

※財務諸表の第1号の1～3様式、第2号の1～3様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。財務諸表の第1号の4様式、第2号の4様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略できるものとする。また、第3号の1～4様式は、勘定科目の中区分までを記載し、必要のない中区分の勘定科目は省略できるものとする。  
 ※会計基準の別紙3、別紙4については、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略できるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。  
 ※「水道光熱費（支出）」、「燃料費（支出）」、「賃借料（支出）」、「保険料（支出）」については原則、事業費（支出）のみに計上できる。ただし、措置費、保育所運営費の弾力運用が認められないケースでは、事業費（支出）、事務費（支出）の双方に計上するものとする。  
 ※財務諸表の様式又は運用指針I別添3に規定されている勘定科目においても、該当する取引が制度上認められていない事業種別では当該勘定科目を使用することができないものとする。

第1号の1様式

資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	521,015,000	518,681,362	2,333,638	
	老人福祉事業収入				
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入				
	就労支援事業収入				
	障害福祉サービス等事業収入				
	生活保護事業収入				
	医療事業収入				
	〇〇事業収入				
	〇〇収入				
	借入金利息補助金収入	830,000	827,000	3,000	
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,022,000	-22,000	
	受取利息配当金収入	30,000	27,770	2,230	
その他の収入	6,330,000	6,542,636	-212,636		
流動資産評価益等による資金増加額					
事業活動収入計(1)	529,205,000	527,100,768	2,104,232		
支出	人件費支出	370,685,000	366,273,107	4,411,893	
	事業費支出	82,730,000	75,364,742	7,365,258	
	事務費支出	68,610,000	67,251,703	1,358,297	
	就労支援事業支出				
	授産事業支出				
	〇〇支出				
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出	1,910,000	1,907,840	2,160	
	その他の支出	4,650,000	4,264,332	385,668	
	流動資産評価損等による資金減少額				
事業活動支出計(2)	528,585,000	515,061,724	13,523,276		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	620,000	12,039,044	-11,419,044		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	13,040,000	13,042,000	-2,000	
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入		50,000	-50,000	
	その他の施設整備等による収入		252,152	-252,152	
	施設整備等収入計(4)	13,040,000	13,344,152	-304,152	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	21,680,000	21,680,000	0	
	固定資産取得支出	9,240,000	977,406	8,262,594	
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,400,000	2,178,000	222,000		
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	33,320,000	24,835,406	8,484,594		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-20,280,000	-11,491,254	-8,788,746		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入	1,500,000	200,700	1,299,300	
	サービス区分間繰入金収入	4,025,000	3,837,285	187,715	
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)	5,525,000	4,037,985	1,487,015	
	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出					
長期貸付金支出					
投資有価証券取得支出					
積立資産支出	4,800,000	4,701,950	98,050		
サービス区分間繰入金支出	4,025,000	3,837,285	187,715		
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)	8,825,000	8,539,235	285,765		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,300,000	-4,501,250	1,201,250		
予備費支出(10)	△×××	—	×××		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-22,960,000	-3,953,460	-19,006,540		
前期末支払資金残高(12)	115,175,000	115,175,928	-928		
当期末支払資金残高(11)+(12)	92,215,000	111,222,468	-19,007,468		

(注) 予備費支出△×××円は〇〇支出に充当使用した額である。

## メイサムホール拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	521,015,000	518,681,362	2,333,638	
	施設介護料収入	204,340,000	202,912,030	1,427,970	
	介護報酬収入	183,905,000	181,522,107	2,382,893	
	利用者負担金収入(公費)	240,000	297,784	-57,784	
	利用者負担金収入(一般)	20,195,000	21,092,139	-897,139	
	居宅介護料収入	173,760,000	168,208,622	5,551,378	
	(介護報酬収入)	156,250,000	149,503,166	6,746,834	
	介護報酬収入	150,670,000	144,782,965	5,887,035	
	介護予防報酬収入	5,580,000	4,720,201	859,799	
	(利用者負担金収入)	17,510,000	18,705,456	-1,195,456	
	介護負担金収入(公費)	130,000	264,863	-134,863	
	介護負担金収入(一般)	16,750,000	17,837,086	-1,087,086	
	介護予防負担金収入(公費)				
	介護予防負担金収入(一般)	630,000	603,507	26,493	
	地域密着型介護料収入				
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入				
	介護予防報酬収入				
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(公費)				
	介護負担金収入(一般)				
	介護予防負担金収入(公費)				
	介護予防負担金収入(一般)				
	居宅介護支援介護料収入	37,810,000	35,589,857	2,220,143	
	居宅介護支援介護料収入	33,300,000	30,806,736	2,493,264	
	介護予防支援介護料収入	4,510,000	4,783,121	-273,121	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	900,000	3,241,995	-2,341,995	
	事業費収入	800,000	2,898,675	-2,098,675	
	事業負担金収入(公費)				
	事業負担金収入(一般)	100,000	343,320	-243,320	
	利用者等利用料収入	81,580,000	85,029,336	-3,449,336	
	施設サービス利用料収入	6,250,000	6,289,136	-39,136	
	居宅介護サービス利用料収入	530,000	696,345	-166,345	
	地域密着型介護サービス利用料収入				
	食費収入(公費)	17,040,000	15,496,170	1,543,830	
	食費収入(一般)	32,610,000	36,767,250	-4,157,250	
	居住費収入(公費)	8,000,000	6,081,590	1,918,410	
	居住費収入(一般)	17,130,000	19,664,845	-2,534,845	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	15,000	29,850	-14,850	
	その他の利用料収入	5,000	4,150	850	
	その他の事業収入	22,625,000	23,699,522	-1,074,522	
	補助金事業収入	125,000	323,000	-198,000	
	市町村特別事業収入				
	受託事業収入	22,500,000	23,376,522	-876,522	
	その他の事業収入				
	(保険等査定減)				
老人福祉事業収入					
措置事業収入					
事務費収入					
事業費収入					
その他の利用料収入					
その他の事業収入					
運営事業収入					
管理費収入					
その他の利用料収入					
補助金事業収入					
その他の事業収入					
その他の事業収入					
管理費収入					
その他の利用料収入					

その他の事業収入  
児童福祉事業収入

事業活動による収支

収入

- 措置費収入
- 事務費収入
- 事業費収入
- 私的契約利用料収入
- その他の事業収入
- 補助金事業収入
- 受託事業収入
- その他の事業収入
- 保育事業収入
- 保育所運営費収入
- 私的契約利用料収入
- 私立認定保育所利用料収入
- その他の事業収入
- 補助金事業収入
- 受託事業収入
- その他の事業収入
- 就労支援事業収入
- 〇〇事業収入
- 障害福祉サービス等事業収入
- 自立支援給付費収入
- 介護給付費収入
- 特例介護給付費収入
- 訓練等給付費収入
- 特例訓練等給付費収入
- 地域相談支援給付費収入
- 特例地域相談支援給付費収入
- 計画相談支援給付費収入
- 特例計画相談支援給付費収入
- 障害児施設給付費収入
- 障害児通所給付費収入
- 特例障害児通所給付費収入
- 障害児入所給付費収入
- 障害児相談支援給付費収入
- 特例障害児相談支援給付費収入
- 利用者負担金収入
- 補足給付費収入
- 特定障害者特別給付費収入
- 特例特定障害者特別給付費収入
- 特定入所障害児食費等給付費収入
- 特定費用収入
- その他の事業収入
- 補助金事業収入
- 受託事業収入
- その他の事業収入
- (保険等査定減)
- 生活保護事業収入
- 措置費収入
- 事務費収入
- 事業費収入
- 授産事業収入
- 〇〇事業収入
- 利用者負担金収入
- その他の事業収入
- 補助金事業収入
- 受託事業収入
- その他の事業収入
- 医療事業収入
- 入院診療収入
- 室料差額収入
- 外来診療収入
- 保健予防活動収入
- 受託検査・施設利用収入
- 訪問看護療養費収入
- 訪問看護利用料収入

収入	訪問看護基本利用料収入				
	訪問看護その他の利用料収入				
	その他の医療事業収入				
	補助金事業収入				
	受託事業収入				
	その他の医療事業収入 (保険等査定減)				
	〇〇事業収入				
	〇〇事業収入				
	その他の事業収入				
	補助金事業収入				
	受託事業収入				
	その他の事業収入				
	〇〇収入				
	〇〇収入				
	借入金利息補助金収入	830,000	827,000	3,000	
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,022,000	-22,000	
	受取利息配当金収入	30,000	27,770	2,230	
	その他の収入	6,330,000	6,542,636	-212,636	
	受入研修費収入	400,000	323,910	76,090	
	利用者等外給食費収入	4,730,000	4,568,680	161,320	
雑収入	1,200,000	1,650,046	-450,046		
流動資産評価益等による資金増加額					
有価証券売却益					
有価証券評価益					
為替差益					
事業活動収入計(1)		529,205,000	527,100,768	2,104,232	
事業活動による収支	支出	人件費支出	370,685,000	366,273,107	4,411,893
		役員報酬支出	3,815,000	3,790,000	25,000
		職員給料支出	211,980,000	203,548,560	8,431,440
		職員賞与支出	54,200,000	53,282,280	917,720
		非常勤職員給与支出	49,800,000	54,320,357	-4,520,357
		派遣職員費支出		1,308,468	-1,308,468
		退職給付支出	5,640,000	4,335,900	1,304,100
		法定福利費支出	45,250,000	45,687,542	-437,542
		事業費支出	82,730,000	75,364,742	7,365,258
		給食費支出	30,100,000	27,968,809	2,131,191
		介護用品費支出	6,590,000	6,446,350	143,650
		医薬品費支出			
		診療・療養等材料費支出			
		保健衛生費支出	1,060,000	1,133,530	-73,530
		医療費支出			
		被服費支出			
	教養娯楽費支出	2,000,000	1,866,872	133,128	
	日用品費支出	180,000	215,799	-35,799	
	保育材料費支出				
	本人支給金支出				
	水道光熱費支出	24,960,000	22,955,505	2,004,495	
	燃料費支出				
	消耗器具備品費支出	4,010,000	2,734,111	1,275,889	
	保険料支出				
	賃借料支出	10,400,000	10,001,217	398,783	
	教育指導費支出				
	就職支度費支出				
	葬祭費支出				
	車輛費支出	3,080,000	2,024,773	1,055,227	
	管理費返還支出				
	〇〇費支出				
	雑支出	350,000	17,776	332,224	
事務費支出	68,610,000	67,251,703	1,358,297		
福利厚生費支出	1,125,000	1,197,803	-72,803		
職員被服費支出	30,000		30,000		
旅費交通費支出	360,000	484,237	-124,237		
研修研究費支出	800,000	595,280	204,720		

事業活動による収支	事務消耗品費支出	1,200,000	1,114,963	85,037
	印刷製本費支出	185,000	320,598	-135,598
	水道光熱費支出	1,040,000	956,478	83,522
	燃料費支出			
	修繕費支出	3,000,000	2,626,242	373,758
	通信運搬費支出	1,560,000	1,612,004	-52,004
	会議費支出	300,000	47,285	252,715
	広報費支出	650,000	451,263	198,737
	業務委託費支出	41,395,000	41,315,050	79,950
	手数料支出	550,000	457,445	92,555
	保険料支出	1,470,000	1,470,472	-472
	賃借料支出	1,540,000	1,407,740	132,260
	土地・建物賃借料支出	5,790,000	5,784,000	6,000
	租税公課支出	80,000	155,660	-75,660
	保守料支出	4,435,000	4,289,645	145,355
	渉外費支出	1,250,000	1,255,854	-5,854
	諸会費支出	540,000	538,600	1,400
	車輛費支出	770,000	593,055	176,945
	雑支出	540,000	578,029	-38,029
	就労支援事業支出			
	就労支援事業販売原価支出			
	就労支援事業製造原価支出			
	就労支援事業仕入支出			
	就労支援事業販管費支出			
	授産事業支出			
	〇〇事業支出			
	〇〇支出			
利用者負担軽減額				
支払利息支出	1,910,000	1,907,840	2,160	
その他の支出	4,650,000	4,264,332	385,668	
利用者等外給食費支出	4,650,000	4,264,332	385,668	
雑支出				
流動資産評価損等による資金減少額				
有価証券売却損				
資産評価損				
有価証券評価損				
〇〇評価損				
為替差損				
徴収不能額				
事業活動支出計(2)	528,585,000	515,061,724	13,523,276	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	620,000	12,039,044	-11,419,044	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	13,040,000	13,042,000	-2,000
	施設整備等補助金収入	510,000	510,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	12,530,000	12,532,000	-2,000
	施設整備等寄附金収入			
	施設整備等寄附金収入			
	設備資金借入金元金償還寄附金収入			
	設備資金借入金収入			
	固定資産売却収入	0	50,000	-50,000
	車輛運搬具売却収入		50,000	-50,000
	器具及び備品売却収入			
	〇〇売却収入			
	その他の施設整備等による収入	0	252,152	-252,152
	その他の収入		252,152	-252,152
	施設整備等収入計(4)	13,040,000	13,344,152	-304,152
	支出	設備資金借入金元金償還支出	21,680,000	21,680,000
固定資産取得支出		9,240,000	977,406	8,262,594
土地取得支出				
建物取得支出		3,000,000	0	3,000,000
車輛運搬具取得支出		3,650,000	710,700	2,939,300
器具及び備品取得支出		2,560,000	259,956	2,300,044
その他の取得支出		30,000	6,750	23,250
固定資産除却・廃棄支出				

	支出	ファイナンス・リース債務の返済支出 その他の施設整備等による支出 その他の支出	2,400,000 0 0	2,178,000 0 0	222,000		
		施設整備等支出計(5)	33,320,000	24,835,406	8,484,594		
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-20,280,000	-11,491,254	-8,788,746		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入 長期運営資金借入金収入 長期貸付金回収収入 投資有価証券売却収入 積立資産取崩収入 退職給付引当資産取崩収入 長期預り金積立資産取崩収入 〇〇積立資産取崩収入	1,500,000 1,500,000	200,700 200,700	1,299,300 1,299,300		
		事業区分間長期借入金収入 拠点区分間長期借入金収入 事業区分間長期貸付金回収収入 拠点区分間長期貸付金回収収入 事業区分間繰入金収入 拠点区分間繰入金収入 サービス区分間繰入金収入 その他の活動による収入 〇〇収入	4,025,000	3,837,285	187,715		
		その他の活動収入計(7)	5,525,000	4,037,985	1,487,015		
		支出	長期運営資金借入金元金償還支出 長期貸付金支出 投資有価証券取得支出 積立資産支出 退職給付引当資産支出 長期預り金積立資産支出 その他の積立資産支出	4,800,000 4,800,000	4,701,950 4,701,950	98,050 98,050	
			事業区分間長期貸付金支出 拠点区分間長期貸付金支出 事業区分間長期借入金返済支出 拠点区分間長期借入金返済支出 事業区分間繰入金支出 拠点区分間繰入金支出 サービス区分間繰入金支出 その他の活動による支出 〇〇支出	4,025,000	3,837,285	187,715	
			その他の活動支出計(8)	8,825,000	8,539,235	285,765	
			その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,300,000	-4,501,250	1,201,250	
			予備費支出(10)	××× △×××]	××× △×××]	×××	
			当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-22,960,000	-3,953,460	-19,006,540	
			前期末支払資金残高(12)	115,175,000	115,175,928	-928	
当期末支払資金残高(11)+(12)	92,215,000		111,222,468	-19,007,468			

(注) 予備費支出△×××円は〇〇支出に充当使用した額である。

事業活動計算書  
(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	518,681,362	506,834,558	11,846,804
	老人福祉事業収益			
	児童福祉事業収益			
	保育事業収益			
	就労支援事業収益			
	障害福祉サービス等事業収益			
	生活保護事業収益			
	医療事業収益			
	〇〇事業収益			
	〇〇収益			
	経常経費寄附金収益	1,022,000	1,478,000	-456,000
	その他の収益			
サービス活動収益計(1)	519,703,362	508,312,558	11,390,804	
費用				
人件費	370,774,357	357,956,587	12,817,770	
事業費	75,364,742	78,291,839	-2,927,097	
事務費	67,251,703	69,323,176	-2,071,473	
就労支援事業費用				
授産事業費用				
〇〇費用				
利用者負担軽減額				
減価償却費	49,206,790	51,348,033	-2,141,243	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-35,818,493	-39,515,151	3,696,658	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	526,779,099	517,404,484	9,374,615	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-7,075,737	-9,091,926	2,016,189	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	827,000	930,000	-103,000
	受取利息配当金収益	27,770	29,018	-1,248
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益	6,542,636	6,512,081	30,555
	サービス活動外収益計(4)	7,397,406	7,471,099	-73,693
	費用			
支払利息	1,907,840	2,146,320	-238,480	
有価証券評価損				
有価証券売却損				
投資有価証券評価損				
投資有価証券売却損				
その他のサービス活動外費用	4,264,332	4,527,073	-262,741	
サービス活動外費用計(5)	6,172,172	6,673,393	-501,221	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,225,234	797,706	427,528	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-5,850,503	-8,294,220	2,443,717	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	13,042,000	15,852,000	-2,810,000
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益	49,999	359,998	-309,999
	サービス区分間繰入金収益	3,837,285	4,180,676	-343,391
	その他の特別収益			
	特別収益計(8)	16,929,284	20,392,674	-3,463,390
	費用			
基本金組入額				
資産評価損				
固定資産売却損・処分損	100,001	1	100,000	
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	13,042,000	15,852,000	-2,810,000	
災害損失				
サービス区分間繰入金費用	3,837,285	4,180,676	-343,391	
その他の特別損失				
特別費用計(9)	16,979,286	20,032,677	-3,053,391	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-50,002	359,997	-409,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-5,900,505	-7,934,223	2,033,718	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	70,235,866	88,170,089	-17,934,223
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	64,335,361	80,235,866	-15,900,505
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)		10,000,000	-10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	64,335,361	70,235,866	-5,900,505

## メイサムホール拠点区分 事業活動計算書

(自) 平27年4月1日 (至) 平成28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	介護保険事業収益	518,681,362	506,834,558	11,846,804
	施設介護料収益	202,912,030	203,484,716	-572,686
	介護報酬収益	181,522,107	183,135,901	-1,613,794
	利用者負担金収益(公費)	297,784	348,816	-51,032
	利用者負担金収益(一般)	21,092,139	19,999,999	1,092,140
	居宅介護料収益	168,208,622	170,984,180	-2,775,558
	(介護報酬収益)	149,503,166	152,575,593	-3,072,427
	介護報酬収益	144,782,965	145,053,392	-270,427
	介護予防報酬収益	4,720,201	7,522,201	-2,802,000
	(利用者負担金収益)	18,705,456	18,408,587	296,869
	介護負担金収益(公費)	264,863	289,298	-24,435
	介護負担金収益(一般)	17,837,086	17,283,348	553,738
	介護予防負担金収益(公費)			
	介護予防負担金収益(一般)	603,507	835,941	-232,434
	地域密着型介護料収益			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)			
	介護負担金収益(一般)			
	介護予防負担金収益(公費)			
	介護予防負担金収益(一般)			
	居宅介護支援介護料収益	35,589,857	31,465,654	4,124,203
	居宅介護支援介護料収益	30,806,736	27,254,976	3,551,760
	介護予防支援介護料収益	4,783,121	4,210,678	572,443
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,241,995	0	3,241,995
	事業費収益	2,898,675		2,898,675
	事業負担金収益(公費)			
	事業負担金収益(一般)	343,320		343,320
	利用者等利用料収益	85,029,336	78,048,378	6,980,958
	施設サービス利用料収益	6,289,136	6,398,198	-109,062
	居宅介護サービス利用料収益	696,345	603,850	92,495
	地域密着型介護サービス利用料収益			
	食費収益(公費)	15,496,170	17,619,230	-2,123,060
	食費収益(一般)	36,767,250	34,652,980	2,114,270
	居住費収益(公費)	6,081,590	2,770,260	3,311,330
	居住費収益(一般)	19,664,845	16,000,860	3,663,985
		29,850		29,850
	その他の利用料収益	4,150	3,000	1,150
その他の事業収益	23,699,522	22,851,630	847,892	
補助金事業収益	323,000	163,000	160,000	
市町村特別事業収益				
受託事業収益	23,376,522	22,688,630	687,892	
その他の事業収益				
(保険等査定減)				
老人福祉事業収益				
措置事業収益				
事務費収益				
事業費収益				
その他の利用料収益				
その他の事業収益				
運営事業収益				
管理費収益				
その他の利用料収益				
補助金事業収益				

サービス活動増減の部

収益

その他の事業収益  
 その他の事業収益  
 管理費収益  
 その他の利用料収益  
 その他の事業収益  
 児童福祉事業収益  
 措置費収益  
 事務費収益  
 事業費収益  
 私的契約利用料収益  
 その他の事業収益  
 補助金事業収益  
 受託事業収益  
 その他の事業収益  
 保育事業収益  
 保育所運営費収益  
 私的契約利用料収益  
 私立認定保育所利用料収益  
 その他の事業収益  
 補助金事業収益  
 受託事業収益  
 その他の事業収益  
 就労支援事業収益  
 ○○事業収益  
 障害福祉サービス等事業収益  
 自立支援給付費収益  
 介護給付費収益  
 特例介護給付費収益  
 訓練等給付費収益  
 特例訓練等給付費収益  
 地域相談支援給付費収益  
 特例地域相談支援給付費収益  
 計画相談支援給付費収益  
 特例計画相談支援給付費収益  
 障害児施設給付費収益  
 障害児通所給付費収益  
 特例障害児通所給付費収益  
 障害児入所給付費収益  
 障害児相談支援給付費収益  
 特例障害児相談支援給付費収益  
 利用者負担金収益  
 補足給付費収益  
 特定障害者特別給付費収益  
 特例特定障害者特別給付費収益  
 特定入所障害児食費等給付費収益  
 特定費用収益  
 その他の事業収益  
 補助金事業収益  
 受託事業収益  
 その他の事業収益  
 (保険等査定減)  
 生活保護事業収益  
 措置費収益  
 事務費収益  
 事業費収益  
 授産事業収益  
 ○○事業収益  
 利用者負担金収益  
 その他の事業収益  
 補助金事業収益  
 受託事業収益  
 その他の事業収益  
 医療事業収益

収益	入院診療収益				
	室料差額収益				
	外来診療収益				
	保健予防活動収益				
	受託検査・施設利用収益				
	訪問看護療養費収益				
	訪問看護利用料収益				
	訪問看護基本利用料収益				
	訪問看護その他の利用料収益				
	その他の医療事業収益				
	補助金事業収益				
	受託事業収益				
	その他の医業収益				
	(保険等査定減)				
	〇〇事業収益				
〇〇事業収益					
その他の事業収益					
補助金事業収益					
受託事業収益					
その他の事業収益					
〇〇収益					
〇〇収益					
経常経費寄附金収益	1,022,000	1,478,000	-456,000		
その他の収益					
サービス活動収益計(1)	519,703,362	508,312,558	11,390,804		
サービス活動増減の部	費用	人件費	370,774,357	357,956,587	12,817,770
		役員報酬	3,790,000	3,600,000	190,000
		職員給料	203,548,560	205,277,216	-1,728,656
		職員賞与	53,282,280	48,825,140	4,457,140
		賞与引当金繰入			
		非常勤職員給与	54,320,357	47,255,056	7,065,301
		派遣職員費	1,308,468		1,308,468
		退職給付費用	8,837,150	8,675,290	161,860
		法定福利費	45,687,542	44,323,885	1,363,657
		事業費	75,364,742	78,291,839	-2,927,097
		給食費	27,968,809	28,580,901	-612,092
		介護用品費	6,446,350	6,511,918	-65,568
		医薬品費			
		診療・療養等材料費			
		保健衛生費	1,133,530	1,028,034	105,496
		医療費			
	被服費				
	教養娯楽費	1,866,872	2,114,052	-247,180	
	日用品費	215,799	158,213	57,586	
	保育材料費				
	本人支給金				
	水道光熱費	22,955,505	25,132,411	-2,176,906	
	燃料費				
	消耗器具備品費	2,734,111	1,878,781	855,330	
	保険料				
	賃借料	10,001,217	10,427,964	-426,747	
	教育指導費				
	就職支度費				
	葬祭費				
	車輛費	2,024,773	2,444,558	-419,785	
	〇〇費				
	雑費	17,776	15,007	2,769	
事務費	67,251,703	69,323,176	-2,071,473		
福利厚生費	1,197,803	1,685,763	-487,960		
職員被服費		183,920	-183,920		
旅費交通費	484,237	715,145	-230,908		
研修研究費	595,280	426,223	169,057		
事務消耗品費	1,114,963	1,166,030	-51,067		

サービス活動増減の部	費用	印刷製本費	320,598	162,335	158,263	
		水道光熱費	956,478	1,047,184	-90,706	
		燃料費				
		修繕費	2,626,242	2,071,793	554,449	
		通信運搬費	1,612,004	1,526,514	85,490	
		会議費	47,285	319,095	-271,810	
		広報費	451,263	389,270	61,993	
		業務委託費	41,315,050	41,343,800	-28,750	
		手数料	457,445	517,432	-59,987	
		保険料	1,470,472	1,448,702	21,770	
		賃借料	1,407,740	2,863,983	-1,456,243	
		土地・建物賃借料	5,784,000	5,784,000		
		租税公課	155,660	101,600	54,060	
		保守料	4,289,645	4,420,802	-131,157	
		渉外費	1,255,854	1,406,457	-150,603	
		諸会費	538,600	488,600	50,000	
		車輛費	593,055	661,046	-67,991	
		雑費	578,029	593,482	-15,453	
		就労支援事業費用				
		就労支援事業販売原価				
		期首製品（商品）棚卸高				
		当期就労支援事業製造原価				
		当期就労支援事業仕入高				
		期末製品（商品）棚卸高				
		就労支援事業販管費				
		授産事業費用				
		〇〇事業費				
〇〇費用						
利用者負担軽減額						
減価償却費	49,206,790	51,348,033	-2,141,243			
国庫補助金等特別積立金取崩額	-35,818,493	-39,515,151	3,696,658			
徴収不能額						
徴収不能引当金繰入						
その他の費用						
サービス活動費用計（2）	526,779,099	517,404,484	9,374,615			
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-7,075,737	-9,091,926	2,016,189			
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	827,000	930,000	-103,000	
		受取利息配当金収益	27,770	29,018	-1,248	
		有価証券評価益				
		有価証券売却益				
		投資有価証券評価益				
		投資有価証券売却益				
		その他のサービス活動外収益	6,542,636	6,512,081	30,555	
		受入研修費収益	323,910	314,800	9,110	
		利用者等外給食収益	4,568,680	4,782,170	-213,490	
		為替差益	1,650,046	1,415,111	234,935	
		雑収益				
		サービス活動外収益計（4）	7,397,406	7,471,099	-73,693	
		費用	支払利息	1,907,840	2,146,320	-238,480
			有価証券評価損			
			有価証券売却損			
投資有価証券評価損						
投資有価証券売却損						
その他のサービス活動外費用	4,264,332		4,527,073	-262,741		
利用者等外給食費	4,264,332		4,527,073	-262,741		
為替差損						
雑損失						
サービス活動外費用計（5）	6,172,172	6,673,393	-501,221			
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	1,225,234	797,706	427,528			
経常増減差額（7）=（3）+（6）	-5,850,503	-8,294,220	2,443,717			
収益	施設整備等補助金収益	13,042,000	15,852,000	-2,810,000		
	施設整備等補助金収益	510,000	3,320,000	-2,810,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収益	12,532,000	12,532,000			

特別増減の部	施設整備等寄附金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	設備資金借入金元金償還寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	〇〇受贈額			
	固定資産売却益	49,999	359,998	-309,999
	車輜運搬具売却益	49,999	359,998	-309,999
	器具及び備品売却益			
	〇〇売却益			
事業区分間繰入金収益				
拠点区分間繰入金収益				
サービス区分間繰入金収益	3,837,285	4,180,676	-343,391	
事業区分間固定資産移管収益				
拠点区分間固定資産移管収益				
その他の特別収益				
徴収不能引当金戻入益				
特別収益計(8)	16,929,284	20,392,674	-3,463,390	
費用	基本金組入額			
	資産評価損			
	固定資産売却損・処分損	100,001	1	100,000
	建物売却損・処分損			
	車輜運搬具売却損・処分損	100,001	1	100,000
	器具及び備品売却損・処分損			
	その他の固定資産売却損・処分損			
	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	13,042,000	15,852,000	-2,810,000
	災害損失			
事業区分間繰入金費用				
拠点区分間繰入金費用				
サービス区分間繰入金費用	3,837,285	4,180,676	-343,391	
事業区分間固定資産移管費用				
拠点区分間固定資産移管費用				
その他の特別損失				
特別費用計(9)	16,979,286	20,032,677	-3,053,391	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-50,002	359,997	-409,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-5,900,505	-7,934,223	2,033,718	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	70,235,866	88,170,089	-17,934,223
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	64,335,361	80,235,866	-15,900,505
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	〇〇積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)	0	10,000,000	-10,000,000
	その他積立金積立額		10,000,000	-10,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	64,335,361	70,235,866	-5,900,505	

貸借対照表  
平成28年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	147,353,902	149,402,432	-2,048,530	流動負債	60,187,434	55,906,504	4,280,930
現金預金	46,247,721	48,452,712	-2,204,991	短期運営資金借入金			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	事業未払金	34,570,056	33,574,293	995,763
有価証券				その他の未払金			
事業未収金	80,473,125	80,351,465	121,660	支払手形			
未収金				役員等短期借入金			
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金	21,680,000	21,680,000	0
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定リース債務	2,376,000		2,376,000
貯蔵品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
医薬品				1年以内支払予定長期未払金			
診療・療養費等材料				未払費用			
給食用材料				預り金	238,947	234,163	4,784
商品・製品				職員預り金	1,322,431	418,048	904,383
仕掛品				前受金			
原材料				前受収益			
立替金	380,904	331,610	49,294	仮受金			
前払金		14,493	-14,493	賞与引当金			
前払費用	252,152	252,152	0	その他の流動負債			
1年以内回収予定長期貸付金							
短期貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	824,423,569	857,820,657	-33,397,088	固定負債	165,343,200	176,392,750	-11,049,550
基本財産	710,743,443	751,499,564	-40,756,121	設備資金借入金	130,080,000	151,760,000	-21,680,000
土地	59,445,000	59,445,000	0	長期運営資金借入金			
建物	651,298,443	692,054,564	-40,756,121	リース債務	7,326,000		7,326,000
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	27,937,200	24,632,750	3,304,450
その他の固定資産	113,680,126	106,321,093	7,359,033	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物	11,834,660	12,924,460	-1,089,800	その他の固定負債			
構築物	1,526,552	2,273,572	-747,020				
機械及び装置				負債の部合計	225,530,634	232,299,254	-6,768,620
車輛運搬具	7,220,836	9,851,578	-2,630,742				
器具及び備品	2,864,038	3,567,649	-703,611	純 資 産 の 部			
建設仮勘定				基本金	165,439,000	165,439,000	0
有形リース資産	4,410,000			国庫補助金等特別積立金	466,472,476	489,248,969	-22,776,493
権利				その他の積立金	50,000,000	50,000,000	0
ソフトウェア	253,750	358,750	-105,000	その他の積立金	50,000,000	50,000,000	0
無形リース資産	5,292,000			次期繰越活動増減差額	64,335,361	70,235,866	-5,900,505
投資有価証券				(うち当期活動増減差額)	-5,900,505	-7,934,223	2,033,718
長期貸付金							
退職給付引当資産	27,937,200	24,632,750	3,304,450				
長期預り金積立資産							
その他の積立資産	50,000,000	50,000,000	0				
差入保証金							
長期前払費用	504,304	756,456	-252,152				
その他の固定資産	1,836,786	1,955,878	-119,092				
				純資産の部合計	746,246,837	774,923,835	-28,676,998
資産の部合計	971,777,471	1,007,223,089	-35,445,618	負債及び純資産の部合計	971,777,471	1,007,223,089	-35,445,618



# 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

継続事業の前提に関する注記は、記載すべき事項はない。

## 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) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一掛金累計額で計上する。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、次の退職給付制度を利用している

- ①社会福祉医療機構
- ②神奈川県福利協会
- ③中小企業退職金共済

## 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)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみであるため作成していない。(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

当法人では、拠点区分が1つのため作成していない。(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア メイサムホール拠点（社会福祉事業）
    - 「本部」
    - 「特別養護老人ホーム」
    - 「短期入所」
    - 「通所事業」
    - 「居宅介護支援」
    - 「地域包括支援」
    - 「相談支援事業」

## 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。

基本財産の種類	取得価額	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	59,445,000	0	0	59,445,000
建物	692,054,564	0	40,756,121	651,298,443
合計	751,499,564	0	40,756,121	710,743,443

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

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）	59,445,000円
建物（基本財産）	651,298,443円
計	710,743,443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）	151,760,000円
計	151,760,000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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地（基本財産）	59,445,000	0	59,445,000
建物（基本財産）	1,189,138,153	537,839,710	651,298,443
建物（その他）	15,551,498	3,716,838	11,834,660
構築物	59,767,847	58,241,295	1,526,552
車輛運搬具	22,066,017	14,845,181	7,220,836
器具及び備品	79,500,186	76,636,148	2,864,038
有形リース資産	5,400,000	990,000	4,410,000
ソフトウェア	525,000	271,250	253,750
無形リース資産	6,480,000	1,188,000	5,292,000
その他資産	2,717,680	880,894	1,836,786
合計	1,440,591,381	694,609,316	745,982,065

## 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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。

	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	80,473,125	0	80,473,125
合計	80,473,125	80,473,125	80,473,125

### 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以下のとおりである。

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

偶然な後発事象については、記載すべき事項はない。

### 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

特になし

# 財務諸表に対する注記（メイサムホール拠点区分）

## 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品一定額法

・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を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－掛金累計額で計上する。

## 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

退職給付制度は、次の退職給付制度を利用している

①社会福祉医療機構

②神奈川県福利協会

③中小企業退職金共済

## 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等は以下のとおりになっている。

(1) メイサムホール拠点財務諸表(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)

「本部」

「特別養護老人ホームメイサムホール」

「短期入所事業」

「通所事業」

「居宅介護支援事業」

「地域包括支援センター」

「相談支援事業」

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産の種類	取得価額	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	59,445,000	0	0	59,445,000
建物	692,054,564	0	40,756,121	651,298,443
合計	751,499,564	0	40,756,121	710,743,443

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

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） 59,445,000円

建物（基本財産） 651,298,443円

計 710,743,443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） 151,760,000円

計 151,760,000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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地（基本財産）	59,445,000	0	59,445,000
建物（基本財産）	1,189,138,153	537,839,710	651,298,443
建物（その他）	15,551,498	3,716,838	11,834,660
構築物	59,767,847	58,241,295	1,526,552
車輛運搬具	22,066,017	14,845,181	7,220,836
器具及び備品	79,500,186	76,636,148	2,864,038
有形リース資産	5,400,000	990,000	4,410,000
ソフトウェア	525,000	271,250	253,750
無形リース資産	6,480,000	1,188,000	5,292,000
その他資産	2,717,680	880,894	1,836,786
合計	1,440,591,381	694,609,316	745,982,065

## 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
事業未収金	80,473,125	0	80,473,125
合計	80,473,125	0	80,473,125

## 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訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

該当なし

## 11. 重要な後発事象

偶然的な後発事象については、記載すべき事項はない。

## 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