

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

法人名：社会福祉法人 やわらぎ

(単位： 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収入	介護保険事業収入	36,900,000	36,167,258	732,742	
	経常経費寄附金収入	50,000	0	50,000	
	受取利息配当金収入	0	280	△ 280	
	その他の収入	500,000	568,600	△ 68,600	
	事業活動収入計	37,450,000	36,736,138	713,862	
事業活動による支出	人件費支出	26,058,000	25,163,134	894,866	
	事業費支出	6,495,000	6,111,440	383,560	
	事務費支出	4,034,130	3,735,073	299,057	
	支払利息支出	75,660	75,660	0	
	事業活動支出計	36,662,790	35,085,307	1,577,483	
	事業活動資金収支差額	787,210	1,650,831	△ 863,621	
施設整備等による収入	施設整備等収入計	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	1,800,000	1,800,000	0	
	施設整備等支出計	1,800,000	1,800,000	0	
	施設整備等資金収支差額	△ 1,800,000	△ 1,800,000	0	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	1,471,964	1,471,971	△ 7	
	その他の活動による収入	400,000	400,000	0	
	その他の活動収入計	1,871,964	1,871,971	△ 7	
その他の活動による支出	積立資産支出	377,210	377,290	△ 80	
	その他の活動支出計	377,210	377,290	△ 80	
	その他の活動資金収支差額	1,494,754	1,494,681	73	
	予備費支出	0	-	0	
		0			
	当期資金収支差額合計	481,964	1,345,512	△ 863,548	
	前期末支払資金残高	12,101,465	12,101,465	0	
	当期末支払資金残高	12,583,429	13,446,977	△ 863,548	

資金収支内訳表

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 やわらぎ

(単位： 円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収入	介護保険事業収入	36,167,258	36,167,258	0	36,167,258
	受取利息配当金収入	280	280	0	280
	その他の収入	568,600	568,600	0	568,600
	事業活動収入計	36,736,138	36,736,138	0	36,736,138
	事業活動資金収支差額	1,650,831	1,650,831	0	1,650,831
施設整備等による支出	人件費支出	25,163,134	25,163,134	0	25,163,134
	事業費支出	6,111,440	6,111,440	0	6,111,440
	事務費支出	3,735,073	3,735,073	0	3,735,073
	支払利息支出	75,660	75,660	0	75,660
	事業活動支出計	35,085,307	35,085,307	0	35,085,307
施設整備等による収入	施設整備等収入計	0	0	0	0
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	1,800,000	1,800,000	0	1,800,000
施設整備等による収入	施設整備等支出計	1,800,000	1,800,000	0	1,800,000
施設整備等による収入	施設整備等資金収支差額	△ 1,800,000	△ 1,800,000	0	△ 1,800,000
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	1,471,971	1,471,971	0	1,471,971
	その他の活動による収入	400,000	400,000	0	400,000
	その他の活動収入計	1,871,971	1,871,971	0	1,871,971
その他の活動による支出	積立資産支出	377,290	377,290	0	377,290
	その他の活動支出計	377,290	377,290	0	377,290
	その他の活動資金収支差額	1,494,681	1,494,681	0	1,494,681
当期資金収支差額合計		1,345,512	1,345,512	0	1,345,512
前期末支払資金残高		12,101,465	12,101,465	0	12,101,465
当期末支払資金残高		13,446,977	13,446,977	0	13,446,977

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 やわらぎ

(単位： 円)

勘定科目		本部	拠点	崩	拠点	合計	内部取引消去	事業区分	合計
事業活動による収支	介護保険事業収入		0		36,167,258	36,167,258	0		36,167,258
	受取利息配当金収入		1		279	280	0		280
	その他の収入		0		568,600	568,600	0		568,600
	事業活動収入計		1		36,736,137	36,736,138	0		36,736,138
	人件費支出	1,688,000			23,475,134	25,163,134	0		25,163,134
	事業費支出	0			6,111,440	6,111,440	0		6,111,440
事業活動による収支	事務費支出	1,597,773			2,137,300	3,735,073	0		3,735,073
	支払利息支出	0			75,660	75,660	0		75,660
	事業活動支出計	3,285,773			31,799,534	35,085,307	0		35,085,307
	事業活動資金収支差額	△	3,285,772		4,936,603	1,650,831	0		1,650,831
	施設整備等による収支	施設整備等収入計		0		0	0	0	
設備資金借入金元金償還支出			0		1,800,000	1,800,000	0		1,800,000
施設整備等支出計			0		1,800,000	1,800,000	0		1,800,000
施設整備等資金収支差額			0	△	1,800,000	△	1,800,000	△	1,800,000
その他の活動による収支	積立資産取崩収入		0		1,471,971	1,471,971	0		1,471,971
	拠点区分間繰入金収入	3,285,772			0	3,285,772	3,285,772		0
	その他の活動による収入		0		400,000	400,000	0		400,000
	その他の活動収入計	3,285,772			1,871,971	5,157,743	3,285,772		1,871,971
	積立資産支出		0		377,290	377,290	0		377,290
	拠点区分間繰入金支出		0		3,285,772	3,285,772	3,285,772		0
その他の活動による収支	その他の活動支出計		0		3,663,062	3,663,062	3,285,772		377,290
	その他の活動資金収支差額	3,285,772		△	1,791,091	1,494,681	0		1,494,681
	当期資金収支差額合計		0		1,345,512	1,345,512	0		1,345,512
前期末支払資金残高			0		12,101,465	12,101,465	0		12,101,465
当期末支払資金残高			0		13,446,977	13,446,977	0		13,446,977

本部拠点 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

法人名：社会福祉法人 やわらぎ

(単位： 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収 受取利息配当金収入	0	1	△ 1	
	入 事業活動収入計	0	1	△ 1	
	支 人件費支出	1,688,000	1,688,000	0	
	役員報酬支出	1,688,000	1,688,000	0	
	事務費支出	1,612,000	1,597,773	14,227	
	福利厚生費支出	5,000	5,000	0	
	旅費交通費支出	70,000	69,470	530	
	事務消耗品費支出	40,000	37,433	2,567	
	通信運搬費支出	130,000	127,045	2,955	
	会議費支出	10,000	9,977	23	
	手数料支出	1,300,000	1,295,460	4,540	
	土地・建物賃借料支出	36,000	36,000	0	
	租税公課支出	11,000	10,560	440	
	雑支出	10,000	6,828	3,172	
事業活動支出計	3,300,000	3,285,773	14,227		
事業活動資金収支差額	△ 3,300,000	△ 3,285,772	△ 14,228		
施設整備等による収支	収				
	入 施設整備等収入計	0	0	0	
	支 施設整備等支出計	0	0	0	
施設整備等資金収支差額	0	0	0		
その他の活動による収支	収				
	入 拠点区分間繰入金収入	3,300,000	3,285,772	14,228	
	その他の活動収入計	3,300,000	3,285,772	14,228	
支 その他の活動支出計	0	0	0		
その他の活動資金収支差額	3,300,000	3,285,772	14,228		
予備費支出	0	-	0		
当期資金収支差額合計	0	0	0		
前期末支払資金残高	0	0	0		
当期末支払資金残高	0	0	0		

萌拠点 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

法人名：社会福祉法人 やわらぎ

(単位： 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業収入	介護保険事業収入	36,900,000	36,167,258	732,742	
	地域密着型介護料収入	28,866,000	27,889,290	976,710	
	(介護報酬収入)	26,036,000	25,100,361	935,639	
	介護報酬収入	26,036,000	25,100,361	935,639	
	(利用者負担金収入)	2,830,000	2,788,929	41,071	
	介護負担金収入(公費)	600,000	669,624	△ 69,624	
	介護負担金収入(一般)	2,230,000	2,119,305	110,695	
	利用者等利用料収入	8,034,000	8,277,968	△ 243,968	
	食費収入(一般)	3,200,000	3,077,850	122,150	
	居住費収入(一般)	4,764,000	5,076,392	△ 312,392	
	その他の利用料収入	70,000	123,726	△ 53,726	
	経常経費寄附金収入	50,000	0	50,000	
	受取利息配当金収入	0	279	△ 279	
	その他の収入	500,000	568,600	△ 68,600	
	雑収入	500,000	568,600	△ 68,600	
事業活動収入計	37,450,000	36,736,137	713,863		
活動に要する支出	人件費支出	24,370,000	23,475,134	894,866	
	職員給料支出	13,600,000	13,043,754	556,246	
	職員賞与支出	1,200,000	976,264	223,736	
	非常勤職員給与支出	6,200,000	6,160,419	39,581	
	派遣職員費支出	1,000,000	991,872	8,128	
	退職給付支出	60,000	0	60,000	
	法定福利費支出	2,310,000	2,302,825	7,175	
	事業費支出	6,495,000	6,111,440	383,560	
	給食費支出	3,100,000	2,946,100	153,900	
	保健衛生費支出	30,000	28,319	1,681	
	教養娯楽費支出	100,000	91,865	8,135	
	水道光熱費支出	1,400,000	1,276,065	123,935	
	消耗器具備品費支出	900,000	832,468	67,532	
	賃借料支出	275,000	258,640	16,360	
	車輛費支出	180,000	173,203	6,797	
	雑支出	510,000	504,780	5,220	
	事務費支出	2,422,130	2,137,300	284,830	
	福利厚生費支出	220,000	164,299	55,701	
	旅費交通費支出	620,000	615,705	4,295	
	研修研究費支出	50,000	26,500	23,500	
	印刷製本費支出	30,000	17,280	12,720	
	修繕費支出	200,000	46,289	153,711	
	通信運搬費支出	245,000	240,894	4,106	
	会議費支出	45,000	44,198	802	
	広報費支出	70,000	69,024	976	
	保険料支出	410,000	409,966	34	
賃借料支出	190,512	190,512	0		
租税公課支出	170,000	168,500	1,500		
渉外費支出	100,000	99,875	125		
諸会費支出	50,000	37,000	13,000		
雑支出	21,618	7,258	14,360		
支払利息支出	75,660	75,660	0		
事業活動支出計	33,362,790	31,799,534	1,563,256		
事業活動資金収支差額	4,087,210	4,936,603	△ 849,393		
施設整備等	収入				
	施設整備等収入計	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	1,800,000	1,800,000	0	

勘定科目		予算	決算	差異	備考
に よ る 出 収					
	施設整備等支出計	1,800,000	1,800,000	0	
支	施設整備等資金収支差額	△ 1,800,000	△ 1,800,000	0	
そ の 他 の 活 動 に よ る 出 収	積立資産取崩収入	1,471,964	1,471,971	△ 7	
	退職積立資産取崩収入	1,471,964	1,471,971	△ 7	
	その他の活動による収入	400,000	400,000	0	
	預り敷金振替収入	400,000	400,000	0	
	その他の活動収入計	1,871,964	1,871,971	△ 7	
活 動 に よ る 出 収	積立資産支出	377,210	377,290	△ 80	
	その他の固定資産積立支出	177,210	177,210	0	
	修繕積立資産支出	200,000	200,043	△ 43	
	退職金積立資産支出	0	31	△ 31	
	長期預り金積立資産支出	0	6	△ 6	
	拠点区分間繰入金支出	3,300,000	3,285,772	14,228	
	その他の活動支出計	3,677,210	3,663,062	14,148	
	その他の活動資金収支差額	△ 1,805,246	△ 1,791,091	△ 14,155	
	予備費支出	0	-	0	
		0			
	当期資金収支差額合計	481,964	1,345,512	△ 863,548	
	前期末支払資金残高	12,101,465	12,101,465	0	
	当期末支払資金残高	12,583,429	13,446,977	△ 863,548	

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

法人名：社会福祉法人 やわらぎ

(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	36,167,258	36,153,014	14,244
	経常経費寄附金収益	0	75,000	△ 75,000
	サービス活動収益計	36,167,258	36,228,014	△ 60,756
	費用			
	人件費	25,463,134	25,453,171	9,963
	事業費	6,111,440	5,652,817	458,623
	事務費	3,735,073	3,422,221	312,852
	減価償却費	2,422,131	2,411,084	11,047
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 565,449	0	△ 565,449
サービス活動費用計	37,166,329	36,939,293	227,036	
サービス活動増減差額	△ 999,071	△ 711,279	△ 287,792	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	280	2,605	△ 2,325
	その他のサービス活動外収益	568,600	556,400	12,200
	サービス活動外収益計	568,880	559,005	9,875
	費用			
	支払利息	75,660	108,741	△ 33,081
サービス活動外費用計	75,660	108,741	△ 33,081	
サービス活動外増減差額	493,220	450,264	42,956	
経常増減差額	△ 505,851	△ 261,015	△ 244,836	
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 565,449	565,449
特別費用計	0	△ 565,449	565,449	
特別増減差額	0	565,449	△ 565,449	
当期活動増減差額	△ 505,851	304,434	△ 810,285	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	28,785,943	28,732,164	53,779
	当期末繰越活動増減差額	28,280,092	29,036,598	△ 756,506
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	50,000	△ 50,000
	その他の積立金積立額	△ 1,271,897	300,655	△ 1,572,552
	次期繰越活動増減差額	29,551,989	28,785,943	766,046

事業活動内訳表

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 やわらぎ

(単位： 円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	36,167,258	36,167,258	0	36,167,258
	サービス活動収益計	36,167,258	36,167,258	0	36,167,258
	費用				
	人件費	25,463,134	25,463,134	0	25,463,134
	事業費	6,111,440	6,111,440	0	6,111,440
	事務費	3,735,073	3,735,073	0	3,735,073
	減価償却費	2,422,131	2,422,131	0	2,422,131
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 565,449	△ 565,449	0	△ 565,449
	サービス活動費用計	37,166,329	37,166,329	0	37,166,329
サービス活動増減差額	△ 999,071	△ 999,071	0	△ 999,071	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	280	280	0	280
	その他のサービス活動外収益	568,600	568,600	0	568,600
	サービス活動外収益計	568,880	568,880	0	568,880
	費用				
支払利息	75,660	75,660	0	75,660	
サービス活動外費用計	75,660	75,660	0	75,660	
サービス活動外増減差額	493,220	493,220	0	493,220	
経常増減差額	△ 505,851	△ 505,851	0	△ 505,851	
特別増減の部	収益				
	特別収益計	0	0	0	0
	費用				
	特別費用計	0	0	0	0
特別増減差額	0	0	0	0	
当期活動増減差額	△ 505,851	△ 505,851	0	△ 505,851	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	28,785,943	28,785,943	0	28,785,943
	当期末繰越活動増減差額	28,280,092	28,280,092	0	28,280,092
	基本金取崩額	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0	0
	その他の積立金積立額	△ 1,271,897	△ 1,271,897	0	△ 1,271,897
	次期繰越活動増減差額	29,551,989	29,551,989	0	29,551,989

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 やわらぎ

(単位： 円)

勘定科目		本部	拠点	拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	介護保険事業収益		0	36,167,258	36,167,258	0	36,167,258
	サービス活動収益計		0	36,167,258	36,167,258	0	36,167,258
	人件費	1,688,000		23,775,134	25,463,134	0	25,463,134
	事業費	0		6,111,440	6,111,440	0	6,111,440
	事務費	1,597,773		2,137,300	3,735,073	0	3,735,073
	減価償却費	0		2,422,131	2,422,131	0	2,422,131
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△	565,449	△ 565,449	0	△ 565,449
サービス活動費用計	3,285,773		33,880,556	37,166,329	0	37,166,329	
サービス活動増減差額	△ 3,285,773		2,286,702	△ 999,071	0	△ 999,071	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益		1	279	280	0	280
	その他のサービス活動外収益		0	568,600	568,600	0	568,600
	サービス活動外収益計		1	568,879	568,880	0	568,880
	支払利息		0	75,660	75,660	0	75,660
	サービス活動外費用計		0	75,660	75,660	0	75,660
	サービス活動外増減差額		1	493,219	493,220	0	493,220
	経常増減差額	△ 3,285,772		2,779,921	△ 505,851	0	△ 505,851
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	3,285,772		0	3,285,772	3,285,772	0
	特別収益計	3,285,772		0	3,285,772	3,285,772	0
	拠点区分間繰入金費用	0		3,285,772	3,285,772	3,285,772	0
	特別費用計	0		3,285,772	3,285,772	3,285,772	0
	特別増減差額	3,285,772	△	3,285,772	0	0	0
当期活動増減差額	0	△	505,851	△ 505,851	0	△ 505,851	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額	0		28,785,943	28,785,943	0	28,785,943
	当期末繰越活動増減差額	0		28,280,092	28,280,092	0	28,280,092
	基本金取崩額	0		0	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0		0	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	△	1,271,897	△ 1,271,897	0	△ 1,271,897
増減差額							

	勘定科目	本部	拠点	崩	拠点	合計	内部取引消去	事業区分	合計
の 部									
	次期繰越活動増減差額		0		29,551,989	29,551,989	0		29,551,989

本部拠点 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

法人名：社会福祉法人 やわらぎ

(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					
	サービス活動収益計	0	0		0	
	費用	人件費	1,688,000	2,003,000	△	315,000
		役員報酬	1,688,000	2,003,000	△	315,000
		事務費	1,597,773	1,421,241		176,532
		福利厚生費	5,000	0		5,000
		旅費交通費	69,470	43,940		25,530
		研修研究費	0	5,000	△	5,000
		事務消耗品費	37,433	45,619	△	8,186
		通信運搬費	127,045	125,350		1,695
		会議費	9,977	3,948		6,029
		手数料	1,295,460	1,087,466		207,994
		土地・建物賃借料	36,000	27,000		9,000
		租税公課	10,560	1,760		8,800
渉外費		0	29,656	△	29,656	
雑費	6,828	51,502	△	44,674		
サービス活動費用計	3,285,773	3,424,241	△	138,468		
サービス活動増減差額	△ 3,285,773	△ 3,424,241		138,468		
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	1	0		1	
	サービス活動外収益計	1	0		1	
	費用					
サービス活動外費用計	0	0		0		
サービス活動外増減差額	1	0		1		
経常増減差額	△ 3,285,772	△ 3,424,241		138,469		
特別増減の部	収益					
	拠点区分間繰入金収益	3,285,772	3,424,241	△	138,469	
	特別収益計	3,285,772	3,424,241	△	138,469	
	費用					
特別費用計	0	0		0		
特別増減差額	3,285,772	3,424,241	△	138,469		
当期活動増減差額	0	0		0		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	0	0		0	
	当期末繰越活動増減差額	0	0		0	
	基本金取崩額	0	0		0	
	その他の積立金取崩額	0	0		0	
	その他の積立金積立額	0	0		0	
	次期繰越活動増減差額	0	0		0	

崩拠点 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

法人名：社会福祉法人 やわらぎ

(単位： 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サ イ ビ	介護保険事業収益	36,167,258	36,153,014	14,244
	施設介護料収益	0	28,248,810	△ 28,248,810
	介護報酬収益	0	25,423,929	△ 25,423,929
	利用者負担金収益(公費)	0	647,472	△ 647,472
	利用者負担金収益(一般)	0	2,177,409	△ 2,177,409
	地域密着型介護料収益	27,889,290	0	27,889,290
	(介護報酬収益)	25,100,361	0	25,100,361
	介護報酬収益	25,100,361	0	25,100,361
	(利用者負担金収益)	2,788,929	0	2,788,929
	介護負担金収益(公費)	669,624	0	669,624
	介護負担金収益(一般)	2,119,305	0	2,119,305
	利用者等利用料収益	8,277,968	7,904,204	373,764
	食費収益(一般)	3,077,850	3,137,650	△ 59,800
	居住費収益(一般)	5,076,392	4,692,006	384,386
その他の利用料収益	123,726	74,548	49,178	
経常経費寄附金収益	0	75,000	△ 75,000	
サービス活動収益計	36,167,258	36,228,014	△ 60,756	
ス ハ ク ト ク ノ ブ	人件費	23,775,134	23,450,171	324,963
	職員給料	13,043,754	12,006,922	1,036,832
	職員賞与	976,264	1,080,075	△ 103,811
	賞与引当金繰入	300,000	0	300,000
	非常勤職員給与	6,160,419	8,138,758	△ 1,978,339
	派遣職員費	991,872	0	991,872
	退職給付費用	0	25,000	△ 25,000
	法定福利費	2,302,825	2,149,416	153,409
	退職金	0	50,000	△ 50,000
	事業費	6,111,440	5,652,817	458,623
	給食費	2,946,100	3,015,163	△ 69,063
	保健衛生費	28,319	41,119	△ 12,800
	教養娯楽費	91,865	87,570	4,295
	水道光熱費	1,276,065	1,254,659	21,406
	消耗器具備品費	832,468	676,946	155,522
	賃借料	258,640	55,960	202,680
	教育指導費	0	17,280	△ 17,280
	車輛費	173,203	41,680	131,523
	雑費	504,780	462,440	42,340
	事務費	2,137,300	2,000,980	136,320
	福利厚生費	164,299	154,890	9,409
	旅費交通費	615,705	599,941	15,764
	研修研究費	26,500	7,500	19,000
	印刷製本費	17,280	0	17,280
修繕費	46,289	91,989	△ 45,700	
通信運搬費	240,894	191,630	49,264	
会議費	44,198	28,433	15,765	
広報費	69,024	67,024	2,000	
保険料	409,966	421,359	△ 11,393	
賃借料	190,512	171,396	19,116	
租税公課	168,500	132,900	35,600	
渉外費	99,875	91,198	8,677	
諸会費	37,000	39,500	△ 2,500	
雑費	7,258	3,220	4,038	
減価償却費	2,422,131	2,411,084	11,047	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 565,449	0	△ 565,449	

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
	サービス活動費用計	33,880,556	33,515,052	365,504
	サービス活動増減差額	2,286,702	2,712,962	△ 426,260
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	279	2,605	△ 2,326
	その他のサービス活動外収益	568,600	556,400	12,200
	雑収益	568,600	556,400	12,200
	サービス活動外収益計	568,879	559,005	9,874
	費用			
支払利息	75,660	108,741	△ 33,081	
サービス活動外費用計	75,660	108,741	△ 33,081	
サービス活動外増減差額	493,219	450,264	42,955	
経常増減差額	2,779,921	3,163,226	△ 383,305	
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 565,449	565,449
	拠点区分間繰入金費用	3,285,772	3,424,241	△ 138,469
	特別費用計	3,285,772	2,858,792	426,980
	特別増減差額	△ 3,285,772	△ 2,858,792	△ 426,980
当期活動増減差額	△ 505,851	304,434	△ 810,285	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	28,785,943	28,732,164	53,779
	当期末繰越活動増減差額	28,280,092	29,036,598	△ 756,506
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	50,000	△ 50,000
	退職金積立金取崩額	0	50,000	△ 50,000
	その他の積立金積立額	△ 1,271,897	300,655	△ 1,572,552
	修繕費積立金積立額	200,043	200,375	△ 332
	退職金積立金積立額	△ 1,471,940	100,280	△ 1,572,220
次期繰越活動増減差額	29,551,989	28,785,943	766,046	

法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 やわらぎ

(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	15,641,577	14,765,742	875,835	流動負債	4,144,600	2,664,277	1,480,323
現金預金	11,369,983	10,376,683	993,300	事業未払金	30,096	54,680	△ 24,584
事業未収金	4,271,594	4,383,559	△ 111,965	その他の未払金	12,700	12,052	648
貯蔵品	0	500	△ 500	1年以内返済予定設備資金借入金	1,650,000	0	1,650,000
仮払金	0	5,000	△ 5,000	未払費用	2,036,334	2,105,082	△ 68,748
				職員預り金	115,470	92,463	23,007
				賞与引当金	300,000	0	300,000
				預り敷金	0	400,000	△ 400,000
固定資産	42,450,091	46,016,903	△ 3,566,812	固定負債	2,150,000	5,250,000	△ 3,100,000
基本財産	21,231,789	22,476,686	△ 1,244,897	設備資金借入金	1,800,000	5,250,000	△ 3,450,000
土地	9,500,000	9,500,000	0	長期預り金	350,000	0	350,000
建物	11,731,789	12,976,686	△ 1,244,897	負債の部合計	6,294,600	7,914,277	△ 1,619,677
その他の固定資産	21,218,302	23,540,217	△ 2,321,915	純 資 産 の 部			
土地	10,485,419	10,485,419	0	基本金	16,500,000	16,500,000	0
建物	1,007,668	1,388,281	△ 380,613	国庫補助金等特別積立金	3,441,828	4,007,277	△ 565,449
構築物	4,595,996	4,838,034	△ 242,038	その他の積立金	2,303,251	3,575,148	△ 1,271,897
車輛運搬具	526,441	877,401	△ 350,960	修繕費積立金	2,303,251	2,103,208	200,043
器具及び備品	397,333	530,462	△ 133,129	退職金積立金	0	1,471,940	△ 1,471,940
権利	110,557	181,051	△ 70,494	次期繰越活動増減差額	29,551,989	28,785,943	766,046
預託金	0	20,880	△ 20,880	(うち当期活動増減差額)	△ 505,851	304,434	△ 810,285
その他の固定資産	1,441,563	1,243,473	198,090	純資産の部合計	51,797,068	52,868,368	△ 1,071,300
修繕費積立資産	2,303,251	2,103,208	200,043				
退職給付引当資産	0	1,471,940	△ 1,471,940				
長期預り金積立資産	350,074	400,068	△ 49,994				
資産の部合計	58,091,668	60,782,645	△ 2,690,977	負債及び純資産の部合計	58,091,668	60,782,645	△ 2,690,977

貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 やわらぎ

(単位： 円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	15,641,577	15,641,577	0	15,641,577
現金預金	11,369,983	11,369,983	0	11,369,983
事業未収金	4,271,594	4,271,594	0	4,271,594
固定資産	42,450,091	42,450,091	0	42,450,091
基本財産	21,231,789	21,231,789	0	21,231,789
土地	9,500,000	9,500,000	0	9,500,000
建物	11,731,789	11,731,789	0	11,731,789
その他の固定資産	21,218,302	21,218,302	0	21,218,302
土地	10,485,419	10,485,419	0	10,485,419
建物	1,007,668	1,007,668	0	1,007,668
構築物	4,595,996	4,595,996	0	4,595,996
車輛運搬具	526,441	526,441	0	526,441
器具及び備品	397,333	397,333	0	397,333
権利	110,557	110,557	0	110,557
その他の固定資産	1,441,563	1,441,563	0	1,441,563
修繕費積立資産	2,303,251	2,303,251	0	2,303,251
長期預り金積立資産	350,074	350,074	0	350,074
資産の部合計	58,091,668	58,091,668	0	58,091,668

勘 定 科 目	社 会 福 祉 事 業	合 計	内 部 取 引 消 去	法 人 合 計
流動負債	4,144,600	4,144,600	0	4,144,600
事業未払金	30,096	30,096	0	30,096
その他の未払金	12,700	12,700	0	12,700
1年以内返済予定設備資金借入金	1,650,000	1,650,000	0	1,650,000
未払費用	2,036,334	2,036,334	0	2,036,334
職員預り金	115,470	115,470	0	115,470
賞与引当金	300,000	300,000	0	300,000
固定負債	2,150,000	2,150,000	0	2,150,000
設備資金借入金	1,800,000	1,800,000	0	1,800,000
長期預り金	350,000	350,000	0	350,000
負債の部合計	6,294,600	6,294,600	0	6,294,600
基本金	16,500,000	16,500,000	0	16,500,000
国庫補助金等特別積立金	3,441,828	3,441,828	0	3,441,828
その他の積立金	2,303,251	2,303,251	0	2,303,251
修繕費積立金	2,303,251	2,303,251	0	2,303,251
次期繰越活動増減差額	29,551,989	29,551,989	0	29,551,989
（うち当期活動増減差額）	△ 505,851	△ 505,851	0	△ 505,851
純資産の部合計	51,797,068	51,797,068	0	51,797,068
負債及び純資産の部合計	58,091,668	58,091,668	0	58,091,668

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 やわらぎ

(単位： 円)

勘定科目	本部	拠点	崩	拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産		23,095		15,618,482	15,641,577	0	15,641,577
現金預金		23,095		11,346,888	11,369,983	0	11,369,983
事業未収金		0		4,271,594	4,271,594	0	4,271,594
固定資産		0		42,450,091	42,450,091	0	42,450,091
基本財産		0		21,231,789	21,231,789	0	21,231,789
土地		0		9,500,000	9,500,000	0	9,500,000
建物		0		11,731,789	11,731,789	0	11,731,789
その他の固定資産		0		21,218,302	21,218,302	0	21,218,302
土地		0		10,485,419	10,485,419	0	10,485,419
建物		0		1,007,668	1,007,668	0	1,007,668
構築物		0		4,595,996	4,595,996	0	4,595,996
車両運搬具		0		526,441	526,441	0	526,441
器具及び備品		0		397,333	397,333	0	397,333
権利		0		110,557	110,557	0	110,557
その他の固定資産		0		1,441,563	1,441,563	0	1,441,563
修繕費積立資産		0		2,303,251	2,303,251	0	2,303,251
長期預り金積立資産		0		350,074	350,074	0	350,074
資産の部合計		23,095		58,068,573	58,091,668	0	58,091,668

勘定科目	本部	拠点	崩	拠点	合計	内部取引消去	事業区分	合計
流動負債		158,421		3,986,179	4,144,600	0		4,144,600
事業未払金		0		30,096	30,096	0		30,096
その他の未払金		0		12,700	12,700	0		12,700
1年以内返済予定設備資金借入金		0		1,650,000	1,650,000	0		1,650,000
未払費用		104,131		1,932,203	2,036,334	0		2,036,334
職員預り金		54,290		61,180	115,470	0		115,470
賞与引当金		0		300,000	300,000	0		300,000
固定負債		0		2,150,000	2,150,000	0		2,150,000
設備資金借入金		0		1,800,000	1,800,000	0		1,800,000
長期預り金		0		350,000	350,000	0		350,000
負債の部合計		158,421		6,136,179	6,294,600	0		6,294,600
基本金		0		16,500,000	16,500,000	0		16,500,000
国庫補助金等特別積立金		0		3,441,828	3,441,828	0		3,441,828
その他の積立金		0		2,303,251	2,303,251	0		2,303,251
修繕費積立金		0		2,303,251	2,303,251	0		2,303,251
次期繰越活動増減差額	△	135,326		29,687,315	29,551,989	0		29,551,989
(うち当期活動増減差額)		0	△	505,851	△ 505,851	0	△	505,851
純資産の部合計	△	135,326		51,932,394	51,797,068	0		51,797,068
負債及び純資産の部合計		23,095		58,068,573	58,091,668	0		58,091,668

本部拠点 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 やわらぎ

(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	23,095	6,640,650	△ 6,617,555	流動負債	158,421	149,037	9,384
現金預金	23,095	6,640,650	△ 6,617,555	未払費用	104,131	127,870	△ 23,739
				職員預り金	54,290	21,167	33,123
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	158,421	149,037	9,384
その他の固定資産	0	0	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	△ 135,326	6,491,613	△ 6,626,939
				(うち当期活動増減差額)	0	0	0
				純資産の部合計	△ 135,326	6,491,613	△ 6,626,939
資産の部合計	23,095	6,640,650	△ 6,617,555	負債及び純資産の部合計	23,095	6,640,650	△ 6,617,555

萌拠点 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 やわらぎ

(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	15,618,482	8,125,092	7,493,390	流動負債	3,986,179	2,515,240	1,470,939
現金預金	11,346,888	3,736,033	7,610,855	事業未払金	30,096	54,680	△ 24,584
事業未収金	4,271,594	4,383,559	△ 111,965	その他の未払金	12,700	12,052	648
貯蔵品	0	500	△ 500	1年以内返済予定設備資金借入金	1,650,000	0	1,650,000
仮払金	0	5,000	△ 5,000	未払費用	1,932,203	1,977,212	△ 45,009
				職員預り金	61,180	71,296	△ 10,116
				賞与引当金	300,000	0	300,000
				預り敷金	0	400,000	△ 400,000
固定資産	42,450,091	46,016,903	△ 3,566,812	固定負債	2,150,000	5,250,000	△ 3,100,000
基本財産	21,231,789	22,476,686	△ 1,244,897	設備資金借入金	1,800,000	5,250,000	△ 3,450,000
土地	9,500,000	9,500,000	0	長期預り金	350,000	0	350,000
建物	11,731,789	12,976,686	△ 1,244,897	負債の部合計	6,136,179	7,765,240	△ 1,629,061
その他の固定資産	21,218,302	23,540,217	△ 2,321,915	純 資 産 の 部			
土地	10,485,419	10,485,419	0	基本金	16,500,000	16,500,000	0
建物	1,007,668	1,388,281	△ 380,613	国庫補助金等特別積立金	3,441,828	4,007,277	△ 565,449
構築物	4,595,996	4,838,034	△ 242,038	その他の積立金	2,303,251	3,575,148	△ 1,271,897
車輛運搬具	526,441	877,401	△ 350,960	修繕費積立金	2,303,251	2,103,208	200,043
器具及び備品	397,333	530,462	△ 133,129	退職金積立金	0	1,471,940	△ 1,471,940
権利	110,557	181,051	△ 70,494	次期繰越活動増減差額	29,687,315	22,294,330	7,392,985
預託金	0	20,880	△ 20,880	(うち当期活動増減差額)	△ 505,851	304,434	△ 810,285
その他の固定資産	1,441,563	1,243,473	198,090	純資産の部合計	51,932,394	46,376,755	5,555,639
修繕費積立資産	2,303,251	2,103,208	200,043				
退職給付引当資産	0	1,471,940	△ 1,471,940				
長期預り金積立資産	350,074	400,068	△ 49,994				
資産の部合計	58,068,573	54,141,995	3,926,578	負債及び純資産の部合計	58,068,573	54,141,995	3,926,578

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 やわらぎ

1. 重要な会計方針

- (1) 当計算書類は新会計基準に基づき作成されています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
旧定額法
平成19年4月1日以後取得資産については定額法
- (3) 基本財産の増加
なし
- (4) 貸借対照表に計上した固定資産のほか、複合機及びA E Dについては、リース契約により使用しております。
リコー複合機（H27/4～H32/3） 570,240円（リース料総額）
A E D （H27/7～H32/7） 382,320円（ " ）
リース料は賃借料に計上しております。
平成29年3月末における未経過リース料総額は590千円であります。
- (5) 預託金（20,880円）及び建更共済積立資産（1,420,683円）については、その他の固定資産項目のその他の固定資産として表記しております。
- (6) 引当金の計上基準
賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度の帰属する額を計上しています。

2. 法人で採用する退職給付制度

従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づき、退職金積立をするとともに、中小企業退職金共済（独法）勤労者退職金共済機構へ加入しております。
ただし、当年度においては、対象となる職員がいないため、計上しておりません。

3. 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
（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）
- (4) 公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表
公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表については、公益事業及び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
ア グループホーム崩拠点（社会福祉事業）
イ 法人本部拠点（社会福祉事業）

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	9,500,000	0	0	9,500,000
建物	12,976,686	0	1,244,897	11,731,789
合計	22,476,686	0	1,244,897	21,231,789

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し
該当なし

6. 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）	9,500,000 円
建物（基本財産）	11,731,789 円
計	21,231,789 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	1,800,000 円
1年以内返済予定設備資金借入金	1,650,000 円
計	3,450,000 円

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	9,500,000	0	9,500,000
建物（基本財産）	28,641,638	16,909,849	11,731,789
土地	10,485,419	0	10,485,419
建物	3,977,865	2,970,197	1,007,668
構築物	6,823,636	2,227,640	4,595,996
車輛運搬具	1,553,840	1,027,399	526,441
器具及び備品	1,313,000	915,667	397,333
権利	1,068,100	957,543	110,557
合計	63,363,498	25,008,295	38,355,203

8. 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	4,271,594	0	4,271,594
合計	4,271,594	0	4,271,594

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし

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
退職金積立資産については、対象となる職員がいなくなったため、全額取り崩している。

計算書類に対する注記（本部拠点用）

法人名：社会福祉法人 やわらぎ

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

旧定額法

平成19年4月1日以後取得資産については定額法

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度の帰属する額を計上している。

2. 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) 本部拠点計算書類

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

3. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

4. 担保に供している資産

該当なし

計算書類に対する注記（崩拠点用）

法人名：社会福祉法人 やわらぎ

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

旧定額法

平成19年4月1日以後取得資産については定額法

(2)

借対照表に計上した固定資産のほか、複合機及びA E Dについては、リース契約により使用しております。

リコー複合機（H27/4～H32/3） 570,240円（リース料総額）

A E D （H27/7～H32/7） 382,320円（ " ）

リース料は賃借料に計上しております。

平成29年3月末における未経過リース料総額は590千円であります。

(3)

預託金（20,880円）及び建更共済積立資産（1,420,683円）については、その他の固定資産項目のその他の固定資産として表記しております。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度の帰属する額を計上しています。

2. 採用する退職給付制度

従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づき、退職金積立をするとともに、中小企業退職金共済（（独法）勤労者退職金共済機構）へ加入しております。

ただし、当年度においては、対象となる職員がいないため、計上しておりません。

3. 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) 崩拠点計算書類

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

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	9,500,000	0	0	9,500,000
建物	12,976,686	0	1,244,897	11,731,789
合計	22,476,686	0	1,244,897	21,231,789

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し

該当なし

6. 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）	9,500,000 円
建物（基本財産）	11,731,789 円
計	21,231,789 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	1,800,000 円
1年以内返済予定設備資金借入金	1,650,000 円
計	3,450,000 円

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	9,500,000	0	9,500,000
建物(基本財産)	28,641,638	16,909,849	11,731,789
土地	10,485,419	0	10,485,419
建物	3,977,865	2,970,197	1,007,668
構築物	6,823,636	2,227,640	4,595,996
車輜運搬具	1,553,840	1,027,399	526,441
器具及び備品	1,313,000	915,667	397,333
権利	1,068,100	957,543	110,557
合計	63,363,498	25,008,295	38,355,203

8. 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	4,271,594	0	4,271,594
合計	4,271,594	0	4,271,594

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

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

退職金積立資産については、対象となる職員がいなくなったため、全額取り崩している。

財 産 目 録

平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 やわらぎ

(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
資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手元有高		運転資金として			54,050
小口現金	小口現金手元有高		運転資金として			102,960
普通預金	四国銀行 / 桂浜通支店(0610376)		運転資金として			2,710,666
普通預金	四国銀行 / 桂浜通支店(0618660)		運転資金として			8,118,094
普通預金	四国銀行 / 桂浜通支店(0634410)		運転資金として			361,810
普通預金	四国銀行 / 桂浜通支店(5153741)		運転資金として			22,403
			小計			11,369,983
事業未収金	2～3月分介護保険料他					4,271,594
	流動資産合計					15,641,577
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	高知市春野町字東内堀2401番地2	平成15年度	萌施設に使用			9,500,000
建物	高知市春野町字東内堀2401番地2	平成15年度	萌施設に使用	28,641,638	16,909,849	11,731,789
	基本財産合計					21,231,789
(2) その他の固定資産						
土地	高知市春野町西分字東内堀2401番3					10,485,419
建物	ヨド物置他		萌施設に使用	3,977,865	2,970,197	1,007,668
構築物	建物外構工事他		萌施設に使用	6,823,636	2,227,640	4,595,996
車輛運搬具	NO.530-9100他			1,553,840	1,027,399	526,441
器具及び備品	エアコン他		萌施設に使用	1,313,000	915,667	397,333
権利	水道施設利用権		萌施設に使用	1,068,100	957,543	110,557
その他の固定資産	預託金(リサイクル料)及び建更共済積立					1,441,563
修繕費積立資産	四国銀行 / 桂浜通支店(0642855)		将来における修繕のための預金			2,303,251
退職給付引当資産						
長期預り金積立資産	四国銀行 / 桂浜通支店(5110673)		入居者の敷金を管理するための預金			350,074
その他の固定資産						
	その他の固定資産合計					21,218,302
	固定資産合計					42,450,091
	資産合計					58,091,668
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	高知生協他					30,096
その他の未払金	リース金他					12,700
1年以内返済予定設備資金借入金	四国銀行 / 桂浜通支店					1,650,000
未払費用	3月分 給与資金他					2,036,334
職員預り金	2, 3月分源泉所得税他					115,470
賞与引当金						300,000
	流動負債合計					4,144,600
2 固定負債						
設備資金借入金	四国銀行 / 桂浜通支店					1,800,000
長期預り金	預り敷金					350,000
	固定負債合計					2,150,000
	負債合計					6,294,600
	差引純資産					51,797,068