

平成26年度

# 財 務 諸 表

自：平成26年 5月 8日  
至：平成27年 3月31日

社会福祉法人 礼和会

理事長 松前 裕己

## 資金収支計算書

(自) 平成 26年 5月 8日 (至) 平成 27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                     |             |              |               |     |
|                                  | 受取利息配当金収入               | 0           | 3,096        | △ 3,096       |     |
|                                  | その他の収入                  | 0           | 1,089,000    | △ 1,089,000   |     |
|                                  | 事業活動収入計 (1)             | 0           | 1,092,096    | △ 1,092,096   |     |
|                                  | 支 出                     |             |              |               |     |
|                                  | 人件費支出                   | 0           | 3,321,443    | △ 3,321,443   |     |
|                                  | 事業費支出                   | 0           | 1,979,352    | △ 1,979,352   |     |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)           | 事務費支出                   | 0           | 5,324,428    | △ 5,324,428   |     |
|                                  | 支払利息支出                  | 0           | 736,027      | △ 736,027     |     |
|                                  | 事業活動支出計 (2)             | 0           | 11,361,250   | △ 11,361,250  |     |
|                                  | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)  | 0           | △ 10,269,154 | 10,269,154    |     |
|                                  |                         |             |              |               |     |
| 施設整備等による収支                       | 収 入                     |             |              |               |     |
|                                  | 施設整備等補助金収入              | 0           | 137,402,000  | △ 137,402,000 |     |
|                                  | 施設整備等寄附金収入              | 50,000,000  | 50,000,000   | 0             |     |
|                                  | 設備資金借入金収入               | 424,913,400 | 292,800,000  | 132,113,400   |     |
|                                  | 施設整備等収入計 (4)            | 474,913,400 | 480,202,000  | △ 5,288,600   |     |
|                                  | 支 出                     |             |              |               |     |
|                                  | 固定資産取得支出                | 445,913,000 | 395,741,650  | 50,171,350    |     |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)          | 施設整備等支出計 (5)            | 445,913,000 | 395,741,650  | 50,171,350    |     |
|                                  | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | 29,000,400  | 84,460,350   | △ 55,459,950  |     |
|                                  |                         |             |              |               |     |
| 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                     |             |              |               |     |
|                                  | その他の活動支出計 (8)           | 0           | 0            | 0             |     |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)         |                         | 0           | 0            | 0             |     |
| 予備費支出 (10)                       |                         | 0           | —            | 0             |     |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | 29,000,400  | 74,191,196   | △ 45,190,796  |     |
| 前期末支払資金残高 (12)                   |                         | 0           | 0            | 0             |     |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12)              |                         | 29,000,400  | 74,191,196   | △ 45,190,796  |     |

## 事業活動計算書

(自) 平成 26年 5月 8日 (至) 平成 27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                                              |                                           |           |            |
|             | サービス活動収益計 (1)                                    | 0                                         |           |            |
|             | 費 用                                              |                                           |           |            |
|             | 人件費<br>事業費<br>事務費                                | 3,321,443<br>1,979,352<br>5,324,428       |           |            |
|             | サービス活動費用計 (2)                                    | 10,625,223                                |           |            |
|             | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)                           | △ 10,625,223                              |           |            |
| サービス活動外増減の部 | 収 益                                              |                                           |           |            |
|             | 受取利息配当金収益<br>その他のサービス活動外収益                       | 3,096<br>1,089,000                        |           |            |
|             | サービス活動外収益計 (4)                                   | 1,092,096                                 |           |            |
|             | 費 用                                              |                                           |           |            |
|             | 支払利息                                             | 736,027                                   |           |            |
|             | サービス活動外費用計 (5)                                   | 736,027                                   |           |            |
|             | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)                          | 356,069                                   |           |            |
|             | 経常増減差額 (7)=(3)+(6)                               | △ 10,269,154                              |           |            |
| 特別増減の部      | 収 益                                              |                                           |           |            |
|             | 施設整備等補助金収益<br>施設整備等寄附金収益                         | 137,402,000<br>50,000,000                 |           |            |
|             | 特別収益計 (8)                                        | 187,402,000                               |           |            |
|             | 費 用                                              |                                           |           |            |
|             | 基本金組入額<br>国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)<br>国庫補助金等特別積立金積立額 | 50,000,000<br>△ 17,922,000<br>137,402,000 |           |            |
|             | 特別費用計 (9)                                        | 169,480,000                               |           |            |
|             | 特別増減差額 (10)=(8)-(9)                              | 17,922,000                                |           |            |
|             | 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)                           | 7,652,846                                 |           |            |
| 繰越活動増減差額の部  | 前期繰越活動増減差額 (12)                                  | 0                                         |           |            |
|             | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)                       | 7,652,846                                 |           |            |
|             | 基本金取崩額 (14)                                      | 0                                         |           |            |
|             | その他の積立金取崩額 (15)                                  | 0                                         |           |            |
|             | その他の積立金積立額 (16)                                  | 0                                         |           |            |
|             | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)              | 7,652,846                                 |           |            |

貸借対照表

平成 27年 3月 31日 現在

| 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 |
| 流動資産     | 375,992,971 |      |         | 301,801,775 |      |
| 現金預金     | 115,090,971 |      |         | 877,942     |      |
| 未収金      | 123,500,000 |      |         | 300,914,635 |      |
| 未収補助金    | 137,402,000 |      |         | 5,105       |      |
|          |             |      |         | 4,093       |      |
| 固定資産     | 395,741,650 |      |         | 292,800,000 |      |
| 基本財産     | 361,456,470 |      |         | 292,800,000 |      |
| 土地       | 56,061,774  |      |         | 594,601,775 |      |
| 建物       | 305,394,696 |      |         |             |      |
| その他の固定資産 | 34,285,180  |      |         | 純 資 産 の 部   |      |
| 車輜運搬具    | 8,380,000   |      |         | 50,000,000  |      |
| 器具及び備品   | 25,905,180  |      |         | 21,000,000  |      |
|          |             |      |         | 29,000,000  |      |
|          |             |      |         | 119,480,000 |      |
|          |             |      |         | 0           |      |
|          |             |      |         | 7,652,846   |      |
|          |             |      |         | 7,652,846   |      |
|          |             |      |         | 177,132,846 |      |
| 資産の部合計   | 771,734,621 |      |         | 771,734,621 |      |
|          |             |      |         | 負債及び純資産の部合計 |      |
|          |             |      |         | 771,734,621 |      |

(単位：円)

## まつかぜ拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 26年 5月 8日 (至) 平成 27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                              |             |              |               |     |
|             | 受取利息配当金収入                        | 0           | 3,096        | △ 3,096       |     |
|             | その他の収入                           | 0           | 1,089,000    | △ 1,089,000   |     |
|             | 雑収入                              | 0           | 1,089,000    | △ 1,089,000   |     |
|             | 雑収入                              | 0           | 1,089,000    | △ 1,089,000   |     |
|             | 事業活動収入計 (1)                      | 0           | 1,092,096    | △ 1,092,096   |     |
|             | 支 出                              |             |              |               |     |
|             | 人件費支出                            | 0           | 3,321,443    | △ 3,321,443   |     |
|             | 職員給料支出                           | 0           | 3,137,850    | △ 3,137,850   |     |
|             | 法定福利費支出                          | 0           | 183,593      | △ 183,593     |     |
|             | 事業費支出                            | 0           | 1,979,352    | △ 1,979,352   |     |
|             | 保健衛生費支出                          | 0           | 15,024       | △ 15,024      |     |
|             | 消耗器具備品費支出                        | 0           | 1,428,236    | △ 1,428,236   |     |
|             | 保険料支出                            | 0           | 67,810       | △ 67,810      |     |
|             | 車輛費支出                            | 0           | 3,970        | △ 3,970       |     |
|             | 雑支出                              | 0           | 464,312      | △ 464,312     |     |
|             | 事務費支出                            | 0           | 5,324,428    | △ 5,324,428   |     |
|             | 福利厚生費支出                          | 0           | 89,220       | △ 89,220      |     |
|             | 旅費交通費支出                          | 0           | 273,760      | △ 273,760     |     |
|             | 研修研究費支出                          | 0           | 405,792      | △ 405,792     |     |
|             | 事務消耗品費支出                         | 0           | 1,145,002    | △ 1,145,002   |     |
|             | 通信運搬費支出                          | 0           | 234,549      | △ 234,549     |     |
|             | 会議費支出                            | 0           | 2,868        | △ 2,868       |     |
|             | 広報費支出                            | 0           | 1,345,334    | △ 1,345,334   |     |
|             | 手数料支出                            | 0           | 1,535,183    | △ 1,535,183   |     |
|             | 土地・建物賃借料支出                       | 0           | 77,880       | △ 77,880      |     |
|             | 租税公課支出                           | 0           | 146,200      | △ 146,200     |     |
|             | 渉外費支出                            | 0           | 68,640       | △ 68,640      |     |
|             | 支払利息支出                           | 0           | 736,027      | △ 736,027     |     |
|             | 事業活動支出計 (2)                      | 0           | 11,361,250   | △ 11,361,250  |     |
|             | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)           | 0           | △ 10,269,154 | 10,269,154    |     |
| 施設整備等による収支  | 収 入                              |             |              |               |     |
|             | 施設整備等補助金収入                       | 0           | 137,402,000  | △ 137,402,000 |     |
|             | 施設整備等補助金収入                       | 0           | 137,402,000  | △ 137,402,000 |     |
|             | 施設整備等寄附金収入                       | 50,000,000  | 50,000,000   | 0             |     |
|             | 施設整備等寄附金収入                       | 50,000,000  | 50,000,000   | 0             |     |
|             | 設備資金借入金収入                        | 424,913,400 | 292,800,000  | 132,113,400   |     |
|             | 施設整備等収入計 (4)                     | 474,913,400 | 480,202,000  | △ 5,288,600   |     |
|             | 支 出                              |             |              |               |     |
|             | 固定資産取得支出                         | 445,913,000 | 395,741,650  | 50,171,350    |     |
|             | 土地取得支出                           | 63,554,000  | 56,061,774   | 7,492,226     |     |
| 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                              |             |              |               |     |
|             | その他の活動支出計 (8)                    | 0           | 0            | 0             |     |
|             | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)         | 0           | 0            | 0             |     |
|             | 予備費支出 (10)                       | 0           | —            | 0             |     |
|             | △ 0                              |             |              |               |     |
|             | 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 29,000,400  | 74,191,196   | △ 45,190,796  |     |
|             | 前期末支払資金残高 (12)                   | 0           | 0            | 0             |     |
|             | 当期末支払資金残高 (11)+(12)              | 29,000,400  | 74,191,196   | △ 45,190,796  |     |

## まつかぜ拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 26年 5月 8日 (至) 平成 27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

サービス活動増減の部

サービス活動収益計(1)

0

人件費

職員給料

法定福利費

事業費

保健衛生費

消耗器具備品費

保険料

車輛費

雑費

事務費

福利厚生費

旅費交通費

研修研究費

事務消耗品費

通信運搬費

会議費

広報費

手数料

土地・建物賃借料

租税公課

渉外費

3,321,443

3,137,850

183,593

1,979,352

15,024

1,428,236

67,810

3,970

464,312

5,324,428

89,220

273,760

405,792

1,145,002

234,549

2,868

1,345,334

1,535,183

77,880

146,200

68,640

サービス活動費用計(2)

10,625,223

サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)

△ 10,625,223

収

益

サービス活動外増減の部

受取利息配当金収益

その他のサービス活動外収益

雑収益

雑収益

サービス活動外収益計(4)

3,096

1,089,000

1,089,000

1,089,000

1,092,096

支払利息

サービス活動外費用計(5)

736,027

736,027

サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)

356,069

経常増減差額(7)=(3)+(6)

△ 10,269,154

収

益

特別増減の部

施設整備等補助金収益

施設整備等補助金収益

施設整備等寄附金収益

施設整備等寄附金収益

特別収益計(8)

137,402,000

137,402,000

50,000,000

50,000,000

187,402,000

基本金組入額

第1号基本金組入額

第3号基本金組入額

国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)

国庫補助金等特別積立金積立額

特別費用計(9)

50,000,000

21,000,000

29,000,000

△ 17,922,000

137,402,000

169,480,000

特別増減差額(10)=(8)-(9)

17,922,000

当期活動増減差額(11)=(7)+(10)

7,652,846

繰越活動増減差額の部

前期繰越活動増減差額(12)

0

当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)

7,652,846

基本金取崩額(14)

0

その他の積立金取崩額(15)

0

その他の積立金積立額(16)

0

次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)

7,652,846

まつかゝげ拠点区分 貸借対照表  
平成 27年 3月 31日 現在

| 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     | 375,992,971 |      |     | 流動負債         | 301,801,775 |      |     |
| 現金預金     | 115,090,971 |      |     | 事業未払金        | 877,942     |      |     |
| 未収金      | 123,500,000 |      |     | その他の未払金      | 300,914,635 |      |     |
| 未収補助金    | 137,402,000 |      |     | 預り金          | 5,105       |      |     |
|          |             |      |     | 職員預り金        | 4,093       |      |     |
| 固定資産     | 395,741,650 |      |     | 固定負債         | 292,800,000 |      |     |
| 基本財産     | 361,456,470 |      |     | 設備資金借入金      | 292,800,000 |      |     |
| 土地       | 56,061,774  |      |     | 負債の部合計       | 594,601,775 |      |     |
| 建物       | 305,394,696 |      |     | 純 資 産 の 部    |             |      |     |
| その他の固定資産 | 34,285,180  |      |     |              |             |      |     |
| 車輦運搬具    | 8,380,000   |      |     | 基本金          | 50,000,000  |      |     |
| 器具及び備品   | 25,905,180  |      |     | 第1号基本金       | 21,000,000  |      |     |
|          |             |      |     | 第3号基本金       | 29,000,000  |      |     |
|          |             |      |     | 国庫補助金等特別積立金  | 119,480,000 |      |     |
|          |             |      |     | その他の積立金      | 0           |      |     |
|          |             |      |     | 次期繰越活動増減差額   | 7,652,846   |      |     |
|          |             |      |     | (うち当期活動増減差額) | 7,652,846   |      |     |
|          |             |      |     | 純資産の部合計      | 177,132,846 |      |     |
| 資産の部合計   | 771,734,621 |      |     | 負債及び純資産の部合計  | 771,734,621 |      |     |

(単位：円)

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

| 種類               | 法人等の名称 | 住所 | 資産総額 | 事業の内容又は職業 | 議決権の所有割合 | 関係内容   |        | 取引の内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|------------------|--------|----|------|-----------|----------|--------|--------|-------|------|----|------|
|                  |        |    |      |           |          | 役員の兼務等 | 事業上の関係 |       |      |    |      |
| 該当なし             |        |    |      |           |          |        |        |       |      |    |      |
|                  |        |    |      |           |          |        |        |       |      |    |      |
|                  |        |    |      |           |          |        |        |       |      |    |      |
|                  |        |    |      |           |          |        |        |       |      |    |      |
|                  |        |    |      |           |          |        |        |       |      |    |      |
|                  |        |    |      |           |          |        |        |       |      |    |      |
|                  |        |    |      |           |          |        |        |       |      |    |      |
|                  |        |    |      |           |          |        |        |       |      |    |      |
| 取引条件及び取引条件の決定方針等 |        |    |      |           |          |        |        |       |      |    |      |

(単位：円)

## 財 産 目 録

平成 27年 3月 31日 現在

(単位：円)

| 資産・負債の内訳 |          |                                                            |                                                        | 金 額         |
|----------|----------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------|
| I        | 資産の部     |                                                            |                                                        |             |
| 1        | 流動資産     |                                                            |                                                        |             |
|          | 現金預金     |                                                            |                                                        | 115,090,971 |
|          | 現金       | 現金手許有高                                                     |                                                        | 23,118      |
|          | 普通預金     | 十六銀行 一宮支店                                                  | 普通預金1440145                                            | 115,067,853 |
|          | 未収金      |                                                            |                                                        | 123,500,000 |
|          | 未収補助金    |                                                            |                                                        | 137,402,000 |
|          |          | 流動資産合計                                                     |                                                        | 375,992,971 |
| 2        | 固定資産     |                                                            |                                                        |             |
| (1)      | 基本財産     |                                                            |                                                        |             |
|          | 土地       | 愛知県一宮市開明字柳苗代<br>12番地 (838㎡)<br>愛知県一宮市開明字柳苗代<br>13番地 (939㎡) |                                                        | 56,061,774  |
|          | 建物       | 愛知県一宮市開明字柳苗代<br>12番地・13番地                                  | 鉄骨造合金メッキ鋼板ぶき<br>2階建特別養護老人ホーム<br>まつかぜ1棟 (1,537.89<br>㎡) | 305,394,696 |
|          |          | 基本財産合計                                                     |                                                        | 361,456,470 |
| (2)      | その他の固定資産 |                                                            |                                                        |             |
|          | 車輛運搬具    | キャラバン<br>デイズルークス<br>デイズルークス<br>タント                         |                                                        | 8,380,000   |
|          | 器具及び備品   |                                                            |                                                        | 25,905,180  |
|          |          | その他の固定資産合計                                                 |                                                        | 34,285,180  |
|          |          | 固定資産合計                                                     |                                                        | 395,741,650 |
|          |          | 資産合計                                                       |                                                        | 771,734,621 |
| II       | 負債の部     |                                                            |                                                        |             |
| 1        | 流動負債     |                                                            |                                                        |             |
|          | 事業未払金    |                                                            |                                                        | 877,942     |
|          | その他の未払金  |                                                            |                                                        | 300,914,635 |
|          | 預り金      |                                                            |                                                        | 5,105       |
|          | 職員預り金    |                                                            |                                                        | 4,093       |
|          |          | 流動負債合計                                                     |                                                        | 301,801,775 |
| 2        | 固定負債     |                                                            |                                                        |             |
|          | 設備資金借入金  | 独立行政法人福祉医療機構<br>十六銀行 一宮支店                                  | (232,800,000円)<br>(60,000,000円)                        | 292,800,000 |
|          |          | 固定負債合計                                                     |                                                        | 292,800,000 |
|          |          | 負債合計                                                       |                                                        | 594,601,775 |
|          |          | 差引純資産                                                      |                                                        | 177,132,846 |

## 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等－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

- ・建物並びに器具及び備品－定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積り、退職給付引当金に計上する。
- ・賞与引当金 職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

### 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、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いる。

#### （1）法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

#### （6）各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア まつかぜ拠点区分（社会福祉事業）

「本部」

「特別養護老人ホーム まつかぜ」

「短期入所生活介護 はるかぜ」

### 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（基本）  | 0     | 56,061,774  | 0     | 56,061,774  |
| 建物（基本）  | 0     | 305,394,696 | 0     | 305,394,696 |
| 合 計     | 0     | 361,456,470 | 0     | 361,456,470 |

### 7. 会計基準第3章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崩し

該当なし

### 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

|                                |              |
|--------------------------------|--------------|
| 土地（基本財産）                       | 56,061,774円  |
| 建物（基本財産）                       | 305,394,696円 |
| 計                              | 361,456,470円 |
| 担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。 |              |
| 設備資金借入金                        | 292,800,000円 |
| 計                              | 292,800,000円 |

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

|          | 取得価額        | 減価償却累計額 | 当期末残高       |
|----------|-------------|---------|-------------|
| 基本財産     |             |         |             |
| 建物（基本）   | 305,394,696 | 0       | 305,394,696 |
| 小 計      | 305,394,696 | 0       | 305,394,696 |
| その他の固定資産 |             |         |             |
| 車輛運搬具    | 8,380,000   | 0       | 8,380,000   |
| 器具及び備品   | 25,905,180  | 0       | 25,905,180  |
| 小 計      | 34,285,180  | 0       | 34,285,180  |
| 合 計      | 339,679,876 | 0       | 339,679,876 |

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

|       | 債権額         | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高    |
|-------|-------------|---------------|-------------|
| 未収金   | 123,500,000 | 0             | 123,500,000 |
| 未収補助金 | 137,402,000 | 0             | 137,402,000 |
| 合 計   | 260,902,000 | 0             | 260,902,000 |

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

（単位：円）

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|--------|------|-----|------|
|        |      |     |      |

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他の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

## 財務諸表に対する注記（まつかぜ拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－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

- ・建物並びに器具及び備品－定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積り、退職給付引当金に計上する。
- ・賞与引当金 職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

該当なし

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- （1）まつかぜ拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- （2）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

### 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（基本）  | 0     | 56,061,774  | 0     | 56,061,774  |
| 建物（基本）  | 0     | 305,394,696 | 0     | 305,394,696 |
| 合 計     | 0     | 361,456,470 | 0     | 361,456,470 |

### 6. 会計基準第3章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。

|          |              |
|----------|--------------|
| 土地（基本財産） | 56,061,774円  |
| 建物（基本財産） | 305,394,696円 |
| 計        | 361,456,470円 |

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

|         |              |
|---------|--------------|
| 設備資金借入金 | 292,800,000円 |
|---------|--------------|

## 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

|          | 取得価額        | 減価償却累計額 | 当期末残高       |
|----------|-------------|---------|-------------|
| 基本財産     |             |         |             |
| 建物（基本）   | 305,394,696 | 0       | 305,394,696 |
| 小 計      | 305,394,696 | 0       | 305,394,696 |
| その他の固定資産 |             |         |             |
| 車輛運搬具    | 8,380,000   | 0       | 8,380,000   |
| 器具及び備品   | 25,905,180  | 0       | 25,905,180  |
| 小 計      | 34,285,180  | 0       | 34,285,180  |
| 合 計      | 339,679,876 | 0       | 339,679,876 |

## 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<br>期末残高 | 債権の当期末残高    |
|-------|-------------|-------------------|-------------|
| 未収金   | 123,500,000 | 0                 | 123,500,000 |
| 未収補助金 | 137,402,000 | 0                 | 137,402,000 |
| 合 計   | 260,902,000 | 0                 | 260,902,000 |

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|--------|------|-----|------|
|        |      |     |      |

## 11. 重要な後発事象

該当なし

## 12. その他の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26年 | 五月 | 8日 | (至) | 平成27年 | 3月31日 |
|-----|-------|----|----|-----|-------|-------|

社会福祉法人 札幌会  
まつかせ拠点区分

| 資産の種類及び名称         | 期首振替勘入 (A) |   | 当期増加 (B)   |             | 当期減少 (C)   |             | 当期減少 (D)   |   | 期末繰越勘入 (E = A + B - C - D) |             | 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         |             |    |
| 基本財産（有期固定資産）      |            |   |            |             |            |             |            |   |                            |             |                    |             |    |
| 建物                |            |   |            | 305,394,696 |            | 119,480,000 |            |   |                            | 305,394,696 |                    | 119,480,000 |    |
|                   |            |   |            |             |            |             |            |   |                            |             |                    |             |    |
|                   |            |   |            |             |            |             |            |   |                            |             |                    |             |    |
| 基本財産合計            | 0          | 0 |            | 305,394,696 | 0          | 119,480,000 | 0          | 0 |                            | 305,394,696 | 0                  | 119,480,000 |    |
| その他の固定資産（有期固定資産）  |            |   |            |             |            |             |            |   |                            |             |                    |             |    |
| 車両運搬具             |            |   |            | 8,380,000   |            |             |            |   |                            | 8,380,000   |                    | 0           |    |
| 器具及び備品            |            |   |            | 25,905,180  |            |             |            |   |                            | 25,905,180  |                    | 0           |    |
|                   |            |   |            |             |            |             |            |   |                            |             |                    | 0           |    |
|                   |            |   |            |             |            |             |            |   |                            |             |                    | 0           |    |
|                   |            |   |            |             |            |             |            |   |                            |             |                    | 0           |    |
| その他の固定資産（有期固定資産）計 | 0          | 0 |            | 34,285,180  | 0          | 0           | 0          | 0 |                            | 34,285,180  | 0                  | 0           |    |
| その他の固定資産（無期固定資産）  |            |   |            |             |            |             |            |   |                            |             |                    |             |    |
|                   |            |   |            |             |            |             |            |   |                            |             |                    | 0           |    |
|                   |            |   |            |             |            |             |            |   |                            |             |                    | 0           |    |
| その他の固定資産（無期固定資産）計 | 0          | 0 |            | 0           | 0          | 0           | 0          | 0 |                            | 0           | 0                  | 0           |    |
| その他の固定資産計         | 0          | 0 |            | 34,285,180  | 0          | 0           | 0          | 0 |                            | 34,285,180  | 0                  | 0           |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 0          | 0 |            | 339,679,876 | 0          | 119,480,000 | 0          | 0 |                            | 339,679,876 | 0                  | 119,480,000 |    |
| 付本金を予定の償還期附金の額    |            |   |            |             |            |             |            |   |                            |             |                    |             |    |
| 差 引               | 0          | 0 |            | 339,679,876 | 0          | 119,480,000 | 0          | 0 |                            | 339,679,876 | 0                  | 119,480,000 |    |

引当金明細書

(自) 平成26年 5月 8日 (至) 平成27年 3月31日

社会福祉法人 礼和会  
まつかぜ拠点区分

(単位:円)

| 科目 | 期首残高 | 当期増加額      | 当期減少額 |            | 期末残高 | 摘要 |
|----|------|------------|-------|------------|------|----|
|    |      |            | 目的使用  | その他        |      |    |
|    |      | ( )        |       | ( )        | 0    |    |
|    |      | ( )        |       | ( )        | 0    |    |
|    |      | ( )        |       | ( )        | 0    |    |
| 計  | 0    | 0<br>( 0 ) | 0     | 0<br>( 0 ) | 0    |    |

- (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、当期増加額又は当期減少額（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。

まつかぜ拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 26年 5月 8日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 礼和会

| 勘 定 科 目            |                         |                        | サービス区分         |               |              |
|--------------------|-------------------------|------------------------|----------------|---------------|--------------|
|                    |                         |                        | 法人本部           | 特別養護老人ホームまつかぜ | 老人短期入所施設はるかぜ |
| サービス活動増減の部         | 収                       |                        |                |               |              |
|                    | 益                       | サービス活動収益計 (1)          | 0              | 0             | 0            |
|                    | 費<br>用                  | 人件費                    | 0              | 3,321,443     | 0            |
|                    |                         | 職員給料                   | 0              | 3,137,850     | 0            |
|                    |                         | 法定福利費                  | 0              | 183,593       | 0            |
|                    |                         | 事業費                    | 0              | 1,979,352     | 0            |
|                    |                         | 保健衛生費                  | 0              | 15,024        | 0            |
|                    |                         | 消耗器具備品費                | 0              | 1,428,236     | 0            |
|                    |                         | 保険料                    | 0              | 67,810        | 0            |
|                    |                         | 車輛費                    | 0              | 3,970         | 0            |
|                    |                         | 雑費                     | 0              | 464,312       | 0            |
|                    |                         | 事務費                    | 192,868        | 5,131,560     | 0            |
|                    |                         | 福利厚生費                  | 0              | 89,220        | 0            |
|                    |                         | 旅費交通費                  | 190,000        | 83,760        | 0            |
|                    |                         | 研修研究費                  | 0              | 405,792       | 0            |
|                    |                         | 事務消耗品費                 | 0              | 1,145,002     | 0            |
|                    |                         | 通信運搬費                  | 0              | 234,549       | 0            |
|                    |                         | 会議費                    | 2,868          | 0             | 0            |
|                    |                         | 広報費                    | 0              | 1,345,334     | 0            |
|                    |                         | 手数料                    | 0              | 1,535,183     | 0            |
|                    |                         | 土地・建物賃借料               | 0              | 77,880        | 0            |
|                    |                         | 租税公課                   | 0              | 146,200       | 0            |
|                    |                         | 渉外費                    | 0              | 68,640        | 0            |
|                    |                         | サービス活動費用計 (2)          | 192,868        | 10,432,355    | 0            |
|                    |                         | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | △ 192,868      | △ 10,432,355  | 0            |
|                    | サービス活動外増減の部             | 収                      | 受取利息配当金収益      | 0             | 3,096        |
| 益                  |                         | その他のサービス活動外収益          | 0              | 1,089,000     | 0            |
|                    |                         | 雑収益                    | 0              | 1,089,000     | 0            |
|                    |                         | 雑収益                    | 0              | 1,089,000     | 0            |
|                    |                         |                        | サービス活動外収益計 (4) | 0             | 1,092,096    |
| 費<br>用             |                         | 支払利息                   | 0              | 736,027       | 0            |
|                    |                         |                        |                |               |              |
|                    |                         | サービス活動外費用計 (5)         | 0              | 736,027       | 0            |
|                    | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | 0                      | 356,069        | 0             |              |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6) |                         |                        | △ 192,868      | △ 10,076,286  | 0            |

(単位：円)

| 合計           | 内部取引消去 | 拠点区分合計       |
|--------------|--------|--------------|
|              |        |              |
| 0            | 0      | 0            |
| 3,321,443    | 0      | 3,321,443    |
| 3,137,850    | 0      | 3,137,850    |
| 183,593      | 0      | 183,593      |
| 1,979,352    | 0      | 1,979,352    |
| 15,024       | 0      | 15,024       |
| 1,428,236    | 0      | 1,428,236    |
| 67,810       | 0      | 67,810       |
| 3,970        | 0      | 3,970        |
| 464,312      | 0      | 464,312      |
| 5,324,428    | 0      | 5,324,428    |
| 89,220       | 0      | 89,220       |
| 273,760      | 0      | 273,760      |
| 405,792      | 0      | 405,792      |
| 1,145,002    | 0      | 1,145,002    |
| 234,549      | 0      | 234,549      |
| 2,868        | 0      | 2,868        |
| 1,345,334    | 0      | 1,345,334    |
| 1,535,183    | 0      | 1,535,183    |
| 77,880       | 0      | 77,880       |
| 146,200      | 0      | 146,200      |
| 68,640       | 0      | 68,640       |
| 10,625,223   | 0      | 10,625,223   |
| △ 10,625,223 | 0      | △ 10,625,223 |
| 3,096        | 0      | 3,096        |
| 1,089,000    | 0      | 1,089,000    |
| 1,089,000    | 0      | 1,089,000    |
| 1,089,000    | 0      | 1,089,000    |
| 1,092,096    | 0      | 1,092,096    |
| 736,027      | 0      | 736,027      |
|              |        |              |
| 736,027      | 0      | 736,027      |
| 356,069      | 0      | 356,069      |
| △ 10,269,154 | 0      | △ 10,269,154 |

借入金明細書

(自) 平成26年 5月 8日 (至) 平成27年 3月31日

社会福祉法人五和会

| 区分        | 借入先           | 拠点区分  | 期首残高<br>(①) | 当期借入金<br>(②) | 当期償還額<br>(③) | 返済期末残高<br>(④)=(①+②-③)<br>(うち、1年以内償還予定額) | 元金償還補助金 | 利率<br>% | 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   | 十六銀行          | 主→分→母 | 0           | 66,000,000   | 0            | 0                                       |         | 1.50%   | 736,027 |         | 平成25年5月31日  | 設備資金 | 土地・建物 | 明町字御前代12番 | 361,436,470 |
|           | 独立行政法人、福祉医療機構 | 主→分→母 | 0           | 232,800,000  | 0            | 232,800,000                             |         | 1.25%   |         |         | 平成27年12月10日 | 設備資金 | 国土    |           |             |
|           |               |       |             |              |              | 0                                       |         |         |         |         |             |      |       |           |             |
|           |               |       |             |              |              | 0                                       |         |         |         |         |             |      |       |           |             |
|           |               |       |             |              |              | 0                                       |         |         |         |         |             |      |       |           |             |
|           |               |       |             |              |              | 0                                       |         |         |         |         |             |      |       |           |             |
| 長期運営資金借入金 | 計             |       | 0           | 292,800,000  | 0            | 292,800,000                             | 0       |         | 736,027 | 0       |             |      |       |           | 361,436,470 |
|           |               |       |             |              |              | 0                                       |         |         |         |         |             |      |       |           |             |
|           |               |       |             |              |              | 0                                       |         |         |         |         |             |      |       |           |             |
|           |               |       |             |              |              | 0                                       |         |         |         |         |             |      |       |           |             |
|           |               |       |             |              |              | 0                                       |         |         |         |         |             |      |       |           |             |
|           |               |       |             |              |              | 0                                       |         |         |         |         |             |      |       |           |             |
| 短期運営資金借入金 | 計             |       | 0           | 0            | 0            | 0                                       | 0       |         | 0       | 0       |             |      |       |           | 0           |
|           |               |       |             |              |              | 0                                       |         |         |         |         |             |      |       |           |             |
|           |               |       |             |              |              | 0                                       |         |         |         |         |             |      |       |           |             |
|           |               |       |             |              |              | 0                                       |         |         |         |         |             |      |       |           |             |
|           |               |       |             |              |              | 0                                       |         |         |         |         |             |      |       |           |             |
|           |               |       |             |              |              | 0                                       |         |         |         |         |             |      |       |           |             |
| 短期運営資金借入金 | 計             |       | 0           | 0            | 0            | 0                                       | 0       |         | 0       | 0       |             |      |       |           | 0           |
|           |               |       |             |              |              | 0                                       |         |         |         |         |             |      |       |           |             |
|           |               |       |             |              |              | 0                                       |         |         |         |         |             |      |       |           |             |
|           |               |       |             |              |              | 0                                       |         |         |         |         |             |      |       |           |             |
|           |               |       |             |              |              | 0                                       |         |         |         |         |             |      |       |           |             |
|           |               |       |             |              |              | 0                                       |         |         |         |         |             |      |       |           |             |
| 合計        |               |       | 0           | 292,800,000  | 0            | 292,800,000                             | 0       |         | 736,027 | 0       |             |      |       |           | 361,436,470 |

(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26年 5月 8日 (至) 平成27年 3月31日

社会福祉法人名 礼和会

| 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 |   |
|--------|--|----|----|------------|------------|----------------|---|
|        |  |    |    |            |            | まつかぜ           |   |
| 法人の役職員 |  | 施設 | 2  | 50,000,000 | 50,000,000 | 50,000,000     |   |
|        |  |    |    |            |            |                |   |
|        |  |    |    |            |            |                |   |
|        |  |    |    |            |            |                |   |
| 区分小計   |  |    | 2  | 50,000,000 | 50,000,000 | 50,000,000     | 0 |
|        |  |    |    | 0          |            |                |   |
|        |  |    |    |            |            |                |   |
|        |  |    |    |            |            |                |   |
|        |  |    |    |            |            |                |   |
| 区分小計   |  |    | 0  | 0          | 0          | 0              | 0 |
|        |  |    |    | 0          |            |                |   |
|        |  |    |    |            |            |                |   |
|        |  |    |    |            |            |                |   |
|        |  |    |    |            |            |                |   |
| 区分小計   |  |    | 0  | 0          | 0          | 0              | 0 |
| 合計     |  |    | 2  | 50,000,000 | 50,000,000 | 50,000,000     | 0 |

(単位：円)

- (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。または、「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。

補助金事業等收益明細書

(自) 平成26年 5月 8日 (至) 平成27年 3月31日

社会福祉法人名 礼和会

| 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<br>利用者からの収益 | 交付金額等合計 | うち国庫補助金等特<br>別積立金積立額 | 交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳 |   |   |
|-------------|----|------|----------------------|---------|----------------------|-------------------|---|---|
|             |    |      |                      |         |                      |                   |   |   |
|             |    |      |                      | 0       |                      |                   |   |   |
|             |    |      |                      | 0       |                      |                   |   |   |
|             |    |      |                      | 0       |                      |                   |   |   |
|             |    |      |                      | 0       |                      |                   |   |   |
| 区分小計        |    | 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       |                      |                   |   |   |
| 区分小計        |    |      |                      | 0       |                      |                   |   |   |
| 区分小計        |    | 0    | 0                    | 0       | 0                    | 0                 | 0 | 0 |
| 合計          |    | 0    | 0                    | 0       | 0                    | 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. 「交付金額總計」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26年 5月 8日 (至) 平成27年 3月31日

社会福祉法人名 礼和会

1) 事業区分間繰入金明細書

| 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 |            |    |       |
|                                               |     |            |    |       |
|                                               |     |            |    |       |
|                                               |     |            |    |       |
|                                               |     |            |    |       |
|                                               |     |            |    |       |
|                                               |     |            |    |       |
|                                               |     |            |    |       |
| (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

| 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 |            |    |       |
|                                               |     |            |    |       |
|                                               |     |            |    |       |
|                                               |     |            |    |       |
|                                               |     |            |    |       |
|                                               |     |            |    |       |
|                                               |     |            |    |       |
|                                               |     |            |    |       |
| (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。 |     |            |    |       |

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成27年 3月31日現在

社会福祉法人名 礼和会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

| (単位：円) |         |         |    |
|--------|---------|---------|----|
|        | 貸付事業区分名 | 借入事業区分名 | 金額 |
| 短期     |         |         |    |
|        |         |         |    |
|        | 小計      |         | 0  |
| 長期     |         |         |    |
|        |         |         |    |
|        | 小計      |         | 0  |
|        | 合計      |         | 0  |

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

| (単位：円) |         |         |    |
|--------|---------|---------|----|
|        | 貸付拠点区分名 | 借入拠点区分名 | 金額 |
| 短期     |         |         |    |
|        |         |         |    |
|        | 小計      |         | 0  |
| 長期     |         |         |    |
|        |         |         |    |
|        | 小計      |         | 0  |
|        | 合計      |         | 0  |

## 基本金明細書

(自) 平成26年 5月 8日 (至) 平成27年 3月31日

社会福祉法人名 礼和会

(単位:円)

| 区分並びに組入れ及び<br>取崩しの事由 |        | 各拠点区分ごとの内訳 |            |   |
|----------------------|--------|------------|------------|---|
|                      |        | 合計         | まつかせ       |   |
| 前年度末残高               |        | 0          | 0          | 0 |
| 第一号基本金               | 第一号基本金 | 0          |            |   |
|                      | 第二号基本金 | 0          |            |   |
|                      | 第三号基本金 | 0          |            |   |
|                      |        | 0          |            |   |
| 第一号基本金               | 当期組入額  | 21,000,000 | 21,000,000 |   |
|                      |        | 0          |            |   |
|                      | 計      | 21,000,000 | 21,000,000 | 0 |
|                      |        | 0          |            | 0 |
| 第二号基本金               | 当期組入額  | 0          |            |   |
|                      |        | 0          |            |   |
|                      | 計      | 0          | 0          | 0 |
|                      |        | 0          |            | 0 |
| 第三号基本金               | 当期組入額  | 29,000,000 | 29,000,000 |   |
|                      |        | 0          |            |   |
|                      | 計      | 29,000,000 | 29,000,000 | 0 |
|                      |        | 0          |            | 0 |
| 当期末残高                |        | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 |
| 第一号基本金               | 第一号基本金 | 21,000,000 | 21,000,000 | 0 |
|                      | 第二号基本金 | 0          | 0          | 0 |
|                      | 第三号基本金 | 29,000,000 | 29,000,000 | 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26年 5月 8日 (至) 平成27年 3月31日

社会福祉法人名 礼和会

| 区分並びに積立<br>及び取崩しの事由 |                             | 補助金の種類 |               |                  | 合計          | 各拠点区分ごとの内訳  |   |
|---------------------|-----------------------------|--------|---------------|------------------|-------------|-------------|---|
|                     |                             | 国庫補助金  | 地方公共団体<br>補助金 | その他の団体<br>からの補助金 |             | まつかぜ        |   |
| 当期<br>積立<br>額       | 前期繰越額                       |        |               |                  | 0           |             |   |
|                     | 国庫補助金等特別積立金積立額              |        |               |                  | 137,402,000 | 137,402,000 |   |
| 当期<br>取崩<br>額       | 当期積立額合計                     | 0      | 0             | 0                | 137,402,000 | 137,402,000 | 0 |
|                     | サービス活動費用の控除項目として<br>計上する取崩額 |        |               |                  | 0           |             |   |
|                     | 特別費用の控除項目として<br>計上する取崩額     |        |               |                  | 17,922,000  | 17,922,000  |   |
|                     |                             |        |               |                  | 0           |             |   |
| 当期取崩額合計             |                             |        |               |                  | 17,922,000  | 17,922,000  | 0 |
| 当期末残高               |                             |        |               |                  | 119,480,000 | 119,480,000 | 0 |

(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(注解(注10)参照)。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成26年 5月 8日 (至) 平成27年 3月31日

社会福祉法人 礼和会  
まつかぜ拠点区分

(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 |
|----|-------|-------|-------|------|-----|
|    |       |       |       | 0    |     |
|    |       |       |       | 0    |     |
|    |       |       |       | 0    |     |
|    |       |       |       | 0    |     |
|    |       |       |       | 0    |     |
| 計  | 0     | 0     | 0     | 0    |     |

(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 |
|----|-------|-------|-------|------|-----|
|    |       |       |       | 0    |     |
|    |       |       |       | 0    |     |
|    |       |       |       | 0    |     |
|    |       |       |       | 0    |     |
|    |       |       |       | 0    |     |
| 計  | 0     | 0     | 0     | 0    |     |

(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。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成26年 5月 8日 (至) 平成27年 3月31日

社会福祉法人 礼和会  
まつかぜ拠点区分

| サービス区分名 |     | 繰入金の財源 (注) | 金額 | 使用目的等 |
|---------|-----|------------|----|-------|
| 繰入元     | 繰入先 |            |    |       |
|         |     |            |    |       |
|         |     |            |    |       |
|         |     |            |    |       |
|         |     |            |    |       |
|         |     |            |    |       |
|         |     |            |    |       |
|         |     |            |    |       |

(単位：円)

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。  
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成27年 3月31日現在

社会福祉法人 礼和会  
まつかぜ拠点区分

(単位：円)

| 貸付サービス区分名 | 借入サービス区分名 | 金額 | 使用目的等 |
|-----------|-----------|----|-------|
|           |           |    |       |
|           |           |    |       |
|           |           |    |       |
|           |           |    |       |
|           |           |    |       |
|           |           |    |       |
|           |           |    |       |
| 合計        |           | 0  |       |

(注) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。