

平成29年度

決算報告書

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人 飛 騨 古 川
ひ だ ぶ る かわ

岐阜県飛騨市古川町杉崎598番地1

法人単位貸借対照表

平成30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	403,891,782	362,040,641	41,851,141	流動負債	122,213,430	122,829,907	616,477
現金預金	303,210,129	262,115,796	41,094,333	事業未払金	20,215,749	22,983,664	2,767,915
事業未収金	97,657,779	92,622,050	5,035,729	1年以内返済予定設備資金借入金	51,643,928	56,452,784	4,808,856
未収金	220,732	172,296	48,436	1年以内返済予定リース債務	2,090,448	1,883,088	207,360
未収補助金	668,267	3,780,800	3,112,533	1年以内支払予定長期未払金	131,760	131,760	0
貯蔵品	1,336,757	1,239,547	97,210	未払費用	31,070,540	27,992,748	3,077,792
給食用材料	222,384	131,703	90,681	預り金	32,401	78,003	45,602
立替金	265,977	1,700,500	1,434,523	職員預り金	6,928,659	2,554,496	4,374,163
前払費用	182,054	277,949	95,895	前受収益	84,240	84,240	0
仮払金	127,703		127,703	賞与引当金	10,015,705	10,669,124	653,419
固定資産	1,413,492,442	1,501,787,302	88,294,860	固定負債	854,617,784	905,274,549	50,656,765
基本財産	1,324,023,042	1,411,372,752	87,349,710	設備資金借入金	850,758,896	900,212,973	49,454,077
土地	110,222,768	110,222,768	0	リース債務	3,538,188	4,609,116	1,070,928
建物	1,494,793,571	1,494,793,571	0	長期未払金	164,700	296,460	131,760
建物附属設備	893,021,874	893,021,874	0	敷金・保証金等預り金	156,000	156,000	0
減価償却累計額	1,174,015,171	1,086,665,461	87,349,710	負債の部合計	976,831,214	1,028,104,456	51,273,242
その他の固定資産	89,469,400	90,414,550	945,150	純資産の部			
土地	32,000,000	32,000,000	0	基本金	384,752,000	384,752,000	0
建物附属設備	237,600	237,600	0	第1号基本金	384,752,000	384,752,000	0
構築物	53,558,687	53,424,767	133,920	国庫補助金等特別積立金	553,622,834	564,572,563	10,949,729
車輛運搬具	32,481,584	27,350,829	5,130,755	その他の積立金	6,760,000	6,760,000	0
器具及び備品	105,743,154	108,845,174	3,102,020	修繕積立金	6,760,000	6,760,000	0
減価償却累計額	163,648,237	159,667,666	3,980,571	次期繰越活動増減差額	104,581,824	120,361,076	15,779,252
ソフトウェア	9,411,227	9,411,227	0	(うち当期活動増減差額)	15,779,252	21,778,133	37,557,385
無形リース資産	10,452,240	9,415,440	1,036,800				
修繕積立資産	6,760,000	6,760,000	0				
長期前払費用	29,430	211,484	182,054				
絵画	1,300,000	1,300,000	0				
出資金	10,000	10,000	0				
電話加入権	259,155	259,155	0				
上下水道負担金	743,220	743,220	0				
預託金	131,340	113,320	18,020				
資産の部合計	1,817,384,224	1,863,827,943	46,443,719	純資産の部合計	840,553,010	835,723,487	4,829,523
				負債及び純資産の部合計	1,817,384,224	1,863,827,943	46,443,719

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1．継続事業の前提に関する注記

該当ありません。

2．重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

原価法によっております。

（2）棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっております。

（3）固定資産の減価償却の方法

<リース資産を除く固定資産>

減価償却費の計上は、定額法によっております。

- 1．平成 19 年 4 月 1 日以降に取得した有形減価償却資産の残存価額はゼロとし、備忘価額（1 円）まで償却
- 2．平成 19 年 3 月 31 日以前に取得した有形減価償却資産については耐用年数到来後は定額法で計算した額を備忘価額（1 円）に達するまで償却
- 3．ソフトウェア等の無形固定資産については、残存価額を 0 円とした定額法による償却

<リース資産>

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を 0 円とする定額法によっております。

（4）引当金の計上基準

賞与引当金の計上基準

当法人は、職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に負担すべき額を計上しております。

（5）消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっております。

（6）リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用しております。

3．重要な会計方針の変更

該当ありません。

4．法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっております。

5．法人が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっております。

- （1）法人全体の財務諸表（第 1 号第 1 様式、第 2 号第 1 様式、第 3 号第 1 様式）
- （2）事業区分別内訳表（第 1 号第 2 様式、第 2 号第 2 様式、第 3 号第 2 様式）
- （3）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第 1 号第 3 様式、第 2 号第 3 様式、第 3

号第3様式)

- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 法人本部拠点区分(社会福祉事業)
 - ア 法人本部
 - 飛騨古川さくらの郷拠点区分(社会福祉事業)
 - ア 特別養護老人ホーム
 - イ ショートステイ
 - ウ デイサービス
 - さくらの郷あさぎり拠点区分(社会福祉事業)
 - ア 特別養護老人ホーム
 - イ ショートステイ
 - ウ 病児・病後児保育所
 - エ 訪問介護
 - さくら保育園拠点区分(社会福祉事業)
 - ア 保育所
 - さくらの郷あさぎり拠点区分(公益事業)
 - ア デイサービス
 - あいらす大野拠点区分(公益事業)
 - ア サービス付高齢者向け住宅
 - 不動産賃貸事業拠点区分(収益事業)
 - ア 不動産賃貸事業

6. 基本財産の増減の内容及び金額

(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	1,494,793,571	0	0	1,494,793,571
建物付属設備	893,021,874	0	0	893,021,874
減価償却累計額	-1,086,665,461	-87,349,710	0	-1,174,015,171
土地	110,222,768	0	0	110,222,768
合計	1,411,372,752	-87,349,710	0	1,324,023,042

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取り崩し

対象となる取崩はありません。

8. 担保に供されている資産の種類及び金額

基本財産建物 568,273,599円 地域密着型介護老人福祉施設
基本財産土地 34,660,170円 飛騨市古川町杉崎597番地1

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金 759,793,367円 飛騨信用組合

(1年以内返済予定額を含む)

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

貸借対照表上に間接法で表示している為、該当ありません。

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す。

	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	97,657,779	0	97,657,779
未収金	220,732	0	220,732
未収補助金	668,267	0	668,267

11．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当ありません。

12．関連当事者との取引の内容

該当ありません。

13．重要な偶発債務

該当ありません。

14．重要な後発事象

該当ありません。

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

該当ありません。

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	390,071,392	13,541,355	279,035	403,891,782	0	403,891,782
現金預金	290,894,059	12,076,035	240,035	303,210,129		303,210,129
事業未収金	96,326,379	1,292,400	39,000	97,657,779		97,657,779
未収金	220,732			220,732		220,732
未収補助金	517,567	150,700		668,267		668,267
貯蔵品	1,321,224	15,533		1,336,757		1,336,757
給食用材料	222,384			222,384		222,384
立替金	265,977	0		265,977		265,977
前払費用	175,367	6,687		182,054		182,054
仮払金	127,703			127,703		127,703
固定資産	1,243,129,919	138,362,523	32,000,000	1,413,492,442		1,413,492,442
基本財産	1,187,101,939	136,921,103		1,324,023,042		1,324,023,042
土地	102,280,524	7,942,244		110,222,768		110,222,768
建物	1,344,987,348	149,806,223		1,494,793,571		1,494,793,571
建物附属設備	819,008,707	74,013,167		893,021,874		893,021,874
減価償却累計額	1,079,174,640	94,840,531		1,174,015,171		1,174,015,171
その他の固定資産	56,027,980	1,441,420	32,000,000	89,469,400		89,469,400
土地	0		32,000,000	32,000,000		32,000,000
建物附属設備	237,600			237,600		237,600
構築物	49,594,217	3,964,470		53,558,687		53,558,687
車輛運搬具	30,994,314	1,487,270		32,481,584		32,481,584
器具及び備品	104,983,059	760,095		105,743,154		105,743,154
減価償却累計額	157,968,462	5,679,775		163,648,237		163,648,237
ソフトウェア	8,690,897	720,330		9,411,227		9,411,227
無形リース資産	10,452,240			10,452,240		10,452,240
修繕積立資産	6,760,000			6,760,000		6,760,000
長期前払費用	29,430	0		29,430		29,430
絵画	1,300,000			1,300,000		1,300,000
出資金	10,000			10,000		10,000
電話加入権	259,155			259,155		259,155
上下水道負担金	578,060	165,160		743,220		743,220
預託金	107,470	23,870		131,340		131,340
資産の部合計	1,633,201,311	151,903,878	32,279,035	1,817,384,224	0	1,817,384,224
流動負債	112,004,992	10,208,438	0	122,213,430	0	122,213,430

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業未払金	19,928,330	287,419	0	20,215,749		20,215,749
1年以内返済予定設備資金借入金	42,389,725	9,254,203		51,643,928		51,643,928
1年以内返済予定リース債務	2,090,448			2,090,448		2,090,448
1年以内支払予定長期未払金	131,760			131,760		131,760
未払費用	30,403,724	666,816		31,070,540		31,070,540
預り金	32,401	0		32,401		32,401
職員預り金	6,928,659			6,928,659		6,928,659
前受収益	84,240			84,240		84,240
賞与引当金	10,015,705	0		10,015,705		10,015,705
固定負債	796,215,925	58,401,859		854,617,784		854,617,784
設備資金借入金	792,357,037	58,401,859		850,758,896		850,758,896
リース債務	3,538,188			3,538,188		3,538,188
長期未払金	164,700			164,700		164,700
敷金・保証金等預り金	156,000			156,000		156,000
負債の部合計	908,220,917	68,610,297	0	976,831,214	0	976,831,214
基本金	384,752,000			384,752,000		384,752,000
第1号基本金	384,752,000			384,752,000		384,752,000
国庫補助金等特別積立金	543,845,722	9,777,112		553,622,834		553,622,834
その他の積立金	6,760,000			6,760,000		6,760,000
修繕積立金	6,760,000			6,760,000		6,760,000
次期繰越活動増減差額	210,377,328	73,516,469	32,279,035	104,581,824	0	104,581,824
(うち当期活動増減差額)	20,803,049	5,278,882	255,085	15,779,252	0	15,779,252
純資産の部合計	724,980,394	83,293,581	32,279,035	840,553,010	0	840,553,010
負債及び純資産の部合計	1,633,201,311	151,903,878	32,279,035	1,817,384,224	0	1,817,384,224

法人単位資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30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				
	介護保険事業収入	619,231,000	612,937,207	6,293,793	
	保育事業収入	140,410,000	139,918,415	491,585	
	不動産賃貸事業収入	468,000	468,000	0	
	借入金利息補助金収入	1,829,010	1,829,010	0	
	経常経費寄附金収入	1,985,000	1,253,378	731,622	
	受取利息配当金収入	267,000	236,582	30,418	
	その他の収入	4,382,000	3,901,643	480,357	
	事業活動収入計(1)	768,572,010	760,544,235	8,027,775	
	支出				
人件費支出	479,534,000	464,781,167	14,752,833		
事業費支出	129,941,000	124,635,446	5,305,554		
事務費支出	92,931,000	84,725,164	8,205,836		
利用者負担軽減額	72,000	69,666	2,334		
支払利息支出	11,537,096	10,777,303	759,793		
その他の支出	5,322,000	2,565,301	2,756,699		
事業活動支出計(2)	719,337,096	687,554,047	31,783,049		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	49,234,914	72,990,188	23,755,274		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	31,471,810	31,271,810	200,000	
	固定資産売却収入		16,370	16,370	
	施設整備等収入計(4)	31,471,810	31,288,180	183,630	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	56,452,784	54,262,933	2,189,851	
	固定資産取得支出	11,685,000	10,794,370	890,630	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,900,368	1,900,368	0	
	施設整備等支出計(5)	70,038,152	66,957,671	3,080,481	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	38,566,342	35,669,491	2,896,851	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入		28,980	28,980	
	その他の活動収入計(7)	0	28,980	28,980	
	支出				
	その他の活動による支出	131,760	131,760	0	
その他の活動支出計(8)	131,760	131,760	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	131,760	102,780	28,980		
予備費支出(10)	3,010,000		2,987,720		
	22,280				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,549,092	37,217,917	29,668,825		
前期末支払資金残高(12)	302,570,000	307,937,838	5,367,838		
当期末支払資金残高(11)+(12)	310,119,092	345,155,755	35,036,663		

資金収支内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	599,579,407	13,357,800		612,937,207		612,937,207
	保育事業収入	139,918,415			139,918,415		139,918,415
	不動産賃貸事業収入			468,000	468,000		468,000
	借入金利息補助金収入	1,492,576	336,434		1,829,010		1,829,010
	経常経費寄附金収入	1,253,378			1,253,378		1,253,378
	受取利息配当金収入	236,560	22		236,582		236,582
	その他の収入	3,890,403	11,240		3,901,643		3,901,643
	事業活動収入計(1)	746,370,739	13,705,496	468,000	760,544,235		760,544,235
	支出						
人件費支出	456,332,091	8,449,076		464,781,167		464,781,167	
事業費支出	122,761,064	1,874,382		124,635,446		124,635,446	
事務費支出	83,024,127	1,518,214	182,823	84,725,164		84,725,164	
利用者負担軽減額	69,666			69,666		69,666	
支払利息支出	8,466,115	2,311,188		10,777,303		10,777,303	
その他の支出	2,535,209		30,092	2,565,301		2,565,301	
事業活動支出計(2)	673,188,272	14,152,860	212,915	687,554,047		687,554,047	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	73,182,467	447,364	255,085	72,990,188		72,990,188	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	28,216,594	3,055,216		31,271,810		31,271,810
	固定資産売却収入	16,370			16,370		16,370
	施設整備等収入計(4)	28,232,964	3,055,216		31,288,180		31,288,180
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	45,645,907	8,617,026		54,262,933		54,262,933
固定資産取得支出	10,794,370			10,794,370		10,794,370	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,900,368			1,900,368		1,900,368	
施設整備等支出計(5)	58,340,645	8,617,026		66,957,671		66,957,671	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	30,107,681	5,561,810		35,669,491		35,669,491	
収入	事業区分間繰入金収入		3,002,896		3,002,896	3,002,896	0
	その他の活動による収入	28,980			28,980		28,980
	その他の活動収入計(7)	28,980	3,002,896		3,031,876	3,002,896	28,980
支出	事業区分間繰入金支出	3,002,896			3,002,896	3,002,896	0
	その他の活動による支出	131,760			131,760		131,760

資金収支内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
その他の活動による収支							
	その他の活動支出計(8)	3,134,656	0		3,134,656	3,002,896	131,760
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,105,676	3,002,896		102,780	0	102,780
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	39,969,110	3,006,278	255,085	37,217,917	0	37,217,917
前期末支払資金残高(11)		292,327,177	15,586,711	23,950	307,937,838		307,937,838
当期末支払資金残高(10)+(11)		332,296,287	12,580,433	279,035	345,155,755	0	345,155,755

法人単位事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30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			
	介護保険事業収益	612,937,207	582,712,247	30,224,960
	老人福祉事業収益		14,547,561	14,547,561
	保育事業収益	139,918,415	126,266,501	13,651,914
	不動産賃貸事業収益	468,000	37,000	431,000
	経常経費寄附金収益	1,253,378	1,770,618	517,240
	サービス活動収益計(1)	754,577,000	725,333,927	29,243,073
	費用			
	人件費	464,127,748	471,826,829	7,699,081
	事業費	124,544,765	119,633,640	4,911,125
事務費	85,003,113	87,958,895	2,955,782	
利用者負担軽減額	69,666		69,666	
減価償却費	99,087,834	98,318,061	769,773	
国庫補助金等特別積立金取崩額	42,221,539	41,663,055	558,484	
サービス活動費用計(2)	730,611,587	736,074,370	5,462,783	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,965,413	10,740,443	34,705,856	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	1,829,010	2,386,076	557,066
	受取利息配当金収益	236,582	147,449	89,133
	その他のサービス活動外収益	3,901,643	3,795,175	106,468
	サービス活動外収益計(4)	5,967,235	6,328,700	361,465
	費用			
	支払利息	10,777,303	13,535,501	2,758,198
	その他のサービス活動外費用	1,978,501	2,055,967	77,466
	サービス活動外費用計(5)	12,755,804	15,591,468	2,835,664
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,788,569	9,262,768	2,474,199
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,176,844	20,003,211	37,180,055	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	31,271,810	35,655,024	4,383,214
	固定資産受贈額	1,720,000	400,000	1,320,000
	固定資産売却益	16,369		16,369
	その他の特別収益	31,216	178	31,038
	特別収益計(8)	33,039,395	36,055,202	3,015,807
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2,576,141	54,002	2,522,139
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		2	2
	国庫補助金等特別積立金積立額	31,271,810	35,655,024	4,383,214
その他の特別損失	2,236		2,236	
特別費用計(9)	33,850,187	35,709,024	1,858,837	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	810,792	346,178	1,156,970	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,366,052	19,657,033	36,023,085	
法人税、住民税及び事業税(12)	586,800	2,121,100	1,534,300	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	15,779,252	21,778,133	37,557,385	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	120,361,076	98,582,943	21,778,133
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	104,581,824	120,361,076	15,779,252
	基本金取崩額(16)			
	その他の積立金取崩額(17)			
	その他の積立金積立額(18)			
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	104,581,824	120,361,076	15,779,252	

事業活動内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	599,579,407	13,357,800		612,937,207		612,937,207
	保育事業収益	139,918,415			139,918,415		139,918,415
	不動産賃貸事業収益			468,000	468,000		468,000
	経常経費寄附金収益	1,253,378			1,253,378		1,253,378
	サービス活動収益計(1)	740,751,200	13,357,800	468,000	754,577,000		754,577,000
	費用						
	人件費	455,678,672	8,449,076		464,127,748		464,127,748
	事業費	122,670,383	1,874,382		124,544,765		124,544,765
	事務費	83,287,155	1,533,135	182,823	85,003,113		85,003,113
利用者負担軽減額	69,666			69,666		69,666	
減価償却費	89,660,211	9,427,623		99,087,834		99,087,834	
国庫補助金等特別積立金取崩額	40,613,407	1,608,132		42,221,539		42,221,539	
サービス活動費用計(2)	710,752,680	19,676,084	182,823	730,611,587		730,611,587	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,998,520	6,318,284	285,177	23,965,413		23,965,413	
サービス活動外増減の部	収益						
	借入金利息補助金収益	1,492,576	336,434		1,829,010		1,829,010
	受取利息配当金収益	236,560	22		236,582		236,582
	その他のサービス活動外収益	3,890,403	11,240		3,901,643		3,901,643
	サービス活動外収益計(4)	5,619,539	347,696		5,967,235		5,967,235
	費用						
	支払利息	8,466,115	2,311,188		10,777,303		10,777,303
	その他のサービス活動外費用	1,978,501			1,978,501		1,978,501
	サービス活動外費用計(5)	10,444,616	2,311,188		12,755,804		12,755,804
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,825,077	1,963,492		6,788,569		6,788,569
経常増減差額(7)=(3)+(6)	25,173,443	8,281,776	285,177	17,176,844		17,176,844	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	28,216,594	3,055,216		31,271,810		31,271,810
	固定資産受贈額	1,720,000			1,720,000		1,720,000
	固定資産売却益	16,369			16,369		16,369
	事業区分間繰入金収益		3,002,896		3,002,896	3,002,896	0
	その他の特別収益	31,216			31,216		31,216
	特別収益計(8)	29,984,179	6,058,112		36,042,291	3,002,896	33,039,395
費用							
固定資産売却損・処分損	2,576,139	2		2,576,141		2,576,141	
国庫補助金等特別積立金積立額	28,216,594	3,055,216		31,271,810		31,271,810	
事業区分間繰入金費用	3,002,896			3,002,896	3,002,896	0	

事業活動内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
費用	その他の特別損失	2,236			2,236		2,236
	特別費用計(9)	33,797,865	3,055,218		36,853,083	3,002,896	33,850,187
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,813,686	3,002,894		810,792	0	810,792
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		21,359,757	5,278,882	285,177	16,366,052	0	16,366,052
法人税、住民税及び事業税(12)		556,708		30,092	586,800		586,800
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		20,803,049	5,278,882	255,085	15,779,252	0	15,779,252
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	231,180,377	78,795,351	32,023,950	120,361,076		120,361,076
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	210,377,328	73,516,469	32,279,035	104,581,824	0	104,581,824
	基本金取崩額(16)						
	その他の積立金取崩額(17)						
	その他の積立金積立額(18)						
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		210,377,328	73,516,469	32,279,035	104,581,824	0	104,581,824

財産目録
平成30年 3月31日現在

(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						303,210,129
普通預金	飛騨信組 古川支店		運転資金として			122,946,432
	飛騨農協 古川支店		運転資金として			9,331,363
			小計			132,277,795
定期預金	5 2 0 4 5 0 7 - 8		運転資金として			5,000,000
	5 2 0 4 5 0 7 - 3 - 1					10,063,324
	5 2 0 4 5 0 7 - 3 - 2					5,021,958
	5 2 0 4 5 0 7 - 3 - 3					10,060,832
	5 2 0 4 5 0 7 - 3 - 4					4,801,560
	5 2 0 4 5 0 7 - 3 - 5					2,816,941
	5 2 0 4 5 0 7 - 3 - 6					2,009,205
	5 2 0 4 5 0 7 - 3 - 7					4,813,686
	5 2 0 4 5 0 7 - 3 - 8					4,825,752
	5 2 0 4 5 0 7 - 4 - 1					2,945,311
	5 2 0 4 5 0 7 - 4 - 2					10,054,190
	5 2 0 4 5 0 7 - 4 - 3					5,026,345
	5 2 0 4 5 0 7 - 4 - 4					2,404,543
	5 2 0 4 5 0 7 - 4 - 5					2,405,141
	5 2 0 4 5 0 7 - 4 - 6					2,401,920
	5 2 0 4 5 0 7 - 4 - 7					2,009,605
	5 2 0 4 5 0 7 - 4 - 8					3,014,407
	5 2 0 4 5 0 7 - 5 - 1					10,072,538
	5 2 0 4 5 0 7 - 5 - 2					10,072,538
	5 2 0 4 5 0 7 - 5 - 3					10,072,538
			小計			109,892,334
定期積金	2 5 1 7 8 9 6		運転資金として			22,000,000
	2 5 1 7 8 8 8					9,140,000
	2 5 7 0 6 1 4					16,200,000
	2 5 7 1 3 8 5					1,800,000
	2 5 7 4 4 2 2					1,000,000
	2 5 7 5 9 2 3					10,400,000
	2 5 7 9 0 3 2					500,000
			小計			61,040,000
事業未収金			2・3月分介護報酬、利用料他			97,657,779
未収金			3月分 職員昼食代			220,732
未収補助金			1～3月分 移動対策助成金他			668,267
貯蔵品			介護用品、消耗品、金券			1,336,757
給食用材料			食材			222,384
立替金			I B手数料、散髪代他			265,977
前払費用			平成30年度分 パソコン保守料			182,054
仮払金			12月分所得税 過誤納付分			127,703
流動資産合計						403,891,782
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(さくらの郷拠点区分) 岐阜県飛騨市古川町杉崎598-1		第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用			75,562,598
	(あさぎり拠点区分) 岐阜県飛騨市古川町杉崎597-1		第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用			26,717,926
	(あさぎり拠点区分) 公益 岐阜県飛騨市古川町杉崎597-1		第二種社会福祉事業である、ショートステイ・病児病後児保育所に使用			7,942,244
			小計			110,222,768
建物	(さくらの郷拠点区分) 岐阜県飛騨市古川町杉崎598-1	2002年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用	841,442,642	296,137,055	545,305,587
	(あさぎり拠点区分) 岐阜県飛騨市古川町杉崎597-1	2007年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用	503,544,706	137,462,552	366,082,154
	(あさぎり拠点区分) 公益 岐阜県飛騨市古川町杉崎597-1	2007年度	第二種社会福祉事業である、ショートステイ・病児病後児保育所に使用	149,806,223	41,083,248	108,722,975
			小計			1,020,110,716
建物附属設備	(さくらの郷拠点区分) 岐阜県飛騨市古川町杉崎598-1	2002年度	電気設備工事 他	558,640,891	458,419,803	100,221,088
	(あさぎり拠点区分) 岐阜県飛騨市古川町杉崎597-1	2007年度	昇降機設備工事 他	260,367,816	187,155,230	73,212,586
	(あさぎり拠点区分) 公益 岐阜県飛騨市古川町杉崎597-1	2007年度	給排水衛生設備工事 他	74,013,167	53,757,283	20,255,884
			小計			193,689,558
基本財産合計						1,324,023,042
(2) その他の固定資産						
土地	(不動産賃貸事業)岐阜県飛騨市古川町式之町3-7-3-8		収益事業である、不動産賃貸事業の駐車場として使用			32,000,000
建物附属設備	調理室流し台設置工事			237,600	17,245	220,355
構築物	看板H15.3.20取得(さくらの郷特養) 他64件			53,558,687	36,925,055	16,633,632
車輛運搬具	エブリイ 他14件		利用者送迎用	32,481,584	23,666,415	8,815,169
器具及び備品	3Pソファ 他350件			105,743,154	88,373,788	17,369,366
ソフトウェア	介護老人福祉施設管理システム 他24件			9,411,227	9,099,132	312,095
無形リース資産	フィズマンソフト(さくらの郷特養) 他8件			10,452,240	4,823,382	5,628,858
上下水道負担金				743,220	743,220	0
修繕積立資産						6,760,000
長期前払費用						29,430
絵画						1,300,000
出資金						10,000

電話加入権					259,155
預託金					131,340
	その他の固定資産合計				89,469,400
	固定資産合計				1,413,492,442
	資産合計				1,817,384,224
負債の部					
1 流動負債					
事業未払金		3月分	水道光熱費、消耗品等		20,215,749
1年以内返済予定設備資金借入金		平成30年度	借入金返済		51,643,928
1年以内返済予定リース債務		平成30年度	リース料		2,090,448
1年以内支払予定長期未払金		平成30年度	ソフト購入代		131,760
未払費用		3月分	給与・2月・3月社会保険		31,070,540
預り金	その他		社福軽減対象額過徴収分		32,401
			小計		105,184,826
職員預り金	健康保険料	期末手当・3月分	保険料		1,887,604
	厚生年金	期末手当・3月分	保険料		3,160,106
	源泉徴収税	3月分	所得税		712,429
	住民税	3月分	住民税		1,010,600
	その他	3月分	職員昼食代		157,920
			小計		6,928,659
前受収益		4月分	共益費		84,240
賞与引当金					10,015,705
	流動負債合計				122,213,430
2 固定負債					
設備資金借入金			飛騨信用組合 古川支店		850,758,896
リース債務			ワイズマンソフト・コピー機		3,538,188
長期未払金			ホームページ作成ソフト		164,700
敷金・保証金等預り金					156,000
	固定負債合計				854,617,784
	負債合計				976,831,214
	差引純資産				840,553,010

社会福祉事業区分

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	飛騨古川さくらの郷	さくらの郷あさぎ	さくら保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計				
流動資産	21,427,148	261,621,138	64,588,926	42,434,180	390,071,392	0	390,071,392				
現金預金	21,291,294	194,556,096	41,400,850	33,645,819	290,894,059		290,894,059				
事業未収金		65,405,513	22,460,571	8,460,295	96,326,379		96,326,379				
未収金		0	0	220,732	220,732		220,732				
未収補助金		376,367	141,200	0	517,567		517,567				
貯蔵品	135,854	708,441	453,853	23,076	1,321,224		1,321,224				
給食用材料		152,166		70,218	222,384		222,384				
立替金	0	166,913	99,064	0	265,977		265,977				
前払費用		127,939	33,388	14,040	175,367		175,367				
仮払金		127,703			127,703		127,703				
固定資産	417,357	762,910,695	476,142,879	3,658,988	1,243,129,919		1,243,129,919				
基本財産		721,089,273	466,012,666	0	1,187,101,939		1,187,101,939				
土地		75,562,598	26,717,926		102,280,524		102,280,524				
建物		841,442,642	503,544,706		1,344,987,348		1,344,987,348				
建物附属設備		558,640,891	260,367,816	0	819,008,707		819,008,707				
減価償却累計額		754,556,858	324,617,782		1,079,174,640		1,079,174,640				
その他の固定資産	417,357	41,821,422	10,130,213	3,658,988	56,027,980		56,027,980				
建物附属設備				237,600	237,600		237,600				
構築物		35,646,516	13,503,781	443,920	49,594,217		49,594,217				
車輛運搬具		27,539,584	3,454,730		30,994,314		30,994,314				
器具及び備品		67,544,849	29,518,114	7,920,096	104,983,059		104,983,059				
減価償却累計額	347,570	108,665,957	43,701,387	5,253,548	157,968,462		157,968,462				
ソフトウェア	595,837	6,196,240	1,605,450	293,370	8,690,897		8,690,897				
無形リース資産		5,397,840	5,054,400		10,452,240		10,452,240				
修繕積立資産		6,760,000			6,760,000		6,760,000				
長期前払費用		11,880	0	17,550	29,430		29,430				
絵画		1,300,000			1,300,000		1,300,000				
出資金	10,000				10,000		10,000				
電話加入権	159,090		100,065		259,155		259,155				
上下水道負担金			578,060		578,060		578,060				
預託金		90,470	17,000		107,470		107,470				
資産の部合計	21,844,505	1,024,531,833	540,731,805	46,093,168	1,633,201,311	0	1,633,201,311				
流動負債	258,960	54,165,684	46,090,746	11,489,602	112,004,992	0	112,004,992				
事業未払金	127,200	11,752,691	5,080,128	2,968,311	19,928,330		19,928,330				
1年以内返済予定設備資金借入金		11,803,145	30,586,580		42,389,725		42,389,725				
1年以内返済予定リース債務		1,079,568	1,010,880		2,090,448		2,090,448				
1年以内支払予定長期未払金	131,760				131,760		131,760				
未払費用		16,519,709	7,543,641	6,340,374	30,403,724		30,403,724				
預り金	0	31,783	618	0	32,401		32,401				
職員預り金		6,928,659			6,928,659		6,928,659				
前受収益		84,240			84,240		84,240				
賞与引当金		5,965,889	1,868,899	2,180,917	10,015,705		10,015,705				
固定負債	164,700	69,862,294	726,188,931		796,215,925		796,215,925				
設備資金借入金		68,267,626	724,089,411		792,357,037		792,357,037				
リース債務		1,438,668	2,099,520		3,538,188		3,538,188				
長期未払金	164,700				164,700		164,700				
敷金・保証金等預り金		156,000			156,000		156,000				
負債の部合計	423,660	124,027,978	772,279,677	11,489,602	908,220,917	0	908,220,917				
基本金		384,752,000			384,752,000		384,752,000				
第1号基本金		384,752,000			384,752,000		384,752,000				
国庫補助金等特別積立金		501,027,019	42,818,703		543,845,722		543,845,722				
その他の積立金		6,760,000			6,760,000		6,760,000				
修繕積立金		6,760,000			6,760,000		6,760,000				
次期繰越活動増減差額	21,420,845	7,964,836	274,366,575	34,603,566	210,377,328	0	210,377,328				

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	飛騨古川さくらの郷	さくらの郷あさぎ	さくら保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計				
(うち当期活動増減差額)	359,036	4,583,358	2,154,342	14,424,385	20,803,049	0	20,803,049				
純資産の部合計	21,420,845	900,503,855	231,547,872	34,603,566	724,980,394	0	724,980,394				
負債及び純資産の部合計	21,844,505	1,024,531,833	540,731,805	46,093,168	1,633,201,311	0	1,633,201,311				

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部	飛騨古川さくらの郷	さくらの郷あさぎ	さくら保育園	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		450,370,148	149,209,259		599,579,407		599,579,407				
	介護保険事業収入											
	保育事業収入			9,511,000	130,407,415	139,918,415		139,918,415				
	借入金利息補助金収入		380,613	1,111,963		1,492,576		1,492,576				
	経常経費寄附金収入	273,378	830,000	150,000		1,253,378		1,253,378				
	受取利息配当金収入	25,193	191,992	11,953	7,422	236,560		236,560				
	その他の収入		1,608,008	273,783	2,008,612	3,890,403		3,890,403				
	事業活動収入計(1)	298,571	453,380,761	160,267,958	132,423,449	746,370,739		746,370,739				
支出	人件費支出		282,050,693	87,904,297	86,377,101	456,332,091		456,332,091				
	事業費支出		75,979,473	27,188,401	19,593,190	122,761,064		122,761,064				
	事務費支出	445,754	54,321,498	19,530,048	8,726,827	83,024,127		83,024,127				
	利用者負担軽減額		68,440	1,226		69,666		69,666				
	支払利息支出		827,280	7,638,835		8,466,115		8,466,115				
	その他の支出	24,000			2,511,209	2,535,209		2,535,209				
		事業活動支出計(2)	469,754	413,247,384	142,262,807	117,208,327	673,188,272		673,188,272			
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	171,183	40,133,377	18,005,151	15,215,122	73,182,467		73,182,467				
施設整備等による収支	収入		18,118,631	10,097,963		28,216,594		28,216,594				
	施設整備等補助金収入											
	固定資産売却収入			16,370		16,370		16,370				
		施設整備等収入計(4)		18,118,631	10,114,333		28,232,964		28,232,964			
	支出		17,165,296	28,480,611		45,645,907		45,645,907				
設備資金借入金元金償還支出		8,980,850	129,600	1,683,920	10,794,370		10,794,370					
固定資産取得支出		1,079,568	820,800		1,900,368		1,900,368					
ファイナンス・リース債務の返済支出												
	施設整備等支出計(5)		27,225,714	29,431,011	1,683,920	58,340,645		58,340,645				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		9,107,083	19,316,678	1,683,920	30,107,681		30,107,681				
その他の活動による収支	収入		65,790	15,000,000		15,065,790	15,065,790	0				
	拠点区分間繰入金収入											
	その他の活動による収入			28,980		28,980		28,980				
		その他の活動収入計(7)		65,790	15,028,980		15,094,770	15,065,790	28,980			
	支出	2,896		3,000,000		3,002,896		3,002,896				
事業区分間繰入金支出	65,790	15,000,000			15,065,790	15,065,790	0					
拠点区分間繰入金支出	131,760				131,760		131,760					
その他の活動による支出												
	その他の活動支出計(8)	200,446	15,000,000	3,000,000		18,200,446	15,065,790	3,134,656				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	200,446	14,934,210	12,028,980		3,105,676	0	3,105,676				
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	371,629	16,092,084	10,717,453	13,531,202	39,969,110	0	39,969,110				
	前期末支払資金残高(11)	21,671,577	209,931,867	41,213,698	19,510,035	292,327,177		292,327,177				
	当期末支払資金残高(10)+(11)	21,299,948	226,023,951	51,931,151	33,041,237	332,296,287	0	332,296,287				

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部	飛騨古川さくらの郷	さくらの郷あさぎ	さくら保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計			
サービス活動増減の部	収益										
	介護保険事業収益		450,370,148	149,209,259		599,579,407		599,579,407			
	保育事業収益			9,511,000	130,407,415	139,918,415		139,918,415			
	経常経費寄附金収益	273,378	830,000	150,000		1,253,378		1,253,378			
	サービス活動収益計(1)	273,378	451,200,148	158,870,259	130,407,415	740,751,200		740,751,200			
	費用										
	人件費		282,159,379	87,571,608	85,947,685	455,678,672		455,678,672			
	事業費		75,937,012	27,188,401	19,544,970	122,670,383		122,670,383			
	事務費	445,754	54,475,157	19,625,377	8,740,867	83,287,155		83,287,155			
	利用者負担軽減額		68,440	1,226		69,666		69,666			
減価償却費	119,167	56,492,866	31,793,845	1,254,333	89,660,211		89,660,211				
国庫補助金等特別積立金取崩額		34,376,952	6,236,455		40,613,407		40,613,407				
サービス活動費用計(2)	564,921	434,755,902	159,944,002	115,487,855	710,752,680		710,752,680				
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	291,543	16,444,246	1,073,743	14,919,560	29,998,520		29,998,520				
サービス活動外増減の部	収益										
	借入金利息補助金収益		380,613	1,111,963		1,492,576		1,492,576			
	受取利息配当金収益	25,193	191,992	11,953	7,422	236,560		236,560			
	その他のサービス活動外収益		1,608,008	273,783	2,008,612	3,890,403		3,890,403			
	サービス活動外収益計(4)	25,193	2,180,613	1,397,699	2,016,034	5,619,539		5,619,539			
	費用										
	支払利息		827,280	7,638,835		8,466,115		8,466,115			
	その他のサービス活動外費用				1,978,501	1,978,501		1,978,501			
	サービス活動外費用計(5)		827,280	7,638,835	1,978,501	10,444,616		10,444,616			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	25,193	1,353,333	6,241,136	37,533	4,825,077		4,825,077			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	266,350	17,797,579	7,314,879	14,957,093	25,173,443		25,173,443				
特別増減の部	収益										
	施設整備等補助金収益		18,118,631	10,097,963		28,216,594		28,216,594			
	固定資産受贈額		1,720,000			1,720,000		1,720,000			
	固定資産売却益			16,369		16,369		16,369			
	拠点区分間繰入金収益		65,790	15,000,000		15,065,790	15,065,790	0			
	その他の特別収益			31,216		31,216		31,216			
	特別収益計(8)		19,904,421	25,145,548		45,049,969	15,065,790	29,984,179			
	費用										
	固定資産売却損・処分損		11	2,576,128		2,576,139		2,576,139			
	国庫補助金等特別積立金積立額		18,118,631	10,097,963		28,216,594		28,216,594			
事業区分間繰入金費用	2,896		3,000,000		3,002,896		3,002,896				
拠点区分間繰入金費用	65,790	15,000,000			15,065,790	15,065,790	0				
その他の特別損失			2,236		2,236		2,236				
特別費用計(9)	68,686	33,118,642	15,676,327		48,863,655	15,065,790	33,797,865				
特別増減差額(10)=(8)-(9)	68,686	13,214,221	9,469,221		3,813,686	0	3,813,686				
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	335,036	4,583,358	2,154,342	14,957,093	21,359,757	0	21,359,757				
法人税、住民税及び事業税(12)	24,000			532,708	556,708		556,708				
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	359,036	4,583,358	2,154,342	14,424,385	20,803,049	0	20,803,049				
前期繰越活動増減差額(14)	21,779,881	3,381,478	276,520,917	20,179,181	231,180,377		231,180,377				
当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	21,420,845	7,964,836	274,366,575	34,603,566	210,377,328	0	210,377,328				
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(16)										
	その他の積立金取崩額(17)										
	その他の積立金積立額(18)										
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	21,420,845	7,964,836	274,366,575	34,603,566	210,377,328	0	210,377,328			

公益事業区分

公益事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	あさぎり	あいらす大野	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	13,541,355	0	13,541,355		13,541,355
現金預金	12,076,035	0	12,076,035		12,076,035
事業未収金	1,292,400	0	1,292,400		1,292,400
未収補助金	150,700		150,700		150,700
貯蔵品	15,533	0	15,533		15,533
前払費用	6,687		6,687		6,687
固定資産	138,362,523	0	138,362,523		138,362,523
基本財産	136,921,103		136,921,103		136,921,103
土地	7,942,244		7,942,244		7,942,244
建物	149,806,223		149,806,223		149,806,223
建物附属設備	74,013,167		74,013,167		74,013,167
減価償却累計額	94,840,531		94,840,531		94,840,531
その他の固定資産	1,441,420	0	1,441,420		1,441,420
構築物	3,964,470		3,964,470		3,964,470
車輛運搬具	1,487,270		1,487,270		1,487,270
器具及び備品	760,095	0	760,095		760,095
減価償却累計額	5,679,775	0	5,679,775		5,679,775
ソフトウェア	720,330		720,330		720,330
上下水道負担金	165,160		165,160		165,160
預託金	23,870		23,870		23,870
資産の部合計	151,903,878	0	151,903,878		151,903,878
流動負債	10,208,438	0	10,208,438		10,208,438
事業未払金	287,419	0	287,419		287,419
1年以内返済予定設備資金借入金	9,254,203		9,254,203		9,254,203
未払費用	666,816	0	666,816		666,816
固定負債	58,401,859		58,401,859		58,401,859
設備資金借入金	58,401,859		58,401,859		58,401,859
負債の部合計	68,610,297	0	68,610,297		68,610,297
国庫補助金等特別積立金	9,777,112		9,777,112		9,777,112
次期繰越活動増減差額	73,516,469	0	73,516,469	0	73,516,469
(うち当期活動増減差額)	200,320	5,479,202	5,278,882	0	5,278,882
純資産の部合計	83,293,581	0	83,293,581	0	83,293,581
負債及び純資産の部合計	151,903,878	0	151,903,878	0	151,903,878

公益事業区分 資金収支内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		あさぎり	あいらす大野	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	13,357,800		13,357,800		13,357,800	
	借入金利息補助金収入	336,434		336,434		336,434	
	受取利息配当金収入	22		22		22	
	その他の収入	11,240		11,240		11,240	
	事業活動収入計(1)	13,705,496		13,705,496		13,705,496	
事業活動による収支	支出						
	人件費支出	8,449,076		8,449,076		8,449,076	
	事業費支出	1,874,382		1,874,382		1,874,382	
	事務費支出	1,518,214		1,518,214		1,518,214	
	支払利息支出	2,311,188		2,311,188		2,311,188	
	事業活動支出計(2)	14,152,860		14,152,860		14,152,860	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	447,364		447,364		447,364	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	3,055,216		3,055,216		3,055,216	
		施設整備等収入計(4)	3,055,216		3,055,216		3,055,216
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	8,617,026		8,617,026		8,617,026	
	施設整備等支出計(5)	8,617,026		8,617,026		8,617,026	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,561,810		5,561,810		5,561,810	
その他の活動による収支	収入						
	事業区分間繰入金収入	3,002,896		3,002,896		3,002,896	
	拠点区分間繰入金収入	5,479,200		5,479,200	5,479,200	0	
		その他の活動収入計(7)	8,482,096		8,482,096	5,479,200	3,002,896
	支出						
拠点区分間繰入金支出		5,479,200	5,479,200	5,479,200	0		
	その他の活動支出計(8)		5,479,200	5,479,200	5,479,200	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,482,096	5,479,200	3,002,896	0	3,002,896	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,472,922	5,479,200	3,006,278	0	3,006,278	

公益事業区分 資金収支内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	あさぎり	あいらす大野	合計	内部取引消去	事業区分合計	
前期末支払資金残高(11)	10,107,511	5,479,200	15,586,711		15,586,711	
当期末支払資金残高(10)+(11)	12,580,433	0	12,580,433	0	12,580,433	

公益事業区分 事業活動内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		あさぎり	あいらす大野	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	13,357,800		13,357,800		13,357,800
	サービス活動収益計(1)	13,357,800		13,357,800		13,357,800
	費用					
	人件費	8,449,076		8,449,076		8,449,076
	事業費	1,874,382		1,874,382		1,874,382
事務費	1,533,135		1,533,135		1,533,135	
減価償却費	9,427,623		9,427,623		9,427,623	
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,608,132		1,608,132		1,608,132	
サービス活動費用計(2)	19,676,084		19,676,084		19,676,084	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,318,284		6,318,284		6,318,284	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	336,434		336,434		336,434
	受取利息配当金収益	22		22		22
	その他のサービス活動外収益	11,240		11,240		11,240
	サービス活動外収益計(4)	347,696		347,696		347,696
	費用					
支払利息	2,311,188		2,311,188		2,311,188	
サービス活動外費用計(5)	2,311,188		2,311,188		2,311,188	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,963,492		1,963,492		1,963,492	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,281,776		8,281,776		8,281,776	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	3,055,216		3,055,216		3,055,216
	事業区分間繰入金収益	3,002,896		3,002,896		3,002,896
	拠点区分間繰入金収益	5,479,200		5,479,200	5,479,200	0
	拠点区分間固定資産移管収益	2		2	2	0
	特別収益計(8)	11,537,314		11,537,314	5,479,202	6,058,112
	費用					
	固定資産売却損・処分損	2		2		2
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,055,216		3,055,216		3,055,216
拠点区分間繰入金費用		5,479,200	5,479,200	5,479,200	0	
拠点区分間固定資産移管費用		2	2	2	0	
特別費用計(9)	3,055,218	5,479,202	8,534,420	5,479,202	3,055,218	

公益事業区分 事業活動内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	あさぎり	あいらす大野	合計	内部取引消去	事業区分合計
特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,482,096	5,479,202	3,002,894	0	3,002,894
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	200,320	5,479,202	5,278,882	0	5,278,882
前期繰越活動増減差額(12)	73,316,149	5,479,202	78,795,351		78,795,351
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	73,516,469	0	73,516,469	0	73,516,469
繰越活動増減差額の部					
基本金取崩額(14)					
その他の積立金取崩額(15)					
その他の積立金積立額(16)					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	73,516,469	0	73,516,469	0	73,516,469

収益事業区分

収益事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	不動産賃貸事業	合計	内部取引消去	事業区分合計		
流動資産	279,035	279,035		279,035		
現金預金	240,035	240,035		240,035		
事業未収金	39,000	39,000		39,000		
固定資産	32,000,000	32,000,000		32,000,000		
基本財産						
その他の固定資産	32,000,000	32,000,000		32,000,000		
土地	32,000,000	32,000,000		32,000,000		
資産の部合計	32,279,035	32,279,035		32,279,035		
流動負債	0	0		0		
固定負債						
負債の部合計	0	0		0		
次期繰越活動増減差額	32,279,035	32,279,035		32,279,035		
(うち当期活動増減差額)	255,085	255,085		255,085		
純資産の部合計	32,279,035	32,279,035		32,279,035		
負債及び純資産の部合計	32,279,035	32,279,035		32,279,035		

収益事業区分 資金収支内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		不動産賃貸事業	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						
	不動産賃貸事業収入	468,000	468,000		468,000		
	事業活動収入計(1)	468,000	468,000		468,000		
	支出						
	事務費支出 その他の支出	182,823 30,092	182,823 30,092		182,823 30,092		
	事業活動支出計(2)	212,915	212,915		212,915		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	255,085	255,085		255,085		
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)						
	支出						
	施設整備等支出計(5)						
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)						
その他の活動による収支	収入						
	その他の活動収入計(7)						
	支出						
	その他の活動支出計(8)						
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)						
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		255,085	255,085		255,085		

収益事業区分 資金収支内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	不動産賃貸事業	合計	内部取引消去	事業区分合計		
前期末支払資金残高(11)	23,950	23,950		23,950		
当期末支払資金残高(10)+(11)	279,035	279,035		279,035		

収益事業区分 事業活動内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		不動産賃貸事業	合計	内部取引消去	事業区分合計		
サービス活動増減の部	収益						
	不動産賃貸事業収益	468,000	468,000		468,000		
	サービス活動収益計(1)	468,000	468,000		468,000		
	費用						
	事務費	182,823	182,823		182,823		
	サービス活動費用計(2)	182,823	182,823		182,823		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	285,177	285,177		285,177		
サービス活動外増減の部	収益						
	サービス活動外収益計(4)						
	費用						
	サービス活動外費用計(5)						
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)						
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	285,177	285,177		285,177		
特別増減の部	収益						
	特別収益計(8)						
	費用						
	特別費用計(9)						
	特別増減差額(10)=(8)-(9)						

収益事業区分 事業活動内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	不動産賃貸事業	合計	内部取引消去	事業区分合計		
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	285,177	285,177		285,177		
法人税、住民税及び事業税(12)	30,092	30,092		30,092		
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	255,085	255,085		255,085		
前期繰越活動増減差額(14)	32,023,950	32,023,950		32,023,950		
当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	32,279,035	32,279,035		32,279,035		
繰越活動増減差額の部						
基本金取崩額(16)						
その他の積立金取崩額(17)						
その他の積立金積立額(18)						
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	32,279,035	32,279,035		32,279,035		

附屬明細表

借入金明細書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 飛騨古川

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 = + - (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	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	飛騨信用組合	飛騨古川さくらの郷	74,444,536	0	2,046,665	(72,397,871 4,130,245)	0	1.20%	446,667		30年				
	飛騨信用組合	飛騨古川さくらの郷	22,791,531	0	15,118,631	(7,672,900 7,672,900)	15,118,631	2.00%	380,613	380,613	16年				
	飛騨信用組合	さくらの郷あさぎり	783,737,825	0	23,944,458	(759,793,367 26,423,225)	0	1.20%	8,501,626		35年	土地 建物	地域密着型介護老人福祉施設 飛騨市古川町形崎597-1	34,660,170円 568,273,599円	
	飛騨信用組合	さくらの郷あさぎり	75,691,865	0	13,153,179	(62,538,686 13,417,558)	13,153,179	2.00%	1,448,397	1,448,397	15年				
		計		956,665,757	0	54,262,933	(902,402,824 51,643,928)	28,271,810		10,777,303	1,829,010				
長期運営資金借入金						(0)									
						(0)									
						(0)									
						(0)									
		計		0	0	0	(0)	0		0	0				
短期運営資金借入金						0									
						0									
						0									
						0									
		計		0	0	0	0	0		0	0				
	合計		956,665,757	0	54,262,933	(902,402,824 51,643,928)	28,271,810		10,777,303	1,829,010					0

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

寄附金収益明細書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 飛騨古川

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳							
					法人本部	さくらの郷	あさぎり	さくら保育園	あいらす大野	あさぎりデイ	不動産賃貸事業	
利用者の家族	経常	18	1,220,000		240,000	830,000	150,000					
利用者本人		1	10,000		10,000							
取引業者		2	8,378		8,378							
その他		1	15,000		15,000							
区分小計		22	1,253,378	0	273,378	830,000	150,000	0	0	0	0	0
その他	固定	1	1,720,000			1,720,000						
			0									
			0									
			0									
区分小計		1	1,720,000	0	0	1,720,000	0	0	0	0	0	0
			0									
			0									
			0									
			0									
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計		23	2,973,378	0	273,378	2,550,000	150,000	0	0	0	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、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の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「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として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 飛驒古川

(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						
						法人本部	さくらの郷	あさぎり	さくら保育園	あいらす大野	あさぎりデイ	不動産賃貸事業
飛驒保健所: 結核予防費補助金	介護事業	60,320		60,320		法人本部	47,560	12,760				
飛驒市役所: 移動対策助成金		996,100		996,100			206,100	42,400			747,600	
飛驒市役所: 有用介護器具等導入促進助成金		100,000		100,000			75,000	25,000				
飛驒市役所: 介護事業所魅力ブラッシュアップ支援助成金		15,000		15,000			15,000					
岐阜労働局: 職場定着支援助成金		500,000		500,000			345,000	123,950			31,050	
岐阜労働局: キャリアアップ助成金(人材育成以外)		427,500		427,500			0	401,850			25,650	
飛驒市役所: 特養夜勤者処遇改善臨時交付金		1,879,500		1,879,500			1,368,500	511,000				
飛驒市役所: 利用者負担軽減制度助成金		3,167		3,167			3,167					
区分小計		3,981,587	0	3,981,587	0	0	2,060,327	1,116,960	0	0	804,300	0
飛驒市役所: 一時保育事業費補助金	保育事業	1,473,000		1,473,000					1,473,000			
飛驒市役所: 低年齢児保育対策補助金		1,347,000		1,347,000					1,347,000			
飛驒市役所: 障がい児保育事業補助金		7,217,249		7,217,249					7,217,249			
飛驒市役所: 安全衛生対策事業補助金		496,800		496,800					496,800			
		0		0								
区分小計		10,534,049	0	10,534,049	0	0	0	10,534,049	0	0	0	0
飛驒市役所: 借入金利息補助金	利息	1,829,010		1,829,010			380,613	1,111,963			336,434	
		0		0								
区分小計		1,829,010	0	1,829,010	0	0	380,613	1,111,963	0	0	336,434	0
岐阜県知事: 愛のともしび基金事業費補助金	施設	750,000		750,000	750,000		750,000					
(財)JKA: 競輪公益資金による福祉車両整備補助金		2,250,000		2,250,000	2,250,000		2,250,000					
		0		0								
区分小計		3,000,000	0	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000	0	0	0	0	0
飛驒市役所: 借入金元金償還補助金	償還	28,271,810		28,271,810	28,271,810		15,118,631	10,097,963			3,055,216	
		0		0								
区分小計		28,271,810	0	28,271,810	28,271,810	0	15,118,631	10,097,963	0	0	3,055,216	0
合計		47,616,456	0	47,616,456	31,271,810	0	20,559,571	12,326,886	10,534,049	0	4,195,950	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は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「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は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、事業の補助金事業収益の場合は「事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「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一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 飛騨古川

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
あさぎり	あさぎり(公益事業)	前期末支払資金残高	3,000,000	
法人本部	あさぎり(公益事業)	前期末支払資金残高	2,896	
			3,002,896	

(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)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
法人本部	さくらの郷	前期末支払資金残高	65,790	
さくらの郷	あさぎり	前期末支払資金残高	15,000,000	
あいらす大野(公益事業)	あさぎり(公益事業)	前期末支払資金残高	5,479,200	
			20,544,990	

(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。

基本金明細書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 飛騨古川

(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							
		法人本部	さくらの郷	あさぎり	さくら保育園	あいらす大野	あさぎりデイ	不動産賃貸事業	
前年度末残高	384,752,000	0	384,752,000	0	0	0	0	0	0
第一号基本金	384,752,000	0	384,752,000	0	0	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第一号基本金	当期組入額	0							
	計	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額	0							
	計	0	0	0	0	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0							
	計	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額	0							
	計	0	0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0							
	計	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額	0							
	計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期末残高	384,752,000	0	384,752,000	0	0	0	0	0	
第一号基本金	384,752,000	0	384,752,000	0	0	0	0	0	
第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	
第三号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	

(注) 1. 「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は、記載を省略する。

2. 第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。
第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。
第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前及び今回の改正において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29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 飛騨古川

(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		法人		
前期繰越額				564,572,563	564,572,563		
当期積立額	建物	0	17,743,300	0	17,743,300	17,743,300	
	建物附属設備	0	9,914,200	0	9,914,200	9,914,200	
	基本財産合計	0	27,657,500	0	27,657,500	27,657,500	
	構築物	0	614,310	0	614,310	614,310	
	車両及び運搬具	2,250,000	0	0	2,250,000	2,250,000	
	器具及び備品	750,000	0	0	750,000	750,000	
	その他の固定資産(有形固定資産)計	3,000,000	614,310	0	3,614,310	3,614,310	
	その他の固定資産計	3,000,000	614,310	0	3,614,310	3,614,310	
当期積立額合計	3,000,000	28,271,810	0	31,271,810	31,271,810		
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				42,221,539	42,221,539	
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	
	当期取崩額合計				42,221,539	42,221,539	
当期末残高				553,622,834	553,622,834		

(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が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 飛騨古川

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

拠点区分

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
建物	1,057,161,778	499,676,229	0	0	37,051,062	17,437,479	0	0	1,020,110,716	482,238,750	474,682,855	246,969,275	1,494,793,571	729,208,025	
建物附属設備	243,988,206	77,802,735	0	0	50,298,648	23,043,103	0	0	193,689,558	54,759,632	699,332,316	375,997,614	893,021,874	430,757,246	
土地	110,222,768	75,562,598	0	0	0	0	0	0	110,222,768	75,562,598	0	0	110,222,768	75,562,598	
基本財産合計	1,411,372,752	653,041,562	0	0	87,349,710	40,480,582	0	0	1,324,023,042	612,560,980	1,174,015,171	622,966,889	2,498,038,213	1,235,527,869	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物附属設備	236,274	0	0	0	15,919	0	0	0	220,355	0	17,245	0	237,600	0	
構築物	18,625,567	2,831,506	133,920	0	2,125,855	333,884	0	0	16,633,632	2,497,622	36,925,055	5,779,107	53,558,687	8,276,729	
車両及び運搬具	3,414,743	1,597,605	7,451,570	2,250,000	2,051,142	565,712	2	0	8,815,169	3,281,893	23,666,415	10,508,645	32,481,584	13,790,538	
器具及び備品	20,382,096	5,585,286	4,901,400	750,000	5,347,450	841,361	2,566,680	0	17,369,366	5,493,925	88,373,788	31,517,169	105,743,154	37,011,094	
土地	32,000,000	0	0	0	0	0	0	0	32,000,000	0	0	0	32,000,000	0	
その他有形固定資産	1,300,000	0	0	0	0	0	0	0	1,300,000	0	0	0	1,300,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	75,958,680	10,014,397	12,486,890	3,000,000	9,540,366	1,740,957	2,566,682	0	76,338,522	11,273,440	148,982,503	47,804,921	225,321,025	59,078,361	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウエア	609,488	0	0	0	297,393	0	0	0	312,095	0	9,099,132	0	9,411,227	0	
負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	743,220	0	743,220	0	
無形リース資産	6,492,423	0	1,036,800	0	1,900,365	0	0	0	5,628,858	0	4,823,382	0	10,452,240	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	7,101,911	0	1,036,800	0	2,197,758	0	0	0	5,940,953	0	14,665,734	0	20,606,687	0	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、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。

