

平成30年度

決 算 報 告 書

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ひだふるかわ
飛 騨 古 川

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31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	409,919,217	403,891,782	6,027,435	流動負債	123,262,395	122,213,430	1,048,965
現金預金	313,090,651	303,210,129	9,880,522	事業未払金	22,072,056	20,215,749	1,856,307
事業未収金	93,855,873	97,657,779	△3,801,906	1年以内返済予定設備資金借入金	48,961,086	51,643,928	△2,682,842
未収金	224,195	220,732	3,463	1年以内返済予定リース債務	2,352,924	2,090,448	262,476
未収補助金	600,100	668,267	△68,167	1年以内支払予定長期未払金	91,200	131,760	△40,560
貯蔵品	1,590,452	1,336,757	253,695	未払費用	32,320,592	31,070,540	1,250,052
給食用材料	170,383	222,384	△52,001	預り金	350	32,401	△32,051
立替金	160,943	265,977	△105,034	職員預り金	7,749,860	6,928,659	821,201
前払費用	226,620	182,054	44,566	前受収益	134,508	84,240	50,268
仮払金	0	127,703	△127,703	賞与引当金	9,579,819	10,015,705	△435,886
固定資産	1,357,001,693	1,413,492,442	△56,490,749	固定負債	804,951,480	854,617,784	△49,666,304
基本財産	1,236,673,332	1,324,023,042	△87,349,710	設備資金借入金	801,797,810	850,758,896	△48,961,086
土地	110,222,768	110,222,768	0	リース債務	2,534,070	3,538,188	△1,004,118
建物	1,494,793,571	1,494,793,571	0	長期未払金	463,600	164,700	298,900
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	△1,261,364,881	△1,174,015,171	△87,349,710	負債の部合計	928,213,875	976,831,214	△48,617,339
その他の固定資産	120,328,361	89,469,400	30,858,961	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	53,558,687	0	国庫補助金等特別積立金	532,211,946	553,622,834	△21,410,888
車輛運搬具	33,439,374	32,481,584	957,790	その他の積立金	41,028,140	6,760,000	34,268,140
器具及び備品	99,543,574	105,743,154	△6,199,580	修繕積立金	41,028,140	6,760,000	34,268,140
減価償却累計額	△164,487,620	△163,648,237	△839,383	次期繰越活動増減差額	△119,285,051	△104,581,824	△14,703,227
有形リース資産	2,383,812		2,383,812	(うち当期活動増減差額)	19,564,913	15,779,252	3,785,661
ソフトウェア	9,908,554	9,411,227	497,327				
無形リース資産	9,558,000	10,452,240	△894,240				
修繕積立資産	41,028,140	6,760,000	34,268,140				
長期前払費用	707,025	29,430	677,595				
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	138,840	131,340	7,500				
資産の部合計	1,766,920,910	1,817,384,224	△50,463,314	純資産の部合計	838,707,035	840,553,010	△1,845,975
				負債及び純資産の部合計	1,766,920,910	1,817,384,224	△50,463,314

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

①法人本部拠点区分(社会福祉事業)

ア 法人本部

②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

③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

④さくら保育園拠点区分(社会福祉事業)

ア 保育所

⑤さくらの郷あさぎり拠点区分(公益事業)

ア デイサービス

⑥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	-1,174,015,171	-87,349,710	0	-1,261,364,881
土地	110,222,768	0	0	110,222,768
合計	1,324,023,042	-87,349,710	0	1,236,673,332

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 530,992,875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 733,370,142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	93,855,873	0	93,855,873
未収金	224,195	0	224,195
未収補助金	600,100	0	600,100

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31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	394,844,686	14,516,310	558,221	409,919,217	0	409,919,217
現金預金	299,445,581	13,125,849	519,221	313,090,651		313,090,651
事業未収金	92,544,923	1,271,950	39,000	93,855,873		93,855,873
未収金	224,195			224,195		224,195
未収補助金	500,700	99,400		600,100		600,100
貯蔵品	1,571,341	19,111		1,590,452		1,590,452
給食用材料	170,383			170,383		170,383
立替金	160,943	0		160,943		160,943
前払費用	226,620	0		226,620		226,620
固定資産	1,194,629,997	130,371,696	32,000,000	1,357,001,693		1,357,001,693
基本財産	1,108,131,714	128,541,618		1,236,673,332		1,236,673,332
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	△1,158,144,865	△103,220,016		△1,261,364,881		△1,261,364,881
その他の固定資産	86,498,283	1,830,078	32,000,000	120,328,361		120,328,361
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	2,445,060		33,439,374		33,439,374
器具及び備品	98,783,479	760,095		99,543,574		99,543,574
減価償却累計額	△158,231,213	△6,256,407		△164,487,620		△164,487,620
有形リース資産	2,383,812			2,383,812		2,383,812
ソフトウェア	9,188,224	720,330		9,908,554		9,908,554
無形リース資産	9,558,000			9,558,000		9,558,000
修繕積立資産	41,028,140			41,028,140		41,028,140
長期前払費用	707,025	0		707,025		707,025
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	31,370		138,840		138,840
資産の部合計	1,589,474,683	144,888,006	32,558,221	1,766,920,910	0	1,766,920,910
流動負債	112,250,277	11,012,118	0	123,262,395	0	123,262,395

貸借対照表内訳表

平成31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	21,547,194	524,862	0	22,072,056		22,072,056
1年以内返済予定設備資金借入金	39,049,174	9,911,912		48,961,086		48,961,086
1年以内返済予定リース債務	2,352,924			2,352,924		2,352,924
1年以内支払予定長期未払金	91,200			91,200		91,200
未払費用	31,745,598	574,994		32,320,592		32,320,592
預り金	0	350		350		350
職員預り金	7,749,860			7,749,860		7,749,860
前受収益	134,508			134,508		134,508
賞与引当金	9,579,819	0		9,579,819		9,579,819
固定負債	756,461,533	48,489,947		804,951,480		804,951,480
設備資金借入金	753,307,863	48,489,947		801,797,810		801,797,810
リース債務	2,534,070			2,534,070		2,534,070
長期未払金	463,600			463,600		463,600
敷金・保証金等預り金	156,000			156,000		156,000
負債の部合計	868,711,810	59,502,065	0	928,213,875	0	928,213,875
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	520,920,970	11,290,976		532,211,946		532,211,946
その他の積立金	41,028,140			41,028,140		41,028,140
修繕積立金	41,028,140			41,028,140		41,028,140
次期繰越活動増減差額	△225,938,237	74,094,965	32,558,221	△119,285,051	0	△119,285,051
(うち当期活動増減差額)	18,707,231	578,496	279,186	19,564,913	0	19,564,913
純資産の部合計	720,762,873	85,385,941	32,558,221	838,707,035	0	838,707,035
負債及び純資産の部合計	1,589,474,683	144,888,006	32,558,221	1,766,920,910	0	1,766,920,910

法人単位資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(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	648,333,000	641,824,099	6,508,901	
	保育事業収入	152,029,000	143,609,026	8,419,974	
	不動産賃貸事業収入	468,000	468,000	0	
	借入金利息補助金収入	1,260,747	1,260,747	0	
	経常経費寄附金収入	1,920,000	795,258	1,124,742	
	受取利息配当金収入	415,000	386,939	28,061	
	その他の収入	4,625,000	4,414,895	210,105	
	事業活動収入計(1)	809,050,747	792,758,964	16,291,783	
	支出				
事業活動による収支	人件費支出	491,384,000	485,601,526	5,782,474	
	事業費支出	137,359,000	128,740,779	8,618,221	
	事務費支出	95,244,000	85,206,279	10,037,721	
	利用者負担軽減額	218,000	164,743	53,257	
	支払利息支出	11,089,669	11,089,669	0	
	その他の支出	5,870,000	5,783,561	86,439	
	事業活動支出計(2)	741,164,669	716,586,557	24,578,112	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		67,886,078	76,172,407	△8,286,329	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	21,090,458	21,090,458	0	
	固定資産売却収入		1,188	△1,188	
	施設整備等収入計(4)	21,090,458	21,091,646	△1,188	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	51,643,928	51,643,928	0	
	固定資産取得支出	6,442,000	5,966,400	475,600	
	固定資産除却・廃棄支出	10,000		10,000	
施設整備等による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,231,214	2,231,214	0	
	施設整備等支出計(5)	60,327,142	59,841,542	485,600	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△39,236,684	△38,749,896	△486,788	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	34,269,000	34,268,140	860	
	その他の活動による支出	932,501	1,065,278	△132,777	
	その他の活動支出計(8)	35,201,501	35,333,418	△131,917	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△35,201,501	△35,333,418	131,917	
予備費支出(10)		2,750,000	—	2,750,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△9,302,107	2,089,093	△11,391,200	
前期末支払資金残高(12)		345,155,755	345,155,755	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		335,853,648	347,244,848	△11,391,200	

資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	628,212,399	13,611,700		641,824,099		641,824,099
	保育事業収入	143,609,026			143,609,026		143,609,026
	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	985,724	275,023		1,260,747		1,260,747
	経常経費寄附金収入	795,258			795,258		795,258
	受取利息配当金収入	386,938		1	386,939		386,939
	その他の収入	4,392,652	13,758	8,485	4,414,895		4,414,895
	事業活動収入計(1)	778,381,997	13,900,481	476,486	792,758,964		792,758,964
	支出						
事業活動による収支	人件費支出	477,571,913	8,029,613		485,601,526		485,601,526
	事業費支出	126,702,095	2,038,684		128,740,779		128,740,779
	事務費支出	83,539,286	1,534,493	132,500	85,206,279		85,206,279
	利用者負担軽減額	164,743			164,743		164,743
	支払利息支出	8,730,516	2,359,153		11,089,669		11,089,669
	その他の支出	5,718,761		64,800	5,783,561		5,783,561
	事業活動支出計(2)	702,427,314	13,961,943	197,300	716,586,557		716,586,557
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	75,954,683	△61,462	279,186	76,172,407		76,172,407
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	17,973,832	3,116,626		21,090,458		21,090,458
	固定資産売却収入	1,188			1,188		1,188
	施設整備等収入計(4)	17,975,020	3,116,626		21,091,646		21,091,646
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	42,389,725	9,254,203		51,643,928		51,643,928
	固定資産取得支出	5,001,110	965,290		5,966,400		5,966,400
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,231,214			2,231,214		2,231,214
	施設整備等支出計(5)	49,622,049	10,219,493		59,841,542		59,841,542
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△31,647,029	△7,102,867		△38,749,896		△38,749,896
その他の活動	収入						
	事業区分間繰入金収入		8,000,000		8,000,000	△8,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	0	8,000,000		8,000,000	△8,000,000	0
その他の活動	支出						
	積立資産支出	34,268,140			34,268,140		34,268,140
その他の活動	事業区分間繰入金支出	8,000,000			8,000,000	△8,000,000	0

資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	支出						
	その他の活動による支出	1,065,278			1,065,278		1,065,278
	その他の活動支出計(8)	43,333,418			43,333,418	△8,000,000	35,333,418
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△43,333,418	8,000,000		△35,333,418	0	△35,333,418
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		974,236	835,671	279,186	2,089,093	0	2,089,093
前期末支払資金残高(11)		332,296,287	12,580,433	279,035	345,155,755		345,155,755
当期末支払資金残高(10)+(11)		333,270,523	13,416,104	558,221	347,244,848	0	347,244,848

法人単位事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(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	641,824,099	612,937,207	28,886,892
	保育事業収益	143,609,026	139,918,415	3,690,611
	不動産賃貸事業収益	468,000	468,000	0
	経常経費寄附金収益	795,258	1,253,378	△458,120
	サービス活動収益計(1)	786,696,383	754,577,000	32,119,383
	費用			
	人件費	485,165,640	464,127,748	21,037,892
	事業費	128,792,780	124,544,765	4,248,015
	事務費	85,400,459	85,003,113	397,346
サービス活動外増減の部	利用者負担軽減額	164,743	69,666	95,077
	減価償却費	99,203,083	99,087,834	115,249
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△42,501,346	△42,221,539	△279,807
	サービス活動費用計(2)	756,225,359	730,611,587	25,613,772
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,471,024	23,965,413	6,505,611
	収益			
	借入金利息補助金収益	1,260,747	1,829,010	△568,263
	受取利息配当金収益	386,939	236,582	150,357
	その他のサービス活動外収益	4,689,395	3,901,643	787,752
	サービス活動外収益計(4)	6,337,081	5,967,235	369,846
特別増減の部	費用			
	支払利息	11,089,669	10,777,303	312,366
	その他のサービス活動外費用	2,053,661	1,978,501	75,160
	サービス活動外費用計(5)	13,143,330	12,755,804	387,526
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△6,806,249	△6,788,569	△17,680
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	23,664,775	17,176,844	6,487,931
	収益			
	施設整備等補助金収益	21,090,458	31,271,810	△10,181,352
	固定資産受贈額		1,720,000	△1,720,000
	固定資産売却益	1,179	16,369	△15,190
繰越活動増減差額の部	その他の特別収益		31,216	△31,216
	特別収益計(8)	21,091,637	33,039,395	△11,947,758
	費用			
	固定資産売却損・処分損	238,364	2,576,141	△2,337,777
	国庫補助金等特別積立金積立額	21,090,458	31,271,810	△10,181,352
	その他の特別損失	132,777	2,236	130,541
	特別費用計(9)	21,461,599	33,850,187	△12,388,588
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△369,962	△810,792	440,830
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	23,294,813	16,366,052	6,928,761
	法人税、住民税及び事業税(12)	3,729,900	586,800	3,143,100
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	19,564,913	15,779,252	3,785,661
	前期繰越活動増減差額(14)	△104,581,824	△120,361,076	15,779,252
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	△85,016,911	△104,581,824	19,564,913
	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)	34,268,140		34,268,140
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	△119,285,051	△104,581,824	△14,703,227

事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	628,212,399	13,611,700		641,824,099	641,824,099
		保育事業収益	143,609,026			143,609,026	143,609,026
		不動産賃貸事業収益		468,000	468,000		468,000
		経常経費寄附金収益	795,258		795,258		795,258
		サービス活動収益計(1)	772,616,683	13,611,700	468,000	786,696,383	786,696,383
	費用	人件費	477,136,027	8,029,613		485,165,640	485,165,640
		事業費	126,754,096	2,038,684		128,792,780	128,792,780
		事務費	83,726,779	1,541,180	132,500	85,400,459	85,400,459
		利用者負担軽減額	164,743			164,743	164,743
		減価償却費	90,246,966	8,956,117		99,203,083	99,203,083
サービス活動外増減の部		国庫補助金等特別積立金取崩額	△40,898,584	△1,602,762		△42,501,346	△42,501,346
		サービス活動費用計(2)	737,130,027	18,962,832	132,500	756,225,359	756,225,359
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	35,486,656	△5,351,132	335,500	30,471,024	30,471,024
	収益	借入金利息補助金収益	985,724	275,023		1,260,747	1,260,747
		受取利息配当金収益	386,938		1	386,939	386,939
		その他のサービス活動外収益	4,667,152	13,758	8,485	4,689,395	4,689,395
		サービス活動外収益計(4)	6,039,814	288,781	8,486	6,337,081	6,337,081
	費用	支払利息	8,730,516	2,359,153		11,089,669	11,089,669
		その他のサービス活動外費用	2,053,661			2,053,661	2,053,661
		サービス活動外費用計(5)	10,784,177	2,359,153		13,143,330	13,143,330
特別増減の部		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△4,744,363	△2,070,372	8,486	△6,806,249	△6,806,249
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,742,293	△7,421,504	343,986	23,664,775	23,664,775
	収益	施設整備等補助金収益	17,973,832	3,116,626		21,090,458	21,090,458
		固定資産売却益	1,179			1,179	1,179
		事業区分間繰入金収益		8,000,000		8,000,000	△8,000,000
		特別収益計(8)	17,975,011	11,116,626		29,091,637	△8,000,000
	費用	固定資産売却損・処分損	238,364			238,364	238,364
		国庫補助金等特別積立金積立額	17,973,832	3,116,626		21,090,458	21,090,458
		事業区分間繰入金費用	8,000,000			8,000,000	△8,000,000
		その他の特別損失	132,777			132,777	132,777

事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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
		特別費用計(9)	26,344,973	3,116,626		29,461,599	△8,000,000	21,461,599
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△8,369,962	8,000,000		△369,962	0	△369,962
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			22,372,331	578,496	343,986	23,294,813	0	23,294,813
法人税、住民税及び事業税(12)			3,665,100		64,800	3,729,900		3,729,900
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)			18,707,231	578,496	279,186	19,564,913	0	19,564,913
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(14)	△210,377,328	73,516,469	32,279,035	△104,581,824		△104,581,824
		当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	△191,670,097	74,094,965	32,558,221	△85,016,911	0	△85,016,911
		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)	34,268,140			34,268,140		34,268,140
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)			△225,938,237	74,094,965	32,558,221	△119,285,051	0	△119,285,051

(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
1 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	313,090,651
普通預金	飛騨信組 古川支店	—	運転資金として	—	—	152,301,642
	飛騨農協 古川支店	—	運転資金として	—	—	10,799,379
			小計			163,101,021
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 7-5-4	—		—	—	10,076,909
	5 2 0 4 5 0 7-5-5	—		—	—	5,028,135
	5 2 0 4 5 0 7-5-6	—		—	—	10,074,414
	5 2 0 4 5 0 7-5-7	—		—	—	2,400,520
	5 2 0 4 5 0 7-5-8	—		—	—	4,819,606
	5 2 0 4 5 0 7-6-1	—		—	—	4,831,687
	5 2 0 4 5 0 7-6-2	—		—	—	4,807,465
	5 2 0 4 5 0 7-6-3	—		—	—	2,820,405
	5 2 0 4 5 0 7-6-4	—		—	—	2,011,676
	5 2 0 4 5 0 7-6-5	—		—	—	2,948,933
	5 2 0 4 5 0 7-6-6	—		—	—	10,067,763
	5 2 0 4 5 0 7-6-8	—		—	—	5,032,527
	5 2 0 4 5 0 7-7-2	—		—	—	2,400,522
	5 2 0 4 5 0 7-7-3	—		—	—	2,407,500
	5 2 0 4 5 0 7-7-4	—		—	—	2,408,099
	5 2 0 4 5 0 7-7-5	—		—	—	2,404,874
	5 2 0 4 5 0 7-7-6	—		—	—	2,012,076
	5 2 0 4 5 0 7-7-7	—		—	—	3,018,114
	5 2 0 4 5 0 7-7-8	—		—	—	10,086,135
	5 2 0 4 5 0 7-8-1	—		—	—	10,086,135
	5 2 0 4 5 0 7-8-2	—		—	—	10,086,135
			小計			114,829,630
定期積金	2 5 8 2 5 2 0	—	運転資金として	—	—	16,200,000
	2 5 8 3 1 3 6	—		—	—	1,800,000
	2 5 8 3 8 2 7	—		—	—	4,000,000
	2 5 8 4 3 8 6	—		—	—	1,260,000
	2 5 8 6 0 8 7	—		—	—	1,000,000
	2 5 8 7 8 1 3	—		—	—	10,400,000
	2 5 9 0 6 0 2	—		—	—	500,000
			小計			35,160,000
事業未収金		—	2・3月分介護報酬、利用料他	—	—	93,855,873
未収金		—	3月分 職員昼食代	—	—	224,195
未収補助金		—	1～3月分 移動対策助成金他	—	—	600,100
貯蔵品		—	介護用品、消耗品、金券	—	—	1,590,452
給食用材料		—	食材	—	—	170,383
立替金		—	I B手数料、散髪代他	—	—	160,943
前払費用		—	令和元年度分 パソコン保守料	—	—	226,620
流動資産合計						409,919,217
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・デイサービスに使用	—	—	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 ○第二種社会福祉事業である、ショートステイ・デイサービスに使用 ○車庫 他	841,442,642	315,985,540	525,457,102
	(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 ○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 ○車庫 他	503,544,706	150,720,613	352,824,093
	(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、デイサービスに使用	149,806,223	45,027,764	104,778,459
			小計			983,059,654
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	488,640,304	70,000,587
	(あさぎり拠点区分) 岐阜県飛騨市古川町杉崎597-1	2007年度	昇降機設備工事 他	260,367,816	202,798,408	57,569,408
	(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	58,192,252	15,820,915
			小計			143,390,910
基本財産合計						1,236,673,332
(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	33,164	204,436
構築物	看板H15.3.20取得(さくらの郷特養) 他64件	—		53,558,687	38,917,289	14,641,398
車輛運搬具	エブリイ 他14件	—	利用者送迎用	33,439,374	26,164,184	7,275,190
器具及び備品	3Pソファ 他350件	—		99,543,574	82,886,273	16,657,301
有形リース資産	AED 他2件	—		2,383,812	666,400	1,717,412
ソフトウェア	介護老人福祉施設管理システム 他24件	—		9,908,554	8,669,997	1,238,557
無形リース資産	ワイズマンソフト(さくらの郷特養) 他6件	—		9,558,000	6,407,093	3,150,907
上下水道負担金		—		743,220	743,220	0
修繕積立資産		—		—	—	41,028,140
長期前払費用		—		—	—	707,025
絵画		—		—	—	1,300,000

出資金		—		—	—	10,000
電話加入権		—		—	—	259,155
預託金		—		—	—	138,840
その他の固定資産合計						120,328,361
固定資産合計						1,357,001,693
資産合計						1,766,920,910
II 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	—	—	22,072,056
1 年以内返済予定設備資金借入金		—	令和元年度 借入金返済	—	—	48,961,086
1 年以内返済予定リース債務		—	令和元年度 リース料	—	—	2,352,924
1 年以内支払予定長期未払金		—	令和元年度 ソフト購入代	—	—	91,200
未払費用		—	3 月分給与・2 月・3 月社会保険料	—	—	32,320,592
預り金	その他	—	利用料二重振込分	—	—	350
			小計			105,798,208
職員預り金	健康保険料	—	期末手当・3 月分 保険料	—	—	1,988,404
	厚生年金	—	期末手当・3 月分 保険料	—	—	3,360,668
	源泉徴収税	—	3 月分 所得税	—	—	1,175,288
	住民税	—	3 月分 住民税	—	—	1,057,300
	その他	—	3 月分 職員昼食代	—	—	168,200
			小計			7,749,860
前受収益		—	4 月分 共益費	—	—	134,508
賞与引当金		—		—	—	9,579,819
流動負債合計						123,262,395
2 固定負債						
設備資金借入金		—	飛騨信用組合 古川支店	—	—	801,797,810
リース債務		—	A E D・ワイズマンソフト・コピー機	—	—	2,534,070
長期未払金		—	ホームページ作成ソフト	—	—	463,600
敷金・保証金等預り金		—		—	—	156,000
固定負債合計						804,951,480
負債合計						928,213,875
差引純資産						838,707,035

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31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	さくらの郷あさぎり	さくら保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計				
流動資産	21,068,863	257,655,928	74,593,857	41,526,038	394,844,686	0	394,844,686				
現金預金	20,942,317	189,999,034	49,337,401	39,166,829	299,445,581		299,445,581				
事業未収金		66,043,171	24,515,116	1,986,636	92,544,923		92,544,923				
未収金		0	0	224,195	224,195		224,195				
未収補助金		363,700	137,000	0	500,700		500,700				
貯蔵品	113,766	876,744	519,903	60,928	1,571,341		1,571,341				
給食用材料		139,093		31,290	170,383		170,383				
立替金	0	141,306	19,637	0	160,943		160,943				
前払費用	12,780	92,880	64,800	56,160	226,620		226,620				
固定資産	704,548	743,199,105	445,818,782	4,907,562	1,194,629,997		1,194,629,997				
基本財産		671,020,287	437,111,427	0	1,108,131,714		1,108,131,714				
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		△804,625,844	△353,519,021		△1,158,144,865		△1,158,144,865				
その他の固定資産	704,548	72,178,818	8,707,355	4,907,562	86,498,283		86,498,283				
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		60,303,686	29,437,324	9,042,469	98,783,479		98,783,479				
減価償却累計額	△78,507	△106,500,144	△45,264,855	△6,387,707	△158,231,213		△158,231,213				
有形リース資産		355,572	894,240	1,134,000	2,383,812		2,383,812				
ソフトウェア	549,000	6,740,404	1,605,450	293,370	9,188,224		9,188,224				
無形リース資産		5,397,840	4,160,160	0	9,558,000		9,558,000				
修繕積立資産		41,028,140			41,028,140		41,028,140				
長期前払費用	64,965	276,750	221,400	143,910	707,025		707,025				
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	21,773,411	1,000,855,033	520,412,639	46,433,600	1,589,474,683	0	1,589,474,683				
流動負債	201,740	50,265,559	49,014,114	12,768,864	112,250,277	0	112,250,277				
事業未払金	110,540	13,223,604	5,327,911	2,885,139	21,547,194		21,547,194				
1年以内返済予定設備資金借入金		6,288,764	32,760,410		39,049,174		39,049,174				
1年以内返済予定リース債務		1,115,244	1,010,880	226,800	2,352,924		2,352,924				
1年以内支払予定長期未払金	91,200				91,200		91,200				
未払費用		15,816,580	8,171,758	7,757,260	31,745,598		31,745,598				
職員預り金		7,749,860		0	7,749,860		7,749,860				
前受収益		134,508			134,508		134,508				
賞与引当金		5,936,999	1,743,155	1,899,665	9,579,819		9,579,819				
固定負債	463,600	62,805,392	692,417,641	774,900	756,461,533		756,461,533				
設備資金借入金		61,978,862	691,329,001		753,307,863		753,307,863				
リース債務		670,530	1,088,640	774,900	2,534,070		2,534,070				
長期未払金	463,600				463,600		463,600				
敷金・保証金等預り金		156,000			156,000		156,000				
負債の部合計	665,340	113,070,951	741,431,755	13,543,764	868,711,810	0	868,711,810				
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		474,020,279	46,900,691		520,920,970		520,920,970				
その他の積立金		41,028,140			41,028,140		41,028,140				
修繕積立金		41,028,140			41,028,140		41,028,140				
次期繰越活動増減差額	21,108,071	△12,016,337	△267,919,807	32,889,836	△225,938,237	0	△225,938,237				
(うち当期活動増減差額)	△312,774	14,286,967	6,446,768	△1,713,730	18,707,231	0	18,707,231				

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成31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	さくらの郷あさぎり	さくら保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計				
純資産の部合計	21,108,071	887,784,082	△221,019,116	32,889,836	720,762,873	0	720,762,873				
負債及び純資産の部合計	21,773,411	1,000,855,033	520,412,639	46,433,600	1,589,474,683	0	1,589,474,683				

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	さくらの郷あさぎり	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	介護保険事業収入		458,934,016	169,278,383	628,212,399		628,212,399					
		保育事業収入			9,620,000	133,989,026	143,609,026		143,609,026				
		借入金利息補助金収入		76,729	908,995	985,724	985,724		985,724				
		経常経費寄附金収入	125,258	590,000	80,000	795,258	795,258		795,258				
		受取利息配当金収入	19,424	346,585	13,393	7,536	386,938	386,938		386,938			
		その他の収入	4,977	2,023,413	205,563	2,158,699	4,392,652	4,392,652		4,392,652			
	事業活動収入計(1)		149,659	461,970,743	180,106,334	136,155,261	778,381,997		778,381,997				
	支出	人件費支出		282,495,261	97,140,641	97,936,011	477,571,913		477,571,913				
		事業費支出		78,876,796	28,525,049	19,300,250	126,702,095		126,702,095				
		事務費支出	315,687	51,978,939	22,236,566	9,008,094	83,539,286		83,539,286				
利用者負担軽減額			164,743			164,743		164,743					
支払利息支出			933,148	7,797,368		8,730,516		8,730,516					
その他の支出					5,718,761	5,718,761		5,718,761					
事業活動支出計(2)		315,687	414,448,887	155,699,624	131,963,116	702,427,314		702,427,314					
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△166,028	47,521,856	24,406,710	4,192,145	75,954,683		75,954,683					
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		7,672,900	10,300,932	17,973,832		17,973,832					
		固定資産売却収入		648	540	1,188	1,188		1,188				
	施設整備等収入計(4)			7,673,548	10,301,472		17,975,020		17,975,020				
	支出	設備資金借入金元金償還支出		11,803,145	30,586,580	42,389,725		42,389,725					
		固定資産取得支出		3,138,952	739,785	1,122,373	5,001,110	5,001,110		5,001,110			
		ファイナンス・リース債務の返済支出		1,088,034	1,010,880	132,300	2,231,214	2,231,214		2,231,214			
施設整備等支出計(5)			16,030,131	32,337,245	1,254,673	49,622,049		49,622,049					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△8,356,583	△22,035,773	△1,254,673	△31,647,029		△31,647,029					
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入		68,846	13,013,500	13,082,346	△13,082,346	0					
		その他の活動収入計(7)		68,846	13,013,500	13,082,346	△13,082,346	0					
	支出	積立資産支出		34,268,140		34,268,140		34,268,140					
		事業区分間繰入金支出		2,000,000	6,000,000	8,000,000		8,000,000					
		拠点区分間繰入金支出	82,346	8,000,000		5,000,000	13,082,346	△13,082,346	0				
		その他の活動による支出	106,031	490,527	286,200	182,520	1,065,278	1,065,278		1,065,278			
		その他の活動支出計(8)	188,377	44,758,667	6,286,200	5,182,520	56,415,764	△13,082,346	43,333,418				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△188,377	△44,689,821	6,727,300	△5,182,520	△43,333,418	0	△43,333,418					
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△354,405	△5,524,548	9,098,237	△2,245,048	974,236	0	974,236					
前期末支払資金残高(11)		21,299,948	226,023,951	51,931,151	33,041,237	332,296,287		332,296,287					
当期末支払資金残高(10)+(11)		20,945,543	220,499,403	61,029,388	30,796,189	333,270,523	0	333,270,523					

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	さくらの郷あさぎり	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		458,934,016	169,278,383	628,212,399		628,212,399				
		保育事業収益			9,620,000	143,609,026		143,609,026				
	費用	経常経費寄附金収益	125,258	590,000	80,000	795,258		795,258				
		サービス活動収益計(1)	125,258	459,524,016	178,978,383	133,989,026		772,616,683				
		人件費		282,466,371	97,014,897	97,654,759		477,136,027				
		事業費		78,889,869	28,525,049	19,339,178		126,754,096				
		事務費	327,813	52,106,878	22,269,954	9,022,134		83,726,779				
		利用者負担軽減額		164,743		164,743		164,743				
サービス活動外増減の部	収益	減価償却費	88,437	57,739,094	31,285,276	1,134,159		90,246,966				
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△34,679,640	△6,218,944	△40,898,584		△40,898,584				
	費用	サービス活動費用計(2)	416,250	436,687,315	172,876,232	127,150,230		737,130,027				
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△290,992	22,836,701	6,102,151	6,838,796		35,486,656				
		借入金利息補助金収益		76,729	908,995	985,724		985,724				
		受取利息配当金収益	19,424	346,585	13,393	7,536		386,938				
		その他のサービス活動外収益	279,477	2,023,413	205,563	2,158,699		4,667,152				
		サービス活動外収益計(4)	298,901	2,446,727	1,127,951	2,166,235		6,039,814				
特別増減の部	収益	支払利息		933,148	7,797,368	8,730,516		8,730,516				
		その他のサービス活動外費用				2,053,661		2,053,661				
	費用	サービス活動外費用計(5)		933,148	7,797,368	2,053,661		10,784,177				
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	298,901	1,513,579	△6,669,417	112,574		△4,744,363				
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,909	24,350,280	△567,266	6,951,370		30,742,293				
	収益	施設整備等補助金収益		7,672,900	10,300,932	17,973,832		17,973,832				
		固定資産売却益		644	535	1,179		1,179				
		拠点区分間繰入金収益		68,846	13,013,500	13,082,346	△13,082,346	0				
		特別収益計(8)		7,742,390	23,314,967	31,057,357	△13,082,346	17,975,011				
	費用	固定資産売却損・処分損	238,337	26	1	238,364		238,364				
		国庫補助金等特別積立金積立額		7,672,900	10,300,932	17,973,832		17,973,832				
		事業区分間繰入金費用		2,000,000	6,000,000	8,000,000		8,000,000				
		拠点区分間繰入金費用	82,346	8,000,000		13,082,346	△13,082,346	0				
		その他の特別損失		132,777		132,777		132,777				
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)	320,683	17,805,703	16,300,933	5,000,000		39,427,319	△13,082,346	26,344,973		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△320,683	△10,063,313	7,014,034	△5,000,000		△8,369,962	0	△8,369,962		
		税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△312,774	14,286,967	6,446,768	1,951,370		22,372,331	0	22,372,331		
		法人税、住民税及び事業税(12)				3,665,100		3,665,100		3,665,100		
		当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	△312,774	14,286,967	6,446,768	△1,713,730		18,707,231	0	18,707,231		
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	21,420,845	7,964,836	△274,366,575	34,603,566		△210,377,328		△210,377,328		
		当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	21,108,071	22,251,803	△267,919,807	32,889,836		△191,670,097	0	△191,670,097		
		基本金取崩額(16)										
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額の部	その他の積立金取崩額(17)										
		その他の積立金積立額(18)		34,268,140								
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額の部											
		次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	21,108,071	△12,016,337	△267,919,807	32,889,836		△225,938,237	0	△225,938,237		

公益事業区分

公益事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	あさぎり	合計	内部取引消去	事業区分合計							
流動資産	14,516,310	14,516,310		14,516,310							
現金預金	13,125,849	13,125,849		13,125,849							
事業未収金	1,271,950	1,271,950		1,271,950							
未収補助金	99,400	99,400		99,400							
貯蔵品	19,111	19,111		19,111							
固定資産	130,371,696	130,371,696		130,371,696							
基本財産	128,541,618	128,541,618		128,541,618							
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	△103,220,016	△103,220,016		△103,220,016							
その他の固定資産	1,830,078	1,830,078		1,830,078							
構築物	3,964,470	3,964,470		3,964,470							
車輛運搬具	2,445,060	2,445,060		2,445,060							
器具及び備品	760,095	760,095		760,095							
減価償却累計額	△6,256,407	△6,256,407		△6,256,407							
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	31,370	31,370		31,370							
資産の部合計	144,888,006	144,888,006		144,888,006							
流動負債	11,012,118	11,012,118		11,012,118							
事業未払金	524,862	524,862		524,862							
1年以内返済予定設備資金借入金	9,911,912	9,911,912		9,911,912							
未払費用	574,994	574,994		574,994							
預り金	350	350		350							
固定負債	48,489,947	48,489,947		48,489,947							
設備資金借入金	48,489,947	48,489,947		48,489,947							
負債の部合計	59,502,065	59,502,065		59,502,065							
基本金											
国庫補助金等特別積立金	11,290,976	11,290,976		11,290,976							
その他の積立金											
次期繰越活動増減差額	74,094,965	74,094,965		74,094,965							
(うち当期活動増減差額)	578,496	578,496		578,496							
純資産の部合計	85,385,941	85,385,941		85,385,941							
負債及び純資産の部合計	144,888,006	144,888,006		144,888,006							

公益事業区分 資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		あさぎり	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	13,611,700	13,611,700		13,611,700						
		借入金利息補助金収入	275,023	275,023		275,023						
		その他の収入	13,758	13,758		13,758						
		事業活動収入計(1)	13,900,481	13,900,481		13,900,481						
	支出	人件費支出	8,029,613	8,029,613		8,029,613						
		事業費支出	2,038,684	2,038,684		2,038,684						
		事務費支出	1,534,493	1,534,493		1,534,493						
施設整備等による収支		支払利息支出	2,359,153	2,359,153		2,359,153						
		事業活動支出計(2)	13,961,943	13,961,943		13,961,943						
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△61,462	△61,462		△61,462						
	収入	施設整備等補助金収入	3,116,626	3,116,626		3,116,626						
		施設整備等収入計(4)	3,116,626	3,116,626		3,116,626						
	支出	設備資金借入金元金償還支出	9,254,203	9,254,203		9,254,203						
		固定資産取得支出	965,290	965,290		965,290						
その他の活動による収支		施設整備等支出計(5)	10,219,493	10,219,493		10,219,493						
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,102,867	△7,102,867		△7,102,867						
	収入	事業区分間繰入金収入	8,000,000	8,000,000		8,000,000						
		その他の活動収入計(7)	8,000,000	8,000,000		8,000,000						
	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)	8,000,000	8,000,000		8,000,000						
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			835,671	835,671		835,671						
前期末支払資金残高(11)			12,580,433	12,580,433		12,580,433						
当期末支払資金残高(10)+(11)			13,416,104	13,416,104		13,416,104						

公益事業区分 事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		あさぎり	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	13,611,700	13,611,700		13,611,700						
		サービス活動収益計(1)	13,611,700	13,611,700		13,611,700						
	費用	人件費	8,029,613	8,029,613		8,029,613						
		事業費	2,038,684	2,038,684		2,038,684						
		事務費	1,541,180	1,541,180		1,541,180						
		減価償却費	8,956,117	8,956,117		8,956,117						
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,602,762	△1,602,762		△1,602,762						
		サービス活動費用計(2)	18,962,832	18,962,832		18,962,832						
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,351,132	△5,351,132		△5,351,132						
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	275,023	275,023		275,023						
		その他のサービス活動外収益	13,758	13,758		13,758						
		サービス活動外収益計(4)	288,781	288,781		288,781						
	費用	支払利息	2,359,153	2,359,153		2,359,153						
		サービス活動外費用計(5)	2,359,153	2,359,153		2,359,153						
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,070,372	△2,070,372		△2,070,372						
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,421,504	△7,421,504		△7,421,504						
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,116,626	3,116,626		3,116,626						
		事業区分間繰入金収益	8,000,000	8,000,000		8,000,000						
		特別収益計(8)	11,116,626	11,116,626		11,116,626						
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	3,116,626	3,116,626		3,116,626						
		特別費用計(9)	3,116,626	3,116,626		3,116,626						
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,000,000	8,000,000		8,000,000						
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	578,496	578,496		578,496						
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	73,516,469	73,516,469		73,516,469						
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	74,094,965	74,094,965		74,094,965						
		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)	74,094,965	74,094,965		74,094,965						

収益事業区分

収益事業区分 貸借対照表内訳表

平成31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	558,221	558,221		558,221							
現金預金	519,221	519,221		519,221							
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	32,558,221	32,558,221		32,558,221							
流動負債	0	0		0							
固定負債											
負債の部合計	0	0		0							
基本金											
国庫補助金等特別積立金											
その他の積立金											
次期繰越活動増減差額	32,558,221	32,558,221		32,558,221							
(うち当期活動増減差額)	279,186	279,186		279,186							
純資産の部合計	32,558,221	32,558,221		32,558,221							
負債及び純資産の部合計	32,558,221	32,558,221		32,558,221							

収益事業区分 資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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								
		受取利息配当金収入	1	1	1								
		その他の収入	8,485	8,485	8,485								
	事業活動収入計(1)		476,486	476,486	476,486								
	支出	事務費支出	132,500	132,500	132,500								
		その他の支出	64,800	64,800	64,800								
事業活動支出計(2)		197,300	197,300	197,300									
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		279,186	279,186	279,186									
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)		279,186	279,186		279,186								
前期末支払資金残高(11)		279,035	279,035		279,035								
当期末支払資金残高(10)+(11)		558,221	558,221		558,221								

収益事業区分 事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	132,500	132,500		132,500						
		サービス活動費用計(2)	132,500	132,500		132,500						
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	335,500	335,500		335,500						
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1	1		1						
		その他のサービス活動外収益	8,485	8,485		8,485						
		サービス活動外収益計(4)	8,486	8,486		8,486						
	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)		8,486	8,486		8,486							
経常増減差額(7)=(3)+(6)		343,986	343,986		343,986							
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)										
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		343,986	343,986		343,986							
法人税、住民税及び事業税(12)		64,800	64,800		64,800							
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		279,186	279,186		279,186							
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(14)	32,279,035	32,279,035		32,279,035						
		当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	32,558,221	32,558,221		32,558,221						
		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)		32,558,221	32,558,221		32,558,221							

附属明細表

借入金明細書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31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 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=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	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	72,397,871	0	4,130,245	(68,267,626 6,288,764)	0	1.20%	856,419		30年				
	飛騨信用組合	飛騨古川さくらの郷	7,672,900	0	7,672,900	(0 0)	7,672,900	2.00%	76,729	76,729	16年				
	飛騨信用組合	さくらの郷あさざり	759,793,367	0	26,423,225	(733,370,142 28,985,072)	0	1.20%	8,972,503		35年		土地建物	地城宮曹部介護老人福祉施設 飛騨市古川町杉崎307-1	34,660,170円 530,992,875円
	飛騨信用組合	さくらの郷あさざり	62,538,686	0	13,417,558	(49,121,128 13,687,250)	13,417,558	2.00%	1,184,018	1,184,018	15年				
						(0)									
	計		902,402,824	0	51,643,928	(850,758,896 48,961,086)	21,090,458		11,089,669	1,260,747					0
長期運営資金借入金						(0)									
						(0)									
						(0)									
						(0)									
						(0)									
	計		0	0	0	(0 0)	0		0	0					0
短期運営資金借入金						0									
						0									
						0									
						0									
						0									
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
合計			902,402,824	0	51,643,928	(850,758,896 48,961,086)	21,090,458		11,089,669	1,260,747					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 30年 4月 1日 (至) 平成 31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	あさぎりデイ	不動産賃貸事業		
利用者の家族	経常	19	753, 520		103, 520	570, 000	80, 000					
利用者本人		1	20, 000			20, 000						
取引業者		2	8, 738		8, 738							
その他		1	13, 000		13, 000							
区分小計		23	795, 258	0	125, 258	590, 000	80, 000	0	0	0	0	0
	固定		0									
			0									
			0									
			0									
区分小計		0	0	0	0	0	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	795, 258	0	125, 258	590, 000	80, 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 30年 4月 1日 (至) 平成 31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)

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	あさぎりデイ	不動産賃貸事業		
飛騨保健所：結核予防費補助金	介護事業	61,480		61,480			47,560	13,920					
飛騨市役所：移動対策助成金		832,300		832,300			168,800	57,000		606,500			
飛騨市役所：有用介護器具等導入促進助成金		387,504		387,504			387,504						
飛騨市役所：介護人材確保対策助成金（介護人材発掘支援）		10,000		10,000			10,000						
岐阜県知事：岐阜県介護人材確保対策事業補助金		500,000		500,000			320,000	154,800		25,200			
岐阜労働局：職場定着支援助成金		600,000		600,000			420,000	133,500		46,500			
岐阜労働局：キャリアアップ助成正社員化コース		427,500		427,500			427,500						
飛騨市役所：特養夜勤者処遇改善臨時交付金		1,848,000		1,848,000			1,337,000	511,000					
飛騨市役所：飛騨市医療・福祉専門職員研修環境整備支援事業補助金		30,000		30,000			30,000						
区分小計		4,696,784	0	4,696,784	0	0	3,148,364	870,220	0	678,200	0	0	0
飛騨市役所：一時保育事業費補助金	保育事業	1,507,000		1,507,000					1,507,000				
飛騨市役所：低年齢児保育対策補助金		1,367,000		1,367,000					1,367,000				
飛騨市役所：障がい児保育事業補助金		5,092,792		5,092,792					5,092,792				
飛騨市役所：安全衛生対策事業補助金		380,434		380,434					380,434				
		0		0									
区分小計		8,347,226	0	8,347,226	0	0	0	0	8,347,226	0	0	0	0
飛騨市役所：借入金利息補助金	利息	1,260,747		1,260,747			76,729	908,995		275,023			
				0									
区分小計		1,260,747	0	1,260,747	0	0	76,729	908,995	0	275,023	0	0	0
	施設	0		0									
		0		0									
		0		0									
		0		0									
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
飛騨市役所：借入金元金償還補助金	償還	21,090,458		21,090,458	21,090,458		7,672,900	10,300,932		3,116,626			
				0									
区分小計		21,090,458	0	21,090,458	21,090,458	0	7,672,900	10,300,932	0	3,116,626	0	0	0
合計		35,395,215	0	35,395,215	21,090,458	0	10,897,993	12,080,147	8,347,226	4,069,849	0	0	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」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、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 30年 4月 1日 (至) 平成 31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			
さくら	あさぎり (公益事業)	前期末支払資金残高	2, 000, 000	
あさぎり	あさぎり (公益事業)	前期末支払資金残高	6, 000, 000	
			8, 000, 000	

(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	68, 846	
法人本部	あさぎり	前期末支払資金残高	13, 500	
さくらの郷	あさぎり	前期末支払資金残高	8, 000, 000	
保育園	あさぎり	前期末支払資金残高	5, 000, 000	
			13, 082, 346	

(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 30年 4月 1日 (至) 平成 31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
第三号基本金	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	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

(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. ①第一号基本金とは、注解(注12) (1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、注解(注12) (2)に規定する基本金をいう。

③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30年 4月 1日 (至) 平成31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					553,622,834	553,622,834		
当 期 積 立 額	建物	0	13,390,701	0	13,390,701	13,390,701		
	建物附属設備	0	7,275,457	0	7,275,457	7,275,457		
	基 本 財 産 合 計	0	20,666,158	0	20,666,158	20,666,158		
	構築物	0	424,300	0	424,300	424,300		
	その他の固定資産（有形固定資産）計	0	424,300	0	424,300	424,300		
	そ の 他 の 固 定 資 産 計	0	424,300	0	424,300	424,300		
	当 期 積 立 額 合 計	0	21,090,458	0	21,090,458	21,090,458		
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				42,501,346	42,501,346		
	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				42,501,346	42,501,346		
当 期 末 残 高					532,211,946	532,211,946		

(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30年 4月 1日 (至) 平成31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	1,020,110,716	482,238,750	0	0	37,051,062	17,437,479	0	0	983,059,654	464,801,271	511,733,917	264,406,754	1,494,793,571	729,208,025	
建物附属設備	193,689,558	54,759,632	0	0	50,298,648	23,043,103	0	0	143,390,910	31,716,529	749,630,964	399,040,717	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	1,324,023,042	612,560,980	0	0	87,349,710	40,480,582	0	0	1,236,673,332	572,080,398	1,261,364,881	663,447,471	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	220,355	0	0	0	15,919	0	0	0	204,436	0	33,164	0	237,600	0	
構築物	16,633,632	2,497,622	0	0	1,992,234	311,003	0	0	14,641,398	2,186,619	38,917,289	6,090,110	53,558,687	8,276,729	
車両及び運搬具	8,815,169	3,281,893	957,790	0	2,497,769	784,900	0	0	7,275,190	2,496,993	26,164,184	11,293,545	33,439,374	13,790,538	
器具及び備品	17,369,366	5,493,925	4,171,346	0	4,883,375	924,861	36	0	16,657,301	4,569,064	82,886,273	27,134,499	99,543,574	31,703,563	
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	
有形リース資産	566,353	0	1,489,572	0	338,513	0	0	0	1,717,412	0	666,400	0	2,383,812	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	76,904,875	11,273,440	6,618,708	0	9,727,810	2,020,764	36	0	73,795,737	9,252,676	148,667,310	44,518,154	222,463,047	53,770,830	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	312,095	0	1,378,764	0	213,965	0	238,337	0	1,238,557	0	8,669,997	0	9,908,554	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	5,062,505	0	0	0	1,911,598	0	0	0	3,150,907	0	6,407,093	0	9,558,000	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。

社会福祉法人名 社会福祉法人 飛驒古川

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

拐点区分

(単位：円)

(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。