

萩社協居宅介護支援事業所拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事業：公益事業

12 / 16
(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	8,572	△8,572
費用	事業区分間繰入金費用	726,661	851,850	△125,189
	事業区分間繰入金費用	726,661	851,850	△125,189
	事業区分間繰入金費用	726,661	851,850	△125,189
	拠点区分間繰入金費用	503,109	0	503,109
	拠点区分間繰入金費用	503,109	0	503,109
	拠点区分間繰入金費用	503,109	0	503,109
	特別費用計(9)	1,229,770	851,850	377,920
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1,229,770	△843,278	△386,492
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,556,370	1,392,270	1,164,100
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,392,270	0	1,392,270
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,948,640	1,392,270	2,556,370
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		3,948,640	1,392,270	2,556,370

萩社協居宅介護支援事業所拠点区分 貸借対照表

平成30年03月31日現在

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事業：公益事業

5 / 7
(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	4,192,017	1,383,698	2,808,319	流動負債	640,555	0	640,555
現金預金	1,530,867	1,383,698	147,169	事業未払金	219,763	0	219,763
事業未収金	2,661,150	0	2,661,150	1年以内返済予定リース債務	420,792	0	420,792
固定資産	1,940,082	8,572	1,931,510	固定負債	1,542,904	0	1,542,904
その他の固定資産	1,940,082	8,572	1,931,510	リース債務	1,542,904	0	1,542,904
車輛運搬具	2	2	0	負債の部合計	2,183,459	0	2,183,459
有形リース資産	1,931,510	0	1,931,510	純資産の部			
長期前払費用	8,570	8,570	0	次期繰越活動増減差額	3,948,640	1,392,270	2,556,370
				(うち当期活動増減差額)	2,556,370	1,392,270	1,164,100
				純資産の部合計	3,948,640	1,392,270	2,556,370
資産の部合計	6,132,099	1,392,270	4,739,829	負債及び純資産の部合計	6,132,099	1,392,270	4,739,829

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
 - ①有形及び無形固定資産：定額法による。
 - ②リース資産：所有権移転外ファイナンスリース取引については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法による。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①賞与引当金：重要性に乏しいため、引当金の計上をしていない。
 - ②徴収不能引当金：重要性に乏しいため、引当金の計上をしていない。
 - ③退職給付引当金：該当なし。

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

本拠点区分で採用している常勤職員の退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

本拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

- (1) 萩社協居宅介護支援事業所拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、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（別紙3（⑩））
 - ア 萩社協北居宅介護支援事業所サービス区分
 - イ 萩社協東居宅介護支援事業所サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））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。

(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
該当なし。	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

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、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
車輛運搬具	1,009,600	1,009,598	2
有形リース資産	2,103,960	172,450	1,931,510
合 計	3,113,560	1,182,048	1,931,512

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし。	0	0	0

合 計	0	0	0
-----	---	---	---

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし。	0	0	0
合 計	0	0	0

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

(1) 本拠点区分で有形リース資産として計上しているのは、業務システムリプレース代です。

委託事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

事業：公益事業

13 / 16

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
事業活動による収支	収入				
	受託金収入	31,652,835	29,240,183	2,412,652	
	市区町村受託金収入	31,652,835	29,240,183	2,412,652	
	萩市見島保育園受託金収入	15,802,441	13,389,789	2,412,652	
	萩リサイクルセンター作業業務受託金収入	15,179,400	15,179,400	0	
	萩市須佐保健センター建物管理受託金収入	670,994	670,994	0	
	事業活動収入計(1)	31,652,835	29,240,183	2,412,652	
	支出				
	人件費支出	23,600,306	23,930,602	△330,296	
	職員給料支出	5,922,293	6,601,541	△679,248	
	職員俸給支出	4,053,540	4,885,779	△832,239	
	職員諸手当支出	1,868,753	1,715,762	152,991	
	職員賞与支出	1,016,560	1,333,009	△316,449	
	非常勤職員給与支出	13,363,777	12,688,984	674,793	
	非常勤職員俸給支出	13,052,372	12,535,084	517,288	
	非常勤職員諸手当支出	311,405	153,900	157,505	
	退職給付支出	375,630	328,834	46,796	
	退職共済掛金支出	375,630	328,834	46,796	
	法定福利費支出	2,922,046	2,978,234	△56,188	
	法定福利費支出	2,922,046	2,978,234	△56,188	
	事業費支出	5,437,266	3,561,876	1,875,390	
	給食費支出	2,505,134	864,908	1,640,226	
	保健衛生費支出	70,000	33,337	36,663	
	被服費支出	240,000	152,892	87,108	
	保育材料費支出	130,000	94,521	35,479	
	水道光熱費支出	0	162,067	△162,067	
	燃料費支出	0	48,000	△48,000	
	消耗器具備品費支出	256,802	191,112	65,690	
	委員等報酬支出	6,000	0	6,000	
	旅費交通費支出	0	9,880	△9,880	
	修繕費支出	50,000	115,218	△65,218	
	会議費支出	0	1,000	△1,000	
	業務委託費支出	2,179,330	1,882,543	296,787	
	手数料支出	0	6,398	△6,398	
	事務費支出	1,825,947	1,650,505	175,442	
	福利厚生費支出	251,840	152,340	99,500	
	福利厚生事業掛金支出	9,840	10,940	△1,100	
	健康診断料支出	162,000	141,400	20,600	
	福利厚生費支出	80,000	0	80,000	
	旅費交通費支出	77,780	3,880	73,900	
	研修研究費支出	16,000	0	16,000	
	事務消耗品費支出	100,000	108,681	△8,681	
	通信運搬費支出	142,224	112,519	29,705	
	手数料支出	0	17,710	△17,710	
	保険料支出	18,000	51,732	△33,732	
	租税公課支出	1,194,103	1,194,103	0	
	諸会費支出	6,000	6,000	0	
	雑支出	20,000	3,540	16,460	
	事業活動支出計(2)	30,863,519	29,142,983	1,720,536	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	789,316	97,200	692,116	
施設整備等に	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	

委託事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事業：公益事業

14 / 16
(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
よる 収支	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その 他の 活動 による 収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	789,316	97,200	692,116	
	事業区分間繰入金支出	789,316	97,200	692,116	
	事業区分間繰入金支出	789,316	97,200	692,116	
	その他の活動支出計(8)	789,316	97,200	692,116	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△789,316	△97,200	△692,116	
予備費支出(10)		0	-	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0	
前期末支払資金残高(12)		0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	0	0	

委託事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

事業：公益事業

13 / 16

(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			
	受託金収益	29,240,183	24,575,098	4,665,085
	市区町村受託金収益	29,240,183	24,575,098	4,665,085
	萩市見島保育園受託金収益	13,389,789	9,144,574	4,245,215
	萩リサイクルセンター作業業務受託金収益	15,179,400	14,774,400	405,000
	萩市須佐保健センター建物管理受託金収益	670,994	656,124	14,870
	サービス活動収益計(1)	29,240,183	24,575,098	4,665,085
費用	人件費	23,930,602	19,745,226	4,185,376
	職員給料	6,601,541	971,175	5,630,366
	職員俸給	4,885,779	905,100	3,980,679
	職員諸手当	1,715,762	66,075	1,649,687
	職員賞与	1,333,009	338,750	994,259
	非常勤職員給与	12,688,984	16,465,767	△3,776,783
	非常勤職員俸給	12,535,084	16,018,638	△3,483,554
	非常勤職員諸手当	153,900	447,129	△293,229
	退職給付費用	328,834	56,202	272,632
	退職共済掛金	328,834	56,202	272,632
	法定福利費	2,978,234	1,913,332	1,064,902
	法定福利費	2,978,234	1,913,332	1,064,902
	事業費	3,561,876	3,135,998	425,878
	給食費	864,908	249,607	615,301
	保健衛生費	33,337	27,101	6,236
	被服費	152,892	206,224	△53,332
	保育材料費	94,521	147,588	△53,067
	水道光熱費	162,067	0	162,067
	燃料費	48,000	48,000	0
	消耗器具備品費	191,112	30,688	160,424
	旅費交通費	9,880	4,400	5,480
	修繕費	115,218	1,719,858	△1,604,640
	会議費	1,000	0	1,000
	業務委託費	1,882,543	701,532	1,181,011
	手数料	6,398	0	6,398
	雑費	0	1,000	△1,000
	事務費	1,650,505	1,693,874	△43,369
	福利厚生費	152,340	130,822	21,518
	福利厚生事業掛金	10,940	1,200	9,740
	健康診断料	141,400	129,622	11,778
	旅費交通費	3,880	21,840	△17,960
	事務消耗品費	108,681	144,463	△35,782
	通信運搬費	112,519	136,633	△24,114
	手数料	17,710	2,830	14,880
	保険料	51,732	48,084	3,648
	賃借料	0	40,000	△40,000
	租税公課	1,194,103	1,163,202	30,901
	諸会費	6,000	6,000	0
	雑費	3,540	0	3,540
	サービス活動費用計(2)	29,142,983	24,575,098	4,567,885
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	97,200	0	97,200
サービス活動	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0

委託事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

事業：公益事業

14 / 16

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
外 増 減 の 部	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	97,200	0	97,200
特 別 増 減 の 部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	事業区分間繰入金費用	97,200	0	97,200
	事業区分間繰入金費用	97,200	0	97,200
	事業区分間繰入金費用	97,200	0	97,200
	特別費用計(9)	97,200	0	97,200
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△97,200	0	△97,200
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	0	0	0

委託事業拠点区分 貸借対照表
平成30年03月31日現在

法 人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事 業：公益事業

6 / 7
(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	2,948,655	0	2,948,655	流動負債	2,948,655	0	2,948,655
現金預金	2,940,030	0	2,940,030	事業未払金	2,948,655	0	2,948,655
仮払金	8,625	0	8,625	預り金	0	0	0
固定資産	0	0	0	負債の部合計	2,948,655	0	2,948,655
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	0	0	0
				(うち当期活動増減差額)	0	0	0
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	2,948,655	0	2,948,655	負債及び純資産の部合計	2,948,655	0	2,948,655

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
 - ①有形及び無形固定資産：該当資産なし。
 - ②リース資産：該当資産なし。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①賞与引当金：該当なし。
 - ②徴収不能引当金：該当なし。
 - ③退職給付引当金：該当なし。

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

本拠点区分で採用している常勤職員の退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

本拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

- (1) 委託事業拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
 - ア 萩市見島保育園サービス区分
 - イ 萩リサイクルセンター作業業務サービス区分
 - ウ 萩市須佐保健センター建物管理サービス区分
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))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。

(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
該当なし。	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

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、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
該当なし。	0	0	0
合 計	0	0	0

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし。	0	0	0
合 計	0	0	0

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし。	0	0	0
合 計	0	0	0

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。

指定管理事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

事業：公益事業

15 / 16

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
事業活動による収入	分担金収入	1,200,000	1,200,000	0	
	分担金収入	1,200,000	1,200,000	0	
	受託金収入	10,804,623	10,805,415	△792	
	市区町村受託金収入	10,804,623	10,805,415	△792	
	はぎファミリー・サポート・センター受託金収入	5,127,208	5,128,000	△792	
	萩市総合福祉センター受託金収入	5,071,000	5,071,000	0	
	萩市鶴江介護予防センター受託金収入	546,415	546,415	0	
	萩市むつみ地域世代間交流拠点施設受託金収入	60,000	60,000	0	
	事業収入	846,000	872,018	△26,018	
	利用料収入	786,000	771,500	14,500	
	施設利用料収入	786,000	771,500	14,500	
	手数料収入	60,000	100,518	△40,518	
	手数料収入	60,000	100,518	△40,518	
	事業活動収入計(1)	12,850,623	12,877,433	△26,810	
支出	人件費支出	4,013,855	4,557,848	△543,993	
	職員給料支出	1,778,100	2,117,376	△339,276	
	職員俸給支出	1,754,100	2,069,816	△315,716	
	職員諸手当支出	24,000	47,560	△23,560	
	職員賞与支出	26,553	147,711	△121,158	
	非常勤職員給与支出	1,894,080	1,885,740	8,340	
	非常勤職員俸給支出	1,894,080	1,885,740	8,340	
	退職給付支出	5,205	26,032	△20,827	
	退職共済掛金支出	5,205	26,032	△20,827	
	法定福利費支出	309,917	380,989	△71,072	
	法定福利費支出	309,917	380,989	△71,072	
	事業費支出	7,054,295	6,796,331	257,964	
	水道光熱費支出	2,979,000	2,987,349	△8,349	
	燃料費支出	6,525	6,586	△61	
	消耗器具備品費支出	166,318	186,819	△20,501	
	保険料支出	3,430	1,260	2,170	
	賃借料支出	42,096	42,096	0	
	諸謝金支出	20,000	10,000	10,000	
	旅費交通費支出	6,000	0	6,000	
	印刷製本費支出	0	12,960	△12,960	
	修繕費支出	60,000	28,620	31,380	
	通信運搬費支出	137,650	152,444	△14,794	
	業務委託費支出	3,623,276	3,368,197	255,079	
	手数料支出	10,000	0	10,000	
	事務費支出	1,482,473	1,523,254	△40,781	
	福利厚生費支出	24,774	23,572	1,202	
	福利厚生事業掛金支出	120	586	△466	
	健康診断料支出	24,654	22,986	1,668	
	事務消耗品費支出	136,000	207,649	△71,649	
	水道光熱費支出	36,000	36,000	0	
	通信運搬費支出	278,750	237,567	41,183	
	保険料支出	122,800	133,117	△10,317	
	賃借料支出	28,000	28,000	0	
	租税公課支出	800,343	801,543	△1,200	
	保守料支出	19,000	19,000	0	
	車輛費支出	36,806	36,806	0	
	事業活動支出計(2)	12,550,623	12,877,433	△326,810	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	300,000	0	300,000	
施設収入					

指定管理事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事業：公益事業

16 / 16

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	300,000	0	300,000	
	事業区分間繰入金支出	300,000	0	300,000	
	事業区分間繰入金支出	300,000	0	300,000	
	その他の活動支出計(8)	300,000	0	300,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△300,000	0	△300,000	
	予備費支出(10)	0	-	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

指定管理事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

事業：公益事業

15 / 16

(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	分担金収益	1,200,000	1,200,000	0
	分担金収益	1,200,000	1,200,000	0
	受託金収益	10,805,415	10,920,819	△115,404
	市区町村受託金収益	10,805,415	10,920,819	△115,404
	はぎファミリー・サポート・センター受託金収益	5,128,000	5,265,732	△137,732
	萩市総合福祉センター受託金収益	5,071,000	5,061,000	10,000
	萩市鶴江介護予防センター受託金収益	546,415	546,415	0
	萩市むつみ地域世代間交流拠点施設受託金収益	60,000	47,672	12,328
	事業収益	872,018	974,475	△102,457
	利用料収益	771,500	867,410	△95,910
	施設利用料収益	771,500	867,410	△95,910
	手数料収益	100,518	107,065	△6,547
	手数料収益	100,518	107,065	△6,547
	サービス活動収益計(1)	12,877,433	13,095,294	△217,861
	人件費	4,557,848	4,729,499	△171,651
	職員給料	2,117,376	2,228,355	△110,979
	職員俸給	2,069,816	2,173,815	△103,999
	職員諸手当	47,560	54,540	△6,980
	職員賞与	147,711	182,406	△34,695
	非常勤職員給与	1,885,740	1,882,992	2,748
	非常勤職員俸給	1,885,740	1,882,992	2,748
	退職給付費用	26,032	32,972	△6,940
	退職共済掛金	26,032	32,972	△6,940
	法定福利費	380,989	402,774	△21,785
	法定福利費	380,989	402,774	△21,785
	事業費	6,796,331	6,770,803	25,528
	水道光熱費	2,987,349	2,893,319	94,030
	燃料費	6,586	6,949	△363
	消耗器具備品費	186,819	155,881	30,938
	保険料	1,260	1,876	△616
	賃借料	42,096	35,808	6,288
	諸謝金	10,000	15,000	△5,000
	印刷製本費	12,960	0	12,960
	修繕費	28,620	36,720	△8,100
	通信運搬費	152,444	158,021	△5,577
	業務委託費	3,368,197	3,467,229	△99,032
	事務費	1,523,254	1,594,992	△71,738
	福利厚生費	23,572	25,598	△2,026
	福利厚生事業掛金	586	740	△154
	健康診断料	22,986	24,858	△1,872
	旅費交通費	0	840	△840
	事務消耗品費	207,649	208,412	△763
	印刷製本費	0	37,300	△37,300
	水道光熱費	36,000	36,000	0
	通信運搬費	237,567	261,792	△24,225
	保険料	133,117	132,348	769
	賃借料	28,000	28,000	0
	租税公課	801,543	808,896	△7,353
	保守料	19,000	19,000	0
	車輛費	36,806	36,806	0
	サービス活動費用計(2)	12,877,433	13,095,294	△217,861
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	0	0
サ	収益			

指定管理事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

事業：公益事業

16 / 16

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)		0	0	0
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	0	0	0

指定管理事業拠点区分 貸借対照表

平成30年03月31日現在

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事業：公益事業

7 / 7
(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	1,534,088	0	1,534,088	流動負債	1,534,088	0	1,534,088
現金預金	1,511,029	0	1,511,029	事業未払金	1,533,118	0	1,533,118
事業未収金	23,059	0	23,059	預り金	0	0	0
				前受金	970	0	970
固定資産	0	0	0	負債の部合計	1,534,088	0	1,534,088
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	0	0	0
				(うち当期活動増減差額)	0	0	0
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	1,534,088	0	1,534,088	負債及び純資産の部合計	1,534,088	0	1,534,088

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
①有形及び無形固定資産：該当資産なし。
②リース資産：該当資産なし。
- (3) 引当金の計上基準
①賞与引当金：該当なし。
②徴収不能引当金：該当なし。
③退職給付引当金：該当なし。

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

本拠点区分で採用している常勤職員の退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

本拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

- (1) 指定管理事業拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
 - ア はぎファミリー・サポート・センターサービス区分
 - イ 萩市総合福祉センターサービス区分
 - ウ 萩市鶴江介護予防センターサービス区分
 - エ 萩市むつみ地域世代間交流拠点施設サービス区分
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))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。

(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
該当なし。	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

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、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
該当なし。	0	0	0
合 計	0	0	0

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし。	0	0	0
合 計	0	0	0

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし。	0	0	0
合 計	0	0	0

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。

借入金明細書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

区 分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使 途	担保資産	
									当期支出額	利息補助金収入			種類	番地または内容
設 備 資 金 借 入 金						()								
						()								
						()								
						()								
						()								
計						()								
長 期 運 営 資 金 借 入 金	社会福祉法人山口県社会福祉協議会	地域福祉活動推進事業	10,540,000	0	0	10,540,000 (0)	0	0	0	0		生活安定対策資金借入原資	なし	
						()								
						()								
						()								
計			10,540,000	0	0	10,540,000 (0)	0	0	0	0				
短 期 運 営 資 金 借 入 金														
計														
合 計			10,540,000	0	0	10,540,000 (0)	0	0	0	0				

(注)役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

社会福祉法人萩市社会福祉協議会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					地域福祉活動推進事業	
法人の役職員	経 常					
利用者の家族						
取引業者		4	1,320,000	0		1,320,000
その他		590	17,488,387	0		17,488,387
区分小計		594	18,808,387	0		18,808,387
合計		594	18,808,387	0		18,808,387

(単位:円)

(注)1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。

2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分」欄には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。

3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						地域福祉活動推進事業	萩市協賛訪問介護事業所
萩市 平成29年度介護保険事業費補助金	介護事業	104,000		104,000			104,000
区分小計		104,000		104,000			104,000
萩市 平成29年度保育所職員研修参加経費補助金	保育事業	29,360		29,360		29,360	
区分小計		29,360		29,360		29,360	
山口県社会福祉協議会 平成29年度ボランティア活動保険掛金補助事業補助金	経常	131,800		131,800		131,800	
山口県社会福祉協議会 平成29年度ボランティア活動保険掛金補助事業補助金	経常	5,300		5,300		5,300	
山口県社会福祉協議会 平成29年度ボランティア活動保険掛金補助事業補助金	経常	38,700		38,700		38,700	
山口県社会福祉協議会 平成29年度福祉の輪づくり「小地域福祉活動強化事業」助成金	経常	200,000		200,000		200,000	
山口県社会福祉協議会 生活福祉資金相談体整備事業費補助金	経常	851,000		851,000		851,000	
山口県社会福祉協議会 生活福祉資金貸付事務費補助金	経常	17,512		17,512		17,512	
山口県社会福祉協議会 生活福祉資金貸付調査償還指導民生委員実費弁償費補助金	経常	549,000		549,000		549,000	
山口県社会福祉協議会 臨時特例つなぎ資金貸付事務費補助金	経常	43,421		43,421		43,421	
萩市老人クラブ連合会 甲子園ゲートボール球場補助金	経常	2,066,000		2,066,000		2,066,000	
山口県共同募金会萩市共同募金委員会 一般募金配分金	経常	7,775,277		7,775,277		7,775,277	
山口県共同募金会萩市共同募金委員会 歳末たすけあい配分金	経常	3,820,245		3,820,245		3,820,245	
萩市 事業費補助金収入	経常	66,257,000		66,257,000		66,257,000	
区分小計		81,755,255		81,755,255		81,755,255	
合 計		81,888,615		81,888,615		29,360	104,000

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

(1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
公益事業	社会福祉事業	介護保険事業収入	591,211	在介サービス区分へ振替
公益事業	社会福祉事業	介護保険事業収入	323,250	健康福祉財団退職共済掛金

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

(2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
大島保育園	地域福祉活動推進事業	保育事業収入	150,900	健康福祉財団退職共済掛金
萩社協訪問介護事業所	地域福祉活動推進事業	介護保険事業収入	588,900	健康福祉財団退職共済掛金
萩社協居宅介護支援事業所	萩社協訪問入浴介護事業	介護保険事業収入	503,109	訪問入浴サービス区分へ振替

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

		(単位:円)	
	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額
短期			使用目的等
長期			
	小計		
	小計		
	合計		

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

		(単位:円)	
	貸付拠点区分名		使用目的等
短期			
長期			
	小計		
	小計		
	合計		

基本金明細書

別紙3(⑥)

(自) 平成29年04月01日 (至) 平成30年03月31日

社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳		
		地域福祉活動推進事業		
前年度末残高	7,000,000	7,000,000		
第一号基本金	7,000,000	7,000,000		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	0	0		
第一号基本金	当期組入額	0	0	
	計	0	0	
	当期取崩額	0	0	
	計	0	0	
第二号基本金	当期組入額	0	0	
	計	0	0	
	当期取崩額	0	0	
	計	0	0	
第三号基本金	当期組入額	0	0	
	計	0	0	
	当期取崩額	0	0	
	計	0	0	
当期末残高	7,000,000	7,000,000		
第一号基本金	7,000,000	7,000,000		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	0	0		

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

法人名 社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

(単位：円)

区分並びに積立及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳			
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		地域福祉活動推進事業	大島保育園	萩市協訪問介護事業所	萩市協訪問入浴介護事業所
前期繰越額				35,969,323	1,024,654	33,330,044	973,375	641,250
当期積立額								
	0	0	0	0	0	0	0	0
	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			3,396,798	795,764	2,094,034	426,000	81,000
	特別費用の控除項目として計上する取崩額							
	当期取崩額合計			3,396,798	795,764	2,094,034	426,000	81,000
当期末残高				32,572,525	228,890	31,236,010	547,375	560,250

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または破棄された場合の取崩額を記入する (本文 9 参照)。

基本財産及びその他の固定資産 (有形・無形固定資産) の明細書
(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

法人名	社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事業区分	社会福祉事業
拠点区分	地域福祉活動推進事業

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	3,112,911	0	0	0	0	0	0	0	3,112,911	0	0	0	3,112,911	0	
建物	8,702,092	0	0	0	1,824,381	0	0	0	6,877,711	0	10,958,289	0	17,836,000	0	
基本財産(有形固定資産) 計	11,815,003	0	0	0	1,824,381	0	0	0	9,990,622	0	10,958,289	0	20,948,911	0	
基本財産 計	11,815,003	0	0	0	1,824,381	0	0	0	9,990,622	0	10,958,289	0	20,948,911	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地	12,241,385	0	0	0	0	0	0	0	12,241,385	0	0	0	12,241,385	0	
建物	901,017	0	0	0	234,766	0	0	0	666,251	0	7,702,827	0	8,369,078	0	
車両運搬具	1,350,197	988,353	0	0	1,096,944	759,463	1	0	253,252	228,890	41,641,495	16,214,281	41,894,747	16,443,171	
器具及び備品	286,356	36,301	3,015,792	0	524,073	36,301	28	0	2,778,107	0	7,759,793	242,000	10,537,900	242,000	
有形リース資産	0	0	30,588,360	0	2,621,508	0	0	0	27,966,852	0	2,621,508	0	30,588,360	0	
投資有価証券	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	0	0	10,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	14,788,955	1,024,654	33,604,152	0	4,477,231	795,764	29	0	43,915,847	228,890	59,725,623	16,456,281	103,641,470	16,685,171	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	68,040	0	0	0	29,160	0	0	0	38,880	0	2,520,240	0	2,559,120	0	
その他の固定資産(無形固定資産) 計	68,040	0	0	0	29,160	0	0	0	38,880	0	2,520,240	0	2,559,120	0	
基本財産及びその他の固定資産 計	14,856,995	1,024,654	33,604,152	0	4,506,391	795,764	29	0	43,954,727	228,890	62,245,863	16,456,281	106,200,590	16,685,171	
基本財産 計	26,671,998	1,024,654	33,604,152	0	6,330,772	795,764	29	0	53,945,349	228,890	73,204,152	16,456,281	127,149,501	16,685,171	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0							
差		1,024,654		0		795,764		0		228,890					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示で記載することにより残高を適正に計算し、「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書
(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

法人名	社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事業区分	社会福祉事業
拠点区分	大島保育園

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A) うち国庫補助金等の額	当期増加額(B) うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C) うち国庫補助金等の額	当期減少額(D) うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D) うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F) うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F) うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)								
建物	44,440,061	0	2,792,045	0	41,648,016	19,960,734	61,608,750	46,068,750
基本財産(有形固定資産) 計	44,440,061	0	2,792,045	0	41,648,016	19,960,734	61,608,750	46,068,750
基本財産 計	44,440,061	0	2,792,045	0	41,648,016	19,960,734	61,608,750	46,068,750
その他の固定資産(有形固定資産)								
構築物	4,447,870	0	498,645	0	3,949,225	3,368,225	7,317,450	0
器具及び備品	1,609,419	0	356,885	0	1,252,534	4,845,176	6,097,710	0
その他の固定資産(有形固定資産) 計	6,057,289	0	855,530	0	5,201,759	8,213,401	13,415,160	0
その他の固定資産 計	6,057,289	0	855,530	0	5,201,759	8,213,401	13,415,160	0
基本財産及びその他の固定資産 計	50,497,350	0	3,647,575	0	46,849,775	28,174,135	75,023,910	46,068,750
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0			
差 引	33,330,044	0	2,094,034	0	31,236,010			

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示で記載することにより残高を適正に計算し、「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

法人名	社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事業区分	社会福祉事業
拠点区分	萩市訪問介護事業所

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
車輜運搬具	1,185,400	973,375	0	0	519,089	426,000	0	0	666,311	547,375	11,350,349	6,550,030	12,016,660	7,097,405	
有形リース資産	0	0	1,534,260	0	125,755	0	0	0	1,408,505	0	125,755	0	1,534,260	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	1,185,400	973,375	1,534,260	0	644,844	426,000	0	0	2,074,816	547,375	11,476,104	6,550,030	13,550,920	7,097,405	
その他の固定資産 計	1,185,400	973,375	1,534,260	0	644,844	426,000	0	0	2,074,816	547,375	11,476,104	6,550,030	13,550,920	7,097,405	
基本財産及びその他の固定資産 計	1,185,400	973,375	1,534,260	0	644,844	426,000	0	0	2,074,816	547,375	11,476,104	6,550,030	13,550,920	7,097,405	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0		0					
差 引		973,375		0		426,000		0		547,375					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示で記載することにより残高を適正に計算し、「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書
(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

法人名 社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事業区分 公益事業
拠点区分 校社協訪問入浴介護事業所

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=F+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
その他の固定資産(有形固定資産)															
車輜運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	475,000	355,000	475,002	355,000	
器具及び備品	687,000	641,250	0	0	99,300	81,000	0	0	587,700	560,250	170,100	87,750	757,800	648,000	
有形リース資産	0	0	810,780	0	66,455	0	0	0	744,325	0	66,455	0	810,780	0	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	687,002	641,250	810,780	0	165,755	81,000	0	0	1,332,027	560,250	711,555	442,750	2,043,582	1,003,000	
その他の固定資産 計	687,002	641,250	810,780	0	165,755	81,000	0	0	1,332,027	560,250	711,555	442,750	2,043,582	1,003,000	
基本財産及びその他の固定資産 計	687,002	641,250	810,780	0	165,755	81,000	0	0	1,332,027	560,250	711,555	442,750	2,043,582	1,003,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引		641,250		0		81,000		0		560,250					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示で記載することにより残高を適正に計算し、「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

法人名	社会福祉法人 秋市社会福祉協議会
事業区分	公益事業
拠点区分	秋社協居宅介護支援事業所

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
車輦運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	1,009,598	941,600	1,009,600	941,600	
有形リース資産	0	0	2,103,960	0	172,450	0	0	0	1,931,510	0	172,450	0	2,103,960	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	2	0	2,103,960	0	172,450	0	0	0	1,931,512	0	1,182,048	941,600	3,113,560	941,600	
その他の固定資産 計	2	0	2,103,960	0	172,450	0	0	0	1,931,512	0	1,182,048	941,600	3,113,560	941,600	
基本財産及びその他の固定資産 計	2	0	2,103,960	0	172,450	0	0	0	1,931,512	0	1,182,048	941,600	3,113,560	941,600	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引		0		0		0		0		0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示で記載することにより残高を適正に計算し、「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。