

### 法人単位資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

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	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	423,170,500	423,167,451	3,049	
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0	
	受取利息配当金収入	600	411	189	
	その他の収入	719,500	719,067	433	
	事業活動収入計(1)	423,900,600	423,896,929	3,671	
	支出				
	人件費支出	305,214,000	305,213,448	552	
	事業費支出	44,557,000	44,554,037	2,963	
	事務費支出	37,793,283	37,790,904	2,379	
利用者負担軽減額	198,000	197,921	79		
支払利息支出	2,988,500	2,988,239	261		
その他の支出	26,302	26,302	0		
事業活動支出計(2)	390,777,085	390,770,851	6,234		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	33,123,515	33,126,078	-2,563		
施設整備等による収支	収入				
	その他の施設整備等による収入	270,702	270,702	0	
	施設整備等収入計(4)	270,702	270,702	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,552,000	9,552,000	0	
	固定資産取得支出	5,113,870	5,113,870	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,961,444	1,961,444	0		
その他の施設整備等による支出	217,650	217,650	0		
施設整備等支出計(5)	16,844,964	16,844,964	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-16,574,262	-16,574,262	0		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	40,325,000	40,325,000	0	
	その他の活動収入計(7)	40,325,000	40,325,000	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	5,004,000	5,004,000	0	
その他の活動による支出	34,338,600	34,338,600	0		
その他の活動支出計(8)	39,342,600	39,342,600	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	982,400	982,400	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	17,531,653	17,534,216	-2,563		
前期末支払資金残高(12)	14,807,354	14,807,354	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	32,339,007	32,341,570	-2,563		

### 法人単位事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

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	介護保険事業収益	423,167,451	396,388,237	26,779,214
		経常経費寄附金収益	10,000	56,237	-46,237
		サービス活動収益計(1)	423,177,451	396,444,474	26,732,977
	費用	人件費	312,903,891	303,202,712	9,701,179
		事業費	44,554,037	42,028,971	2,525,066
		事務費	37,790,904	35,371,295	2,419,609
		利用者負担軽減額	197,921	196,104	1,817
		減価償却費	20,606,611	20,895,886	-289,275
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,192,412	-6,349,914	157,502
		サービス活動費用計(2)	409,860,952	395,345,054	14,515,898
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		13,316,499	1,099,420	12,217,079	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	411	674	-263
		その他のサービス活動外収益	719,067	6,898,533	-6,179,466
		サービス活動外収益計(4)	719,478	6,899,207	-6,179,729
	費用	支払利息	2,988,239	3,125,814	-137,575
		その他のサービス活動外費用	26,302	0	26,302
		サービス活動外費用計(5)	3,014,541	3,125,814	-111,273
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,295,063	3,773,393	-6,068,456
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,021,436	4,872,813	6,148,623	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	40,325,000	0	40,325,000
		特別収益計(8)	40,325,000	0	40,325,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	3	-2
		災害損失	34,338,600	15,667,560	18,671,040
		特別費用計(9)	34,338,601	15,667,563	18,671,038
特別増減差額(10)=(8)-(9)		5,986,399	-15,667,563	21,653,962	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		17,007,835	-10,794,750	27,802,585	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		14,146,664	24,941,414	-10,794,750
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		31,154,499	14,146,664	17,007,835
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		31,154,499	14,146,664	17,007,835



### シルバーピアさくら樹拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

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	備考
事業収入	介護保険事業収入	423,170,500	423,167,451	3,049	
	施設介護料収入	189,264,000	189,263,788	212	
	介護報酬収入	170,024,000	170,023,734	266	
	利用者負担金収入(一般)	19,240,000	19,240,054	-54	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	113,349,000	113,348,688	312	
	介護報酬収入	104,584,000	104,583,496	504	
	介護予防報酬収入	8,765,000	8,765,192	-192	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	11,533,500	11,532,831	669	
	介護負担金収入(公費)	818,000	817,834	166	
	介護負担金収入(一般)	9,819,500	9,819,362	138	
	介護予防負担金収入(公費)	87,000	86,596	404	
	介護予防負担金収入(一般)	809,000	809,039	-39	
	居宅介護支援介護料収入	19,793,000	19,792,640	360	
	居宅介護支援介護料収入	18,958,000	18,957,940	60	
	介護予防支援介護料収入	835,000	834,700	300	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	8,850,000	8,850,058	-58	
	事業費収入	7,996,000	7,996,428	-428	
	事業負担金収入(公費)	135,000	134,602	398	
	事業負担金収入(一般)	719,000	719,028	-28	
	業収入	利用者等利用料収入	80,365,000	80,363,446	1,554
施設サービス利用料収入		977,000	976,852	148	
居宅介護サービス利用料収入		65,000	64,875	125	
食費収入(一般)		26,509,500	26,509,220	280	
食費収入(特定)		10,048,000	10,047,880	120	
居住費収入(一般)		30,916,000	30,915,740	260	
居住費収入(特定)		10,066,500	10,066,360	140	
介護予防・日常生活支援総合事業利用収		319,000	318,695	305	
その他の利用料収入		1,464,000	1,463,824	176	
その他の事業収入		16,000	16,000	0	
活動収入	補助金事業収入(公費)	16,000	16,000	0	
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0	
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0	
	受取利息配当金収入	600	411	189	
	受取利息配当金収入	600	411	189	
	その他の収入	719,500	719,067	433	
	受入研修費収入	194,500	194,500	0	
	雑収入	525,000	524,567	433	
	事業活動収入計(1)	423,900,600	423,896,929	3,671	
	に支る	人件費支出	305,214,000	305,213,448	552
役員報酬支出		310,000	310,000	0	
職員給料支出		179,310,000	179,310,105	-105	
職員賞与支出		36,738,500	36,738,494	6	
非常勤職員給与支出		47,853,500	47,853,332	168	
退職給付支出		1,743,000	1,742,617	383	
法定福利費支出		39,259,000	39,258,900	100	
事業費支出		44,557,000	44,554,037	2,963	
給食費支出		16,281,500	16,281,102	398	
介護用品費支出		4,151,000	4,150,664	336	
保健衛生費支出		1,342,500	1,342,259	241	
教養娯楽費支出		504,500	504,484	16	
日用品費支出		735,500	735,545	-45	
水道光熱費支出		12,113,000	12,113,028	-28	
燃料費支出		51,000	50,603	397	
消耗器具備品費支出	2,988,500	2,988,276	224		
保険料支出	1,169,500	1,169,192	308		
賃借料支出	2,212,500	2,212,372	128		

### シルバーピアさくら樹拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

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	備考
収  支  出	車輦費支出	2,781,500	2,780,842	658	
	雑支出	226,000	225,670	330	
	事務費支出	37,793,283	37,790,904	2,379	
	福利厚生費支出	1,433,500	1,433,456	44	
	職員被服費支出	198,557	198,557	0	
	旅費交通費支出	26,460	26,460	0	
	研修研究費支出	456,520	456,520	0	
	事務消耗品費支出	477,000	476,775	225	
	印刷製本費支出	257,000	256,633	367	
	修繕費支出	5,428,500	5,428,403	97	
	通信運搬費支出	1,303,500	1,303,462	38	
	会議費支出	23,000	22,932	68	
	広報費支出	579,720	579,720	0	
	業務委託費支出	12,823,000	12,822,636	364	
	手数料支出	397,500	397,080	420	
	土地・建物賃借料支出	9,677,200	9,677,200	0	
	租税公課支出	472,826	472,826	0	
	保守料支出	3,250,000	3,249,819	181	
	渉外費支出	380,000	379,605	395	
	諸会費支出	280,000	280,000	0	
	雑支出	329,000	328,820	180	
	利用者負担軽減額	198,000	197,921	79	
	利用者負担軽減額	198,000	197,921	79	
	支払利息支出	2,988,500	2,988,239	261	
	支払利息支出	2,988,500	2,988,239	261	
	その他の支出	26,302	26,302	0	
	雑支出	26,302	26,302	0	
事業活動支出計(2)	390,777,085	390,770,851	6,234		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	33,123,515	33,126,078	-2,563		
施設整備等による収支	収入				
	その他の施設整備等による収入	270,702	270,702	0	
	その他の収入	270,702	270,702	0	
	施設整備等収入計(4)	270,702	270,702	0	
	支				
	設備資金借入金元金償還支出	9,552,000	9,552,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	9,552,000	9,552,000	0	
	固定資産取得支出	5,113,870	5,113,870	0	
	車輦運搬具取得支出	2,333,270	2,333,270	0	
	器具及び備品取得支出	2,780,600	2,780,600	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,961,444	1,961,444	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,961,444	1,961,444	0		
その他の施設整備等による支出	217,650	217,650	0		
その他の支出	217,650	217,650	0		
施設整備等支出計(5)	16,844,964	16,844,964	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-16,574,262	-16,574,262	0		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	40,325,000	40,325,000	0	
	災害復旧費国庫補助金収入	40,325,000	40,325,000	0	
	その他の活動収入計(7)	40,325,000	40,325,000	0	
	支				
	長期運営資金借入金元金償還支出	5,004,000	5,004,000	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	5,004,000	5,004,000	0	
	その他の活動による支出	34,338,600	34,338,600	0	
災害損失支出	34,338,600	34,338,600	0		
その他の活動支出計(8)	39,342,600	39,342,600	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	982,400	982,400	0		
予備費支出(10)	0	0	0		
		0	0		

## シルバーピアさくら樹拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

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	備考
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	17,531,653	17,534,216	-2,563	
前期末支払資金残高(12)	14,807,354	14,807,354	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	32,339,007	32,341,570	-2,563	

## シルバーピアさくら樹拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

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	
収 益	介護保険事業収益	423,167,451	396,388,237	26,779,214	
	施設介護料収益	189,263,788	181,322,450	7,941,338	
	介護報酬収益	170,023,734	163,406,820	6,616,914	
	利用者負担金収益(公費)	0	35,481	-35,481	
	利用者負担金収益(一般)	19,240,054	17,880,149	1,359,905	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	113,348,688	108,799,336	4,549,352	
	介護報酬収益	104,583,496	92,857,597	11,725,899	
	介護予防報酬収益	8,765,192	15,941,739	-7,176,547	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	11,532,831	8,806,666	2,726,165	
	介護負担金収益(公費)	817,834	900,122	-82,288	
	介護負担金収益(一般)	9,819,362	6,355,651	3,463,711	
	介護予防負担金収益(公費)	86,596	253,408	-166,812	
	介護予防負担金収益(一般)	809,039	1,297,485	-488,446	
	居宅介護支援介護料収益	19,792,640	18,761,370	1,031,270	
	居宅介護支援介護料収益	18,957,940	18,015,870	942,070	
	介護予防支援介護料収益	834,700	745,500	89,200	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	8,850,058	0	8,850,058	
	事業費収益	7,996,428	0	7,996,428	
	事業負担金収益(公費)	134,602	0	134,602	
	事業負担金収益(一般)	719,028	0	719,028	
	利用者等利用料収益	80,363,446	78,685,415	1,678,031	
	施設サービス利用料収益	976,852	1,023,354	-46,502	
	居宅介護サービス利用料収益	64,875	58,536	6,339	
	益	食費収益(公費)	0	10,582,740	-10,582,740
		食費収益(一般)	26,509,220	25,598,910	910,310
		食費収益(特定)	10,047,880	0	10,047,880
	ビ	居住費収益(公費)	0	11,106,020	-11,106,020
		居住費収益(一般)	30,915,740	29,441,190	1,474,550
		居住費収益(特定)	10,066,360	0	10,066,360
		介護予防・日常生活支援総合事業利用収	318,695	0	318,695
ス	その他の利用料収益	1,463,824	874,665	589,159	
	その他の事業収益	16,000	13,000	3,000	
	補助金事業収益(公費)	16,000	13,000	3,000	
	経常経費寄附金収益	10,000	56,237	-46,237	
	経常経費寄附金収益	10,000	56,237	-46,237	
サービス活動収益計(1)		423,177,451	396,444,474	26,732,977	
活 動 増	人件費	312,903,891	303,202,712	9,701,179	
	役員報酬	310,000	350,000	-40,000	
	職員給料	179,310,105	176,107,268	3,202,837	
	職員賞与	29,349,494	26,898,823	2,450,671	
	賞与引当金繰入	11,517,000	7,389,000	4,128,000	
	非常勤職員給与	47,853,332	46,998,909	854,423	
	退職給付費用	5,305,060	5,206,651	98,409	
	法定福利費	39,258,900	40,252,061	-993,161	
	事業費	44,554,037	42,028,971	2,525,066	
	給食費	16,281,102	16,254,840	26,262	
	介護用品費	4,150,664	3,211,564	939,100	
	保健衛生費	1,342,259	1,277,773	64,486	
	教養娯楽費	504,484	452,292	52,192	
	日用品費	735,545	646,055	89,490	
	水道光熱費	12,113,028	11,022,714	1,090,314	

## シルバーピアさくら樹拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

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
減 の 部	費	燃料費	50,603	25,824	24,779
		消耗器具備品費	2,988,276	3,140,675	-152,399
		保険料	1,169,192	1,158,682	10,510
		賃借料	2,212,372	2,287,464	-75,092
		車輛費	2,780,842	2,337,362	443,480
		雑費	225,670	213,726	11,944
		事務費	37,790,904	35,371,295	2,419,609
		福利厚生費	1,433,456	2,279,902	-846,446
		職員被服費	198,557	307,999	-109,442
		旅費交通費	26,460	19,420	7,040
		研修研究費	456,520	259,390	197,130
		事務消耗品費	476,775	408,214	68,561
		印刷製本費	256,633	323,553	-66,920
		修繕費	5,428,403	3,036,622	2,391,781
		通信運搬費	1,303,462	1,453,122	-149,660
		会議費	22,932	28,300	-5,368
		広報費	579,720	576,480	3,240
		業務委託費	12,822,636	12,609,524	213,112
		手数料	397,080	409,686	-12,606
		土地・建物賃借料	9,677,200	9,484,800	192,400
		租税公課	472,826	446,680	26,146
		保守料	3,249,819	2,676,068	573,751
		渉外費	379,605	509,272	-129,667
		諸会費	280,000	280,000	0
		雑費	328,820	262,263	66,557
		利用者負担軽減額	197,921	196,104	1,817
		利用者負担軽減額	197,921	196,104	1,817
		減価償却費	20,606,611	20,895,886	-289,275
		減価償却費	20,606,611	20,895,886	-289,275
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,192,412	-6,349,914	157,502
国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,192,412	-6,349,914	157,502		
サービス活動費用計(2)	409,860,952	395,345,054	14,515,898		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,316,499	1,099,420	12,217,079		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	411	674	-263
		受取利息配当金収益	411	674	-263
		その他のサービス活動外収益	719,067	6,898,533	-6,179,466
		受入研修費収益	194,500	140,000	54,500
		利用者等外給食収益	0	39,580	-39,580
		雑収益	524,567	6,718,953	-6,194,386
		サービス活動外収益計(4)	719,478	6,899,207	-6,179,729
		支払利息	2,988,239	3,125,814	-137,575
		支払利息	2,988,239	3,125,814	-137,575
		その他のサービス活動外費用	26,302	0	26,302
雑損失	26,302	0	26,302		
サービス活動外費用計(5)	3,014,541	3,125,814	-111,273		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,295,063	3,773,393	-6,068,456		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,021,436	4,872,813	6,148,623		
特 別	収 益	その他の特別収益	40,325,000	0	40,325,000
		災害復旧費国庫補助金	40,325,000	0	40,325,000
		特別収益計(8)	40,325,000	0	40,325,000
		固定資産売却損・処分損	1	3	-2

## シルバーピアさくら樹拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

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
増 減 の 部	費 用	車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	0	3	-3
		災害損失	34,338,600	15,667,560	18,671,040
		災害損失	34,338,600	15,667,560	18,671,040
		特別費用計(9)	34,338,601	15,667,563	18,671,038
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,986,399	-15,667,563	21,653,962
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,007,835	-10,794,750	27,802,585
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		14,146,664	24,941,414	-10,794,750
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		31,154,499	14,146,664	17,007,835
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
			次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,154,499	14,146,664

### シルバーピアさくら樹拠点区分貸借対照表

平成30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				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	165,363,929	118,502,610	46,861,319	流動負債	161,072,249	127,601,700	33,470,549
現金預金	99,018,399	57,137,982	41,880,417	短期運営資金借入金	63,000,000	61,000,000	2,000,000
事業未収金	61,907,278	60,863,660	1,043,618	事業未払金	48,328,672	23,415,298	24,913,374
未収金	0	230,266	-230,266	その他の未払金	18,495,582	18,484,235	11,347
未収補助金	3,244,000	0	3,244,000	1年以内返済予定設備資金借入金	9,552,000	9,552,000	0
立替金	709,143	0	709,143	1年以内返済予定長期運営資金借入金	5,004,000	5,004,000	0
前払費用	329,454	270,702	58,752	1年以内返済予定リース債務	1,976,890	1,961,444	15,446
仮払金	155,655	0	155,655	職員預り金	3,198,105	795,723	2,402,382
固定資産	577,233,641	592,779,435	-15,545,794	賞与引当金	11,517,000	7,389,000	4,128,000
基本財産	562,031,069	578,365,883	-16,334,814	固定負債	226,291,133	239,261,580	-12,970,447
土地	68,147,244	68,147,244	0	設備資金借入金	159,956,000	169,508,000	-9,552,000
建物	698,069,000	698,069,000	0	長期運営資金借入金	49,980,000	54,984,000	-5,004,000
減価償却累計額 △	204,185,175	187,850,361	16,334,814	リース債務	2,994,562	4,971,452	-1,976,890
その他の固定資産	15,202,572	14,413,552	789,020	退職給付引当金	13,360,571	9,798,128	3,562,443
構築物	4,125,000	4,125,000	0	負債の部合計	387,363,382	366,863,280	20,500,102
車輜運搬具	20,267,407	18,881,137	1,386,270				
器具及び備品	29,595,476	26,814,876	2,780,600	純 資 産 の 部			
有形リース資産	9,846,360	9,846,360	0	基本金	139,260,000	139,260,000	0
減価償却累計額 △	52,962,457	49,961,596	3,000,861	基本金	139,260,000	139,260,000	0
ソフトウェア	398,634	722,571	-323,937	国庫補助金等特別積立金	184,819,689	191,012,101	-6,192,412
長期前払費用	3,932,152	3,985,204	-53,052	国庫補助金等特別積立金	184,819,689	191,012,101	-6,192,412
				次期繰越活動増減差額	31,154,499	14,146,664	17,007,835
				次期繰越活動増減差額	31,154,499	14,146,664	17,007,835
				(うち当期活動増減差額)	17,007,835	-10,794,750	27,802,585
				純資産の部合計	355,234,188	344,418,765	10,815,423
資産の部合計	742,597,570	711,282,045	31,315,525	負債及び純資産の部合計	742,597,570	711,282,045	31,315,525

## 計算書類に対する注記

### 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) 固定資産の減価償却の方法

##### ①建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

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。

##### ②ソフトウェア

残存価格を零とする定額法によっている。

##### ③リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末時における自己都合退職の場合の要支給額から熊本県病院厚生年金基金からの交付額を控除した額を計上している。

なお、会計基準移行に伴う会計基準変更時差異 11,752,850円について平成27年度から10年で毎年度均等に繰り入れている。

##### ②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、翌事業年度支給見込額のうち、当事業年度の負担に属する額を計上している。

### 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

当法人では、退職金の一部について熊本県病院企業年金基金の制度を採用している。

### 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（第十七条第四項関係）」

「第二号第一様式（第二十三条第四項関係）」、「第三号第一様式（第二十七条第四項関係）」

#### (2) 事業区分別内訳表「第一号第二様式（第十七条第四項関係）」

「第二号第二様式（第二十三条第四項関係）」、「第三号第二様式（第二十七条第四項関係）」

当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表「第一号第四様式（第十七条第四項関係）」  
「第二号第四様式（第二十三条第四項関係）」、「第三号第四様式（第二十七条第四項関係）」  
当法人では、シルバーピアさくら樹拠点のみを実施しているため作成していない。

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①シルバーピアさくら樹拠点（社会福祉事業）

- i 本部
- ii 介護老人福祉施設
- iii 短期入所生活介護事業
- iv 通所介護事業
- v 訪問介護事業
- vi 居宅介護支援事業

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。

(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	68,147,244	0	0	68,147,244
建物	510,218,639	0	16,334,814	493,883,825
合 計	578,365,883	0	16,334,814	562,031,069

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  
特別積立金の取崩し

国庫補助金等により取得した資産の減価償却のうち国庫補助金等に相当する額 6,192,412円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

該当なし

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
建物（基本財産）	698,069,000	204,185,175	493,883,825
構築物	4,125,000	4,124,998	2
車輛運搬具	20,267,407	18,514,261	1,753,146
器具及び備品	29,595,476	25,400,018	4,195,458
有形リース資産	9,846,360	4,923,180	4,923,180
ソフトウェア	1,396,000	997,366	398,634
合 計	763,299,243	258,144,998	505,154,245

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

該当なし

1 1. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

1 3. 重要な偶発債務  
該当なし

1 4. 重要な後発事象  
該当なし

1 5. 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