,592	-3,447,960
	介護報酬収益	77,211,570	77,493,209	-281,639
	介護予防報酬収益	4,156,062	7,322,383	-3,166,321
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	10,812,084	11,060,250	-248,166
	介護負担金収益(公費)	4,222	2,722	1,500
	介護負担金収益(一般)	10,126,121	10,076,113	50,008
	介護予防負担金収益(一般)	681,741	981,415	-299,674
	居宅介護支援介護料収益	8,339,556	7,901,032	438,524
	居宅介護支援介護料収益	8,339,556	7,901,032	438,524
	利用者等利用料収益	103,176,163	104,985,857	-1,809,694
	施設サービス利用料収益	4,484,732	4,526,511	-41,779
	居宅介護サービス利用料収益	1,287,210	1,329,410	-42,200
	食費収益(公費)	13,899,560	16,096,750	-2,197,190
	食費収益(一般)	27,208,115	27,055,370	152,745
	居住費収益(公費)	14,872,080	16,977,010	-2,104,930
	居住費収益(一般)	39,939,890	37,354,070	2,585,820
	その他の利用料収益	1,484,576	1,646,736	-162,160
	その他の事業収益	3,178,592	2,755,040	423,552
	受託事業収益	1,557,700	1,558,040	-340
	その他の事業収益 (保険等査定減)	1,620,892	1,197,000	423,892
	経常経費寄附金収益	55,000	320,000	-265,000
	経常経費寄附金収益	55,000	320,000	-265,000
サービス活動収益計(1)	413,925,988	427,258,418	-13,332,430	
活 動 の 増 減	人件費	248,625,652	239,009,255	9,616,397
	役員報酬	64,080		64,080
	職員給料	122,774,773	122,734,774	39,999
	職員賞与	20,398,254	25,361,970	-4,963,716
	賞与引当金繰入	11,660,000		11,660,000
	非常勤職員給与	58,005,002	57,229,243	775,759
	派遣職員費	11,101,100	7,920,470	3,180,630
	法定福利費	24,622,443	25,762,798	-1,140,355
	事業費	60,279,455	62,263,003	-1,983,548
	給食費	24,370,574	25,367,687	-997,113
	介護用品費	4,431,147	4,654,966	-223,819
	保健衛生費	2,443,637	2,065,844	377,793
	教養娯楽費	1,181,828	1,379,233	-197,405
	日用品費	241,495	228,536	12,959
	水道光熱費	15,520,006	16,688,345	-1,168,339
	消耗器具備品費	1,096,600	876,023	220,577
	保険料	1,542,880	1,541,810	1,070
	賃借料	7,597,053	7,599,960	-2,907
	車両費	947,491	927,294	20,197
	雑費	906,744	933,305	-26,561
	事務費	46,780,572	44,240,310	2,540,262
	福利厚生費	1,857,952	2,112,996	-255,044
	職員被服費	16,099	30,348	-14,249
	旅費交通費	167,784	203,190	-35,406
	研修研究費	188,090	424,032	-235,942
	事務消耗品費	649,164	818,812	-169,648
修繕費	1,761,437	1,058,625	702,812	

# 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
部	用	通信運搬費	899,392	870,271	29,121
		会議費		10,499	-10,499
		広報費	1,456,560	1,326,904	129,656
		業務委託費	33,821,068	34,254,359	-433,291
		手数料	3,526,561	791,588	2,734,973
		租税公課	61,500	22,550	38,950
		保守料	2,283,261	2,226,776	56,485
		渉外費	32,704	23,360	9,344
		諸会費	59,000	66,000	-7,000
		減価償却費	49,370,534	56,879,555	-7,509,021
		減価償却費	49,370,534	56,879,555	-7,509,021
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,836,983	-6,876,601	39,618
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,836,983	-6,876,601	39,618
		サービス活動費用計(2)	398,219,230	395,515,522	2,703,708
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,706,758	31,742,896	-16,036,138	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	20,007	36,388	-16,381
		受取利息配当金収益	20,007	36,388	-16,381
		その他のサービス活動外収益	2,237,266	2,310,534	-73,268
	益	受入研修費収益	132,000		132,000
		利用者等外給食収益	1,634,750	1,764,600	-129,850
		雑収益	470,516	545,934	-75,418
		サービス活動外収益計(4)	2,257,273	2,346,922	-89,649
	費	支払利息	7,488,548	7,789,871	-301,323
		支払利息	7,488,548	7,789,871	-301,323
	用	その他のサービス活動外費用	1,558,603	1,726,560	-167,957
	利用者等外給食費	1,558,603	1,726,560	-167,957	
	サービス活動外費用計(5)	9,047,151	9,516,431	-469,280	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-6,789,878	-7,169,509	379,631	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,916,880	24,573,387	-15,656,507	
特別増減の部	収	サービス区分間繰入金収益	79,382,058	91,143,181	-11,761,123
		サービス区分間繰入金収益	79,382,058	91,143,181	-11,761,123
		特別収益計(8)	79,382,058	91,143,181	-11,761,123
	費用	サービス区分間繰入金費用	79,382,058	91,143,181	-11,761,123
		サービス区分間繰入金費用	79,382,058	91,143,181	-11,761,123
	特別費用計(9)	79,382,058	91,143,181	-11,761,123	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,916,880	24,573,387	-15,656,507	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-97,747,421	-114,960,808	17,213,387
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-88,830,541	-90,387,421	1,556,880
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)	7,360,000	7,360,000	
		その他積立金積立額	7,360,000	7,360,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-96,190,541	-97,747,421	1,556,880

法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第一様式（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
<b>流動資産</b>	<b>253,104,888</b>	<b>229,633,710</b>	<b>23,471,178</b>	<b>流動負債</b>	<b>68,142,690</b>	<b>58,908,914</b>	<b>9,233,776</b>
現金預金	194,180,451	168,235,112	25,945,339	事業未払金	13,176,458	13,683,496	-507,038
事業未収金	57,919,273	61,140,392	-3,221,119	1年以内返済予定設備資金借入金	28,440,000	28,440,000	0
貯蔵品	230,890		230,890	1年以内返済予定リース債務	1,166,700	2,588,400	-1,421,700
前払費用	774,274	258,206	516,068	未払費用	12,395,593	12,682,174	-286,581
<b>固定資産</b>	<b>800,713,512</b>	<b>842,477,717</b>	<b>-41,764,205</b>	職員預り金	1,303,939	1,514,844	-210,905
基本財産	754,836,046	790,550,750	-35,714,704	賞与引当金	11,660,000		11,660,000
土地	102,485,012	102,485,012	0	<b>固定負債</b>	<b>672,082,000</b>	<b>701,688,700</b>	<b>-29,606,700</b>
建物	885,886,950	885,886,950	0	設備資金借入金	672,082,000	700,522,000	-28,440,000
減価償却累計額 △	233,535,916	197,821,212	35,714,704	リース債務		1,166,700	-1,166,700
その他の固定資産	45,877,466	51,926,967	-6,049,501	<b>負債の部合計</b>	<b>740,224,690</b>	<b>760,597,614</b>	<b>-20,372,924</b>
構築物	32,117,655	32,117,655	0	<b>純 資 産 の 部</b>			
車両運搬具	857,480	857,480	0	基本金	215,633,305	215,633,305	0
器具及び備品	53,178,977	52,932,648	246,329	基本金	215,633,305	215,633,305	0
減価償却累計額 △	74,432,646	60,776,816	13,655,830	国庫補助金等特別積立金	175,800,946	182,637,929	-6,836,983
有形リース資産	7,650,000	7,650,000	0	国庫補助金等特別積立金	175,800,946	182,637,929	-6,836,983
権利	969,550	969,550	0	その他の積立金	18,350,000	10,990,000	7,360,000
ソフトウェア	1,794,450	1,794,450	0	その他の積立金	18,350,000	10,990,000	7,360,000
無形リース資産	5,292,000	5,292,000	0	次期繰越活動増減差額	-96,190,541	-97,747,421	1,556,880
その他の積立資産	18,350,000	10,990,000	7,360,000	次期繰越活動増減差額	-96,190,541	-97,747,421	1,556,880
その他の固定資産	100,000	100,000	0	（うち当期活動増減差額）	8,916,880	24,573,387	-15,656,507
<b>資産の部合計</b>	<b>1,053,818,400</b>	<b>1,072,111,427</b>	<b>-18,293,027</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>313,593,710</b>	<b>311,513,813</b>	<b>2,079,897</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,053,818,400</b>	<b>1,072,111,427</b>	<b>-18,293,027</b>

脚注:

1. 減価償却費の累計額 307,968,562円
2. 徴収不能引当金の額 0円



法人名 社会福祉法人一陽会  
事業所名 えびすの郷

### 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	253,104,888	229,633,710	23,471,178	流動負債	68,142,690	58,908,914	9,233,776
現金預金	194,180,451	168,235,112	25,945,339	事業未払金	13,176,458	13,683,496	-507,038
事業未収金	57,919,273	61,140,392	-3,221,119	1年以内返済予定設備資金借入金	28,440,000	28,440,000	0
貯蔵品	230,890	230,890	0	1年以内返済予定リース債務	1,166,700	2,588,400	-1,421,700
前払費用	774,274	258,206	516,068	未払費用	12,395,593	12,682,174	-286,581
固定資産	800,713,512	842,477,717	-41,764,205	職員預り金	1,303,939	1,514,844	-210,905
基本財産	754,836,046	790,550,750	-35,714,704	賞与引当金	11,660,000	11,660,000	0
土地	102,485,012	102,485,012	0	固定負債	672,082,000	701,688,700	-29,606,700
建物	885,886,950	885,886,950	0	設備資金借入金	672,082,000	700,522,000	-28,440,000
減価償却累計額 △	233,535,916	197,821,212	35,714,704	リース債務	1,166,700	1,166,700	0
その他の固定資産	46,877,466	51,926,967	-6,049,501	負債の部合計	740,224,690	780,597,614	-20,372,924
構築物	32,117,655	32,117,655	0				
車輦運搬具	857,480	857,480	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	53,178,977	52,932,648	246,329	基本金	215,633,305	215,633,305	0
減価償却累計額 △	74,432,646	60,776,816	13,655,830	基本金	215,633,305	215,633,305	0
有形リース資産	7,650,000	7,650,000	0	国庫補助金等特別積立金	175,800,946	182,637,929	-6,836,983
権利	969,550	969,550	0	国庫補助金等特別積立金	175,800,946	182,637,929	-6,836,983
ソフトウェア	1,794,450	1,794,450	0	その他の積立金	18,350,000	10,990,000	7,360,000
無形リース資産	5,292,000	5,292,000	0	その他の積立金	18,350,000	10,990,000	7,360,000
その他の積立資産	18,350,000	10,990,000	7,360,000	次期繰越活動増減差額	-96,190,541	-97,747,421	1,556,880
その他の固定資産	100,000	100,000	0	次期繰越活動増減差額	-96,190,541	-97,747,421	1,556,880
				(うち当期活動増減差額)	8,916,880	24,573,387	-15,656,507
資産の部合計	1,053,818,400	1,072,111,427	-18,293,027	純資産の部合計	313,593,710	311,613,813	2,079,897
				負債及び純資産の部合計	1,053,818,400	1,072,111,427	-18,293,027

脚注  
1. 減価償却費の累計額 307,968,562円  
2. 徴収不能引当金の額 0円

# 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

取得原価法によっている。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- |          |                          |
|----------|--------------------------|
| ① 建物     | 定額法によっている                |
| ② 建物附属   | 定率法によっている                |
| ③ 構築物    | 定率法によっている                |
| ④ 車両運搬具  | 定額法によっている                |
| ⑤ 器具及び備品 | 定率法によっている                |
| ⑥ ソフトウェア | 定額法によっている                |
| ⑦ リース資産  | リース期間を耐用年数としリース定額法によっている |

### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金については、前1年間の使用人等1人当りの賞与支給額に当期の月数を12で除した額を乗じた額に期末の在職者人数に対して当期に支給した賞与の額のうち、当期の支給対象期間に対応する部分の1人当りの金額に期末の在職者等の数を乗じた額を繰入れている。

## 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

該当なし

## 5. 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)  
当法人は、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(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)  
当法人において社会福祉事業を実施している拠点は『えびすの郷』のみのため作成していない
- (4) 収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)  
当法人では収益事業を実施していないため作成していない
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
『えびすの郷』拠点区分

- ・ 『法人』
- ・ 『特別養護老人ホームえびすの郷（特養）』
- ・ 『特別養護老人ホームえびすの郷（ショート）』
- ・ 『デイサービスセンターえびすの郷』
- ・ 『居宅介護支援事業所えびすの郷』
- ・ 『訪問看護ステーションえびすの郷』（平成26年8月9日より休止）

## 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
該当なし				
合 計				

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  
減価償却に伴い国庫補助金等特別積立金 6,836,983円を取り崩した

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	2筆	102,485,012円
建物（基本財産）	1筆	652,351,034円
計		754,836,046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）

独立行政法人福祉医療機構（建物取得（新築工事））	632,992,000円
播州信用金庫（建物取得（新築工事）等）	67,530,000円
計	700,522,000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
貸借対照表上、間接法で表示しているため、 表示していない。			
合 計			

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	57,919,273	0	57,919,273
合 計	57,919,273	0	57,919,273

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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			
合 計			

12. 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・兼務等	事業上の関係				
	該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

## 計算書類に対する注記

(えびすの郷拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

取得原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、車両運搬具、ソフトウェア 定額法によっている。

建物附属、構築物、器具及び備品 定率法によっている。

リース資産 リース期間を耐用年数としてリース定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金については、前1年間の職員等の一人当りの賞与支給額に当期の月数を12で除した額を乗じた額に、期末の在職者人数に対して当期に支給した賞与額のうち、当期の支給対象期間に対応する部分の一人当りの金額に期末の在職者等の数を乗じた額を繰入れている。

### 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

該当なし

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 『えびすの郷』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))

なお、当拠点区分におけるサービス区分は以下のとおりである。

- ・『法人』
- ・『特別養護老人ホームえびすの郷(特養)』
- ・『特別養護老人ホームえびすの郷(ショート)』
- ・『デイサービスセンターえびすの郷』
- ・『居宅介護支援事業所えびすの郷』
- ・『訪問看護ステーションえびすの郷』 ※平成26年8月9日より休止

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))

当拠点は、介護サービスを実施する拠点のため省略している。

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				
合 計				

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減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 6,836,983円を取り崩した。

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）	2筆	102,485,012円
建物（基本財産）	1筆	652,351,034円
計		754,836,046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）

独立行政法人福祉医療機構（建物取得（新築工事））	632,992,000円
播州信用金庫（建物取得（新築工事））	67,530,000円
計	700,522,000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
貸借対照表上、間接法で表示している。			
合 計			

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	57,919,273	0	57,919,273
合 計	57,919,273	0	57,919,273

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

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			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし