決算報告書

自　2017年 4月 1 日

至　2018年 3月 31 日

法人全体

社会福祉法人　からし種の会

法人単位資金収支計算書

（自）2017年 4月 1日（至）2018年 3月31日

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目			予算	決算	差異
事業活動による収支	収入	0165 介護保険事業収入	86,546,000	89,289,052	△2,743,052
		0264 公益事業収入	6,670,000	6,727,339	△57,339
		0199 経常経費寄附金収入	1,120,000	802,000	318,000
		0200 受取利息配当金収入		8,424	△8,424
		0201 雑収入	1,302,000	1,583,086	△281,086
		事業活動収入計(1)	95,638,000	98,409,901	△2,771,901
	支出	0129 人件費支出	69,150,000	66,174,416	2,975,584
		0130 事業費支出	9,835,000	8,918,983	916,017
		0131 事務費支出	8,602,000	6,700,102	1,901,898
		0137 支払利息支出	716,000	715,046	954
		0138 その他の支出	1,140,000	998,300	141,700
		事業活動支出計(2)	89,443,000	83,506,847	5,936,153
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,195,000	14,903,054	△8,708,054
施設整備等による収支	収入	0204 施設整備等補助金収入	5,589,000	5,589,000	
		0206 設備資金借入金収入	100,000,000	100,000,000	
		施設整備等収入計(4)	105,589,000	105,589,000	
	支出	0143 設備資金借入金元金償還支出	3,966,000	3,966,000	
		0144 固定資産取得支出	131,542,000	129,508,700	2,033,300
		施設整備等支出計(5)	135,508,000	133,474,700	2,033,300
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△29,919,000	△27,885,700	△2,033,300
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	
		0224 その他の活動による収入	600,000	600,000	
		その他の活動収入計(7)	5,600,000	5,600,000	
	支出	0152 積立資産支出	3,900,000	3,900,000	
		その他の活動支出計(8)	3,900,000	3,900,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,700,000	1,700,000	
		予備費支出(10)	455,000 △16,000	—	439,000
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△22,463,000	△11,282,646	△11,180,354

前期末支払資金残高(12)	78,009,463	78,009,463	
当期末支払資金残高(11)+(12)	55,546,463	66,726,817	△11,180,354

法人単位事業活動計算書

（自）2017年 4月 1日（至）2018年 3月31日

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目			当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	0056 介護保険事業収益	89,289,052	84,810,460	4,478,592
		0263 公益事業収益	6,727,339	6,895,879	△168,540
		0089 経常経費寄附金収益	802,000	6,259,000	△5,457,000
		0090 その他の収益	600,000	450,000	150,000
		サービス活動収益計(1)	97,418,391	98,415,339	△996,948
	費用	0015 人件費	66,174,416	63,076,924	3,097,492
		0016 事業費	8,918,983	7,772,809	1,146,174
		0017 事務費	6,700,102	5,951,461	748,641
		0027 減価償却費	7,805,233	7,679,738	125,495
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,482,759	△4,451,302	△31,457
		0029 徴収不能額	0	81,100	△81,100
		サービス活動費用計(2)	85,115,975	80,110,730	5,005,245
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,302,416	18,304,609	△6,002,193
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	8,424	21,698	△13,274
		0098 雑収益	1,583,086	1,383,832	199,254
		サービス活動外収益計(4)	1,591,510	1,405,530	185,980
	費用	0033 支払利息	715,046	741,659	△26,613
		0038 その他のサービス活動外費用	998,300	1,117,700	△119,400
		サービス活動外費用計(5)	1,713,346	1,859,359	△146,013
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△121,836	△453,829	331,993
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,180,580	17,850,780	△5,670,200
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	5,589,000	1,120,000	4,469,000
		特別収益計(8)	5,589,000	1,120,000	4,469,000
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	0	10,891	△10,891
		0043 国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	△1	1
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	5,589,000	1,120,000	4,469,000
		特別費用計(9)	5,589,000	1,130,890	4,458,110
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△10,890	10,890
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,180,580	17,839,890	△5,659,310
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	83,996,363	73,156,473	10,839,890
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	96,176,943	90,996,363	5,180,580
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	5,000,000	0	5,000,000
		その他積立金積立額(16)	3,900,000	7,000,000	△3,100,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	97,276,943	83,996,363	13,280,580

法人単位貸借対照表

2018年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
0001 流動資産	75,673,845	80,316,785	△4,642,940
1111 現金	156,907	134,255	22,652
1113 普通預金	30,606,531	11,861,638	18,744,893
1114 定期預金	24,122,206	35,122,206	△11,000,000
1115 郵便貯金	1,833,681	20,033,943	△18,200,262
1131 事業未収金	13,024,119	13,164,743	△140,624
1132 未収金	336,401		336,401
1133 未収補助金	5,589,000		5,589,000
1163 前払費用	5,000		5,000
0002 固定資産	311,718,921	191,115,454	120,603,467
0003 基本財産	140,803,052	138,015,307	2,787,745
1211 土地	63,530,939	54,494,169	9,036,770
1212 建物	67,272,113	73,521,138	△6,249,025
1221 定期預金	10,000,000	10,000,000	
0004 その他の固定資産	170,915,869	53,100,147	117,815,722
1312 建物	846,115	1,505,609	△659,494
1313 構築物	191,209		191,209
1315 車輌運搬具	1,907,726	2,296,685	△388,959
1316 器具及び備品	1,417,593	1,731,049	△313,456
1317 建設仮勘定	120,146,418		120,146,418
1321 権利	310,618	340,164	△29,546
1322 ソフトウェア	162,400	192,850	△30,450
1227 人件費積立資産	3,000,000	3,000,000	
1228 施設整備等積立資産	42,900,000	44,000,000	△1,100,000
1341 その他の固定資産	33,790	33,790	
資産の部合計	387,392,766	271,432,239	115,960,527

負債の部	当年度末	前年度末	増減
0006 流動負債	14,067,028	6,273,322	7,793,706
2112 事業未払金	7,454,540	1,072,095	6,382,445
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	5,120,000	3,966,000	1,154,000
2131 未払費用	31,200		31,200
2132 預り金	301,137	613,222	△312,085
2133 職員預り金	1,160,151	622,005	538,146
0007 固定負債	138,615,500	43,735,500	94,880,000
2311 設備資金借入金	138,615,500	43,735,500	94,880,000
負債の部合計	152,682,528	50,008,822	102,673,706

純資産の部	当年度末	前年度末	増減
0009 基本金	45,742,519	45,742,519	
3111 基本金	45,742,519	45,742,519	
0010 国庫補助金等特別積立金	45,790,776	44,684,535	1,106,241
3211 国庫補助金等特別積立金	45,790,776	44,684,535	1,106,241
0011 その他の積立金	45,900,000	47,000,000	△1,100,000
3223 人件費積立金	3,000,000	3,000,000	
3224 施設整備等積立金	42,900,000	44,000,000	△1,100,000
0012 次期繰越活動増減差額	97,276,943	83,996,363	13,280,580
3311 次期繰越活動増減差額	97,276,943	83,996,363	13,280,580
3312 （うち当期活動増減差額）	12,180,580	17,839,890	△5,659,310
純資産の部合計	234,710,238	221,423,417	13,286,821
負債及び純資産の部合計	387,392,766	271,432,239	115,960,527

資金収支内訳表

（自）2017年 4月 1日（至）2018年 3月31日

第一号第二様式（第十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目			社会福祉法人 からし種の会		合計	内部取引消去	法人合計
			社会福祉事業	公益事業			
事業活動による収支	収入	0165 介護保険事業収入	89,289,052		89,289,052		89,289,052
		0264 公益事業収入		6,727,339	6,727,339		6,727,339
		0199 経常経費寄附金収入	20,000	782,000	802,000		802,000
		0200 受取利息配当金収入	8,326	98	8,424		8,424
		0201 雑収入	1,281,436	301,650	1,583,086		1,583,086
		事業活動収入計(1)	90,598,814	7,811,087	98,409,901		98,409,901
	支出	0129 人件費支出	59,245,567	6,928,849	66,174,416		66,174,416
		0130 事業費支出	8,220,893	698,090	8,918,983		8,918,983
		0131 事務費支出	6,437,959	262,143	6,700,102		6,700,102
		0137 支払利息支出	715,046		715,046		715,046
		0138 その他の支出	732,700	265,600	998,300		998,300
		事業活動支出計(2)	75,352,165	8,154,682	83,506,847		83,506,847
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		15,246,649	△343,595	14,903,054		14,903,054
施設整備等による収支	収入	0204 施設整備等補助金収入	5,589,000		5,589,000		5,589,000
		0206 設備資金借入金収入	100,000,000		100,000,000		100,000,000
		施設整備等収入計(4)	105,589,000		105,589,000		105,589,000
	支出	0143 設備資金借入金元金償還支出	3,966,000		3,966,000		3,966,000
		0144 固定資産取得支出	129,508,700		129,508,700		129,508,700
		施設整備等支出計(5)	133,474,700		133,474,700		133,474,700
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△27,885,700		△27,885,700		△27,885,700
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	5,000,000		5,000,000		5,000,000
		0224 その他の活動による収入		600,000	600,000		600,000
		その他の活動収入計(7)	5,000,000	600,000	5,600,000		5,600,000
	支出	0152 積立資産支出	3,900,000		3,900,000		3,900,000
		その他の活動支出計(8)	3,900,000		3,900,000		3,900,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,100,000	600,000	1,700,000		1,700,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			△11,539,051	256,405	△11,282,646		△11,282,646

前期末支払資金残高(11)	68,009,754	9,999,709	78,009,463		78,009,463
当期末支払資金残高(10)+(11)	56,470,703	10,256,114	66,726,817		66,726,817

事業活動内訳表

（自）2017年 4月 1日（至）2018年 3月31日

第二号第二様式（第二十三条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目			社会福祉法人 からし種の会 社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益	0056 介護保険事業収益	89,289,052		89,289,052		89,289,052
		0263 公益事業収益		6,727,339	6,727,339		6,727,339
		0089 経常経費寄附金収益	20,000	782,000	802,000		802,000
		0090 その他の収益		600,000	600,000		600,000
		サービス活動収益計(1)	89,309,052	8,109,339	97,418,391		97,418,391
	費用	0015 人件費	59,245,567	6,928,849	66,174,416		66,174,416
		0016 事業費	8,220,893	698,090	8,918,983		8,918,983
		0017 事務費	6,437,959	262,143	6,700,102		6,700,102
		0027 減価償却費	6,440,325	1,364,908	7,805,233		7,805,233
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,482,759		△4,482,759		△4,482,759
		サービス活動費用計(2)	75,861,985	9,253,990	85,115,975		85,115,975
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,447,067	△1,144,651	12,302,416		12,302,416
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	8,326	98	8,424		8,424
		0098 雑収益	1,281,436	301,650	1,583,086		1,583,086
		サービス活動外収益計(4)	1,289,762	301,748	1,591,510		1,591,510
	費用	0033 支払利息	715,046		715,046		715,046
		0038 その他のサービス活動外費用	732,700	265,600	998,300		998,300
		サービス活動外費用計(5)	1,447,746	265,600	1,713,346		1,713,346
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△157,984	36,148	△121,836		△121,836
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,289,083	△1,108,503	12,180,580		12,180,580
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	5,589,000		5,589,000		5,589,000
		特別収益計(8)	5,589,000		5,589,000		5,589,000
	費用	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	5,589,000		5,589,000		5,589,000
		特別費用計(9)	5,589,000		5,589,000		5,589,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)					
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,289,083	△1,108,503	12,180,580		12,180,580
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	53,019,863	30,976,500	83,996,363		83,996,363
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	66,308,946	29,867,997	96,176,943		96,176,943
		基本金取崩額(14)					
		その他の積立金取崩額(15)	5,000,000		5,000,000		5,000,000
		その他積立金積立額(16)	3,900,000		3,900,000		3,900,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	67,408,946	29,867,997	97,276,943		97,276,943

貸借対照表内訳表

2018年 3月31日現在

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目	社会福祉法人 社会福祉事業	からし種の会 公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	65072350	10601495	75673845		75673845
現金	124598	32309	156907		156907
普通預金	22280146	8326385	30606531		30606531
定期預金	24122206		24122206		24122206
郵便貯金	158748	1674933	1833681		1833681
事業未収金	12456251	567868	13024119		13024119
未収金	336401		336401		336401
未収補助金	5589000		5589000		5589000
前払費用	5000		5000		5000
固定資産	287988951	23729970	311718921		311718921
基本財産	117413567	23389485	140803052		140803052
土地	55049122	8481817	63530939		63530939
建物	52364445	14907668	67272113		67272113
定期預金	10000000		10000000		10000000
その他の固定資産	170575384	340485	170915869		170915869
建物	732333	113782	846115		846115
構築物	191209		191209		191209
車輌運搬具	1907726		1907726		1907726
器具及び備品	1258104	159489	1417593		1417593
建設仮勘定	120146418		120146418		120146418
権利	243404	67214	310618		310618
ソフトウェア	162400		162400		162400
人件費積立資産	3000000		3000000		3000000
施設整備等積立資産	42900000		42900000		42900000
その他の固定資産	33790		33790		33790
資産の部合計	353061301	34331465	387392766		387392766
流動負債	13721647	345381	14067028		14067028
事業未払金	7413689	40851	7454540		7454540
1年以内返済予定設備資金借入金	5120000		5120000		5120000
未払費用	31200		31200		31200
預り金	1137	300000	301137		301137
職員預り金	1155621	4530	1160151		1160151
固定負債	138615500		138615500		138615500
設備資金借入金	138615500		138615500		138615500
負債の部合計	152337147	345381	152682528		152682528
基本金	41624432	4118087	45742519		45742519
基本金	41624432	4118087	45742519		45742519
国庫補助金等特別積立金	45790776		45790776		45790776
国庫補助金等特別積立金	45790776		45790776		45790776
その他の積立金	45900000		45900000		45900000
人件費積立金	3000000		3000000		3000000
施設整備等積立金	42900000		42900000		42900000
次期繰越活動増減差額	67408946	29867997	97276943		97276943
次期繰越活動増減差額	67408946	29867997	97276943		97276943
（うち当期活動増減差額）	13289083	△1108503	12180580		12180580
純資産の部合計	200724154	33986084	234710238		234710238
負債及び純資産の部合計	353061301	34331465	387392766		387392766

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表

（自）2017年 4月 1日（至）2018年 3月31日

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目			社会福祉事業 GHマナの家	社会福祉事業 GHからし種の家	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	0165 介護保険事業収入	47,404,631	41,884,421	89,289,052		89,289,052
		0199 経常経費寄附金収入	20,000		20,000		20,000
		0200 受取利息配当金収入	7,426	900	8,326		8,326
		0201 雑収入	820,176	461,260	1,281,436		1,281,436
		事業活動収入計(1)	48,252,233	42,346,581	90,598,814		90,598,814
	支出	0129 人件費支出	32,591,334	26,654,233	59,245,567		59,245,567
		0130 事業費支出	4,685,336	3,535,557	8,220,893		8,220,893
		0131 事務費支出	4,326,675	2,111,284	6,437,959		6,437,959
		0137 支払利息支出	715,046		715,046		715,046
		0138 その他の支出	374,400	358,300	732,700		732,700
		事業活動支出計(2)	42,692,791	32,659,374	75,352,165		75,352,165
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,559,442	9,687,207	15,246,649		15,246,649
施設整備等による収支	収入	0204 施設整備等補助金収入	5,589,000		5,589,000		5,589,000
		0206 設備資金借入金収入	100,000,000		100,000,000		100,000,000
		施設整備等収入計(4)	105,589,000		105,589,000		105,589,000
	支出	0143 設備資金借入金元金償還支出	3,966,000		3,966,000		3,966,000
		0144 固定資産取得支出	129,389,900	118,800	129,508,700		129,508,700
		施設整備等支出計(5)	133,355,900	118,800	133,474,700		133,474,700
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△27,766,900	△118,800	△27,885,700		△27,885,700
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	5,000,000		5,000,000		5,000,000
		0222 拠点区分間繰入金収入	3,000,000		3,000,000	△3,000,000	
		その他の活動収入計(7)	8,000,000		8,000,000	△3,000,000	5,000,000
	支出	0152 積立資産支出	900,000	3,000,000	3,900,000		3,900,000
		0160 拠点区分間繰入金支出		3,000,000	3,000,000	△3,000,000	
		その他の活動支出計(8)	900,000	6,000,000	6,900,000	△3,000,000	3,900,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,100,000	△6,000,000	1,100,000		1,100,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			△15,107,458	3,568,407	△11,539,051		△11,539,051

前期末支払資金残高(11)	52,680,282	15,329,472	68,009,754		68,009,754
当期末支払資金残高(10)+(11)	37,572,824	18,897,879	56,470,703		56,470,703

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

（自）2017年 4月 1日（至）2018年 3月31日

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目			社会福祉事業 GHマナの家	社会福祉事業 GHからし種の家	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	0056 介護保険事業収益	47,404,631	41,884,421	89,289,052		89,289,052
		0089 経常経費寄附金収益	20,000		20,000		20,000
		サービス活動収益計(1)	47,424,631	41,884,421	89,309,052		89,309,052
	費用	0015 人件費	32,591,334	26,654,233	59,245,567		59,245,567
		0016 事業費	4,685,336	3,535,557	8,220,893		8,220,893
		0017 事務費	4,326,675	2,111,284	6,437,959		6,437,959
		0027 減価償却費	5,347,606	1,092,719	6,440,325		6,440,325
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,910,468	△572,291	△4,482,759		△4,482,759
		サービス活動費用計(2)	43,040,483	32,821,502	75,861,985		75,861,985
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,384,148	9,062,919	13,447,067		13,447,067
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	7,426	900	8,326		8,326
		0098 雑収益	820,176	461,260	1,281,436		1,281,436
		サービス活動外収益計(4)	827,602	462,160	1,289,762		1,289,762
	費用	0033 支払利息	715,046		715,046		715,046
		0038 その他のサービス活動外費用	374,400	358,300	732,700		732,700
		サービス活動外費用計(5)	1,089,446	358,300	1,447,746		1,447,746
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△261,844	103,860	△157,984		△157,984
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,122,304	9,166,779	13,289,083		13,289,083
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	5,589,000		5,589,000		5,589,000
		0106 拠点区分間繰入金収益	3,000,000		3,000,000	△3,000,000	
		特別収益計(8)	8,589,000		8,589,000	△3,000,000	5,589,000
	費用	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	5,589,000		5,589,000		5,589,000
		0047 拠点区分間繰入金費用		3,000,000	3,000,000	△3,000,000	
		特別費用計(9)	5,589,000	3,000,000	8,589,000	△3,000,000	5,589,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,000,000	△3,000,000			
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,122,304	6,166,779	13,289,083		13,289,083
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	37,681,152	15,338,711	53,019,863		53,019,863
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,803,456	21,505,490	66,308,946		66,308,946
		基本金取崩額(14)					
		その他の積立金取崩額(15)	5,000,000		5,000,000		5,000,000
		その他積立金積立額(16)	900,000	3,000,000	3,900,000		3,900,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	48,903,456	18,505,490	67,408,946		67,408,946

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

2018年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目	社会福祉事業		合計	内部取引消去	事業区分合計
	GHマナの家	GHからし種の家			
流動資産	45032163	20040187	65072350		65072350
現金	86284	38314	124598		124598
普通預金	10420915	11859231	22280146		22280146
定期預金	22121000	2001206	24122206		24122206
郵便貯金	10182	148566	158748		158748
事業未収金	6463381	5992870	12456251		12456251
未収金	336401		336401		336401
未収補助金	5589000		5589000		5589000
前払費用	5000		5000		5000
固定資産	269610820	18378131	287988951		287988951
基本財産	117413567		117413567		117413567
土地	55049122		55049122		55049122
建物	52364445		52364445		52364445
定期預金	10000000		10000000		10000000
その他の固定資産	152197253	18378131	170575384		170575384
建物	166863	565470	732333		732333
構築物	191209		191209		191209
車輌運搬具	1	1907725	1907726		1907726
器具及び備品	968158	289946	1258104		1258104
建設仮勘定	120146418		120146418		120146418
権利	243404		243404		243404
ソフトウェア	81200	81200	162400		162400
人件費積立資産	1000000	2000000	3000000		3000000
施設整備等積立資産	29400000	13500000	42900000		42900000
その他の固定資産		33790	33790		33790
資産の部合計	314642983	38418318	353061301		353061301
流動負債	12579339	1142308	13721647		13721647
事業未払金	6735680	678009	7413689		7413689
1年以内返済予定設備資金借入金	5120000		5120000		5120000
未払費用		31200	31200		31200
預り金	1137		1137		1137
職員預り金	722522	433099	1155621		1155621
固定負債	138615500		138615500		138615500
設備資金借入金	138615500		138615500		138615500
負債の部合計	151194839	1142308	152337147		152337147
基本金	39624432	2000000	41624432		41624432
基本金	39624432	2000000	41624432		41624432
国庫補助金等特別積立金	44520256	1270520	45790776		45790776
国庫補助金等特別積立金	44520256	1270520	45790776		45790776
その他の積立金	30400000	15500000	45900000		45900000
人件費積立金	1000000	2000000	3000000		3000000
施設整備等積立金	29400000	13500000	42900000		42900000
次期繰越活動増減差額	48903456	18505490	67408946		67408946
次期繰越活動増減差額	48903456	18505490	67408946		67408946
（うち当期活動増減差額）	7122304	6166779	13289083		13289083
純資産の部合計	163448144	37276010	200724154		200724154
負債及び純資産の部合計	314642983	38418318	353061301		353061301

財　産　目　録

2018年 3月31日 現在

別紙4

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金	小口現金　からし種の家	—	運転資金として	—	—	38,314
	〃　GHマナの家	—	運転資金として	—	—	44,937
	〃　共用型ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽ	—	運転資金として	—	—	4,097
	〃　本部	—	運転資金として	—	—	37,250
	〃　公益マナの家	—	運転資金として	—	—	13,148
	〃　みんなの家マナ	—	運転資金として	—	—	19,161
	小計					156,907
普通預金	第四銀行小針支店　1311450	—	運転資金として	—	—	736,725
	第四銀行小針支店　1319769	—	運転資金として	—	—	7,517,900
	第四銀行小針支店　5005268	—	運転資金として	—	—	22,351,906
	小計					30,606,531
定期預金	第四銀行小針支店　48961	—	運転資金として	—	—	24,122,206
郵便貯金	ゆうちょ銀行 通常貯金　11290-27598471	—	運転資金として	—	—	1,719,195
	ゆうちょ銀行　振替口座　00520-2-49444	—	運転資金として	—	—	114,486
	小計					1,833,681
事業未収金		—	2・3月分介護報酬等	—	—	13,024,119
未収金		—	㈱小川組　マナの家仮設電気・水道料金、	—	—	44,949
		—	マナの家増築工事履行遅滞・違約金	—	—	291,452
	小計					336,401
未収補助金		—	平成29年度介護基盤整備事業費補助金	—	—	5,589,000
前払費用		—	日本海不動産㈱　駐車場代　4月分	—	—	5,000
流動資産合計						75,673,845
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	新潟市西区小針西1丁目1282番5	—	第2種社会福祉事業ｸﾞﾙｰﾌﾟﾎｰﾑ からし種の家に使用	3,120,000		3,120,000
	新潟市西区小針西1丁目1282番6	—	第2種社会福祉事業ｸﾞﾙｰﾌﾟﾎｰﾑ からし種の家に使用	55,200		55,200
	新潟市西区小針西1丁目1283番6	—	第2種社会福祉事業ｸﾞﾙｰﾌﾟﾎｰﾑ からし種の家に使用	7,207,200		7,207,200
	新潟市西区小針西1丁目1283番17	—	第2種社会福祉事業ｸﾞﾙｰﾌﾟﾎｰﾑ からし種の家に使用	1,920,000		1,920,000
	新潟市西区小針西1丁目1283番18	—	第2種社会福祉事業ｸﾞﾙｰﾌﾟﾎｰﾑ からし種の家に使用	12,638,400		12,638,400
	新潟市西区西有明町5818番1184・1185	—	第2種社会福祉事業ｸﾞﾙｰﾌﾟﾎｰﾑ マナの家に使用	21,071,552		21,071,552
	新潟市西区西有明町5818番162・1186	—	第2種社会福祉事業ｸﾞﾙｰﾌﾟﾎｰﾑ マナの家に使用	9,036,770		9,036,770
	新潟市西区西有明町5818番1184・1185	—	公益事業ﾏﾅの家・みんなの家に使用	8,481,817		8,481,817
	小計					63,530,939
建物	新潟市西区小針西1丁目1283番地18・1282番地5・1282番地6・1283番地6・1283番地17	2003	第2種社会福ｸﾞﾙｰﾌﾟﾎｰﾑ からし種の家に使用	40,446,000	25,116,960	15,329,040
	新潟市西区西有明町5818番地1184	2011	第2種社会福祉事業ｸﾞﾙｰﾌﾟﾎｰﾑ マナの家に使用	59,867,046	22,831,641	37,035,405
	新潟市西区西有明町5818番地1184	2011	公益事業ﾏﾅの家・みんなの家に使用	24,097,954	9,190,286	14,907,668
	小計					67,272,113
定期預金	第四銀行小針支店　48988	—	法人の基本財産として保有している。	—	—	10,000,000
基本財産合計						140,803,052
(2) その他の固定資産						
建物	新潟市西区西有明町5818番地1184　ｳｯﾄﾞﾃﾞｯｷﾌｪﾝｽ工事	2013	第2種社会福祉事業ＧＨﾏﾅの家のｳｯﾄﾞﾃﾞｯｷとして使用	162,864	76,001	86,863
	〃　〃	2013	公益事業マナの家・みんなの家のｳｯﾄﾞﾃﾞｯｷとして使用	63,336	29,554	33,782
	新潟市西区小針西1丁目1283番地18・1282番地5・1282番地6・1283番地6・1283番地17 火災報知器	2006	第2種社会事業ＧＨからし種の家の火災通報装置に使用	250,000	249,999	1
	スプリンクラー設備等整備工事	2011	第2種社会福祉事業ＧＨからし種の家のｽﾌﾟﾘﾝｸﾗｰに使用	4,935,000	4,369,531	565,469
	新潟市西区西有明町ｳｯﾄﾞﾃﾞｯｷ屋根ｵｰﾆﾝｸﾞ取付工事	2016	第2種社会福事業ﾏﾅの家のｳｯﾄﾞﾃﾞｯｷ屋根ｵｰﾆﾝｸﾞに使用	100,000	20,000	80,000
	新潟市西区西有明町ｳｯﾄﾞﾃﾞｯｷ屋根ｵｰﾆﾝｸﾞ取付工事	2016	公益事業ﾏﾅの家・みんなの家ｳｯﾄﾞﾃﾞｯｷ屋根ｵｰﾆﾝｸﾞに使用	100,000	20,000	80,000
	小計					846,115
構築物	境界フェンス	—	マナの家が使用している。	206,712	15,503	191,209

財　産　目　録

2018年 3月31日 現在

別紙４

（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
車輌運搬具	日産キューブ・スズキワゴンR・スズキエブリイワゴン	—	外出支援、利用者送迎用	4,927,848	3,020,122	1,907,726
器具及び備品	介護浴槽・モーターベット・ワイヤレスセンサー・パソコン・エアーストレッチャー・車いす他	—	介護浴槽・モーターベット・ワイヤレスセンサー・パソコン・エアーストレッチャー・車いす他	6,780,797	5,363,204	1,417,593
建設仮勘定	マナの家増床工事他	—		120,146,418		120,146,418
権利	水道加入金・電話加入権	—	マナの家水道加入金、電話加入権として使用している。	517,440	206,822	310,618
ソフトウェア	新会計基準用会計ソフト	—	新会計基準用ソフトを使用している。	521,168	358,768	162,400
人件費積立資産	第四銀行小針支店　50157	—	将来におけるからし種の家の職員の人件費として積立	—	—	2,000,000
	第四銀行小針支店　50157	—	将来におけるマナの家の職員の人件費として積立	—	—	1,000,000
	小計					3,000,000
施設整備等積立資産	第四銀行小針支店　50157	—	将来におけるからし種の家の施設整備の為に積立ている	—	—	13,500,000
	第四銀行小針支店　50157	—	将来におけるマナの家の施設整備の為に積立ている。	—	—	8,900,000
	第四銀行小針支店　50157	—	将来における共用型デイの施設整備の為に積立ている。	—	—	500,000
	第四銀行小針支店　50157	—	将来における法人の施設整備の為に積立ている。	—	—	10,000,000
	ゆうちょ銀行　11290-27598471	—	〃	—	—	10,000,000
	小計					42,900,000
その他の固定資産	駐車場敷金・リサイクル料金	—	駐車場敷金・リサイクル料金	—	—	33,790
その他の固定資産合計						170,915,869
固定資産合計						311,718,921
資産合計						387,392,766
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月計上経費未払分・健康保険厚生年金法人負担分	—		—	—	7,454,540
1年以内返済予定設備資金借入金	(独)福祉医療機構　元金6,320万円	—		—	—	3,492,000
	(独)福祉医療機構　元金8,500万円	—		—	—	1,154,000
	第四銀行　元金7,130万円	—		—	—	474,000
	小計					5,120,000
未払費用	非常勤給与3月分	—		—	—	31,200
預り金	公益マナ　利用者入居一時金	—		—	—	300,000
	報酬源泉税預り金	—		—	—	1,137
	小計					301,137
職員預り金	職員健康保険預り金	—		—	—	345,956
	職員厚生年金預り金	—		—	—	605,730
	職員源泉税預り金	—		—	—	103,665
	職員市民税預り金	—		—	—	104,800
	小計					1,160,151
流動負債合計						14,067,028
2 固定負債						
設備資金借入金	(独)福祉医療機構　元金6,320万円	—		—	—	34,022,000
	(独)福祉医療機構　元金8,500万円	—		—	—	83,846,000
	第四銀行　元金7,130万円	—		—	—	5,747,500
	第四銀行　元金1,500万円	—		—	—	15,000,000
	小計					138,615,500
固定負債合計						138,615,500
負債合計						152,682,528
差引純資産						234,710,238

別紙1

計算書類に対する注記（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
・該当なし
(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
・該当なし
(3) 固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、車輌運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
(4) 引当金の計上基準
・該当なし

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
・独立行政法人　勤労者退職金共済機構　中小企業退職金共済事業本部との間に退職金共済契約を締結している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分
当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
(1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
(2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
（1）社会福祉事業区分
①グループホームマナの家拠点区分
サービス区分
ア　法人本部
イ　グループホームマナの家
ウ　共用型ディサービスマナの家
②高齢者グループホームからし種の家拠点区分
サービス区分
ア　高齢者グループホームからし種の家

（1）公益事業区分
①地域福祉事業拠点区分
サービス区分
ア　公益マナ
イ　みんなの家マナ

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	54,494,169	9,036,770		63,530,939
建物	73,521,138		6,249,025	67,272,113
定期預金	10,000,000		0	10,000,000
合　　計	138,015,307	9,036,770	6,249,025	140,803,052

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
・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。
（1） 独立行政法人　福祉医療機構
① 土地 （基本財産）
イ　新潟市西区西有明町5818番1184・1185　（1番抵当権）
期末帳簿価格　29,553,369 円
ロ　新潟市西区西有明町5818番162・1186　（1番抵当権）
期末帳簿価格　9,036,770 円
② 建物 （基本財産）
イ　新潟市西区西有明町5818番地1184　（1番抵当権）
期末帳簿価格　51,943,073 円

（2） 株式会社　第四銀行
① 土地 （基本財産）
イ　新潟市西区西有明町5818番1184・1185　（2番抵当権）
期末帳簿価格　29,553,369 円
ロ　新潟市西区西有明町5818番162・1186　（2番抵当権）
期末帳簿価格　9,036,770 円
② 建物 （基本財産）
イ　新潟市西区西有明町5818番地1184　（2番抵当権）
期末帳簿価格　51,943,073 円

土地、建物合計　90,533,212 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）

独立行政法人 福祉医療機構	122,514,000 円
株式会社　第四銀行	21,221,500 円
合計	143,735,500 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、次のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	63,530,939	0	63,530,939
建物（基本財産）	124,411,000	57,138,887	67,272,113
建物	5,611,200	4,765,085	846,115
構築物	206,712	15,503	191,209
車輌運搬具	4,927,848	3,020,122	1,907,726
器具及び備品	6,780,797	5,363,204	1,417,593
建設仮勘定	120,146,418	0	120,146,418
ソフトウェア	521,168	358,768	162,400
権利	517,440	206,822	310,618
その他の固定資産	33,790	0	33,790
合　　計	326,687,312	70,868,391	255,818,921

10. 債権の債券金額、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、債権の当期残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	13,024,119		13,024,119
未収金	336,401		336,401
未収補助金	5,589,000		5,589,000
合　　計	18,949,520	0	18,949,520

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訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。
・該当なし

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
・平成29年度は、マナの家の増床工事を行っております。

決算報告書

自　2017年 4月 1 日

至　2018年 3月 31 日

グループホームマナの家拠点区分

ｸﾞﾙｰﾌﾟﾎｰﾑ マナの家

共用型ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽ ﾏﾅの家

本　部

社会福祉法人　からし種の会

GHマナの家拠点区分資金収支計算書

（自）2017年 4月 1日（至）2018年 3月31日

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

（単位：円）

		勘定科目	予算	決算	差異
事業活動による収支	収入	0165 介護保険事業収入	46,314,000	47,404,631	△1,090,631
		0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	30,815,000	31,397,940	△582,940
		8141 介護報酬収入	30,815,000	31,397,940	△582,940
		0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	3,424,000	3,579,046	△155,046
		8152 利用者負担金収入(一般)	3,424,000	3,579,046	△155,046
		0172 利用者等利用料収入	4,703,000	4,677,642	25,358
		8175 食費収入(一般)	4,703,000	4,677,642	25,358
		0259 その他の利用料収益	7,372,000	7,750,003	△378,003
		8180 住居費収益(一般)	7,372,000	7,747,707	△375,707
		8185 その他の利用料収益		2,296	△2,296
		0199 経常経費寄附金収入	100,000	20,000	80,000
		8531 経常経費寄附金収入	100,000	20,000	80,000
		0200 受取利息配当金収入		7,426	△7,426
		8541 受取利息配当金収入		7,426	△7,426
		0201 雑収入	512,000	820,176	△308,176
		8612 利用者等外給食費収入	470,000	399,400	70,600
		8613 雑収入	42,000	420,776	△378,776
		事業活動収入計(1)	46,926,000	48,252,233	△1,326,233
	支出	0129 人件費支出	34,990,000	32,591,334	2,398,666
		7112 職員給料支出	12,350,000	11,048,549	1,301,451
		7113 職員賞与支出	1,990,000	1,778,400	211,600
		7114 非常勤職員給与支出	16,064,000	15,579,233	484,767
		7116 退職給付支出	396,000	371,000	25,000
		7117 法定福利費支出	4,190,000	3,814,152	375,848
		0130 事業費支出	5,120,000	4,685,336	434,664
		7211 給食費支出	1,586,000	1,534,981	51,019
		7213 医療費支出	20,000		20,000
		7215 保健衛生費支出	40,000	28,968	11,032
		7218 教養娯楽費支出	330,000	311,502	18,498
		7223 水道光熱費支出	1,990,000	1,950,149	39,851
		7120 修繕費(業)	190,000	52,920	137,080
		7225 消耗器具備品費支出	647,000	642,942	4,058
		7227 賃借料支出	84,000		84,000
		7231 葬祭費支出	20,000		20,000
		7232 車輌費支出	183,000	163,874	19,126
		7235 雑支出	30,000		30,000
		0131 事務費支出	5,347,000	4,326,675	1,020,325
		7311 福利厚生費支出	180,000	112,070	67,930
		7313 旅費交通費支出	510,000	462,609	47,391
		7314 研修研究費支出	424,000	273,324	150,676
		7315 事務消耗品費支出	232,000	224,038	7,962
		7316 印刷製本費支出	130,000	120,059	9,941
		7319 修繕費支出	120,000	116,812	3,188
		7321 通信運搬費支出	360,000	321,897	38,103
		7322 会議費支出	100,000	57,063	42,937
		7323 広報費支出	90,000	38,880	51,120
		7324 業務委託費支出	1,030,000	852,363	177,637
		7325 手数料支出	89,000	94,766	△5,766
		7326 保険料支出	1,240,000	867,720	372,280
		7327 賃借料支出		9,979	△9,979
		7328 土地・建物賃借料支出	540,000	506,500	33,500
		7329 租税公課支出	110,000	99,510	10,490
		7119 外部評価費支出	72,000	72,000	
		7335 雑支出	120,000	97,085	22,915
		0137 支払利息支出	716,000	715,046	954
		7441 支払利息支出	716,000	715,046	954
		0138 その他の支出	470,000	374,400	95,600
		7451 利用者等外給食費支出	470,000	374,400	95,600
		事業活動支出計(2)	46,643,000	42,692,791	3,950,209
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	283,000	5,559,442	△5,276,442
		0204 施設整備等補助金収入	5,589,000	5,589,000	

GHマナの家拠点区分資金収支計算書

（自）2017年 4月 1日（至）2018年 3月31日

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目			予算	決算	差異
施設整備等による収支	収入	8711 施設整備等補助金収入	5,589,000	5,589,000	
		0206 設備資金借入金収入	100,000,000	100,000,000	
		8751 設備資金借入金収入	100,000,000	100,000,000	
		施設整備等収入計(4)	105,589,000	105,589,000	
	支出	0143 設備資金借入金元金償還支出	3,966,000	3,966,000	
		7511 設備資金借入金元金償還支出	3,966,000	3,966,000	
		0144 固定資産取得支出	131,182,000	129,389,900	1,792,100
		7521 土地取得支出	9,040,000	9,036,770	3,230
		7524 器具及び備品取得支出	100,000		100,000
		7513 構築物取得支出	350,000	206,712	143,288
		7526 建設仮勘定取得支出	121,692,000	120,146,418	1,545,582
		施設整備等支出計(5)	135,148,000	133,355,900	1,792,100
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△29,559,000	△27,766,900	△1,792,100
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	
		8819 施設整備等積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	
		0222 拠点区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000	
		8882 拠点区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000	
		その他の活動収入計(7)	8,000,000	8,000,000	
	支出	0152 積立資産支出	900,000	900,000	
		7615 施設整備等積立資産支出	900,000	900,000	
		その他の活動支出計(8)	900,000	900,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		7,100,000	7,100,000	
予備費支出(10)			303,000 △16,000	—	287,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△22,463,000	△15,107,458	△7,355,542

前期末支払資金残高(12)	52,680,282	52,680,282	
当期末支払資金残高(11)+(12)	30,217,282	37,572,824	△7,355,542

GHマナの家拠点区分事業活動計算書

（自）2017年 4月 1日（至）2018年 3月31日

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目			当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	0056 介護保険事業収益	47,404,631	46,011,220	1,393,411
		0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	31,397,940	30,255,470	1,142,470
		5141 介護報酬収益	31,397,940	30,255,470	1,142,470
		0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	3,579,046	3,474,375	104,671
		5152 利用者負担金収益(一般)	3,579,046	3,474,375	104,671
		0063 利用者等利用料収益	4,677,642	4,636,275	41,367
		5175 食費収益(一般)	4,677,642	4,636,275	41,367
		0258 その他の利用料収益	7,750,003	7,645,100	104,903
		5180 住居費収益(一般)	7,747,707	7,643,252	104,455
		5185 その他の利用料収益	2,296	1,848	448
		0089 経常経費寄附金収益	20,000	0	20,000
		5541 経常経費寄附金収益	20,000	0	20,000
		サービス活動収益計(1)	47,424,631	46,011,220	1,413,411
	費用	0015 人件費	32,591,334	30,220,046	2,371,288
		4112 職員給料	11,048,549	11,543,690	△495,141
		4113 職員賞与	1,778,400	1,789,432	△11,032
		4115 非常勤職員給与	15,579,233	12,771,328	2,807,905
		4117 退職給付費用	371,000	442,690	△71,690
		4118 法定福利費	3,814,152	3,672,906	141,246
		0016 事業費	4,685,336	3,780,172	905,164
		4211 給食費	1,534,981	1,320,481	214,500
		4215 保健衛生費	28,968	29,928	△960
		4218 教養娯楽費	311,502	179,341	132,161
		4223 水道光熱費	1,950,149	1,742,533	207,616
		4121 修繕費	52,920	28,890	24,030
		4225 消耗器具備品費	642,942	362,484	280,458
		4231 葬祭費	0	10,400	△10,400
		4232 車輌費	163,874	106,115	57,759
		0017 事務費	4,326,675	3,600,665	726,010
		4311 福利厚生費	112,070	133,214	△21,144
		4313 旅費交通費	462,609	234,030	228,579
		4314 研修研究費	273,324	66,906	206,418
		4315 事務消耗品費	224,038	169,366	54,672
		4316 印刷製本費	120,059	122,140	△2,081
		4319 修繕費	116,812	37,800	79,012
		4321 通信運搬費	321,897	298,236	23,661
		4322 会議費	57,063	49,029	8,034
		4323 広報費	38,880	441,720	△402,840
		4324 業務委託費	852,363	890,337	△37,974
		4325 手数料	94,766	37,298	57,468
		4326 保険料	867,720	505,310	362,410
		4327 賃借料	9,979	9,979	0
		4328 土地・建物賃借料	506,500	529,500	△23,000
		4329 租税公課	99,510	19,600	79,910
		4120 外部評価費	72,000	0	72,000
		4335 雑費	97,085	56,200	40,885
		0027 減価償却費	5,347,606	5,615,269	△267,663
		4451 減価償却費	5,347,606	5,615,269	△267,663
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,910,468	△4,050,466	139,998
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額(整備時)	△3,910,468	△4,050,466	139,998
		サービス活動費用計(2)	43,040,483	39,165,686	3,874,797
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,384,148	6,845,534	△2,461,386
サービス活動外増減の	収益	0093 受取利息配当金収益	7,426	10,942	△3,516
		5821 受取利息配当金収益	7,426	10,942	△3,516
		0098 雑収益	820,176	492,154	328,022
		5872 利用者等外給食収益	399,400	412,800	△13,400
		5874 雑収益	420,776	79,354	341,422
		サービス活動外収益計(4)	827,602	503,096	324,506
	費用	0033 支払利息	715,046	741,659	△26,613
		4811 支払利息	715,046	741,659	△26,613
		0038 その他のサービス活動外費用	374,400	413,050	△38,650
		4841 利用者等外給食費	374,400	413,050	△38,650

GHマナの家拠点区分事業活動計算書

（自）2017年 4月 1日（至）2018年 3月31日

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目			当年度決算	前年度決算	増減
部		サービス活動外費用計(5)	1,089,446	1,154,709	△65,263
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△261,844	△651,613	389,769
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,122,304	6,193,921	△2,071,617
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	5,589,000	0	5,589,000
		5911 施設整備等補助金収益	5,589,000	0	5,589,000
		0105 事業区分間繰入金収益	0	5,400,000	△5,400,000
		5961 事業区分間繰入金収益	0	5,400,000	△5,400,000
		0106 拠点区分間繰入金収益	3,000,000	3,000,000	0
		5962 拠点区分間繰入金収益	3,000,000	3,000,000	0
		特別収益計(8)	8,589,000	8,400,000	189,000
	費用	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	5,589,000	0	5,589,000
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額(整備時)	5,589,000	0	5,589,000
		0047 拠点区分間繰入金費用	0	300,000	△300,000
		4962 拠点区分間繰入金費用	0	300,000	△300,000
		特別費用計(9)	5,589,000	300,000	5,289,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,000,000	8,100,000	△5,100,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,122,304	14,293,921	△7,171,617
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	37,681,152	29,887,231	7,793,921
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,803,456	44,181,152	622,304
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	5,000,000	0	5,000,000
		6311 その他積立金取崩額	5,000,000	0	5,000,000
		その他積立金積立額(16)	900,000	6,500,000	△5,600,000
		6326 施設整備等積立金積立額	900,000	6,500,000	△5,600,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	48,903,456	37,681,152	11,222,304

GHマナの家拠点区分貸借対照表

2018年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
0001 流動資産	45,032,163	53,595,446	△8,563,283
1111 現金	86,284	63,709	22,575
1113 普通預金	10,420,915	5,646,264	4,774,651
1114 定期預金	22,121,000	33,121,000	△11,000,000
1115 郵便貯金	10,182	8,249,126	△8,238,944
1131 事業未収金	6,463,381	6,515,347	△51,966
1132 未収金	336,401		336,401
1133 未収補助金	5,589,000		5,589,000
1163 前払費用	5,000		5,000
0002 固定資産	269,610,820	149,668,526	119,942,294
0003 基本財産	117,413,567	113,312,924	4,100,643
1211 土地	55,049,122	46,012,352	9,036,770
1212 建物	52,364,445	57,300,572	△4,936,127
1221 定期預金	10,000,000	10,000,000	
0004 その他の固定資産	152,197,253	36,355,602	115,841,651
1312 建物	166,863	193,149	△26,286
1313 構築物	191,209		191,209
1315 車輌運搬具	1	1	
1316 器具及び備品	968,158	1,301,556	△333,398
1317 建設仮勘定	120,146,418		120,146,418
1321 権利	243,404	264,471	△21,067
1322 ソフトウェア	81,200	96,425	△15,225
1227 人件費積立資産	1,000,000	1,000,000	
1228 施設整備等積立資産	29,400,000	33,500,000	△4,100,000
資産の部合計	314,642,983	203,263,972	111,379,011

負債の部	当年度末	前年度末	増減
0006 流動負債	12,579,339	4,881,164	7,698,175
2112 事業未払金	6,735,680	564,757	6,170,923
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	5,120,000	3,966,000	1,154,000
2132 預り金	1,137	10,380	△9,243
2133 職員預り金	722,522	340,027	382,495
0007 固定負債	138,615,500	43,735,500	94,880,000
2311 設備資金借入金	138,615,500	43,735,500	94,880,000
負債の部合計	151,194,839	48,616,664	102,578,175

純資産の部			
0009 基本金	39,624,432	39,624,432	
3111 基本金	39,624,432	39,624,432	
0010 国庫補助金等特別積立金	44,520,256	42,841,724	1,678,532
3211 国庫補助金等特別積立金	44,520,256	42,841,724	1,678,532
0011 その他の積立金	30,400,000	34,500,000	△4,100,000
3223 人件費積立金	1,000,000	1,000,000	
3224 施設整備等積立金	29,400,000	33,500,000	△4,100,000
0012 次期繰越活動増減差額	48,903,456	37,681,152	11,222,304
3311 次期繰越活動増減差額	48,903,456	37,681,152	11,222,304
3312 （うち当期活動増減差額）	7,122,304	14,293,921	△7,171,617
純資産の部合計	163,448,144	154,647,308	8,800,836
負債及び純資産の部合計	314,642,983	203,263,972	111,379,011

別紙2

計算書類に対する注記（拠点用）

1.重要な会計方針
(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
・該当なし
(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
・該当なし
(3) 固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、車輌運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
(4) 引当金の計上基準
・該当なし

2.重要な会計方針の変更
・該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度
・独立行政法人 勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済事業本部との間に退職金共済契約を締結している。

4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
(1) グループホームマナの家拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))
拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))は、省略致します。

(拠点区分)グループホームマナの家
(サービス区分)法人本部
(サービス区分)グループホームマナの家
(サービス区分)共用型デイサービスマナの家

5. 基本財産の増減の内容及び金額

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	46,012,352	9,036,770		55,049,122
建物	57,300,572		4,936,127	52,364,445
合　　計	103,312,924	9,036,770	4,936,127	107,413,567

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
・該当なし

7. 担保に供している資産
担保に供されている資産は以下のとおりである。
（1） 独立行政法人 福祉医療機構
① 土地 （基本財産）
イ 新潟市西区西有明町5818番1184・1185 （1番抵当権）
期末帳簿価格 21,071,552 円
ロ 新潟市西区西有明町5818番162・1186 （1番抵当権）
期末帳簿価格 9,036,770 円
② 建物 （基本財産）
イ 新潟市西区西有明町5818番地1184 （1番抵当権）
期末帳簿価格 37,035,405 円

（1） 株式会社　第四銀行

① 土地 （基本財産）

イ　新潟市西区西有明町5818番1184・1185　（2番抵当権）

期末帳簿価格　21,071,552 円

ロ　新潟市西区西有明町5818番162・1186　（2番抵当権）

期末帳簿価格　9,036,770 円

② 建物 （基本財産）

イ　新潟市西区西有明町5818番地1184　（2番抵当権）

期末帳簿価格　37,035,405 円

土地、建物合計　67,143,727 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）

独立行政法人 福祉医療機構	122,514,000 円
株式会社　第四銀行	21,221,500 円
合計	143,735,500 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、次のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	55,049,122		55,049,122
建物（基本財産）	100,313,046	47,948,601	52,364,445
建物	262,864	96,001	166,863
構築物	206,712	15,503	191,209
車輌運搬具	1,535,652	1,535,651	1
器具及び備品	4,621,594	3,653,436	968,158
ソフトウェア	152,250	71,050	81,200
権利	390,873	147,469	243,404
建設仮勘定	120,146,418	0	120,146,418
合　　計	282,678,531	53,467,711	229,210,820

9. 債権の債券金額、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、債権の当期残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	6,463,381		6,463,381
未収金	336,401		336,401
未収補助金	5,589,000		5,589,000
合　　計	12,388,782	0	12,388,782

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

・該当なし

11. 重要な後発事象

・該当なし

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

・平成29年度は、マナの家の増床工事を行っております。

決算報告書

自　2017年 4月 1 日

至　2018年 3月 31 日

高齢者ｸﾞﾙｰﾌﾟﾎｰﾑ からし種の家拠点区分

高齢者ｸﾞﾙｰﾌﾟﾎｰﾑ からし種の家

社会福祉法人　からし種の会

GHからし種の家拠点区分資金収支計算書

（自）2017年 4月 1日（至）2018年 3月31日

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

（単位：円）

		勘定科目	予算	決算	差異
事業活動による収支	収入	0165 介護保険事業収入	40,232,000	41,884,421	△1,652,421
		0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	27,400,000	28,301,604	△901,604
		8141 介護報酬収入	27,400,000	28,301,604	△901,604
		0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	3,045,000	3,167,582	△122,582
		8151 利用者負担金収入(公費)	339,000	287,310	51,690
		8152 利用者負担金収入(一般)	2,706,000	2,880,272	△174,272
		0172 利用者等利用料収入	4,179,000	3,932,952	246,048
		8175 食費収入(一般)	4,179,000	3,932,952	246,048
		0259 その他の利用料収益	5,608,000	6,482,283	△874,283
		8180 住居費収益(一般)	5,608,000	6,482,283	△874,283
		0200 受取利息配当金収入		900	△900
		8541 受取利息配当金収入		900	△900
		0201 雑収入	430,000	461,260	△31,260
		8612 利用者等外給食費収入	400,000	385,800	14,200
		8613 雑収入	30,000	75,460	△45,460
		事業活動収入計(1)	40,662,000	42,346,581	△1,684,581
	支出	0129 人件費支出	27,000,000	26,654,233	345,767
		7112 職員給料支出	9,900,000	9,620,267	279,733
		7113 職員賞与支出	1,600,000	1,590,441	9,559
		7114 非常勤職員給与支出	12,200,000	12,178,600	21,400
		7116 退職給付支出	300,000	276,000	24,000
		7117 法定福利費支出	3,000,000	2,988,925	11,075
		0130 事業費支出	3,890,000	3,535,557	354,443
		7211 給食費支出	1,400,000	1,378,203	21,797
		7213 医療費支出	10,000		10,000
		7215 保健衛生費支出	40,000	1,304	38,696
		7218 教養娯楽費支出	200,000	173,996	26,004
		7223 水道光熱費支出	1,500,000	1,492,290	7,710
		7120 修繕費(業)	300,000	145,152	154,848
		7225 消耗器具備品費支出	330,000	326,148	3,852
		7231 葬祭費支出	20,000		20,000
		7232 車輌費支出	80,000	18,464	61,536
		7235 雑支出	10,000		10,000
		0131 事務費支出	2,890,000	2,111,284	778,716
		7311 福利厚生費支出	150,000	101,958	48,042
		7313 旅費交通費支出	50,000	1,622	48,378
		7314 研修研究費支出	80,000	78,360	1,640
		7315 事務消耗品費支出	150,000	60,161	89,839
		7316 印刷製本費支出	80,000	55,836	24,164
		7319 修繕費支出	100,000	89,812	10,188
		7321 通信運搬費支出	200,000	169,319	30,681
		7322 会議費支出	40,000	7,413	32,587
		7323 広報費支出	50,000		50,000
		7324 業務委託費支出	900,000	787,190	112,810
		7325 手数料支出	30,000	22,804	7,196
		7326 保険料支出	400,000	310,130	89,870
		7327 賃借料支出	110,000	9,979	100,021
		7328 土地・建物賃借料支出	360,000	360,000	
		7329 租税公課支出	40,000	34,500	5,500
		7335 雑支出	150,000	22,200	127,800
		0138 その他の支出	400,000	358,300	41,700
		7451 利用者等外給食費支出	400,000	358,300	41,700
		事業活動支出計(2)	34,180,000	32,659,374	1,520,626
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,482,000	9,687,207	△3,205,207
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	0144 固定資産取得支出	360,000	118,800	241,200
		7524 器具及び備品取得支出	360,000	118,800	241,200

GHからし種の家拠点区分資金収支計算書

（自）2017年 4月 1日（至）2018年 3月31日

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目			予算	決算	差異
る収支					
		施設整備等支出計(5)	360,000	118,800	241,200
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△360,000	△118,800	△241,200
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	0152 積立資産支出	3,000,000	3,000,000	
		7615 施設整備等積立資産支出	3,000,000	3,000,000	
		0160 拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	
		7672 拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	
		その他の活動支出計(8)	6,000,000	6,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△6,000,000	△6,000,000	
予備費支出(10)			122,000	—	122,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				3,568,407	△3,568,407

前期末支払資金残高(12)	15,329,472	15,329,472	
当期末支払資金残高(11)+(12)	15,329,472	18,897,879	△3,568,407

GHからし種の家拠点区分事業活動計算書

（自）2017年 4月 1日（至）2018年 3月31日

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目			当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	0056 介護保険事業収益	41,884,421	38,799,240	3,085,181
		0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	28,301,604	25,903,467	2,398,137
		5141 介護報酬収益	28,301,604	25,903,467	2,398,137
		0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	3,167,582	3,104,117	63,465
		5151 利用者負担金収益(公費)	287,310	52,093	235,217
		5152 利用者負担金収益(一般)	2,880,272	3,052,024	△171,752
		0063 利用者等利用料収益	3,932,952	4,056,054	△123,102
		5175 食費収益(一般)	3,932,952	4,056,054	△123,102
		0258 その他の利用料収益	6,482,283	5,735,602	746,681
		5180 住居費収益(一般)	6,482,283	5,735,602	746,681
		サービス活動収益計(1)	41,884,421	38,799,240	3,085,181
	費用	0015 人件費	26,654,233	25,878,048	776,185
		4112 職員給料	9,620,267	8,377,306	1,242,961
		4113 職員賞与	1,590,441	941,343	649,098
		4115 非常勤職員給与	12,178,600	13,514,782	△1,336,182
		4117 退職給付費用	276,000	271,380	4,620
		4118 法定福利費	2,988,925	2,773,237	215,688
		0016 事業費	3,535,557	3,324,653	210,904
		4211 給食費	1,378,203	1,221,443	156,760
		4215 保健衛生費	1,304	19,673	△18,369
		4218 教養娯楽費	173,996	145,727	28,269
		4223 水道光熱費	1,492,290	1,336,270	156,020
		4121 修繕費	145,152	268,800	△123,648
		4225 消耗器具備品費	326,148	271,458	54,690
		4232 車輌費	18,464	61,082	△42,618
		4234 雑費	0	200	△200
		0017 事務費	2,111,284	2,131,479	△20,195
		4311 福利厚生費	101,958	115,552	△13,594
		4313 旅費交通費	1,622	2,970	△1,348
		4314 研修研究費	78,360	75,305	3,055
		4315 事務消耗品費	60,161	55,141	5,020
		4316 印刷製本費	55,836	14,688	41,148
		4319 修繕費	89,812	0	89,812
		4321 通信運搬費	169,319	209,915	△40,596
		4322 会議費	7,413	4,648	2,765
		4323 広報費	0	28,080	△28,080
		4324 業務委託費	787,190	698,177	89,013
		4325 手数料	22,804	22,238	566
		4326 保険料	310,130	333,720	△23,590
		4327 賃借料	9,979	9,979	0
		4328 土地・建物賃借料	360,000	360,000	0
		4329 租税公課	34,500	93,300	△58,800
		4120 外部評価費	0	72,000	△72,000
		4335 雑費	22,200	35,766	△13,566
		0027 減価償却費	1,092,719	698,632	394,087
		4451 減価償却費	1,092,719	698,632	394,087
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△572,291	△400,836	△171,455
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額(整備時)	△572,291	△400,836	△171,455
		0029 徴収不能額	0	81,100	△81,100
		4471 徴収不能額	0	81,100	△81,100
		サービス活動費用計(2)	32,821,502	31,713,076	1,108,426
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,062,919	7,086,164	1,976,755
サービス活動外増減の	収益	0093 受取利息配当金収益	900	10,605	△9,705
		5821 受取利息配当金収益	900	10,605	△9,705
		0098 雑収益	461,260	452,750	8,510
		5872 利用者等外給食収益	385,800	389,750	△3,950
		5874 雑収益	75,460	63,000	12,460
		サービス活動外収益計(4)	462,160	463,355	△1,195
	費用	0038 その他のサービス活動外費用	358,300	389,750	△31,450
		4841 利用者等外給食費	358,300	389,750	△31,450
		サービス活動外費用計(5)	358,300	389,750	△31,450

GHからし種の家拠点区分事業活動計算書

（自）2017年 4月 1日（至）2018年 3月31日

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目			当年度決算	前年度決算	増減
部		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	103,860	73,605	30,255
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,166,779	7,159,769	2,007,010
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	0	1,120,000	△1,120,000
		5911 施設整備等補助金収益	0	1,120,000	△1,120,000
		0106 拠点区分間繰入金収益	0	300,000	△300,000
		5962 拠点区分間繰入金収益	0	300,000	△300,000
		特別収益計(8)	0	1,420,000	△1,420,000
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	0	10,891	△10,891
		4932 車輌運搬具売却損・処分損	0	1	△1
		4934 その他の固定資産売却損・処分損	0	10,890	△10,890
		0043 国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	△1	1
		4941 国庫補助金等特別積立金取崩額(除整備)	0	△1	1
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,120,000	△1,120,000
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額(整備時)	0	1,120,000	△1,120,000
		0047 拠点区分間繰入金費用	3,000,000	3,000,000	0
		4962 拠点区分間繰入金費用	3,000,000	3,000,000	0
		特別費用計(9)	3,000,000	4,130,890	△1,130,890
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,000,000	△2,710,890	△289,110
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,166,779	4,448,879	1,717,900
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	15,338,711	11,389,832	3,948,879
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,505,490	15,838,711	5,666,779
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他積立金積立額(16)	3,000,000	500,000	2,500,000
		6326 施設整備等積立金積立額	3,000,000	500,000	2,500,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	18,505,490	15,338,711	3,166,779

GHからし種の家拠点区分貸借対照表

2018年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
0001 流動資産	20,040,187	16,045,533	3,994,654
1111 現金	38,314	49,816	△11,502
1113 普通預金	11,859,231	3,135,520	8,723,711
1114 定期預金	2,001,206	2,001,206	
1115 郵便貯金	148,566	4,994,506	△4,845,940
1131 事業未収金	5,992,870	5,864,485	128,385
0002 固定資産	18,378,131	16,352,050	2,026,081
0004 その他の固定資産	18,378,131	16,352,050	2,026,081
1312 建物	565,470	1,182,345	△616,875
1315 車輌運搬具	1,907,725	2,296,684	△388,959
1316 器具及び備品	289,946	242,806	47,140
1322 ソフトウェア	81,200	96,425	△15,225
1227 人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	
1228 施設整備等積立資産	13,500,000	10,500,000	3,000,000
1341 その他の固定資産	33,790	33,790	
資産の部合計	38,418,318	32,397,583	6,020,735

負債の部	当年度末	前年度末	増減
0006 流動負債	1,142,308	716,061	426,247
2112 事業未払金	678,009	435,147	242,862
2131 未払費用	31,200		31,200
2132 預り金		1,705	△1,705
2133 職員預り金	433,099	279,209	153,890
負債の部合計	1,142,308	716,061	426,247

純資産の部			
0009 基本金	2,000,000	2,000,000	
3111 基本金	2,000,000	2,000,000	
0010 国庫補助金等特別積立金	1,270,520	1,842,811	△572,291
3211 国庫補助金等特別積立金	1,270,520	1,842,811	△572,291
0011 その他の積立金	15,500,000	12,500,000	3,000,000
3223 人件費積立金	2,000,000	2,000,000	
3224 施設整備等積立金	13,500,000	10,500,000	3,000,000
0012 次期繰越活動増減差額	18,505,490	15,338,711	3,166,779
3311 次期繰越活動増減差額	18,505,490	15,338,711	3,166,779
3312 （うち当期活動増減差額）	6,166,779	4,448,879	1,717,900
純資産の部合計	37,276,010	31,681,522	5,594,488
負債及び純資産の部合計	38,418,318	32,397,583	6,020,735

別紙2

計算書類に対する注記（拠点用）

1.重要な会計方針
(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
・該当なし
(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
・該当なし
(3) 固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、車輌運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
(4) 引当金の計上基準
・該当なし

2.重要な会計方針の変更
・該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度
・独立行政法人　勤労者退職金共済機構　中小企業退職金共済事業本部との間に退職金共済契約を締結している。

4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
(1) グループホームからし種の家拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））及び拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は、サービス区分が1つの拠点区分のため省略致します。

（拠点区分）グループホームからし種の家
（サービス区分）グループホームからし種の家

5. 基本財産の増減の内容及び金額
・該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
・該当なし

7. 担保に供している資産
・該当なし

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、次のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	5,185,000	4,619,530	565,470
車輌運搬具	3,392,196	1,484,471	1,907,725
器具及び備品	1,232,112	942,166	289,946
ソフトウェア	368,918	287,718	81,200
その他の固定資産	33,790	0	33,790
合　　計	10,212,016	7,333,885	2,878,131

9. 債権の債券金額、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、債権の当期残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	5,992,870		5,992,870
合　　計	5,992,870	0	5,992,870

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
・該当なし

11. 重要な後発事象
・該当なし

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

決算報告書

自　2017年 4月 1 日

至　2018年 3月 31 日

地域福祉事業区分

マナの家・みんなの家
（地域交流スペース含む）

社会福祉法人　からし種の会

地域福祉事業拠点区分資金収支計算書

（自）2017年 4月 1日（至）2018年 3月31日

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

（単位：円）

		勘定科目	予算	決算	差異
事業活動による収支	収入	0264 公益事業収入	6,670,000	6,727,339	△57,339
		0262 公益事業収入	6,670,000	6,727,339	△57,339
		8119 公益事業利用料収入	6,300,000	6,465,239	△165,239
		8184 たまり場事業収入	250,000	142,100	107,900
		8118 助成金収入	120,000	120,000	
		0199 経常経費寄附金収入	1,020,000	782,000	238,000
		8531 経常経費寄附金収入	1,020,000	782,000	238,000
		0200 受取利息配当金収入		98	△98
		8541 受取利息配当金収入		98	△98
		0201 雑収入	360,000	301,650	58,350
		8612 利用者等外給食費収入	310,000	285,150	24,850
		8613 雑収入	50,000	16,500	33,500
		事業活動収入計(1)	8,050,000	7,811,087	238,913
	支出	0129 人件費支出	7,160,000	6,928,849	231,151
		7114 非常勤職員給与支出	7,100,000	6,901,446	198,554
		7117 法定福利費支出	60,000	27,403	32,597
		0130 事業費支出	825,000	698,090	126,910
		7211 給食費支出	390,000	315,527	74,473
		7213 医療費支出	10,000		10,000
		7215 保健衛生費支出	10,000	5,037	4,963
		7218 教養娯楽費支出	75,000	47,484	27,516
		7223 水道光熱費支出	147,000	146,786	214
		7225 消耗器具備品費支出	156,000	155,602	398
		7231 葬祭費支出	22,000	21,050	950
		7232 車輌費支出	10,000	6,604	3,396
		7235 雑支出	5,000		5,000
		0131 事務費支出	365,000	262,143	102,857
		7311 福利厚生費支出	60,000	57,876	2,124
		7313 旅費交通費支出	5,000	3,030	1,970
		7314 研修研究費支出	62,000	52,292	9,708
		7315 事務消耗品費支出	15,000	12,513	2,487
		7316 印刷製本費支出	51,000	15,120	35,880
		7321 通信運搬費支出	27,000	26,062	938
		7322 会議費支出	5,000	1,100	3,900
		7323 広報費支出	10,000		10,000
		7324 業務委託費支出	23,000	22,464	536
		7325 手数料支出	6,000	4,146	1,854
		7326 保険料支出	60,000	50,340	9,660
		7327 賃借料支出	24,000		24,000
		7328 土地・建物賃借料支出	5,000	2,200	2,800
		7335 雑支出	12,000	15,000	△3,000
		0138 その他の支出	270,000	265,600	4,400
		7451 利用者等外給食費支出	270,000	265,600	4,400
		事業活動支出計(2)	8,620,000	8,154,682	465,318
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△570,000	△343,595	△226,405
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	収入	0224 その他の活動による収入	600,000	600,000	
		8891 その他の収入	600,000	600,000	
		その他の活動収入計(7)	600,000	600,000	
	支				

地域福祉事業拠点区分資金収支計算書

（自）2017年 4月 1日（至）2018年 3月31日

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目			予算	決算	差異
による収支	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)	600,000	600,000	
		予備費支出(10)	30,000	—	30,000
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		256,405	△256,405

前期末支払資金残高(12)	9,999,709	9,999,709	
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,999,709	10,256,114	△256,405

地域福祉事業拠点区分事業活動計算書

（自）2017年 4月 1日（至）2018年 3月31日

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目			当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	0263 公益事業収益	6,727,339	6,895,879	△168,540
		0261 公益事業収益	6,727,339	6,895,879	△168,540
		5116 公益事業利用料収益	6,465,239	6,617,739	△152,500
		5184 たまり場事業収益	142,100	158,140	△16,040
		5117 助成金収益	120,000	120,000	0
		0089 経常経費寄附金収益	782,000	6,259,000	△5,477,000
		5541 経常経費寄附金収益	782,000	6,259,000	△5,477,000
		0090 その他の収益	600,000	450,000	150,000
		5551 その他の収益	600,000	450,000	150,000
		サービス活動収益計(1)	8,109,339	13,604,879	△5,495,540
	費用	0015 人件費	6,928,849	6,978,830	△49,981
		4115 非常勤職員給与	6,901,446	6,839,159	62,287
		4118 法定福利費	27,403	139,671	△112,268
		0016 事業費	698,090	667,984	30,106
		4211 給食費	315,527	225,065	90,462
		4215 保健衛生費	5,037	6,154	△1,117
		4218 教養娯楽費	47,484	102,373	△54,889
		4223 水道光熱費	146,786	133,862	12,924
		4225 消耗器具備品費	155,602	200,530	△44,928
		4231 葬祭費	21,050	0	21,050
		4232 車輌費	6,604	0	6,604
		0017 事務費	262,143	219,317	42,826
		4311 福利厚生費	57,876	64,487	△6,611
		4313 旅費交通費	3,030	0	3,030
		4314 研修研究費	52,292	17,614	34,678
		4315 事務消耗品費	12,513	11,501	1,012
		4316 印刷製本費	15,120	8,400	6,720
		4321 通信運搬費	26,062	24,685	1,377
		4322 会議費	1,100	0	1,100
		4323 広報費	0	6,048	△6,048
		4324 業務委託費	22,464	21,600	864
		4325 手数料	4,146	2,862	1,284
		4326 保険料	50,340	33,480	16,860
		4327 賃借料	0	24,000	△24,000
		4328 土地・建物賃借料	2,200	0	2,200
		4335 雑費	15,000	4,640	10,360
		0027 減価償却費	1,364,908	1,365,837	△929
		4451 減価償却費	1,364,908	1,365,837	△929
		サービス活動費用計(2)	9,253,990	9,231,968	22,022
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,144,651	4,372,911	△5,517,562
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	98	151	△53
		5821 受取利息配当金収益	98	151	△53
		0098 雑収益	301,650	438,928	△137,278
		5872 利用者等外給食収益	285,150	315,800	△30,650
		5874 雑収益	16,500	123,128	△106,628
		サービス活動外収益計(4)	301,748	439,079	△137,331
	費用	0038 その他のサービス活動外費用	265,600	314,900	△49,300
		4841 利用者等外給食費	265,600	314,900	△49,300
		サービス活動外費用計(5)	265,600	314,900	△49,300
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	36,148	124,179	△88,031
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,108,503	4,497,090	△5,605,593
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	0046 事業区分間繰入金費用	0	5,400,000	△5,400,000
		4961 事業区分間繰入金費用	0	5,400,000	△5,400,000
		特別費用計(9)	0	5,400,000	△5,400,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△5,400,000	5,400,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,108,503	△902,910	△205,593
繰越活		前期繰越活動増減差額(12)	30,976,500	31,879,410	△902,910
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	29,867,997	30,976,500	△1,108,503
		基本金取崩額(14)	0	0	0

地域福祉事業拠点区分事業活動計算書

（自）2017年 4月 1日（至）2018年 3月31日

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
動増減差額の部	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	29,867,997	30,976,500	△1,108,503

地域福祉事業拠点区分貸借対照表

2018年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
0001 流動資産	10,601,495	10,675,806	△74,311
1111 現金	32,309	20,730	11,579
1113 普通預金	8,326,385	3,079,854	5,246,531
1115 郵便貯金	1,674,933	6,790,311	△5,115,378
1131 事業未収金	567,868	784,911	△217,043
0002 固定資産	23,729,970	25,094,878	△1,364,908
0003 基本財産	23,389,485	24,702,383	△1,312,898
1211 土地	8,481,817	8,481,817	
1212 建物	14,907,668	16,220,566	△1,312,898
0004 その他の固定資産	340,485	392,495	△52,010
1312 建物	113,782	130,115	△16,333
1316 器具及び備品	159,489	186,687	△27,198
1321 権利	67,214	75,693	△8,479
資産の部合計	34,331,465	35,770,684	△1,439,219

負債の部	当年度末	前年度末	増減
0006 流動負債	345,381	676,097	△330,716
2112 事業未払金	40,851	72,191	△31,340
2132 預り金	300,000	601,137	△301,137
2133 職員預り金	4,530	2,769	1,761
負債の部合計	345,381	676,097	△330,716

純資産の部	当年度末	前年度末	増減
0009 基本金	4,118,087	4,118,087	
3111 基本金	4,118,087	4,118,087	
0012 次期繰越活動増減差額	29,867,997	30,976,500	△1,108,503
3311 次期繰越活動増減差額	29,867,997	30,976,500	△1,108,503
3312 （うち当期活動増減差額）	△1,108,503	△902,910	△205,593
純資産の部合計	33,986,084	35,094,587	△1,108,503
負債及び純資産の部合計	34,331,465	35,770,684	△1,439,219

別紙2

計算書類に対する注記（拠点用）

1.重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、車輌運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

・該当なし

2.重要な会計方針の変更

・該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

・独立行政法人　勤労者退職金共済機構　中小企業退職金共済事業本部との間に退職金共済契約を締結している。

4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1)地域福祉事業拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））
拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は、省略致します。

（拠点区分）地域福祉事業
（サービス区分）公益マナ
（サービス区分）みんなの家マナ

5. 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
土地	8,481,817			8,481,817
建物	16,220,566		1,312,898	14,907,668
合　　計	24,702,383	0	1,312,898	23,389,485

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

・該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

（1） 独立行政法人　福祉医療機構

① 土地 （基本財産）

イ　新潟市西区西有明町5818番1184・1185　（1番抵当権）

期末帳簿価格　8,481,817 円

② 建物 （基本財産）

イ　新潟市西区西有明町5818番地1184　（1番抵当権）

期末帳簿価格　14,907,668 円

（1） 株式会社　第四銀行

① 土地 （基本財産）

イ　新潟市西区西有明町5818番1184・1185　（2番抵当権）

期末帳簿価格　8,481,817 円

② 建物 （基本財産）

イ　新潟市西区西有明町5818番地1184　（2番抵当権）

期末帳簿価格　14,907,668 円

土地、建物合計　23,389,485 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）

独立行政法人 福祉医療機構	122,514,000 円	≪ｸﾞﾙｰﾌﾟﾎｰﾑﾏﾅの家拠点≫
株式会社　第四銀行	21,221,500 円	〃
合計	143,735,500 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、次のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	8,481,817		8,481,817
建物（基本財産）	24,097,954	9,190,286	14,907,668
建物	163,336	49,554	113,782
器具及び備品	927,091	767,602	159,489
権利	126,567	59,353	67,214
合　　計	33,796,765	10,066,795	23,729,970

9. 債権の債券金額、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、債権の当期残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	567,868		567,868
合　計	567,868		567,868

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

・該当なし

11. 重要な後発事象

・該当なし

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

・該当なし