

平成28年度 決算報告書

自：平成28年4月1日 至：平成29年3月31日
(在中書類明細)

I	法人単位資金収支計算書 <small>(第一号第一様式)</small>	p 1
II	社会福祉事業区分資金収支内訳表 <small>(第一号第三様式)</small>	p 2
III	法人単位事業活動計算書 <small>(第二号第一様式)</small>	p 3
IV	社会福祉事業区分事業活動内訳表 <small>(第二号第三様式)</small>	p 4
V	法人単位貸借対照表 <small>(第三号第一様式)</small>	p 5
VI	社会福祉事業区分貸借対照表内訳表 <small>(第三号第三様式)</small>	p 6
VII	計算書類に対する注記(法人全体) <small>(別紙1)</small>	p 7-10
VIII	法人全体の計算書類附属明細書 <small>(別紙3 ①、②、③、④、⑥、⑦)</small>	p 11-16
IX	法人本部拠点区分計算書類、計算書類に対する注記、附属明細書 <small>(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙2、別紙3 ⑧、⑨、⑫)</small>	p 17-24
X	特養当別長寿園拠点区分計算書類 計算書類に対する注記、附属明細書 <small>(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙2、別紙3 ⑧、⑨、⑪、⑫)</small>	p 25-37
X I	養護長寿園拠点区分計算書類 計算書類に対する注記、附属明細書 <small>(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙2、別紙3 ⑧、⑨、⑪、⑫)</small>	p 38-50
X II	特養長寿の郷拠点区分計算書類 計算書類に対する注記、附属明細書 <small>(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙2、別紙3 ⑧、⑨、⑪、⑫)</small>	p 51-62
X III	財 産 目 録 <small>(別紙4)</small>	p 63
X IV	監 事 監 査 報 告	p 64

社会福祉法人 当別長生会

石狩郡当別町太美町1488番地274

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：当別長生会

(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	399,927,000	368,094,096	31,832,904	
		老人福祉事業収入	97,541,000	93,500,267	4,040,733	
		経常経費寄附金収入	80,000	129,516	-49,516	
		受取利息配当金収入	0	32,388	-32,388	
		その他の収入	800,000	562,410	237,590	
		事業活動収入計 (1)	498,348,000	462,318,677	36,029,323	
	支出	人件費支出	297,551,000	286,182,544	11,368,456	
		事業費支出	87,437,000	80,731,878	6,705,122	
		事務費支出	60,218,000	57,345,899	2,872,101	
		支払利息支出	7,775,000	7,773,396	1,604	
		事業活動支出計 (2)	452,981,000	432,033,717	20,947,283	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		45,367,000	30,284,960	15,082,040		
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	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	13,917,000	13,916,000	1,000	
		固定資産取得支出	0	945,001	-945,001	
		施設設備等支出計 (5)	13,917,000	14,861,001	-944,001	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-13,917,000	-14,861,001	944,001		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	6,538,365	-6,538,365	
		その他の活動収入計 (7)	0	6,538,365	-6,538,365	
	支出	積立資産支出	0	4,996,400	-4,996,400	
		その他の活動支出計 (8)	0	4,996,400	-4,996,400	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		0	1,541,965	-1,541,965	
予備費(10)		400,000	0	400,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		31,050,000	16,965,924	14,084,076		
前期末支払資金残高 (12)		76,118,487	76,118,487	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)		107,168,487	93,084,411	14,084,076		

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

法人名：当別長生会

(単位：円)

勘定科目		本部拠点	特別養護老人ホーム 当別長寿園拠点	養護老人ホーム 長寿園拠点	特別養護老人ホーム 長寿の荘拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	204,497,885	19,603,738	143,992,473	368,094,096	0	368,094,096
		老人福祉事業収入	0	0	93,500,267	0	93,500,267	0	93,500,267
		経常経費寄附金収入	68,002	33,991	2,042	25,481	129,516	0	129,516
		受取利息配当金収入	31,488	532	186	182	32,388	0	32,388
		その他の収入	95,250	256,862	120,901	89,397	562,410	0	562,410
	事業活動収入計(1)		194,740	204,789,270	113,227,134	144,107,533	462,318,677	0	462,318,677
	支出	人件費支出	24,504,169	113,158,327	61,167,818	87,352,230	286,182,544	0	286,182,544
		事業費支出	80,345	30,267,590	31,815,994	18,567,949	80,731,878	0	80,731,878
		事務費支出	4,070,205	26,222,724	13,726,734	13,326,236	57,345,899	0	57,345,899
		支払利息支出	0	0	3,832,093	3,941,303	7,773,396	0	7,773,396
事業活動支出計(2)		28,654,719	169,648,641	110,542,639	123,187,718	432,033,717	0	432,033,717	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)		-28,459,979	35,140,629	2,684,495	20,919,815	30,284,960	0	30,284,960	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	7,933,280	5,982,720	13,916,000	0	13,916,000
		固定資産取得支出	0	648,000	297,000	1	945,001	0	945,001
		施設設備等支出計(5)	0	648,000	8,230,280	5,982,721	14,861,001	0	14,861,001
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)		0	-648,000	-8,230,280	-5,982,721	-14,861,001	0	-14,861,001	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	2,664,210	2,071,660	1,802,495	6,538,365	0	6,538,365
		拠点区分間繰入金収入	29,000,000	0	3,500,000	0	32,500,000	-32,500,000	0
		その他の活動収入計(7)	29,000,000	2,664,210	5,571,660	1,802,495	39,038,365	-32,500,000	6,538,365
	支出	積立資産支出	322,800	2,160,945	1,001,050	1,511,605	4,996,400	0	4,996,400
		拠点区分間繰入金支出	0	26,500,000	0	6,000,000	32,500,000	-32,500,000	0
		その他の活動支出計(8)	322,800	28,660,945	1,001,050	7,511,605	37,496,400	-32,500,000	4,996,400
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)		28,677,200	-25,996,735	4,570,610	-5,709,110	1,541,965	0	1,541,965	
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)		217,221	8,495,894	-975,175	9,227,984	16,965,924	0	16,965,924	
前期末支払資金残高(11)		-594,350	46,513,637	-1,271,336	31,470,536	76,118,487	0	76,118,487	
当期末支払資金残高(10) + (11)		-377,129	55,009,531	-2,246,511	40,698,520	93,084,411	0	93,084,411	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 29年 3月 31日

法人名：当別長生会

(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	368,094,096	344,974,636	23,119,460
		老人福祉事業収益	93,500,267	88,444,911	5,055,356
		経常経費寄附金収益	129,516	254,788	-125,272
		サービス活動収益計(1)	461,723,879	433,674,335	28,049,544
	費用	人件費	284,640,579	262,684,711	21,955,868
		事業費	80,731,878	77,981,926	2,749,952
		事務費	57,345,899	60,009,434	-2,663,535
		減価償却費	53,572,212	53,229,860	342,352
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-22,506,077	-22,506,077	0
		サービス活動費用計(2)	453,784,491	431,399,854	22,384,637
	サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)	7,939,388	2,274,481	5,664,907	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	32,388	40,657	-8,269
		その他のサービス活動外収益	562,410	1,206,259	-643,849
		サービス活動外収益計(4)	594,798	1,246,916	-652,118
	費用	支払利息	7,773,396	7,829,276	-55,880
		その他のサービス活動外費用	0	640	-640
		サービス活動外費用計(5)	7,773,396	7,829,916	-56,520
サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)	-7,178,598	-6,583,000	-595,598		
経常増減差額(7) = (3)+(6)	760,790	-4,308,519	5,069,309		
特別増減の部	収益	固定資産売却収益	0	30,000	-30,000
		拠点区分間繰入金収益	0	107,245,854	-107,245,854
		特別収益計(8)	0	107,275,854	-107,275,854
	費用	固定資産売却損・処分損	0	458,096	-458,096
		拠点区分間繰入金費用	0	107,245,854	-107,245,854
		特別費用計(9)	0	107,703,950	-107,703,950
特別増減差額(10) = (8)-(9)	0	22,077,981	-22,077,981		
当期活動増減差額(11) = (7)+(10)	760,790	-4,736,515	5,497,305		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	70,249,439	74,986,054	-4,736,615	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)	71,010,229	70,249,439	760,790	
	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)	71,010,229	70,249,439	760,790	

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会

(単位：円)

勘定科目		本部拠点	特別養護老人ホーム 当別長寿園拠点	養護老人ホーム 長寿園拠点	特別養護老人ホーム 長寿の郷拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	0	204,497,885	19,603,738	143,992,473	368,094,096	0	368,094,096
		老人福祉事業収益	0	0	93,500,267	0	93,500,267	0	93,500,267
	益	経常経費寄附金収益	68,002	33,991	2,042	25,481	129,516	0	129,516
		サービス活動収益計(1)	68,002	204,531,876	113,106,047	144,017,954	461,723,879	0	461,723,879
	費	人件費支出	24,826,969	112,655,062	60,097,208	87,061,340	284,640,579	0	284,640,579
		事業費支出	80,345	30,267,590	31,815,994	18,567,949	80,731,878	0	80,731,878
		事務費支出	4,070,205	26,222,724	13,726,734	13,326,236	57,345,899	0	57,345,899
		減価償却費	0	5,839,711	21,695,320	26,037,181	53,572,212	0	53,572,212
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-4,601,784	-7,918,493	-9,985,800	-22,506,077	0	-22,506,077
		サービス活動費用計(2)	28,977,519	170,383,303	119,416,763	135,006,906	453,784,491	0	453,784,491
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-28,909,517	34,148,573	-6,310,716	9,011,048	7,939,388	0	7,939,388	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	31,488	532	186	182	32,388	0	32,388
		その他のサービス活動外収益	95,250	256,862	120,901	89,397	562,410	0	562,410
		サービス活動外収益計(4)	126,738	257,394	121,087	89,579	594,798	0	594,798
	費用	支払利息	0	0	3,832,093	3,941,303	7,773,396	0	7,773,396
		サービス活動外費用計(5)	0	0	3,832,093	3,941,303	7,773,396	0	7,773,396
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	126,738	257,394	-3,711,006	-3,851,724	-7,178,598	0	-7,178,598	
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	-28,782,779	34,405,967	-10,021,722	5,159,324	760,790	0	760,790	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	29,000,000	0	3,500,000	0	32,500,000	-32,500,000	0
		拠点区分間固定資産移管収益	612,900,000	0	0	0	612,900,000	-612,900,000	0
		特別収益計(8)	641,900,000	0	3,500,000	0	645,400,000	-645,400,000	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	26,500,000	0	6,000,000	32,500,000	-32,500,000	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	339,920,000	272,980,000	612,900,000	-612,900,000	0	
	特別費用計(9)	0	26,500,000	339,920,000	278,980,000	645,400,000	-645,400,000	0	
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	641,900,000	-26,500,000	-336,420,000	-278,980,000	0	0	0	
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	613,117,221	7,905,967	-346,441,722	-273,820,676	760,790	0	760,790	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-613,494,348	76,825,901	300,276,668	306,641,218	70,249,439	0	70,249,439
		当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	-377,127	84,731,868	-46,165,054	32,820,542	71,010,229	0	71,010,229
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	-377,127	84,731,868	-46,165,054	32,820,542	71,010,229	0	71,010,229	

法人単位貸借対照表

平成29年3月31日現在

法人名：当別長生会

(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	
決 算 書 の 状 況	流動資産	112,265,984	95,495,950	16,770,034	流動負債	19,181,573	19,377,463	-195,890
	現金預金	54,556,230	41,670,589	12,885,641	事業未払金	15,895,830	16,229,437	-333,607
	事業未収金	56,589,442	53,825,361	2,764,081	預り金	5,673	5,673	0
	貯蔵品	1,120,312	0	1,120,312	職員預り金	3,280,070	3,142,353	137,717
	固定資産	1,116,180,416	1,168,411,402	-52,230,986	固定負債	619,723,180	633,242,955	-13,519,775
	基本財産	1,059,217,910	1,104,872,097	-45,654,187	設備資金借入金	598,984,000	612,900,000	-13,916,000
	建物1	60,854,570	65,639,870	-4,785,300	退職給付引当金	20,739,180	20,342,955	396,225
	建物2	454,975,346	472,662,541	-17,687,195				
	建物3	365,400,071	388,581,763	-23,181,692				
	土地	59,138,285	59,138,285	0				
	基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	638,904,753	652,620,418	-13,715,665
	減価償却積立預金	51,745,378	51,745,378	0	純 資 産 の 部			
	財政運営積立預金	66,104,260	66,104,260	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
	その他の固定資産	56,962,506	63,539,305	-6,576,799	国庫補助金等特別積立金	399,681,780	422,187,857	-22,506,077
	構築物	683,867	737,467	-53,600	国庫補助金等特別積立金1	39,767,392	44,369,176	-4,601,784
機械及び装置	8,544,693	9,610,644	-1,065,951	国庫補助金等特別積立金2	59,138,285	59,138,285	0	
車輛運搬具	6,578,483	9,269,159	-2,690,676	国庫補助金等特別積立金3	181,174,521	189,093,014	-7,918,493	
器具及び備品	20,197,883	23,360,680	-3,162,797	国庫補助金等特別積立金4	110,618,121	118,589,758	-7,971,637	
権 利	218,400	218,400	0	国庫補助金等特別積立金5	8,983,461	10,997,624	-2,014,163	
退職給付引当資産	20,739,180	20,342,955	396,225	減価償却積立金	51,745,378	51,745,378	0	
				財政運営積立金	66,104,260	66,104,260	0	
				次期繰越活動増減差額	71,010,229	70,249,439	760,790	
				(うち当期活動増減差額)	760,790	-4,736,615	5,497,405	
				純資産の部合計	589,541,647	611,286,934	-21,745,287	
資産の部合計	1,228,446,400	1,263,907,352	-35,460,952	負債及び純資産の部合計	1,228,446,400	1,263,907,352	-35,460,952	

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

法人名：当別長生会

(単位：円)

勘定科目	本部拠点	特別養護老人ホーム 当別長寿園拠点	養護老人ホーム 長寿園拠点	特別養護老人ホーム 長寿の郷拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	258,552	62,191,145	4,529,055	45,287,232	112,265,984	0	112,265,984
現金預金	258,552	30,568,036	266,455	23,463,187	54,556,230	0	54,556,230
事業未収金	0	31,179,728	4,007,602	21,402,112	56,589,442	0	56,589,442
貯蔵品	0	443,381	254,998	421,933	1,120,312	0	1,120,312
固定資産	181,460,430	79,723,009	472,704,758	382,292,219	1,116,180,416	0	1,116,180,416
基本財産	177,987,923	60,854,570	454,975,346	365,400,071	1,059,217,910	0	1,059,217,910
建物1	0	60,854,570	0	0	60,854,570	0	60,854,570
建物2	0	0	454,975,346	0	454,975,346	0	454,975,346
建物3	0	0	0	365,400,071	365,400,071	0	365,400,071
土地	59,138,285	0	0	0	59,138,285	0	59,138,285
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
減価償却積立預金	51,745,378	0	0	0	51,745,378	0	51,745,378
財政運営積立預金	66,104,260	0	0	0	66,104,260	0	66,104,260
その他の固定資産	3,472,507	18,868,439	17,729,412	16,892,148	56,962,506	0	56,962,506
構築物	0	0	341,933	341,934	683,867	0	683,867
機械及び装置	0	3,520,443	0	5,024,250	8,544,693	0	8,544,693
車輛運搬具	0	1,993,054	2,617,917	1,967,512	6,578,483	0	6,578,483
器具及び備品	2	2,903,262	11,307,502	5,987,117	20,197,883	0	20,197,883
権利	0	218,400	0	0	218,400	0	218,400
退職給付引当資産	3,472,505	10,233,280	3,462,060	3,571,335	20,739,180	0	20,739,180
資産の部合計	181,718,982	141,914,154	477,233,813	427,579,451	1,228,446,400	0	1,228,446,400
流動負債	635,681	7,181,614	6,775,566	4,588,712	19,181,573	0	19,181,573
事業未払金	344,846	5,866,047	6,071,949	3,612,988	15,895,830	0	15,895,830
預り金	5,105	0	568	0	5,673	0	5,673
職員預り金	285,730	1,315,567	703,049	975,724	3,280,070	0	3,280,070
固定負債	3,472,505	10,233,280	335,448,780	270,568,615	619,723,180	0	619,723,180
設備資金借入金	0	0	331,986,720	266,997,280	598,984,000	0	598,984,000
退職給付引当金	3,472,505	10,233,280	3,462,060	3,571,335	20,739,180	0	20,739,180
負債の部合計	4,108,186	17,414,894	342,224,346	275,157,327	638,904,753	0	638,904,753
基本金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
国庫補助金等特別積立金	59,138,285	39,767,392	181,174,521	119,601,582	399,681,780	0	399,681,780
国庫補助金等特別積立金1	0	39,767,392	0	0	39,767,392	0	39,767,392
国庫補助金等特別積立金2	59,138,285	0	0	0	59,138,285	0	59,138,285
国庫補助金等特別積立金3	0	0	181,174,521	0	181,174,521	0	181,174,521
国庫補助金等特別積立金4	0	0	0	110,618,121	110,618,121	0	110,618,121
国庫補助金等特別積立金5	0	0	0	8,983,461	8,983,461	0	8,983,461
減価償却積立金	51,745,378	0	0	0	51,745,378	0	51,745,378
財政運営積立金	66,104,260	0	0	0	66,104,260	0	66,104,260
次期繰越活動増減差額	-377,127	84,731,868	-46,165,054	32,820,542	71,010,229	0	71,010,229
(うち当期活動増減差額)	613,117,221	7,905,967	-346,441,722	-273,820,676	760,790	0	760,790
純資産の部合計	177,610,796	124,499,260	135,009,467	152,422,124	589,541,647	0	589,541,647
負債及び純資産の部合計	181,718,982	141,914,154	477,233,813	427,579,451	1,228,446,400	0	1,228,446,400

計算書類に対する注記（法人全体）

1. 継続事業の前提に関する注記
 - ・該当なし
2. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券当-償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物及び器具及び備品・・・定額法
 - ・構築物及び車輛運搬具・・・定額法
 - (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法による
 - (4) 引当金計上基準
 - ・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する
3. 重要な会計方針の変更
 - ・該当なし
4. 法人で採用する退職給付制度
 - (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
 - (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度
5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分
 - (1) 法人全体の計算書類（第一号一様式、第二号一様式、第三号一様式）
 - (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式）
 - (3) 収益事業における拠点区分別内訳表。当法人では収益事業を行っていないため、作成していない。
 - (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア法人本部拠点区分（社会福祉事業）
 - 「法人本部」
 - イ特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホーム当別長寿園」
 - 「特別養護老人ホーム当別長寿園 短期入所生活介護事業」
 - ウ養護老人ホーム長寿園拠点区分（社会福祉事業）
 - 「養護老人ホーム長寿園」
 - 「ケアプランセンター結（居宅介護支援）」
 - 「デイサービスセンター結（通所介護）」
 - エ特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホーム長寿の郷」

「特別養護老人ホーム長寿の郷 短期入所生活介護及び介護予防短期入所生活介護事業所」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	59,138,285	0	0	59,138,285
建物1	65,639,870	0	4,785,300	60,854,570
建物2	472,662,541	0	17,687,195	454,975,346
建物3	388,581,763	0	23,181,692	365,400,071
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
減価償却積立預金	51,745,378	0	0	51,745,378
財政運営積立預金	66,104,260	0	0	66,104,260
合計	1,104,872,097	0	45,654,187	1,059,217,910

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

- (1) 国庫補助金1 特養当別長寿園建物及び建物附属設備、車輛運搬具の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金4,601,784円取り崩した。
- (2) 国庫補助金3 養護長寿園建物及び建物附属設備の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金7,918,493円取り崩した。
- (3) 国庫補助金4 特養長寿の郷建物及び建物附属設備の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金7,971,637円取り崩した。
- (4) 国庫補助金5 特養長寿の郷車輛及び運搬具、器具及び備品、機械及び装置の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金2,014,163円取り崩した。

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。

- (1) 建物(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地19、1488番地274所在の鉄筋コンクリート造平家建 特別養護老人ホーム当別長寿園園舎一棟
1,580.02㎡ 60,854,570円
- (2) 建物(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地276所在の木造亜鉛メッキ鋼板葺平家建 特別養護老人ホーム当別長寿園・養護老人ホーム長寿園地域交流ホーム一棟56.11㎡ 0円
- (3) 建物(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地274、1488番地18、1488番地19所在の鉄筋コンクリート造陸屋根渡廊下付3階建 養護老人ホーム長寿園園舎一棟1階724.52㎡、2階703.92㎡、3階703.92㎡ 454,975,346円
- (4) 建物(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地18、1488番地274所在の木造合金メッキ鋼板ぶき渡廊下付平家建 特別養護老人ホーム長寿の郷園舎一棟1,570.35㎡ 365,400,071円
- (5) 土地(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地18所在の養護老人ホーム長寿園敷地4,963.51㎡ 29,264,854円

- (6) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地19所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地3, 305.00㎡ 19, 892, 795円
- (7) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地274所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地1, 334.64㎡ 8, 033, 198円
- (8) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地276所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地191.60㎡ 1, 153, 240円
- (9) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地275所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地136.39㎡ 794, 198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

- (1) 設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構） 541, 860, 000円
- (2) 設備資金借入金（株式会社北洋銀行） 57, 124, 000円

第1抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門4丁目3番13号）であり、共同担保目録の記号及び番号は（す）第9044号である。

第2抵当権者は、株式会社北洋銀行（札幌市中央区大通西3丁目7番地）であり、共同担保目録の記号及び番号は、（す）第9044号である。

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
基本財産			
土地	59, 138, 285	0	59, 138, 285
建物1	284, 944, 700	224, 090, 130	60, 854, 570
建物2	508, 036, 933	53, 061, 587	454, 975, 346
建物3	415, 627, 067	50, 226, 996	365, 400, 071
小計	1, 267, 746, 985	327, 378, 713	940, 368, 272
その他の固定資産			
構築物	800, 000	116, 133	683, 867
機械及び装置	31, 883, 900	23, 339, 207	8, 544, 693
車輛運搬具	18, 916, 680	12, 338, 197	6, 578, 483
器具及び備品	63, 041, 938	42, 844, 055	20, 197, 883
小計	114, 642, 518	78, 637, 592	36, 004, 926
合計	1, 382, 389, 503	406, 016, 305	976, 373, 198

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残高	債権の当期残高
事業未収金	56, 589, 442	0	56, 589, 442
合計	56, 589, 442	0	56, 589, 442

- 1 1. 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
- 1 2. 関連当事者との取引の内容
 - ・該当なし
- 1 3. 重要な偶発債務
 - ・該当なし
- 1 4. 重要な後発事象
 - ・該当なし
- 1 5. 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

借入金明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	①期首残高	②当期借入金	③当期償還額	④差引期末残高(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	番地または内容	帳簿価格
設備資金借入金	北洋銀行	養護	46,020,000	0	1,463,280	44,556,720 (0)	0	1.5%	681,179	0	2034/12/10	養護建築資金	建物(基本財産)	当別町太美町1488番地19、1488番地274	60,854,570
	独立行政法人 福祉医療機構	養護	61,400,000	0	1,340,000	60,060,000 (0)	0	0.05%	30,520	0	2044/9/10	養護建築資金	建物(基本財産)	当別町太美町1488番地276	0
	独立行政法人 福祉医療機構	養護	232,500,000	0	5,130,000	227,370,000 (0)	0	1.35%	3,120,394	0	2044/9/10	養護建築資金	建物(基本財産)	当別町太美町1488番地274、1488番地18、1488番地19	454,975,346
	北洋銀行	特養長寿の郷	12,980,000	0	412,720	12,567,280 (0)	0	1.5%	192,128	0	2034/12/10	長寿の郷建築資金	建物(基本財産)	当別町太美町1488番地18、1488番地274	365,400,071
	独立行政法人 福祉医療機構	特養長寿の郷	260,000,000	0	5,570,000	254,430,000 (0)	0	1.45%	3,749,175	0	2044/9/10	長寿の郷建築資金	土地(基本財産)	当別町太美町1488番地18	29,264,854
													土地(基本財産)	当別町太美町1488番地19	19,892,795
													土地(基本財産)	当別町太美町1488番地274	8,033,198
													土地(基本財産)	当別町太美町1488番地276	1,153,240
													土地(基本財産)	当別町太美町1488番地275	794,198
	計		612,900,000	0	13,916,000	598,984,000 (0)	0		7,773,396	0					940,368,272
長期運営資金借入金															
		計													
短期運営資金借入金															
		計													
合計		612,900,000	0	13,916,000	598,984,000 (0)	0		7,773,396	0					940,368,272	

(注) 役員からの長期借入金、短期借入金がある場合には区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会

(単位：円)

寄付者の属性	区分	件数	寄付金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳			
					本部	特養当別長寿園	養護	特養長寿の郷
利用者の家族/地域住民	経常	7	62,421	0	5,000	31,940	2	25,479
ボランティア		2	15,040	0	13,000	2,040	0	0
取引業者		7	42,055	0	40,002	2,053	0	0
法人役員		2	10,000	0	10,000	0	0	0
区分小計		18	129,516	0	68,002	36,033	2	25,479
合計		18	129,516	0	68,002	36,033	2	25,479

- (注) 1. 寄付者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益、施設整備等寄附金収益の場合には「施設」、設備資金借入金償還寄附金収益の場合「償還」、固定資産受増額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会

(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			
						本部	特養当別長寿園	養護	特養長寿の郷
当別町 運営費	老人事業	3,000,000	0	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0
区分小計		3,000,000	0	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0
合計		3,000,000	0	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合には「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合には「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合には「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合には「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合には「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合には「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合には「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合には「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合には「利息」、施設整備等補助金収益の場合には「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合には「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
 なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
 また、「交付金額等合計の拠点ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金・繰入費用明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

日付	事業区分間名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入元	繰入先			
	小計				

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

日付	事業区分間名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入元	繰入先			
4/2	特養当別長寿園	本部	運用収入	4,000,000	運営資金
5/30	特養当別長寿園	本部	運用収入	4,000,000	運営資金
7/20	特養長寿の郷	本部	運用収入	2,000,000	運営資金
8/10	特養長寿の郷	本部	運用収入	4,000,000	運営資金
8/18	本部	養護	設備資金借入金	339,920,000	設備資金借入金
8/18	本部	特養長寿の郷	設備資金借入金	272,980,000	設備資金借入金
9/27	特養当別長寿園	本部	運用収入	4,000,000	運営資金
11/21	特養当別長寿園	本部	運用収入	4,000,000	運営資金
1/10	養護	特養当別長寿園	運用収入	3,500,000	運営資金
1/13	特養当別長寿園	本部	運用収入	2,000,000	運営資金
2/10	特養当別長寿園	本部	運用収入	4,000,000	運営資金
3/22	特養当別長寿園	本部	運用収入	1,000,000	運営資金
	小計			645,400,000	

(注) 繰入金費用の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会

(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			
		本部	特養当別長寿園	養護	特養長寿の郷
前年度末残高	1,000,000				
第一号基本金	0				
第二号基本金	0				
第三号基本金	0				
当期末残高	1,000,000				
第一号基本金	0				
第二号基本金	0				
第三号基本金	0				

- (注)
- 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
 - ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
 - 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会

(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			合計	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		本部拠点	特養当別 長寿園拠点	養護拠点	特養長寿の郷 拠点
前期繰越額				422,187,857	59,138,285	44,369,176	189,093,014	129,587,382
当期積立額				0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0
	当期積立額合計				0	0	0	0
当期取崩額	国庫補助金等特別積立金 1			4,601,784	0	4,601,784	0	0
	国庫補助金等特別積立金 2			0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金 3			7,918,493	0	0	7,918,493	0
	国庫補助金等特別積立金 4			7,971,637	0	0	0	7,971,637
	国庫補助金等特別積立金 5			2,014,163	0	0	0	2,014,163
	当期取崩額合計			22,506,077	0	4,601,784	7,918,493	9,985,800
当期末残高				399,681,780	59,138,285	39,767,392	181,174,521	119,601,582

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用お控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する。

法人本部拠点区分 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

(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	経常経費寄附金収入	80,000	68,002	11,998
		受取利息配当金収入	0	31,488	-31,488
		その他の収入	187,000	95,250	91,750
		雑収入	187,000	95,250	91,750
		事業活動収入計 (1)	267,000	194,740	72,260
	支出	人件費支出	23,474,000	24,504,169	-1,030,169
		役員報酬支出	2,580,000	2,580,000	0
		職員給料支出	9,351,000	9,383,042	-32,042
		職員賞与支出	1,400,000	1,403,900	-3,900
		非常勤職員給与支出	6,965,000	6,828,180	136,820
		退職給付支出	560,000	236,340	323,660
		法定福利費支出	2,618,000	4,072,707	-1,454,707
		事業費支出	150,000	80,345	69,655
		教養娯楽費支出	150,000	80,345	69,655
		事務費支出	4,387,000	4,070,205	316,795
		福利厚生費支出	111,000	106,811	4,189
		旅費交通費支出	756,000	555,594	200,406
		研修研究費支出	146,000	128,500	17,500
		事務消耗品費支出	125,000	105,559	19,441
		印刷製本費支出	199,000	96,515	102,485
		修繕費支出	0	54,000	-54,000
		通信運搬費支出	36,000	43,196	-7,196
		会議費支出	280,000	193,834	86,166
		広報費支出	80,000	83,240	-3,240
		業務委託費支出	1,656,000	1,656,000	0
		賃借料支出	772,000	771,158	842
		租税公課支出	3,000	7,800	-4,800
		諸会費支出	28,000	28,000	0
慶弔費	85,000	121,762	-36,762		
雑支出	110,000	118,236	-8,236		
事業活動支出計 (2)	28,011,000	28,654,719	-643,719		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	-27,744,000	-28,459,979	715,979		
施設設備等による収支	収入	その他の固定資産売却収入	0	0	0
		固定資産売却収入	0	0	0
		設備資金借入金収入	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	0	0	0
		1年内返済予定設備資金借入金元金償還	0	0	0
		固定資産取得支出	0	0	0
		建設仮勘定取得支出	0	0	0
		土地取得支出	0	0	0
		建物取得支出	0	0	0
		車輛運搬具取得支出	0	0	0
器具及び備品取得支出	0	0	0		
施設設備等支出計 (5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	0	0		
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
		積立資産取崩収入	0	0	0
		財政運営積立預金取崩収入	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	0	29,000,000	-29,000,000
		その他の活動による収入	0	0	0
		退職共済預け金返還金収入	0	0	0
		その他の活動収入計 (7)	0	29,000,000	-29,000,000
	支出	長期貸付金支出	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
		積立資産支出	0	322,800	-322,800
		退職給付引当資産支出	0	322,800	-322,800
		その他の活動による支出	400,000	0	400,000
		財政運営積立預金取得支出	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
予備費支出	400,000	0	400,000		
その他の活動支出計 (8)	400,000	322,800	77,200		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-400,000	28,677,200	-29,077,200		
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	-28,144,000	217,221	-28,361,221		
前期末支払資金残高 (11)		-594,350	-594,350	0	
当期末支払資金残高 (10) + (11)		-28,738,350	-377,129	-28,361,221	

法人本部拠点区分 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

(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	経常経費寄附金収益	68,002	98,002	-30,000
		サービス活動収益計 (1)	68,002	98,002	-30,000
	費用	人件費支出	24,826,969	21,168,704	3,658,265
		役員報酬	2,580,000	2,580,000	0
		職員給料	9,383,042	9,166,661	216,381
		職員賞与	1,403,900	1,374,000	29,900
		非常勤職員給与	6,828,180	4,625,189	2,202,991
		退職給付費用	559,140	335,640	223,500
		法定福利費	4,072,707	3,087,214	985,493
		事業費支出	80,345	87,361	-7,016
		教養娯楽費	80,345	87,361	-7,016
		事務費支出	4,070,205	5,200,815	-1,130,610
		福利厚生費	106,811	317,968	-211,157
		旅費交通費	555,594	756,260	-200,666
		研修研究費	128,500	62,844	65,656
		事務消耗品費	105,559	88,858	16,701
		印刷製本費	96,515	0	96,515
		修繕費	54,000	72,360	-18,360
		通信運搬費	43,196	39,870	3,326
		会議費	193,834	228,636	-34,802
		広報費	83,240	80,000	3,240
		業務委託費	1,656,000	1,656,000	0
		賃借料	771,158	771,158	0
		租税公課	7,800	1,800	6,000
		諸会費	28,000	28,000	0
		慶弔費	121,762	146,123	-24,361
		雑費	118,236	950,938	-832,702
		減価償却費	0	4,812,948	-4,812,948
		減価償却費	0	4,812,948	-4,812,948
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-47,857,339	47,857,339
		サービス活動費用計 (2)	28,977,519	-16,587,511	45,565,030
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	-28,909,517	16,685,513	-45,595,030	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	31,488	33,411	-1,923
		その他のサービス活動外収益	95,250	691,300	-596,050
		雑収益	95,250	691,300	-596,050
		サービス活動外収益計 (4)	126,738	724,711	-597,973
	費用	その他のサービス活動外費用	0	640	-640
		雑損失	0	640	-640
	サービス活動外費用計 (5)	0	640	-640	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	126,738	724,071	-597,333	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	-28,782,779	17,409,584	-46,192,363	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	29,000,000	24,000,000	5,000,000
		拠点区分間固定資産移管収益	612,900,000	0	612,900,000
		特別収入計 (8)	641,900,000	24,000,000	617,900,000
	費用	固定資産売却損及び処分損	0	0	0
		器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	65,745,854	-65,745,854	
	特別支出計 (9)	0	65,745,854	-65,745,854	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	641,900,000	-41,745,854	683,645,854	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	613,117,221	-24,336,270	637,453,491	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	-613,494,348	-589,158,078	-24,336,270
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	-377,127	-613,494,348	613,117,221
		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)	-377,127	-613,494,348	613,117,221	

法人本部拠点区分 貸借対照表
平成29年3月31日現在

(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	258,552	52,370	206,182	流動負債	635,681	646,720	-11,039
現金預金	258,552	52,370	206,182	事業未払金	344,846	369,148	-24,302
				預り金	5,105	5,105	0
				職員預り金	285,730	272,467	13,263
固定資産	181,460,430	181,137,630	322,800				
基本財産	177,987,923	177,987,923	0	固定負債	3,472,505	616,049,705	-612,577,200
土地	59,138,285	59,138,285	0	設備資金借入金	0	612,900,000	-612,900,000
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	3,472,505	3,149,705	322,800
減価償却積立預金	51,745,378	51,745,378	0	負債の部合計	4,108,186	616,696,425	-612,588,239
財政運営積立預金	66,104,260	66,104,260	0	純 資 産 の 部			
				基本金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	3,472,507	3,149,707	322,800	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	2	2	0	国庫補助金等特別積立金	59,138,285	59,138,285	0
退職給付引当資産	3,472,505	3,149,705	322,800	国庫補助金等特別積立金2	59,138,285	59,138,285	0
				減価償却費積立金	51,745,378	51,745,378	0
				財政運営積立金	66,104,260	66,104,260	0
				次期繰越活動増減差額	-377,127	-613,494,348	613,117,221
				(うち当期活動増減差額)	613,117,221	-24,336,270	637,453,491
				純資産の部合計	177,610,796	-435,506,425	613,117,221
資産の部合計	181,718,982	181,190,000	528,982	負債及び純資産の部合計	181,718,982	181,190,000	528,982

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び器具及び備品・・・定額法
- ・構築物及び車輛運搬具・・・定額法

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入原価法による

(4) 引当金計上基準

- ・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 法人本部拠点で採用する退職給付制度

- (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- (1) 法人本部拠点区分計算書類（第一号第四号様式、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（運用上の取り扱い別紙3 ⑪）は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書（運用上の取り扱い別紙3 ⑩）は省略している

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	59,138,285	0	0	59,138,285
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
減価償却積立預金	51,745,378	0	0	51,745,378
財政運営積立預金	66,104,260	0	0	66,104,260
合計	177,987,923	0	0	177,987,923

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

- (1) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町 1488 番地 18 所在の養護老人ホーム長寿園敷地
4,963.51㎡ 29,264,854円

- (2) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地19所在の特別養護老人ホーム当別
長寿園敷地3,305.00㎡ 19,892,795円
- (3) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地274所在の特別養護老人ホーム当
別長寿園敷地1,334.64㎡ 8,033,198円
- (4) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地276所在の特別養護老人ホーム当
別長寿園敷地191.60㎡ 1,153,240円
- (5) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地275所在の特別養護老人ホーム当
別長寿園敷地136.39㎡ 794,198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。

- (1) 設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構） 541,860,000円
- (2) 設備資金借入金（株式会社北洋銀行） 57,124,000円

第1抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門4丁目3番13号）であり、
共同担保目録の記号及び番号は（す）第9044号である。

第2抵当権者は、株式会社北洋銀行（札幌市中央区大通西3丁目7番地）であり、共同担保
目録の記号及び番号は、（す）第9044号である。

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
基本財産			
土地	59,138,285	0	59,138,285
小計	59,138,285	0	59,138,285
その他の固定資産			
器具及び備品	2	0	2
小計	2	0	2
合計	59,138,287	0	59,138,287

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

・該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

・該当なし

11. 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

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

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：法人本部

(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)		適要
		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（有形固定資産）															
【土地】															
000000056 当別町太美町1488番地18	29,264,854	29,264,854	0	0	0	0	0	0	29,264,854	29,264,854	0	0	29,264,854	29,264,854	
000000057 当別町太美町1488番地19	19,892,795	19,892,795	0	0	0	0	0	0	19,892,795	19,892,795	0	0	19,892,795	19,892,795	
000000058 当別町太美町1488番地274	8,033,198	8,033,198	0	0	0	0	0	0	8,033,198	8,033,198	0	0	8,033,198	8,033,198	
000000059 当別町太美町1488番地276	1,153,240	1,153,240	0	0	0	0	0	0	1,153,240	1,153,240	0	0	1,153,240	1,153,240	
000000064 当別町太美町1488番地275	794,198	794,198	0	0	0	0	0	0	794,198	794,198	0	0	794,198	794,198	
基本財産合計	59,138,285	59,138,285	0	0	0	0	0	0	59,138,285	59,138,285	0	0	59,138,285	59,138,285	
その他の固定資産（有形固定資産）															
【器具及び備品】															
000000151 絵画	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	寄贈
000000152 視覚用水槽	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	寄贈
その他の固定資産合計	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	2	0	
基本財産及びその他の固定資産計	59,138,287	59,138,285	0	0	0	0	0	0	59,138,287	59,138,285	0	0	59,138,287	59,138,285	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差引	59,138,287	59,138,285	0	0	0	0	0	0	59,138,287	59,138,285					

- (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

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：法人本部

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	3,149,705	322,800	0		3,472,505	
計	3,149,705	322,800	0		3,472,505	

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
 2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
 3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：法人本部

(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
減価償却積立金	51,745,378	0	0	51,745,378	
財政運営積立金	66,104,260	0	0	66,104,260	
計	117,849,638	0	0	117,849,638	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	3,149,705	322,800	0	3,472,505	
計	3,149,705	322,800	0	3,472,505	

- (注) 1、積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分 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

(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	210,411,000	204,497,885	5,913,115	
	施設介護料収入	159,391,000	156,869,061	2,521,939	
	介護報酬収入(施設)	143,453,000	141,229,720	2,223,280	
	利用者負担金収入(公費)	1,277,000	1,553,710	-276,710	
	利用者負担金収入(一般)	14,661,000	14,085,631	575,369	
	居宅介護料収入	8,663,000	6,184,395	2,478,605	
	介護報酬収入(居宅)	7,796,000	5,587,198	2,208,802	
	介護負担金収入(公費)(居宅)	100,000	26,437	73,563	
	介護負担金収入(一般)(居宅)	767,000	570,760	196,240	
	利用者等利用料収入	42,357,000	41,444,429	912,571	
	施設サービス利用料収入	642,000	705,330	-63,330	
	食費収入(公費)	525,000	530,045	-5,045	
	食費収入(一般)	25,358,000	24,420,444	937,556	
	居住費収入(一般)	15,832,000	15,788,610	43,390	
	経常経費寄附金収入	0	33,991	-33,991	
	受取利息配当金収入	0	532	-532	
	その他の収入	184,000	256,862	-72,862	
	受入研修費収入	87,000	151,000	-64,000	
	受託収入	55,000	65,340	-10,340	
	雑収入	42,000	40,522	1,478	
	事業活動収入計(1)	210,595,000	204,789,270	5,805,730	
事業活動による収支	人件費支出	117,817,000	113,158,327	4,658,673	
	職員給料支出	75,002,000	71,991,935	3,010,065	
	職員賞与支出	8,895,000	8,084,477	810,523	
	非常勤職員給与支出	14,175,000	14,338,739	-163,739	
	退職給付支出	5,030,000	5,432,230	-402,230	
	法定福利費支出	14,715,000	13,310,946	1,404,054	
	事業費支出	33,522,000	30,267,590	3,254,410	
	給食費支出	15,618,000	14,680,788	937,212	
	保健衛生費支出	416,000	280,032	135,968	
	教養娯楽費支出	338,000	291,044	46,956	
	日用品費支出	191,000	121,846	69,154	
	水道光熱費支出	6,206,000	6,013,123	192,877	
	燃料費支出	4,967,000	4,274,856	692,144	
	介護消耗品費支出	3,186,000	3,003,996	182,004	
	消耗器具備品費支出	1,721,000	700,705	1,020,295	
	葬祭費支出	120,000	113,616	6,384	
	車輛費支出	372,000	357,537	14,463	
	車輛燃料費支出	387,000	430,047	-43,047	
	事務費支出	25,719,000	26,222,724	-503,724	
	福利厚生費支出	826,000	737,474	88,526	
	旅費交通費支出	31,000	23,830	7,170	
	研修研究費支出	29,000	25,600	3,400	
	事務消耗品費支出	523,000	480,953	42,047	
	印刷製本費支出	110,000	100,224	9,776	
	修繕費支出	2,315,000	3,517,078	-1,202,078	
	通信運搬費支出	510,000	495,786	14,214	
	業務委託費支出	17,724,000	17,300,882	423,118	
	手数料支出	5,000	4,200	800	
	損害保険料支出	590,000	583,273	6,727	
	賃借料支出	1,031,000	1,009,206	21,794	
	租税公課支出	1,000	2,200	-1,200	
	保守料支出	1,749,000	1,544,598	204,402	
	諸会費支出	175,000	171,100	3,900	
雑支出	100,000	226,320	-126,320		
	事業活動支出計(2)	177,058,000	169,648,641	7,409,359	
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	33,537,000	35,140,629	-1,603,629	

(単位：円)

勘定科目		予 算(A)	決 算(B)	差異(A) - (B)	備考
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	0	648,000	-648,000
		器具及び備品取得支出	0	648,000	-648,000
		施設設備等支出計(5)	0	648,000	-648,000
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)		0	-648,000	648,000	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	2,664,210	-2,664,210
		退職給付引当資産取崩収入	0	2,664,210	-2,664,210
		その他の活動収入計(7)	0	2,664,210	-2,664,210
	支出	積立資産支出	0	2,160,945	-2,160,945
		退職給付引当資産支出	0	2,160,945	-2,160,945
		拠点区分間繰入金支出	0	26,500,000	-26,500,000
		その他の活動支出計(8)	0	28,660,945	-28,660,945
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)		0	-25,996,735	25,996,735
	当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)		33,537,000	8,495,894	25,041,106
前期末支払資金残高(11)		46,513,637	46,513,637	0	
当期末支払資金残高(10) + (11)		80,050,637	55,009,531	25,041,106	

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 29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	204,497,885	205,681,540	-1,183,655
	施設介護料収益	156,869,061	160,164,230	-3,295,169
	介護報酬収入(施設)	141,229,720	144,319,900	-3,090,180
	利用者負担金収益(公費)	1,553,710	1,096,207	457,503
	利用者負担金収益(一般)	14,085,631	14,748,123	-662,492
	居宅介護料収益	6,184,395	6,359,630	-175,235
	介護報酬収益(居宅)	5,587,198	5,710,634	-123,436
	介護負担金収益(公費)(居宅)	26,437	174,562	-148,125
	介護負担金収益(一般)(居宅)	570,760	474,434	96,326
	利用者等利用料収益	41,444,429	39,157,680	2,286,749
	施設サービス利用料収益	705,330	727,550	-22,220
	食費収益(公費)	530,045	428,100	101,945
	食費収益(一般)	24,420,444	24,931,410	-510,966
	居住費収益(一般)	15,788,610	13,070,620	2,717,990
	経常経費寄附金収益	33,991	89,254	-55,263
	サービス活動収益計(1)	204,531,876	205,770,794	-1,238,918
	サービス活動増減の部 費用	人件費	112,655,062	105,857,962
職員給料		71,991,935	69,319,326	2,672,609
職員賞与		8,084,477	6,831,523	1,252,954
非常勤職員給与		14,338,739	15,167,397	-828,658
退職給付費用		4,928,965	2,039,395	2,889,570
法定福利費		13,310,946	12,500,321	810,625
事業費		30,267,590	30,191,754	75,836
給食費		14,680,788	15,338,919	-658,131
保健衛生費		280,032	311,005	-30,973
教養娯楽費		291,044	281,961	9,083
日用品費		121,846	131,194	-9,348
水道光熱費		6,013,123	5,685,594	327,529
燃料費		4,274,856	3,721,680	553,176
介護消耗品費		3,003,996	3,041,826	-37,830
消耗器具備品費		700,705	662,448	38,257
葬祭費		113,616	32,960	80,656
車輦費		357,537	627,747	-270,210
車輦燃料費		430,047	356,420	73,627
事務費		26,222,724	26,282,791	-60,067
福利厚生費		737,474	3,046,637	-2,309,163
旅費交通費		23,830	26,186	-2,356
研修研究費		25,600	53,000	-27,400
事務消耗品費		480,953	353,731	127,222
印刷製本費		100,224	107,590	-7,366
修繕費		3,517,078	1,178,727	2,338,351
通信運搬費		495,786	489,533	6,253
業務委託費		17,300,882	17,693,896	-393,014
手数料		4,200	4,605	-405
損害保険料		583,273	630,860	-47,587
賃借料		1,009,206	1,025,194	-15,988
租税公課		2,200	4,900	-2,700
保守料		1,544,598	1,397,706	146,892
諸会費		171,100	171,100	0
雑費	226,320	99,126	127,194	
減価償却費	5,839,711	1,040,911	4,798,800	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,601,784	43,255,555	-47,857,339	
サービス活動費用計(2)	170,383,303	206,628,973	-36,245,670	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	34,148,573	-858,179	35,006,752	

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	532	3,562	-3,030
		その他のサービス活動外収益	256,862	249,096	7,766
		受入研修費収益	151,000	87,000	64,000
		受託収益	65,340	90,720	-25,380
		雑収益	40,522	71,376	-30,854
		サービス活動外収益計(4)	257,394	252,658	4,736
	費用	その他のサービス活動外費用	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	257,394	252,658	4,736
	経常増減差額(7) = (3) + (6)		34,405,967	-605,521	35,011,488
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	65,639,870	-65,639,870
		特別収益計(8)	0	65,639,870	-65,639,870
	費用	拠点区分間繰入金費用	26,500,000	36,000,000	-9,500,000
		特別費用計(9)	26,500,000	36,000,000	-9,500,000
		特別増減差額(10) = (8) - (9)	-26,500,000	29,639,870	-56,139,870
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		7,905,967	29,034,349	-21,128,382	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		76,825,901	47,791,552	29,034,349
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		84,731,868	76,825,901	7,905,967
	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)		84,731,868	76,825,901	7,905,967

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分 貸借対照表

平成29年3月31日現在

(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	62,191,145	53,527,059	8,664,086	流動負債	7,181,614	7,013,422	168,192
現金預金	30,568,036	21,503,147	9,064,889	事業未払金	5,866,047	5,676,178	189,869
事業未収金	31,179,728	32,023,912	-844,184	職員預り金	1,315,567	1,337,244	-21,677
貯蔵品	443,381	0	443,381				
固定資産	79,723,009	85,417,985	-5,694,976	固定負債	10,233,280	10,736,545	-503,265
基本財産	60,854,570	65,639,870	-4,785,300	退職給付引当金	10,233,280	10,736,545	-503,265
建物1	60,854,570	65,639,870	-4,785,300				
その他の固定資産	18,868,439	19,778,115	-909,676	負債の部合計	17,414,894	17,749,967	-335,073
機械及び装置	3,520,443	3,725,094	-204,651	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1,993,054	2,829,314	-836,260	国庫補助金等特別積立金	39,767,392	44,369,176	-4,601,784
器具及び備品	2,903,262	2,268,762	634,500	国庫補助金等特別積立金1	39,767,392	44,369,176	-4,601,784
権 利	218,400	218,400	0				
退職給付引当資産	10,233,280	10,736,545	-503,265				
				次期繰越活動増減差額	84,731,868	76,825,901	7,905,967
				(うち当期活動増減差額)	7,905,967	29,034,349	-21,128,382
				純資産の部合計	124,499,260	121,195,077	3,304,183
資産の部合計	141,914,154	138,945,044	2,969,110	負債及び純資産の部合計	141,914,154	138,945,044	2,969,110

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び器具及び備品・・・定額法
- ・構築物及び車輛運搬具・・・定額法

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入原価法による

(4) 引当金計上基準

- ・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 特別養護老人ホーム当別長寿園拠点で採用する退職給付制度

- (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- (1) 特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分計算書類（第一号第四号様式、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（運用上の取り扱い別紙3⑩）
 - ア 特別養護老人ホーム当別長寿園
 - イ 特別養護老人ホーム当別長寿園 短期入所生活介護事業所
- (3) 拠点区分資金収支明細書（運用上の取り扱い別紙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
建物1	65,639,870	0	4,785,300	60,854,570
合計	65,639,870	0	4,785,300	60,854,570

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

- (1) 国庫補助金1 特養当別長寿園建物及び建物附属設備、車輛運搬具の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金4,601,784円取り崩した。

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。

- (1) 建物(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地19、1488番地274所在の鉄筋コンクリート造平屋特別養護老人ホーム当別長寿園園舎1棟
1,580.02㎡ 60,854,570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。

(1) 設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構） 541,860,000円

(2) 設備資金借入金（株式会社北洋銀行） 57,124,000円

第1 抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門4丁目3番13号）であり、共同担保目録の記号及び番号は（す）第9044号である。

第2 抵当権者は、株式会社北洋銀行（札幌市中央区大通西3丁目7番地）であり、共同担保目録の記号及び番号は、（す）第9044号である。

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
基本財産			
建物1	284,944,700	224,090,130	60,854,570
小計	284,944,700	224,090,130	60,854,570
その他の固定資産			
機械及び装置	24,993,500	21,473,057	3,520,443
車輛運搬具	9,969,600	7,976,546	1,993,054
器具及び備品	34,587,111	31,683,849	2,903,262
小計	69,550,211	61,133,452	8,416,759
合計	354,494,911	285,223,582	69,271,329

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残高	債権の当期残高
事業未収金	31,179,728	0	31,179,728
合計	31,179,728	0	31,179,728

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

・該当なし

11. 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

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

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

(単位：円) P-1

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)		備 考
	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															
【建物】															
000000001 鉄筋コンクリート	61,595,400	43,539,883	0	0	4,785,300	4,317,456	0	0	56,810,100	39,222,427	147,689,900	126,833,573	204,500,000	166,056,000	
000000002 車庫	44,470	0	0	0	0	0	0	0	44,470	0	400,230	0	444,700	0	
000000003 電気設備	2,262,700	0	0	0	0	0	0	0	2,262,700	0	42,991,300	11,610,135	45,254,000	11,610,135	
000000004 給排水設備	1,696,350	0	0	0	0	0	0	0	1,696,350	0	32,230,650	8,625,000	33,927,000	8,625,000	
000000005 アンテナ設備	40,950	0	0	0	0	0	0	0	40,950	0	778,050	0	819,000	0	
000000060 木造重箱メッキ鋼板葺平家建	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	65,639,870	43,539,883	0	0	4,785,300	4,317,456	0	0	60,854,570	39,222,427	224,090,130	147,068,708	284,944,700	186,291,135	
基本財産合計	65,639,870	43,539,883	0	0	4,785,300	4,317,456	0	0	60,854,570	39,222,427	224,090,130	147,068,708	284,944,700	186,291,135	
													0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）													0	0	
【車両及び運搬具】													0	0	
000000006 トヨタハイエース	188,608	0	0	0	0	0	0	0	188,608	0	3,583,552	0	3,772,160	0	
000000007 三菱ミニキャブ	201,614	0	0	0	0	0	0	0	201,614	0	1,814,526	0	2,016,140	0	
000000054 ステップワゴン	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
000000062 日産 NVキャブバン フェアキャブM	2,439,092	829,293	0	0	836,260	284,328	0	0	1,602,832	544,965	2,578,468	876,677	4,181,300	1,421,642	
計	2,829,314	829,293	0	0	836,260	284,328	0	0	1,993,054	544,965	7,976,546	876,677	9,969,600	1,421,642	
【器具及び備品】													0	0	
000000008 長崎太鼓	10,300	0	0	0	0	0	0	0	10,300	0	195,700	0	206,000	0	
000000009 DM1000CDのりセット	84,118	0	0	0	0	0	0	0	84,118	0	1,598,242	0	1,682,360	0	
000000010 全自動洗濯機	6,800	0	0	0	0	0	0	0	6,800	0	129,200	0	136,000	0	
000000013 雛人形	10,500	0	0	0	0	0	0	0	10,500	0	199,500	0	210,000	0	
小計	111,718	0	0	0	0	0	0	0	111,718	0	2,122,642	0	2,234,360	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

（自）平成28年4月1日 （至）平成29年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

（単位：円） P-2

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)		適 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	
0000000015 ナショナルベッド	7,400	0	0	0	0	0	0	0	7,400	0	140,600	0	148,000	0	
0000000016 仏壇	11,852	0	0	0	0	0	0	0	11,852	0	225,188	0	237,040	0	
0000000017 クランクベッド	5,411	0	0	0	0	0	0	0	5,411	0	102,815	0	108,226	0	
0000000018 特殊浴槽	730,695	0	0	0	0	0	0	0	730,695	0	13,883,205	0	14,613,900	0	
0000000019 電動リモートコントロールベッド	627,606	0	0	0	0	0	0	0	627,606	0	5,648,454	0	6,276,060	0	
0000000021 清拭車	7,725	0	0	0	0	0	0	0	7,725	0	146,775	0	154,500	0	
0000000024 座シャワー	42,189	0	0	0	0	0	0	0	42,189	0	379,701	0	421,890	0	
0000000025 ベスト電器・TV	15,157	0	0	0	0	0	0	0	15,157	0	136,413	0	151,570	0	
0000000026 ノートパソコン	20,929	0	0	0	0	0	0	0	20,929	0	188,361	0	209,290	0	
0000000028 芝刈り機	6,715	0	0	0	0	0	0	0	6,715	0	127,585	0	134,300	0	
0000000029 応接セット	18,980	0	0	0	0	0	0	0	18,980	0	360,620	0	379,600	0	
0000000030 耐火金庫	13,400	0	0	0	0	0	0	0	13,400	0	254,600	0	268,000	0	
0000000032 応接セット	25,180	0	0	0	0	0	0	0	25,180	0	478,420	0	503,600	0	
0000000034 応接セット	25,180	0	0	0	0	0	0	0	25,180	0	478,420	0	503,600	0	
0000000037 車椅子用体重計	15,068	0	0	0	0	0	0	0	15,068	0	135,607	0	150,675	0	
0000000038 新鋭吸引器	16,485	0	0	0	0	0	0	0	16,485	0	148,365	0	164,850	0	
0000000039 配膳車	10,750	0	0	0	0	0	0	0	10,750	0	204,250	0	215,000	0	
0000000040 配膳車	9,250	0	0	0	0	0	0	0	9,250	0	175,750	0	185,000	0	
0000000041 食器消毒保管車	15,845	0	0	0	0	0	0	0	15,845	0	301,055	0	316,900	0	
0000000042 庭丁組殺菌車	5,500	0	0	0	0	0	0	0	5,500	0	104,500	0	110,000	0	
0000000043 冷凍冷蔵庫	36,750	0	0	0	0	0	0	0	36,750	0	698,250	0	735,000	0	
0000000044 厨房収納調理台	28,620	0	0	0	0	0	0	0	28,620	0	257,580	0	286,200	0	
0000000046 車庫	21,250	0	0	0	0	0	0	0	21,250	0	403,750	0	425,000	0	
小計	1,717,937	0	0	0	0	0	0	0	1,717,937	0	24,980,264	0	26,698,201	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。

33

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

（自）平成28年4月1日 （至）平成29年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

（単位：円） P-3

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)		備 考
	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		
0000000047 東芝大吊冷熱配管工事	30,642	0	0	0	0	0	0	0	30,642	0	582,208	0	612,850	0	
0000000048 組立車庫	17,396	0	0	0	0	0	0	0	17,396	0	330,539	0	347,935	0	
0000000051 洗濯機（既存）	351,068	0	0	0	0	0	0	0	351,068	0	3,159,607	0	3,510,675	0	
0000000052 除雪機	40,000	0	0	0	0	0	0	0	40,000	0	360,000	0	400,000	0	
0000000053 プロジェクター等機器一式	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	135,089	0	135,090	0	
0000000156 低床3モーターベッド	0	0	648,000	0	13,500	0	0	0	634,500	0	13,500	0	648,000	0	
小計	439,107	0	648,000	0	13,500	0	0	0	1,073,607	0	4,580,943	0	5,654,550	0	
計	2,268,762	0	648,000	0	13,500	0	0	0	2,903,262	0	31,683,819	0	34,587,111	0	
【機械及び装置】													0	0	
0000000049 スプリンクラー	1,096,950	0	0	0	0	0	0	0	1,096,950	0	20,842,050	15,352,000	21,939,000	15,352,000	
0000000065 ボイラー	2,628,144	0	0	0	204,651	0	0	0	2,423,493	0	631,007	0	3,054,500	0	
計	3,725,094	0	0	0	204,651	0	0	0	3,520,443	0	21,473,057	15,352,000	24,993,500	15,352,000	
有形固定資産計	8,823,170	829,293	648,000	0	1,054,411	284,328	0	0	8,416,759	544,965	61,133,452	16,228,677	69,550,211	16,773,642	
その他の固定資産合計	8,823,170	829,293	648,000	0	1,054,411	284,328	0	0	8,416,759	544,965	61,133,452	16,228,677	69,550,211	16,773,642	
基本財産及びその他の固定資産計	74,463,040	44,369,176	648,000	0	5,839,711	4,601,784	0	0	69,271,329	39,767,392	285,223,582	163,297,385	354,494,911	203,064,777	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差引	74,463,040	44,369,176	648,000	0	5,839,711	4,601,784	0	0	69,271,329	39,767,392					

(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

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム 当別長寿園

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	10,736,545	2,160,945	2,664,210	(993,705)	10,233,280	
計	10,736,545	2,160,945	2,664,210	(993,705)	10,233,280	

(注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。

2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。

3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、

退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点 事業活動明細書
(自)平成28年4月1日～(至)平成29年3月31日

法人名: 当別長生会

拠点名: 特別養護老人ホーム当別長寿園

(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		
	当別長寿園	短期入所					
収 益	介護保険事業収益	196,810,955	7,686,930	204,497,885	0	204,497,885	
	施設介護料収入	156,869,061	0	156,869,061	0	156,869,061	
	介護報酬収入	141,229,720	0	141,229,720	0	141,229,720	
	利用者負担金収入(公費)	1,553,710	0	1,553,710	0	1,553,710	
	利用者負担金収入(一般)	14,085,631	0	14,085,631	0	14,085,631	
	居宅介護料収入	0	6,184,395	6,184,395	0	6,184,395	
	介護報酬収入(居宅)	0	5,587,198	5,587,198	0	5,587,198	
	介護負担金収入(公費)(居宅)	0	26,437	26,437	0	26,437	
	介護負担金収入(一般)(居宅)	0	570,760	570,760	0	570,760	
	利用者等利用料収益	39,941,894	1,502,535	41,444,429	0	41,444,429	
	施設サービス利用料収益	698,375	6,955	705,330	0	705,330	
	食費収益(公費)	530,045	0	530,045	0	530,045	
	食費収益(一般)	23,519,014	901,430	24,420,444	0	24,420,444	
	居住費(一般)	15,194,460	594,150	15,788,610	0	15,788,610	
	経常経費寄附金収益	33,991	0	33,991	0	33,991	
サービス活動収益計(1)	196,844,946	7,686,930	204,531,876	0	204,531,876		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費支出	108,197,281	4,457,781	112,655,062	0	112,655,062
		職員給料	69,167,039	2,824,896	71,991,935	0	71,991,935
		職員賞与	7,767,249	317,228	8,084,477	0	8,084,477
		非常勤職員給与	13,776,102	562,637	14,338,739	0	14,338,739
		退職給付費用	4,735,556	193,409	4,928,965	0	4,928,965
		法定福利費	12,751,335	559,611	13,310,946	0	13,310,946
		事業費支出	29,079,922	1,187,668	30,267,590	0	30,267,590
		給食費	14,104,728	576,060	14,680,788	0	14,680,788
		保健衛生費	269,045	10,987	280,032	0	280,032
		教養娯楽費	279,628	11,416	291,044	0	291,044
		日用品費	117,067	4,779	121,846	0	121,846
		水道光熱費	5,777,172	235,951	6,013,123	0	6,013,123
		燃料費	4,107,114	167,742	4,274,856	0	4,274,856
		介護消耗品費	2,886,120	117,876	3,003,996	0	3,003,996
		消耗器具備品費	673,209	27,496	700,705	0	700,705
	葬祭費	109,158	4,458	113,616	0	113,616	
	車輻費	343,508	14,029	357,537	0	357,537	
	車輻燃料費	413,173	16,874	430,047	0	430,047	
	事務費支出	25,197,164	1,025,560	26,222,724	0	26,222,724	
	福利厚生費	708,537	28,937	737,474	0	737,474	
	旅費交通費	22,896	934	23,830	0	23,830	
	研修研究費	24,595	1,005	25,600	0	25,600	
	事務消耗品費	462,079	18,874	480,953	0	480,953	
	印刷製本費	96,292	3,932	100,224	0	100,224	
	修繕費	3,379,071	138,007	3,517,078	0	3,517,078	
	通信運搬費	476,333	19,453	495,786	0	495,786	
	業務委託費	16,622,011	678,871	17,300,882	0	17,300,882	
	手数料	4,036	164	4,200	0	4,200	
	損害保険料	560,386	22,887	583,273	0	583,273	
	貸借料	969,611	39,595	1,009,206	0	1,009,206	
	租税公課	2,114	86	2,200	0	2,200	
	保守料	1,487,377	57,221	1,544,598	0	1,544,598	
	諸会費	164,386	6,714	171,100	0	171,100	
雑費	217,440	8,880	226,320	0	226,320		
減価償却費	5,610,566	229,145	5,839,711	0	5,839,711		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,601,784	0	-4,601,784	0	-4,601,784		
サービス活動費用計(2)	163,483,149	6,900,154	170,383,303	0	170,383,303		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	33,361,797	786,776	34,148,573	0	34,148,573		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収益	受取利息配当金収益	532	0	532	0	532
	受人研修費収益	151,000	0	151,000	0	151,000	
	雑収益	105,862	0	105,862	0	105,862	
	サービス活動外収益計(4)	257,394	0	257,394	0	257,394	
	費用	その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0		
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	257,394	0	257,394	0	257,394		
経常増減差額(7) = (3) + (6)	33,619,191	786,776	34,405,967	0	34,405,967		

積立金・積立資産明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

(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
国庫補助金等特別積立金1	44,369,176	0	4,601,784	39,767,392	
計	44,369,176	0	4,601,784	39,767,392	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	10,736,545	2,160,945	2,664,210	10,233,280	
計	10,736,545	2,160,945	2,664,210	10,233,280	

- (注) 1、積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
 2、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

養護老人ホーム長寿園拠点区分 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

(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	30,479,000	19,603,738	10,875,262	
	居宅介護料収入	24,423,000	14,501,898	9,921,102	
	(介護報酬収入)	21,981,000	12,849,563	9,131,437	
	介護報酬収入	21,981,000	12,471,146	9,509,854	
	介護予防報酬収入	0	378,417	-378,417	
	(利用者負担金収入)	2,442,000	1,652,335	789,665	
	介護負担金収入(一般)	2,442,000	1,578,625	863,375	
	介護予防負担金収入(一般)	0	73,710	-73,710	
	居宅介護支援介護料収入	4,263,000	4,080,040	182,960	
	居宅介護支援介護料収入	4,263,000	3,940,830	322,170	
	介護予防支援介護料収入	0	139,210	-139,210	
	利用者等利用料収入	1,793,000	1,021,800	771,200	
	食費収入(一般)	1,793,000	1,021,800	771,200	
	老人福祉事業収入	97,541,000	93,500,267	4,040,733	
	措置費事業収入	94,541,000	90,500,267	4,040,733	
	事務費収入(老人・措置)	69,437,000	65,797,392	401,125	
	事業費収入(老人・措置)	25,104,000	24,702,875	401,125	
	運営事業収入	3,000,000	3,000,000	0	
	補助金事業収入	3,000,000	3,000,000	0	
	経常経費寄附金収入	0	2,042	-2,042	
	受取利息配当金収入	0	186	-186	
その他の収入	379,000	120,901	258,099		
雑収入	379,000	120,901	258,099		
事業活動収入計(1)	128,399,000	113,227,134	15,171,866		
支 出	人件費支出	62,859,000	61,167,818	1,691,182	
	職員給料支出	30,605,000	31,806,474	-1,201,474	
	職員賞与支出	4,315,000	4,137,798	177,202	
	非常勤職員給与支出	18,881,000	15,272,108	3,608,892	
	退職給付支出	1,434,000	2,603,080	-1,169,080	
	法定福利費支出	7,624,000	7,348,358	275,642	
	事業費支出	32,560,000	31,815,994	744,006	
	給食費支出	12,613,000	10,779,504	1,833,496	
	保健衛生費支出	868,000	734,983	133,017	
	教養娯楽費支出	323,000	243,178	79,822	
	日用品費支出	258,000	150,232	107,768	
	本人支給金支出	1,534,000	1,149,850	384,150	
	水道光熱費支出	15,515,000	18,125,784	-2,610,784	
	介護消耗品費支出	6,000	0	6,000	
	消耗器具備品費支出	856,000	219,300	636,700	
	葬祭費支出	30,000	20,000	10,000	
	車輛費支出	155,000	72,636	82,364	
	車輛燃料費支出	402,000	320,527	81,473	
	事務費支出	19,419,000	17,558,827	1,860,173	
	福利厚生費支出	446,000	319,183	126,817	
	旅費交通費支出	139,000	137,990	1,010	
	研修研究費支出	105,000	94,500	10,500	
	事務消耗品費支出	496,000	344,638	151,362	
	修繕費支出	45,000	47,226	-2,226	
	通信運搬費支出	450,000	447,800	2,200	
	業務委託費支出	10,480,000	9,611,931	868,069	
	手数料支出	30,000	27,768	2,232	
	損害保険料支出	632,000	480,749	151,251	
	賃借料支出	1,778,000	1,296,381	481,619	
	租税公課支出	9,000	8,500	500	
	保守料支出	892,000	792,896	99,104	
諸会費支出	68,000	67,300	700		
雑支出	16,000	49,872	-33,872		
支払利息支出	3,833,000	3,832,093	907		
事業活動支出計(2)	114,838,000	110,542,639	4,295,361		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	13,561,000	2,684,495	10,876,505		

(単位：円)

勘定科目		予 算(A)	決 算(B)	増減(A) - (B)	備考
施設設備等による収支	収入	固定資産売却収入	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	7,934,000	7,933,280	720
		設備資金借入金元金償還	7,934,000	7,933,280	720
		固定資産取得支出	0	297,000	-297,000
		器具及び備品取得支出	0	297,000	-297,000
		施設設備等支出計(5)	7,934,000	8,230,280	-296,280
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)		-7,934,000	-8,230,280	296,280
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	2,071,660	-2,071,660
		退職給付引当資産取崩収入	0	2,071,660	-2,071,660
		拠点区分繰入金収入	0	3,500,000	-3,500,000
		その他の活動収入計(7)	0	5,571,660	-2,071,660
	支出	積立資産支出	0	1,001,050	-1,001,050
		退職給付引当資産支出	0	1,001,050	-1,001,050
		その他の活動支出計(8)	0	1,001,050	-1,001,050
		その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	0	4,570,610	-4,570,610
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)		5,627,000	-975,175	6,602,175	
前期末支払資金残高(11)		-1,271,336	-1,271,336	0	
当期末支払資金残高(10) + (11)		5,627,000	-2,246,511	7,873,511	

養護老人ホーム長寿園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 ~ (至) 29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	介護保険事業収益	19,603,738	11,509,790	8,093,948	
	居宅介護料収益	12,849,563	7,235,414	5,614,149	
	介護報酬収益(居宅)	12,471,146	7,004,822	5,466,324	
	介護予防報酬収益(居宅)	378,417	230,592	147,825	
	利用者負担金収益	1,652,335	889,176	763,159	
	介護負担金収益(一般)	1,578,625	848,328	730,297	
	介護予防負担金収益	73,710	40,848	32,862	
	居宅介護支援介護料収益	4,080,040	2,766,600	1,313,440	
	居宅介護支援介護料収益	3,940,830	2,633,690	1,307,140	
	介護予防支援介護料収益	139,210	132,910	6,300	
	利用者等利用料収益	1,021,800	618,600	403,200	
	食費収益(一般)	1,021,800	618,600	403,200	
	益	老人福祉事業収益	93,500,267	88,444,911	5,055,356
		措置事業収益	90,500,267	85,444,911	5,055,356
		事務費収益(老人・措置)	65,797,392	62,098,205	3,699,187
		事業費収益(老人・措置)	24,702,875	23,346,706	1,356,169
		運営事業収益	3,000,000	3,000,000	0
		補助金事業収益(老人・運営)	3,000,000	3,000,000	0
		経常経費寄附金収益	2,042	58,143	-56,101
サービス活動収益計(1)		113,106,047	100,012,844	13,093,203	
サービスの活動増減の部		人件費	60,097,208	59,106,063	991,145
		職員給料	31,806,474	32,273,990	-467,516
	職員賞与	4,137,798	3,865,200	272,598	
	非常勤職員給与	15,272,108	14,933,924	338,184	
	退職給付費用	1,532,470	1,024,865	507,605	
	法定福利費	7,348,358	7,008,084	340,274	
	事業費	31,815,994	30,709,149	1,106,845	
	給食費	10,779,504	10,603,281	176,223	
	保健衛生費	734,983	758,919	-23,936	
	教養娯楽費	243,178	255,249	-12,071	
	日用品費	150,232	142,921	7,311	
	本人支給金	1,149,850	1,245,347	-95,497	
	水道光熱費	18,125,784	16,542,872	1,582,912	
	介護消耗品費	0	534	-534	
	消耗器具備品費	219,300	480,681	-261,381	
	葬祭費	20,000	50,800	-30,800	
	車輛費	72,636	206,862	-134,226	
	車輛燃料費	320,527	421,683	-101,156	
	事務費	13,726,734	14,059,154	-332,420	
	福利厚生費	319,183	814,677	-495,494	
	旅費交通費	137,990	16,320	121,670	
	研修研究費	94,500	16,100	78,400	
	事務消耗品費	344,638	321,006	23,632	
	修繕費	47,226	81,360	-34,134	
	通信運搬費	447,800	416,170	31,630	
	業務委託費	9,611,931	9,369,912	242,019	
	手数料	27,768	61,153	-33,385	
	損害保険料	480,749	630,057	-149,308	
	賃借料	1,296,381	1,470,081	-173,700	
	租税公課	8,500	8,450	50	
	保守料	792,896	782,896	10,000	
	諸会費	67,300	67,300	0	
	雑費	49,872	3,672	46,200	
	減価償却費	21,695,320	21,366,468	328,852	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,918,493	-7,918,493	0	
	サービス活動費用計(2)	119,416,763	117,322,341	2,094,422	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-6,310,716	-17,309,497	10,998,781		

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	186	2,324	-2,138
		その他サービス活動外収益	120,901	211,043	-90,142
		雑収益	120,901	211,043	-90,142
		サービス活動外収益計(4)	121,087	213,367	-92,280
	費用	その他のサービス活動外費用	3,832,093	3,863,517	-31,424
		支払利息	3,832,093	3,863,517	-31,424
		サービス活動外費用計(5)	3,832,093	3,863,517	-31,424
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-3,711,006	-3,650,150	-60,856	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-10,021,722	-20,959,647	10,937,925	
特別増減の部	収益	車両運搬具売却益	0	30,000	-30,000
		拠点区分間繰入金収益	3,500,000	7,000,000	-3,500,000
		特別収益計(8)	3,500,000	7,030,000	-3,530,000
	費用	車両運搬具売却損・処分損	0	458,096	-458,096
		拠点区分間繰入金費用	0	4,500,000	-4,500,000
		拠点区分間固定資産移管費用	339,920,000	0	339,920,000
		特別費用計(9)	339,920,000	4,958,096	334,961,904
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-336,420,000	2,071,904	-338,491,904	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-346,441,722	-18,887,743	-327,553,979	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		300,276,668	319,164,411	-18,887,743
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-46,165,054	300,276,668	-346,441,722
	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)		-46,165,054	300,276,668	-346,441,722

養護老人ホーム長寿園拠点区分 貸借対照表

平成29年3月31日現在

(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	
決 算 の 状 況	流動資産	4,529,055	6,346,498	-1,817,443	流動負債	6,775,566	7,617,834	-842,268
	現金預金	266,455	3,881,371	-3,614,916	事業未払金	6,071,949	6,946,474	-874,525
	事業未収金	4,007,602	2,465,127	1,542,475	預り金	568	568	0
	貯蔵品	254,998	0	254,998	職員預り金	703,049	670,792	32,257
	固定資産	472,704,758	494,753,308	-22,048,550	固定負債	335,448,780	4,112,290	331,336,490
	基本財産	454,975,346	472,662,541	-17,687,195	設備資金借入金	331,986,720	0	331,986,720
	建物2	454,975,346	472,662,541	-17,687,195	退職給付引当金	3,462,060	4,112,290	-650,230
					負債の部合計	342,224,346	11,730,124	330,494,222
					純 資 産 の 部			
					国庫補助金等特別積立金	181,174,521	189,093,014	-7,918,493
	その他の固定資産	17,729,412	22,090,767	-4,361,355	国庫補助金等特別積立金3	181,174,521	189,093,014	-7,918,493
	構築物	341,933	368,733	-26,800				
	車輛運搬具	2,617,917	3,777,917	-1,160,000				
	器具及び備品	11,307,502	13,831,827	-2,524,325				
	退職給付引当資産	3,462,060	4,112,290	-650,230				
					次期繰越活動増減差額	-46,165,054	300,276,668	-346,441,722
					(うち当期活動増減差額)	-346,441,722	-18,887,743	-327,553,979
					純資産の部合計	135,009,467	489,369,682	-354,360,215
	資産の部合計	477,233,813	501,099,806	-23,865,993	負債及び純資産の部合計	477,233,813	501,099,806	-23,865,993

計算書類に対する注記（養護老人ホーム長寿園拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び器具及び備品・・・定額法
- ・構築物及び車輛運搬具・・・定額法

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入原価法による

(4) 引当金計上基準

- ・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 養護老人ホーム長寿園拠点で採用する退職給付制度

- (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- (1) 養護老人ホーム長寿園拠点区分計算書類（第一号第四号様式、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(運用上の取り扱い別紙3⑩)
 - ア 養護老人ホーム長寿園
 - イ ケアプランセンター結(居宅介護支援)
 - ウ デイサービスセンター結(通所介護)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(運用上の取り扱い別紙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
建物2	472,662,541	0	17,687,195	454,975,346
合計	472,662,541	0	17,687,195	454,975,346

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

- (1) 国庫補助金3 養護建物及び建物附属設備の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金7,918,493円取り崩した。

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。

(1)建物(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地276所在の木造亜鉛メッキ鋼板葺平家建 特別養護老人ホーム当別長寿園・養護老人ホーム長寿園地域交流ホーム一棟56.11㎡ 0円

(2)建物(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地274、1488番地18、1488番地19所在の鉄筋コンクリート造陸屋根渡廊下付3階建 養護老人ホーム長寿園園舎一棟 1階724.52㎡、2階703.92㎡、3階703.92㎡ 454,975,346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。

(1)設備資金借入金(独立行政法人福祉医療機構) 541,860,000円

(2)設備資金借入金(株式会社北洋銀行) 57,124,000円

第1抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構(東京都港区虎ノ門4丁目3番13号)であり、共同担保目録の記号及び番号は(す)第9044号である。

第2抵当権者は、株式会社北洋銀行(札幌市中央区大通西3丁目7番地)であり、共同担保目録の記号及び番号は、(す)第9044号である。

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
基本財産			
建物2	508,036,933	53,061,587	454,975,346
小計	508,036,933	53,061,587	454,975,346
その他の固定資産			
構築物	400,000	58,067	341,933
車輛及び運搬具	5,475,000	2,857,083	2,617,917
器具及び備品	19,709,603	8,402,101	11,307,502
小計	25,584,603	11,317,251	14,267,352
合計	533,621,536	64,378,838	469,242,698

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残高	債権の当期残高
事業未収金	4,007,602	0	4,007,602
合計	4,007,602	0	4,007,602

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

・該当なし

11. 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

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

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：養護老人ホーム長寿園

(単位：円) P-1

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)		適要	
	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																
【建物2】 養護																
000000138 RC造 3階	329,469,706	132,106,076	0	0	8,088,114	3,623,162	0	0	321,381,592	128,482,914	24,264,343	10,869,486	345,645,935	139,352,400		
000000139 電気設備	63,410,147	24,903,094	0	0	4,274,356	1,893,553	0	0	59,135,791	23,009,541	12,823,068	5,680,659	71,958,859	28,690,200		
000000140 機械設備	73,943,394	28,460,680	0	0	4,984,382	2,164,060	0	0	68,959,012	26,296,620	14,953,146	6,492,180	83,912,158	32,788,800		
000000141 昇降機設備	5,839,294	3,623,164	0	0	340,343	237,718	0	0	5,498,951	3,385,446	1,021,030	713,154	6,519,981	4,098,600		
基本財産合計	472,662,541	189,093,014	0	0	17,687,195	7,918,493	0	0	454,975,346	181,174,521	53,061,587	23,755,479	508,036,933	204,930,000		
その他の固定資産（有形固定資産）																
【構築物】																
000000149 施設周辺外構工事	368,733	0	0	0	26,800	0	0	0	341,933	0	58,067	0	400,000	0		
計	368,733	0	0	0	26,800	0	0	0	341,933	0	58,067	0	400,000	0		
【車両及び運搬具】																
000000066 ニッサンキャラバン	2,505,000	0	0	0	835,000	0	0	0	1,670,000	0	2,505,000	0	4,175,000	0		
000000153 マツダフレア	1,272,917	0	0	0	325,000	0	0	0	947,917	0	352,083	0	1,300,000	0		
計	3,777,917	0	0	0	1,160,000	0	0	0	2,617,917	0	2,857,083	0	5,475,000	0		
【器具及び備品】																
000000067 冷蔵庫 HF-120ZT3	228,624	0	0	0	57,327	0	0	0	171,297	0	171,981	0	343,278	0		
000000068 冷蔵庫 HF-90ZT	266,508	0	0	0	66,826	0	0	0	199,682	0	200,478	0	400,160	0		
000000069 庖丁粗殺菌庫	203,544	0	0	0	33,923	0	0	0	169,621	0	101,769	0	271,390	0		
000000070 電解水精製装置	127,757	0	0	0	32,034	0	0	0	95,723	0	96,102	0	191,825	0		
000000071 冷蔵庫 (ハスルパー)	432,683	0	0	0	108,495	0	0	0	324,188	0	325,485	0	649,673	0		
000000072 器具消毒保管庫	227,534	0	0	0	75,844	0	0	0	151,690	0	227,532	0	379,222	0		
小計	1,486,650	0	0	0	374,449	0	0	0	1,112,201	0	1,123,347	0	2,235,548	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

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：養護老人ホーム長寿園

(単位：円) P-2

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)		適 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	
0000000073 庁丁租役箇所	203,544	0	0	0	33,923	0	0	0	169,621	0	101,769	0	271,390	0	
0000000074 冷蔵庫 HF-90Z3	281,615	0	0	0	70,614	0	0	0	211,001	0	211,842	0	422,843	0	
0000000075 冷蔵庫 HF-150Z3	288,122	0	0	0	72,246	0	0	0	215,876	0	216,738	0	432,614	0	
0000000076 ガス回転釜 (100L)	114,277	0	0	0	28,654	0	0	0	85,623	0	85,962	0	171,585	0	
0000000077 スチームパンクッションアーン	494,971	0	0	0	124,113	0	0	0	370,858	0	372,339	0	743,197	0	
0000000078 プラスチックアーク	768,289	0	0	0	192,648	0	0	0	575,641	0	577,944	0	1,153,585	0	
0000000079 冷蔵庫 HR-150Z3-M.L	299,509	0	0	0	75,102	0	0	0	224,407	0	225,306	0	449,713	0	
0000000080 真空包装機	163,548	0	0	0	41,009	0	0	0	122,539	0	123,027	0	245,566	0	
0000000081 スチームクッカー	73,848	0	0	0	24,615	0	0	0	49,233	0	73,845	0	123,078	0	
0000000082 ガス立体炊飯器	170,985	0	0	0	42,874	0	0	0	128,111	0	128,622	0	256,733	0	
0000000083 ガスフライヤー (18L×2層)	68,955	0	0	0	17,290	0	0	0	51,665	0	51,870	0	103,535	0	
0000000084 テーブル型冷蔵庫	189,810	0	0	0	47,595	0	0	0	142,215	0	142,785	0	285,000	0	
0000000085 検査用冷蔵庫HF-63C Z T-KS	208,403	0	0	0	52,257	0	0	0	156,146	0	156,771	0	312,917	0	
0000000086 冷蔵庫 HR-90Z T-ML	231,413	0	0	0	58,026	0	0	0	173,387	0	174,078	0	347,465	0	
0000000087 リビーターマキベネット	967,263	0	0	0	161,210	0	0	0	806,053	0	483,630	0	1,289,683	0	
0000000088 温冷カート	1,200,110	0	0	0	150,013	0	0	0	1,050,097	0	450,039	0	1,500,136	0	
0000000089 温冷配膳車 (28)	3,094,210	0	0	0	386,776	0	0	0	2,707,434	0	1,160,328	0	3,867,762	0	
0000000090 温冷配膳車 (24)	1,462,708	0	0	0	182,838	0	0	0	1,279,870	0	548,514	0	1,828,384	0	
0000000091 配膳車	84,784	0	0	0	10,597	0	0	0	74,187	0	31,791	0	105,978	0	
0000000092 食器消毒保管庫 HSB-20SPA3-1S	344,578	0	0	0	114,859	0	0	0	229,719	0	344,577	0	574,296	0	
0000000093 食器消毒保管庫 HSB-15SPA3-1S	219,997	0	0	0	73,331	0	0	0	146,666	0	219,993	0	366,659	0	
0000000094 ソイルドテーブル	60,343	0	0	0	20,113	0	0	0	40,230	0	60,339	0	100,569	0	
小計	10,991,282	0	0	0	1,980,703	0	0	0	9,010,579	0	5,942,109	0	14,952,688	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

（自）平成28年4月1日 （至）平成29年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：養護老人ホーム長寿園

（単位：円） P-3

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)		適 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	
0000000095 食器洗浄器	284,868	0	0	0	71,430	0	0	0	213,438	0	214,290	0	427,728	0	
0000000096 ガスブースター	90,803	0	0	0	22,768	0	0	0	68,035	0	68,304	0	136,339	0	
0000000097 冷蔵庫(465L) S J-P F 47Y	88,578	0	0	0	22,211	0	0	0	66,367	0	66,633	0	133,000	0	
0000000098 ワイヤレス時計	116,550	0	0	0	38,850	0	0	0	77,700	0	116,550	0	194,250	0	
0000000099 A3U-イ-ブ リンター	61,740	0	0	0	20,580	0	0	0	41,160	0	61,740	0	102,900	0	
0000001100 ディスクトップパソコン	135,700	0	0	0	67,850	0	0	0	67,850	0	203,550	0	271,400	0	
0000001101 ノートパソコン	189,376	0	0	0	94,687	0	0	0	94,689	0	284,061	0	378,750	0	
0000001102 ガス乾燥機	386,280	0	0	0	96,860	0	0	0	289,420	0	290,580	0	580,000	0	
0000001155 三人用足湯	0	0	0	0	30,937	0	0	0	266,063	0	30,937	0	297,000	0	
計	13,831,827	0	0	0	2,821,325	0	0	0	11,307,502	0	8,402,101	0	19,709,603	0	
有形固定資産	17,978,477	0	0	0	4,008,125	0	0	0	14,267,352	0	11,317,251	0	25,584,603	0	
その他の固定資産	17,978,477	0	0	0	4,008,125	0	0	0	14,267,352	0	11,317,251	0	25,584,603	0	
基本財産及びその他の固定資産計	490,641,018	189,093,014	0	0	21,695,320	7,918,493	0	0	469,242,698	181,174,521	64,378,838	23,755,479	533,621,536	204,930,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	490,641,018	189,093,014	0	0	21,695,320	7,918,493	0	0	469,242,698	181,174,521					

(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。

47

引当金明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：養護老人ホーム長寿園

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	4,112,290	1,421,430 (420,380)	2,071,660	(543,830)	3,462,060	
計	4,112,290	1,421,430 (420,380)	2,071,660	(543,830)	3,462,060	

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

養護老人ホーム長寿園拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：養護老人ホーム長寿園

(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			
	養護老人ホーム	居宅介護支援事業所	デイサービスセンター						
収 益	介護保険事業収益	0	4,080,040	15,523,698	19,603,738	0	19,603,738		
	居宅介護料収益	0	0	14,501,898	14,501,898	0	14,501,898		
	(介護報酬収益)	0	0	12,849,563	12,849,563	0	12,849,563		
	介護報酬収益	0	0	12,471,146	12,471,146	0	12,471,146		
	介護予防報酬収益	0	0	378,417	378,417	0	378,417		
	(利用者負担金収益)	0	0	1,652,335	1,652,335	0	1,652,335		
	介護負担金収益(一般)	0	0	1,578,625	1,578,625	0	1,578,625		
	介護予防負担金収益	0	0	73,710	73,710	0	73,710		
	居宅介護支援介護料収益	0	4,080,040	0	4,080,040	0	4,080,040		
	居宅介護支援介護料収益	0	3,940,830	0	3,940,830	0	3,940,830		
	介護予防支援介護料収益	0	139,210	0	139,210	0	139,210		
	利用者等利用料収益	0	0	1,021,800	1,021,800	0	1,021,800		
	食費収益(一般)	0	0	1,021,800	1,021,800	0	1,021,800		
	老人福祉事業収益	93,500,267	0	0	93,500,267	0	93,500,267		
	措置費事業収益	90,500,267	0	0	90,500,267	0	90,500,267		
	事務費収益(老人・措置)	65,797,392	0	0	65,797,392	0	65,797,392		
	事業費収益(老人・措置)	24,702,875	0	0	24,702,875	0	24,702,875		
	運営事業収入	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000		
	補助金事業収入	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000		
	寄附金収益	2,042	0	0	2,042	0	2,042		
サービス活動収益計(1)	93,502,309	4,080,040	15,523,698	113,106,047	0	113,106,047			
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費支出	40,345,462	3,708,226	16,043,520	60,097,208	0	60,097,208	
		職員給料	20,890,478	1,704,650	9,211,346	31,806,474	0	31,806,474	
		職員賞与	2,719,000	157,500	1,261,298	4,137,798	0	4,137,798	
		非常勤職員給与	10,812,202	1,212,000	3,247,906	15,272,108	0	15,272,108	
		退職給付費用	1,098,680	98,610	335,180	1,532,470	0	1,532,470	
		法定福利費	4,825,102	535,466	1,987,790	7,348,358	0	7,348,358	
		事業費支出	28,623,817	38,477	3,153,700	31,815,994	0	31,815,994	
		給食費	10,139,865	0	639,639	10,779,504	0	10,779,504	
		保健衛生費	734,659	0	324	734,983	0	734,983	
		教養娯楽費	123,506	0	119,672	243,178	0	243,178	
		日用品費	140,492	0	9,740	150,232	0	150,232	
		本人支給金	1,149,850	0	0	1,149,850	0	1,149,850	
		水道光熱費	16,048,970	38,477	2,038,337	18,125,784	0	18,125,784	
		消耗器具備品費	108,677	0	110,623	219,300	0	219,300	
		葬祭費	20,000	0	0	20,000	0	20,000	
		車輛費	3,510	0	69,126	72,636	0	72,636	
		車輛燃料費	154,288	0	166,239	320,527	0	320,527	
		事務費支出	12,130,666	409,108	1,186,960	13,726,734	0	13,726,734	
		福利厚生費	224,696	15,117	79,370	319,183	0	319,183	
		旅費交通費	135,740	0	2,250	137,990	0	137,990	
		研修研究費	94,500	0	0	94,500	0	94,500	
		事務消耗品費	230,842	45,773	68,023	344,638	0	344,638	
		修繕費	42,208	0	5,018	47,226	0	47,226	
		通信運搬費	248,183	42,418	157,199	447,800	0	447,800	
		業務委託費	9,219,492	0	392,439	9,611,931	0	9,611,931	
		手数料	27,768	0	0	27,768	0	27,768	
		損害保険料	346,332	0	134,417	480,749	0	480,749	
		賃借料	729,381	283,500	283,500	1,296,381	0	1,296,381	
		租税公課	8,500	0	0	8,500	0	8,500	
		保守料	749,452	0	43,444	792,896	0	792,896	
		諸会費	66,300	1,000	0	67,300	0	67,300	
		雑費	7,272	21,300	21,300	49,872	0	49,872	
		減価償却費	21,695,320	0	0	21,695,320	0	21,695,320	
国庫補助金等積立金取崩額	-7,918,493	0	0	-7,918,493	0	-7,918,493			
サービス活動費用計(2)	94,876,772	4,155,811	20,384,180	119,416,763	0	119,416,763			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,374,463	-75,771	-4,860,482	-6,310,716	0	-6,310,716			
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	186	0	0	186	0	186	
		雑収益	34,713	86,188	0	120,901	0	120,901	
		サービス活動外収益計(4)	34,899	86,188	0	121,087	0	121,087	
		費 用	その他のサービス活動外費用	3,832,093	0	0	3,832,093	0	3,832,093
			支払利息	3,832,093	0	0	3,832,093	0	3,832,093
			サービス活動外費用計(5)	3,832,093	0	0	3,832,093	0	3,832,093
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-3,797,194	86,188	0	-3,711,006	0	-3,711,006			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-5,171,657	10,417	-4,860,482	-10,021,722	0	-10,021,722			

積立金・積立資産明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：養護老人ホーム長寿園

(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
国庫補助金等特別積立金3	189,093,014	0	7,918,493	181,174,521	
計	189,093,014	0	0	181,174,521	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	4,112,290	1,421,430	2,071,660	3,462,060	
計	4,112,290	1,421,430	2,071,660	3,462,060	

- (注) 1、積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分 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

(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	159,037,000	143,992,473	15,044,527		
	施設介護料収入	88,709,000	90,763,020	-2,054,020		
	介護報酬収入(施設)	79,524,000	81,367,170	-1,843,170		
	利用者負担金収入(一般)	9,185,000	9,395,850	-210,850		
	居宅介護料収入	24,063,000	11,540,023	12,522,977		
	(介護報酬収入)	21,657,000	10,077,175	11,579,825		
	介護報酬収入(居宅)	21,657,000	10,077,175	11,579,825		
	(利用者負担金収入)	2,406,000	1,462,848	943,152		
	介護負担金収入(公費)(居宅)	0	3,029	-3,029		
	介護負担金収入(公費)(一般)	2,406,000	1,459,819	946,181		
	利用者等利用料収入	46,265,000	41,689,430	4,575,570		
	施設サービス利用料収入	596,000	613,400	-17,400		
	食費収入(一般)	18,162,000	16,515,900	1,646,100		
	居住費収入(一般)	27,507,000	24,560,130	2,946,870		
	経常経費寄附金収入	0	25,481	-25,481		
	受取利息配当金収入	0	182	-182		
	その他の収入	50,000	89,397	-39,397		
	受託収入	50,000	56,700	-6,700		
	雑収入	0	32,697	-32,697		
		事業活動収入計(1)	159,087,000	144,107,533	14,979,467	
事業活動による収支	支出	人件費支出	93,401,000	87,352,230	6,048,770	
		職員給料支出	49,513,000	49,351,552	161,448	
		職員賞与支出	5,630,000	5,180,300	449,700	
		非常勤職員給与支出	23,119,000	18,538,015	4,580,985	
		退職給付支出	3,671,000	4,053,105	-382,105	
		法定福利費支出	11,468,000	10,229,258	1,238,742	
		事業費支出	21,205,000	18,567,949	2,637,051	
		給食費支出	11,093,000	9,755,459	1,337,541	
		保健衛生費支出	196,000	118,745	77,255	
		教養娯楽費支出	289,000	208,355	80,645	
		日用品費支出	207,000	114,124	92,876	
		水道光熱費支出	5,906,000	6,130,770	-224,770	
		介護消耗品費支出	2,074,000	1,210,720	863,280	
		消耗器具備品費支出	1,183,000	883,449	299,551	
		葬祭費支出	60,000	0	60,000	
		車輛費支出	36,000	0	36,000	
		車輛燃料費支出	161,000	146,327	14,673	
		事務費支出	18,468,000	17,267,539	1,200,461	
		福利厚生費支出	777,000	682,359	94,641	
		旅費交通費支出	188,000	138,616	49,384	
		研修研究費支出	308,000	208,384	99,616	
		事務消耗品費支出	563,000	501,328	61,672	
		修繕費支出	106,000	20,184	85,816	
		通信運搬費支出	312,000	285,092	26,908	
		業務委託費支出	10,597,000	9,828,547	768,453	
		損害保険料支出	393,000	375,658	17,342	
		賃借料支出	823,000	822,348	652	
		保守料支出	447,000	432,584	14,416	
		雑支出	12,000	31,136	-19,136	
支払利息支出	3,942,000	3,941,303	697			
	事業活動支出計(2)	133,074,000	123,187,718	9,886,282		
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	26,013,000	20,919,815	5,093,185		

(単位：円)

勘定科目		予 算(A)	決 算(B)	増減(A) - (B)	備考
施設設備等による収支	収入	固定資産売却収入	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	5,983,000	5,982,720	280
		設備資金借入金元金償還	5,983,000	5,982,720	280
		固定資産取得支出	0	1	-1
		器具及び備品取得支出	0	1	-1
		施設設備等支出計 (5)	5,983,000	5,982,721	279
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-5,983,000	-5,982,721	-279		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	1,802,495	-1,802,495
		退職給付引当資産取崩収入	0	1,802,495	-1,802,495
		その他の活動収入計 (7)	0	1,802,495	-1,802,495
	支出	積立資産支出	0	1,511,605	-1,511,605
		退職給付引当資産支出	0	1,511,605	-1,511,605
		拠点区分繰入金支出	0	6,000,000	-6,000,000
		その他の活動支出計 (8)	0	7,511,605	-7,511,605
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	-5,709,110	5,709,110		
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	20,030,000	9,227,984	10,802,016		
前期末支払資金残高 (11)		31,470,536	31,470,536	0	
当期末支払資金残高 (10) + (11)		51,500,536	40,698,520	10,802,016	

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 29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	143,992,473	127,783,306	16,209,167	
	施設介護料収益	90,763,020	85,163,500	5,599,520	
	介護報酬収入(施設)	81,367,170	76,428,041	4,939,129	
	利用者負担金収益(一般)	9,395,850	8,735,459	660,391	
	居宅介護料収益	11,540,023	4,093,634	7,446,389	
	(介護報酬収益)	10,077,175	3,567,149	6,510,026	
	介護報酬収益(居宅)	10,077,175	3,567,149	6,510,026	
	(利用者負担金収益)	1,462,848	526,485	936,363	
	介護負担金収益(公費)(居宅)	3,029	4,134	-1,105	
	介護負担金収益(一般)(居宅)	1,459,819	522,351	937,468	
	利用者等利用料収益	41,689,430	38,526,172	3,163,258	
	施設サービス利用料収益	598,490	612,585	-14,095	
	居宅介護サービス利用料収益	14,910	240	14,670	
	食費収益(一般)	16,515,900	15,244,477	1,271,423	
	居住費収益(一般)	24,560,130	22,668,870	1,891,260	
	経常経費寄附金収益	25,481	9,389	16,092	
	サービス活動収益計(1)	144,017,954	127,792,695	16,225,259	
	サービス活動増減の部	費用	人件費	87,061,340	76,551,982
職員給料			49,351,552	44,939,233	4,412,319
職員賞与			5,180,300	4,954,100	226,200
非常勤職員給与			18,538,015	16,252,101	2,285,914
退職給付費用			3,762,215	1,441,305	2,320,910
法定福利費			10,229,258	8,965,243	1,264,015
事業費			18,567,949	16,993,662	1,574,287
給食費			9,755,459	9,304,284	451,175
保健衛生費			118,745	172,814	-54,069
教養娯楽費			208,355	224,132	-15,777
日用品費			114,124	136,839	-22,715
水道光熱費			6,130,770	5,233,146	897,624
介護消耗品費			1,210,720	933,642	277,078
消耗器具備品費			883,449	819,026	64,423
葬祭費			0	10,592	-10,592
車輛費			0	3,056	-3,056
車輛燃料費			146,327	156,131	-9,804
事務費			13,326,236	14,466,674	-1,140,438
福利厚生費		682,359	2,488,894	-1,806,535	
旅費交通費		138,616	63,728	74,888	
研修研究費		208,384	134,900	73,484	
事務消耗品費		501,328	252,960	248,368	
修繕費		20,184	337,770	-317,586	
通信運搬費		285,092	277,476	7,616	
業務委託費		9,828,547	9,245,490	583,057	
手数料		0	81	-81	
損害保険料		375,658	391,753	-16,095	
賃借料		822,348	814,608	7,740	
租税公課		0	200	-200	
保守料		432,584	431,590	994	
雑費		31,136	27,224	3,912	
減価償却費		26,037,181	26,009,533	27,648	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-9,985,800	-9,985,800	0	
サービス活動費用計(2)	135,006,906	124,036,051	10,970,855		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,011,048	3,756,644	5,254,404		

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	182	1,360	-1,178
		その他サービス活動外収益	89,397	54,820	34,577
		受託収益	56,700	45,360	11,340
		雑収益	32,697	9,460	23,237
		サービス活動外収益計(4)	89,579	56,180	33,399
	費用	その他のサービス活動外費用	3,941,303	3,965,759	-24,456
		支払利息	3,941,303	3,965,759	-24,456
		サービス活動外費用計(5)	3,941,303	3,965,759	-24,456
		サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-3,851,724	-3,909,579	57,855
	経常取増減差額(7) = (3) + (6)		5,159,324	-152,935	5,312,259
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	10,605,984	-10,605,984
		特別収益計(8)	0	10,605,984	-10,605,984
	費用	拠点区分間繰入金費用	6,000,000	1,000,000	5,000,000
		拠点区分間固定資産移管費用	272,980,000	0	272,980,000
		特別費用計(9)	278,980,000	1,000,000	277,980,000
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	-278,980,000	9,605,984	-288,585,984	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		-273,820,676	9,453,049	-283,273,725	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		306,641,218	297,188,169	9,453,049
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		32,820,542	306,641,218	-273,820,676
	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)		32,820,542	306,641,218	-273,820,676

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分 貸借対照表

平成29年3月31日現在

(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	
決 算 書 の 状 況	流動資産	45,287,232	35,570,023	9,717,209	流動負債	4,588,712	4,099,487	489,225
	普通預金	23,463,187	16,233,701	7,229,486	事業未払金	3,612,988	3,237,637	375,351
	事業未収金	21,402,112	19,336,322	2,065,790	職員預り金	975,724	861,850	113,874
	貯蔵品	421,933	0	421,933				
	固定資産	382,292,219	407,102,479	-24,810,260	固定負債	270,568,615	2,344,415	268,224,200
	基本財産	365,400,071	388,581,763	-23,181,692	設備資金借入金	266,997,280	0	266,997,280
	建物 ³	365,400,071	388,581,763	-23,181,692	退職給付引当金	3,571,335	2,344,415	1,226,920
					負債の部合計	275,157,327	6,443,902	268,713,425
				純 資 産 の 部				
				国庫補助金等特別積立金	119,601,582	129,587,382	-9,985,800	
その他の固定資産	16,892,148	18,520,716	-1,628,568	国庫補助金等特別積立金 ⁴	110,618,121	118,589,758	-7,971,637	
構築物	341,934	368,734	-26,800	国庫補助金等特別積立金 ⁵	8,983,461	10,997,624	-2,014,163	
機械及び装置	5,024,250	5,885,550	-861,300					
車輛運搬具	1,967,512	2,661,928	-694,416					
器具及び備品	5,987,117	7,260,089	-1,272,972					
退職給付引当資産	3,571,335	2,344,415	1,226,920					
				次期繰越活動増減差額	32,820,542	306,641,218	-273,820,676	
				(うち当期活動増減差額)	-273,820,676	9,453,049	-283,273,725	
				純資産の部合計	152,422,124	436,228,600	-283,806,476	
資産の部合計	427,579,451	442,672,502	-15,093,051	負債及び純資産の部合計	427,579,451	442,672,502	-15,093,051	

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券当-償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物及び器具及び備品・・・定額法
 - ・構築物及び車輛運搬具・・・定額法
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法による
- (4) 引当金計上基準
 - ・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する。

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 特別養護老人ホーム長寿の郷拠点で採用する退職給付制度

- (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- (1) 特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分計算書類（第一号第四号様式、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（運営上の取り扱い別紙3⑪）
 - ア 特別養護老人ホーム長寿の郷
 - イ 特別養護老人ホーム長寿の郷短期入所生活介護及び介護予防短期入所生活介護事業所
- (3) 拠点区分資金収支明細書（運営上の取り扱い別紙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
建物3	388,581,763	0	23,181,692	365,400,071
合計	388,581,763	0	23,181,692	365,400,071

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

- (1) 国庫補助金4 特養長寿の郷建物及び建物附属設備の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金7,971,637円取り崩した。
- (2) 国庫補助金5 特養長寿の郷車輛及び運搬具、器具及び備品、機械及び装置の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金2,014,163円取り崩した。

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。

建物（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地18、1488番地274所在の木造合金メッキ鋼板ぶき渡廊下付平家建 特別養護老人ホーム長寿の郷園舎一棟
1,570.35㎡ 365,400,071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。

(1) 設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構） 541,860,000円

(2) 設備資金借入金（株式会社北洋銀行） 57,124,000円

第1抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門4丁目3番13号）であり、共同担保目録の記号及び番号は（す）第9044号である。

第2抵当権者は、株式会社北洋銀行（札幌市中央区大通西3丁目7番地）であり、共同担保目録の記号及び番号は、（す）第9044号である。

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
基本財産			
建物3	415,627,067	50,226,996	365,400,071
小計	415,627,067	50,226,996	365,400,071
その他の固定資産			
構築物	400,000	58,066	341,934
機械及び装置	6,890,400	1,866,150	5,024,250
車輛及び運搬具	3,472,080	1,504,568	1,967,512
器具及び備品	8,745,222	2,758,105	5,987,117
小計	19,507,702	6,186,889	13,320,813
合計	435,134,769	56,413,885	378,720,884

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残高	債権の当期残高
事業未収金	21,402,112	0	21,402,112
合計	21,402,112	0	21,402,112

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

・該当なし

11. 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

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

(自)平成28年4月1日 (至)29年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

(単位：円) P-1

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(有形固定資産)															
【建物】															
0000000142 木造平屋	302,237,257	92,527,222	0	0	16,799,898	5,756,073	0	0	285,437,359	86,771,149	36,399,779	12,471,491	321,837,138	99,242,610	
0000000143 電気設備	28,520,290	8,262,974	0	0	1,820,248	590,851	0	0	26,700,042	7,672,123	3,943,870	1,280,177	30,643,912	8,952,300	
0000000144 機械設備	40,454,311	11,804,247	0	0	2,581,912	844,074	0	0	37,872,399	10,960,173	5,594,142	1,828,827	43,466,541	12,789,000	
0000000145 外構(アスファルト)	11,816,719	3,389,085	0	0	1,188,273	383,670	0	0	10,628,446	3,005,415	2,574,591	831,285	13,203,037	3,836,700	
0000000146 外構(庭園)	5,058,898	2,134,059	0	0	759,815	363,207	0	0	4,299,083	1,770,852	1,646,265	786,948	5,945,348	2,557,800	
0000000147 外構(インターロッキング)	494,288	438,409	0	0	31,546	33,762	0	0	462,742	404,647	68,349	73,151	531,091	477,798	
基本財産合計	388,581,763	118,555,996	0	0	23,181,692	7,971,637	0	0	365,400,071	110,584,359	50,226,996	17,271,879	415,627,067	127,856,238	
その他の固定資産(有形固定資産)															
【構築物】															
0000000149 施設周辺外構工事	368,734	0	0	0	26,800	0	0	0	341,934	0	58,066	0	400,000	0	
【車両及び運搬具】															
0000000106 377A車椅子使用	2,661,928	2,661,928	0	0	694,416	694,416	0	0	1,967,512	1,967,512	1,504,568	1,504,568	3,472,080	3,472,080	
【器具及び備品】															
0000000103 3000付電動ハンディ'KA-36220R	2,739,825	2,739,825	0	0	400,950	400,950	0	0	2,338,875	2,338,875	868,725	868,725	3,207,600	3,207,600	
0000000104 3000付電動ハンディ'KR-83570F	2,296,000	2,296,000	0	0	336,000	336,000	0	0	1,960,000	1,960,000	728,000	728,000	2,688,000	2,688,000	
0000000105 エアコン KE-83570F	249,163	249,163	0	0	136,352	136,352	0	0	112,811	112,811	295,429	295,429	408,240	408,240	
0000000108 タテ型洗濯機	161,094	0	0	0	33,412	0	0	0	127,682	0	72,392	0	200,074	0	
0000000109 ノートパソコン	323,394	0	0	0	114,139	0	0	0	209,255	0	247,301	0	456,556	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

（自）平成28年4月1日 （至）29年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

（単位：円） P-2

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		
000000110 ディスプレイパネル	76,458	0	0	0	26,984	0	0	0	49,474	0	58,465	0	107,939	0	
000000111 車椅子体重計	98,708	98,708	0	0	14,445	14,445	0	0	84,263	84,263	31,297	31,297	115,560	115,560	
000000113 3人用電動ベッド	1,110,417	0	0	0	162,500	0	0	0	947,917	0	352,083	0	1,300,000	0	
000000148 屋外看板	105,984	0	0	0	27,648	0	0	0	78,336	0	59,904	0	138,240	0	
000000150 公衆電話	99,046	0	0	0	20,543	0	0	0	78,503	0	44,509	0	123,012	0	
000000154 五月人形	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	寄贈
計	7,260,089	5,383,696	1	0	1,272,973	887,747	0	0	5,987,117	4,495,949	2,758,105	1,923,451	8,745,222	6,419,400	
【機械及び装置】															
000000106 浴槽 LIT70OR・LTC-700	2,952,000	2,952,000	0	0	432,000	432,000	0	0	2,520,000	2,520,000	936,000	936,000	3,456,000	3,456,000	
000000112 浴槽 LIT70OR・LTC-700	2,933,550	0	0	0	429,300	0	0	0	2,504,250	0	930,150	0	3,434,400	0	
計	5,885,550	2,952,000	0	0	861,300	432,000	0	0	5,024,250	2,520,000	1,866,150	936,000	6,890,400	3,456,000	
その他の固定資産計	16,176,301	10,997,624	1	0	2,855,489	2,014,163	0	0	13,320,813	8,983,461	6,186,889	4,364,019	19,507,702	13,347,480	
基本財産及びその他の固定資産計	404,758,064	129,553,620	1	0	26,037,181	9,985,800	0	0	378,720,884	119,567,820	56,413,885	21,635,898	435,134,769	141,203,718	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	404,758,064	129,553,620	1	0	26,037,181	9,985,800	0	0	378,720,884	119,567,820	56,413,885	21,635,898	435,134,769	141,203,718	

- (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。

59

引当金明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	2,344,415	3,029,415 (1,517,810)	1,802,495	(400,655)	3,571,335	
計	2,344,415	3,029,415 (1,517,810)	1,802,495	(400,655)	3,571,335	

(注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。

2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。

3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点 事業活動明細書

別紙3①

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

(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		
	長寿の郷	短期入所生活介護					
収益	介護保険事業収益	128,701,770	15,290,703	143,992,473	0	143,992,473	
	施設介護料収益	90,763,020	0	90,763,020	0	90,763,020	
	介護報酬収益(施設)	81,367,170	0	81,367,170	0	81,367,170	
	利用者負担金収益(一般)	9,395,850	0	9,395,850	0	9,395,850	
	居宅介護料収益	0	11,540,023	11,540,023	0	11,540,023	
	(介護報酬収益)	0	10,077,175	10,077,175	0	10,077,175	
	介護報酬収益(居宅)	0	10,077,175	10,077,175	0	10,077,175	
	(利用者負担金収益)	0	1,462,848	1,462,848	0	1,462,848	
	介護負担金収益(公費)(居宅)	0	3,029	3,029	0	3,029	
	介護負担金収益(一般)(居宅)	0	1,459,819	1,459,819	0	1,459,819	
	利用者等利用料収益	37,938,750	3,750,680	41,689,430	0	41,689,430	
	施設サービス利用料収益	598,490	14,910	613,400	0	613,400	
	食費収益(一般)	14,980,610	1,535,290	16,515,900	0	16,515,900	
	居住費収益(一般)	22,359,650	2,200,480	24,560,130	0	24,560,130	
	経常経費寄附金収益	25,481	0	25,481	0	25,481	
	サービス活動収益計(1)	128,727,251	15,290,703	144,017,954	0	144,017,954	
サービス活動増減の部	費用	人件費支出	83,074,732	3,986,608	87,061,340	0	87,061,340
		職員給料	47,091,706	2,259,846	49,351,552	0	49,351,552
		職員賞与	4,943,090	237,210	5,180,300	0	5,180,300
		非常勤職員給与	17,689,145	848,870	18,538,015	0	18,538,015
		退職給付費用	3,589,940	172,275	3,762,215	0	3,762,215
		法定福利費	9,760,851	468,407	10,229,258	0	10,229,258
		事業費支出	17,718,186	849,763	18,567,949	0	18,567,949
		給食費	9,308,748	446,711	9,755,459	0	9,755,459
		保健衛生費	113,300	5,445	118,745	0	118,745
		教養娯楽費	198,809	9,546	208,355	0	208,355
		日用品費	108,899	5,225	114,124	0	114,124
		水道光熱費	5,850,037	280,733	6,130,770	0	6,130,770
		介護消耗品費	1,155,770	54,950	1,210,720	0	1,210,720
		消耗器具備品費	842,995	40,454	883,449	0	883,449
		車輛燃料費	139,628	6,699	146,327	0	146,327
	事務費支出	12,715,530	610,706	13,326,236	0	13,326,236	
	福利厚生費	651,113	31,246	682,359	0	682,359	
	旅費交通費	132,267	6,349	138,616	0	138,616	
	研修研究費	198,842	9,542	208,384	0	208,384	
	事務消耗品費	478,372	22,956	501,328	0	501,328	
	修繕費	19,260	924	20,184	0	20,184	
	通信運搬費	272,036	13,056	285,092	0	285,092	
	業務委託費	9,378,003	450,544	9,828,547	0	9,828,547	
	損害保険料	358,457	17,201	375,658	0	375,658	
	賃借料	784,695	37,653	822,348	0	822,348	
	保守料	412,775	19,809	432,584	0	432,584	
	雑費	29,710	1,426	31,136	0	31,136	
	減価償却費	24,844,918	1,192,263	26,037,181	0	26,037,181	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,985,800	0	-9,985,800	0	-9,985,800	
	サービス活動費用計(2)	128,367,566	6,639,340	135,006,906	0	135,006,906	
サービス事業増減差額(3) = (1) - (2)	359,685	8,651,363	9,011,048	0	9,011,048		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	182	0	182	0	182
		受託収益	56,700	0	56,700	0	56,700
		雑収益	32,697	0	32,697	0	32,697
	サービス活動外収益計(4)	89,579	0	89,579	0	89,579	
	費用	その他のサービス活動外費用	3,941,303	0	3,941,303	0	3,941,303
		支払利息	3,941,303	0	3,941,303	0	3,941,303
サービス活動外費用計(5)		3,941,303	0	3,941,303	0	3,941,303	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-3,851,724	0	-3,851,724	0	-3,851,724		
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-3,492,039	8,651,363	5,159,324	0	5,159,324		

積立金・積立資産明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

(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
国庫補助金等特別積立金4	118,589,758	0	7,971,637	110,618,121	
国庫補助金等特別積立金5	10,997,624	0	2,014,163	8,983,461	
計	129,587,382	0	9,985,800	119,601,582	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	2,344,415	3,029,415	1,802,495	3,571,335	
計	2,344,415	3,029,415	1,802,495	3,571,335	

- (注) 1、積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
 2、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

財産目録

平成29年3月31日現在

法人名:当別長生会

(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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	43,908
普通預金 郵便局	ゆうちょ銀行	-	運転資金として	-	-	5,118,178
普通預金 北洋銀行	北洋銀行 当別支店他	-	運転資金として	-	-	49,152,330
普通預金 北海道銀行	北海道銀行 当別支店	-	運転資金として	-	-	241,814
事業未収金		-	2・3月分介護報酬等	-	-	56,589,442
貯蔵品	施設内	-	災害用非常食等	-	-	1,120,312
流動資産合計						112,265,984
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(養護拠点)石狩郡当別町1488番地18	-	第一種社会福祉事業である、養護老人ホーム長寿園施設等で使用している	-	-	29,264,854
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地19	-	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	-	-	19,892,795
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地274	-	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	-	-	8,033,198
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地276	-	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	-	-	1,153,240
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地275	-	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	-	-	794,198
	小計					
建物1	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地19.274	1986年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	284,944,700	224,090,130	60,854,570
建物2	(養護拠点)石狩郡当別町1488番地18.19.274	2014年度	第一種社会福祉事業である、養護老人ホーム長寿園施設等で使用している	508,036,933	53,061,587	454,975,346
建物3	(長寿の郷拠点)石狩郡当別町1488番地18.274	2015年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム長寿の郷施設等で使用している	415,627,067	50,226,996	365,400,071
基本財産特定預金	北洋銀行 当別支店	-	基本金	-	-	1,000,000
減価償却積立預金	北洋銀行 当別支店	-	将来における建物改築及び新築の目的のために積立している定期預金	-	-	51,745,378
財政運営積立預金	北洋銀行 当別支店	-	将来における建物改築及び新築の目的のために積立している定期預金	-	-	66,104,260
基本財産合計						1,059,217,910
(2) その他の固定資産						
構築物	石狩郡当別町1488番地	-	施設周辺外構	800,000	116,133	683,867
機械及び装置	施設内	-	利用者用浴槽、ボイラー	31,883,900	23,339,207	8,544,693
車輛運搬具	日産普通自動車2台、トヨタ普通自動車2台 ホンダ普通自動車1台 三菱軽自動車1台、マツダ軽自動車1台	-	利用者送迎のため	18,916,680	12,338,197	6,578,483
器具及び備品	施設内	-	利用者用備品等	63,041,938	42,844,055	20,197,883
権利	NTT東日本	-	電話使用权	-	-	218,400
退職給付引当資産	北海道民間共済会	-	将来における職員の福利厚生のために積立している資金	-	-	20,739,180
その他の固定資産合計						56,962,506
固定資産合計						1,116,180,416
資産合計						1,228,446,400
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水道光熱費他	-		-	-	15,895,830
預り金	3月分講演者源泉税他	-		-	-	5,673
職員預り金	3月分職員源泉税他	-		-	-	3,280,070
流動負債合計						19,181,573
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 株式会社北洋銀行	-		-	-	598,984,000
退職給付引当金	北海道民間共済会	-		-	-	20,739,180
固定負債合計						619,723,180
負債合計						638,904,753
差引純資産						589,541,647

社会福祉法人当別長生会
理事長 小野廣實 様

監事監査報告書

平成29年5月12日

監事 並川 晃治



監事 安藤 正



私達監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの社会福祉法人当別長生会における理事の職務状況並びに財産状況について、5月11日、12日の2日間監査を実施した結果を下記の通り報告します。

記

- 1、理事会並びに評議員会の開催は、適時に定款を遵守して運営されていたことを認めます。
- 2、理事の職務執行については、定款及び関係する法省令に違反若しくは抵触する事実は認められませんでした。
- 3、会計状況は、各会計諸帳簿等に正確に記載されており、計算書類及び附属明細書並びに財産目録は適正処理されていることを認めます。
- 4、施設利用者からの預り金、預金等の管理並びに出納は適正処理されていると認めます。

