

## さつき荘拠点区分 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	生活保護事業収入	272,867,000	273,690,193	823,193	
	措置費収入	186,854,000	186,038,628	815,372	
	事務費収入	162,845,000	161,961,874	883,126	
	事業費収入	24,009,000	24,076,754	67,754	
	利用者負担金収入	21,878,000	22,204,675	326,675	
	その他の事業収入	64,135,000	65,446,890	1,311,890	
	補助金事業収入	62,129,000	63,434,000	1,305,000	
	その他の事業収入	2,006,000	2,012,890	6,890	
	受取利息配当金収入	33,000	32,147	853	
	その他の収入	2,083,000	2,082,419	581	
	利用者等外給食費収入	611,000	612,290	1,290	
	雑収入	1,472,000	1,470,129	1,871	
	共済会退職金収入	1,157,000	1,156,188	812	
	雑収入	315,000	313,941	1,059	
事業活動収入計(1)		274,983,000	275,804,759	821,759	
事業活動による支出	人件費支出	197,025,000	195,519,854	1,505,146	
	職員給料支出	115,563,000	115,314,798	248,202	
	職員賞与支出	32,475,000	32,474,031	969	
	非常勤職員給与支出	15,483,000	15,006,182	476,818	
	派遣職員費支出	2,691,000	3,016,533	325,533	
	退職給付支出	5,835,000	5,753,854	81,146	
	法定福利費支出	24,978,000	23,954,456	1,023,544	
	事業費支出	45,919,000	43,720,989	2,198,011	
	給食費支出	17,969,000	17,720,893	248,107	
	保健衛生費支出	4,408,000	4,161,372	246,628	
	被服費支出	1,304,000	1,047,386	256,614	
	教養娯楽費支出	2,111,000	1,982,559	128,441	
	日用品費支出	752,000	672,448	79,552	
	本人支給金支出	7,607,000	7,564,860	42,140	
	水道光熱費支出	6,813,000	6,569,224	243,776	
	燃料費支出	5,000		5,000	
	消耗器具備品費支出	2,915,000	2,300,531	614,469	
	保険料支出	9,000	8,660	340	
	賃借料支出	76,000	76,192	192	
	車輛燃料費支出(事業)	123,000	120,425	2,575	
	地域生活訓練費支出	702,000	685,200	16,800	
	雑支出	1,125,000	811,239	313,761	
	事務費支出	23,617,000	22,301,128	1,315,872	
	福利厚生費支出	1,169,000	1,023,339	145,661	
	職員被服費支出	305,000	230,824	74,176	
	旅費交通費支出	157,000	88,891	68,109	
	研修研究費支出	477,000	459,892	17,108	
	事務消耗品費支出	2,116,000	1,647,286	468,714	
	印刷製本費支出	463,000	398,675	64,325	
	水道光熱費支出	741,000	751,547	10,547	
	燃料費支出		2,607	2,607	
	車両燃料費支出(事務)	63,000	62,313	687	
	修繕費支出	2,959,000	2,946,066	12,934	
	通信運搬費支出	611,000	600,541	10,459	
	広報費支出	555,000	436,822	118,178	
	業務委託費支出	5,465,000	5,598,830	133,830	
	警備委託費支出	3,828,000	3,823,200	4,800	
清掃委託費支出	1,606,000	1,770,791	164,791		
洗濯委託費支出	1,000	432	568		
その他の委託費支出	30,000	4,407	25,593		
手数料支出	1,315,000	1,093,649	221,351		

## さつき荘拠点区分 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29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	支出					
	保険料支出	591,000	624,759	33,759		
	賃借料支出	1,693,000	1,752,007	59,007		
	土地・建物賃借料支出	1,335,000	1,334,400	600		
	保守料支出	1,167,000	1,236,827	69,827		
	諸会費支出	189,000	188,700	300		
	雑支出	2,246,000	1,823,153	422,847		
	雑支出	2,246,000	1,823,153	422,847		
	その他の支出	996,000	993,870	2,130		
	利用者等外給食費支出	996,000	993,870	2,130		
	事業活動支出計(2)	267,557,000	262,535,841	5,021,159		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,426,000	13,268,918	5,842,918		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	1,230,000	1,230,000	0		
	施設整備等補助金収入	1,230,000	1,230,000	0		
		施設整備等収入計(4)	1,230,000	1,230,000	0	
	支出					
固定資産取得支出	1,247,000	866,214	380,786			
器具及び備品取得支出	1,247,000	866,214	380,786			
ファイナンス・リース債務の返済支出	573,000	572,250	750			
	施設整備等支出計(5)	1,820,000	1,438,464	381,536		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	590,000	208,464	381,536		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	3,293,000	3,211,966	81,034		
	退職給付引当資産取崩収入	3,293,000	3,211,966	81,034		
		その他の活動収入計(7)	3,293,000	3,211,966	81,034	
	支出					
	積立資産支出	10,036,000	10,035,880	120		
	退職給付引当資産支出	2,106,000	2,105,880	120		
	施設・設備整備積立資産支出(措置)	6,700,000	6,700,000	0		
	都施設・設備整備積立資産支出	1,230,000	1,230,000	0		
	拠点区分間繰入金支出	5,645,000	5,643,865	1,135		
その他の活動による支出	60,000		60,000			
差入保証金支出	60,000		60,000			
	その他の活動支出計(8)	15,741,000	15,679,745	61,255		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,448,000	12,467,779	19,779		
	予備費支出(10)	0		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,612,000	592,675	6,204,675		
	前期末支払資金残高(12)	41,629,046	41,629,046	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	36,017,046	42,221,721	6,204,675		

## さつき荘拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	生活保護事業収益	273,690,193	274,366,169	675,976
	措置費収益	186,038,628	186,333,750	295,122
	事務費収益	161,961,874	163,371,999	1,410,125
	事業費収益	24,076,754	22,961,751	1,115,003
	利用者負担金収益	22,204,675	22,234,505	29,830
	その他の事業収益	65,446,890	65,797,914	351,024
	補助金事業収益	63,434,000	64,491,000	1,057,000
	その他の事業収益	2,012,890	1,306,914	705,976
	経常経費寄附金収益		10,000	10,000
	その他の収益	1,156,188		1,156,188
	共済会退職金収益	1,156,188		1,156,188
サービス活動収益計(1)		274,846,381	274,376,169	470,212
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	194,883,768	200,012,462	5,128,694
	職員給料	115,314,798	115,156,665	158,133
	職員賞与	21,986,031	32,488,673	10,502,642
	賞与引当金繰入	10,958,000	10,488,000	470,000
	非常勤職員給与	15,006,182	15,001,666	4,516
	派遣職員費	3,016,533	335,400	2,681,133
	退職給付費用	4,647,768	3,238,432	1,409,336
	法定福利費	23,954,456	23,303,626	650,830
	事業費	43,720,989	45,266,165	1,545,176
	給食費	17,720,893	18,019,639	298,746
	保健衛生費	4,161,372	4,273,985	112,613
	被服費	1,047,386	1,004,223	43,163
	教養娯楽費	1,982,559	2,091,909	109,350
	日用品費	672,448	662,167	10,281
	本人支給金	7,564,860	7,166,999	397,861
	水道光熱費	6,569,224	7,560,024	990,800
	燃料費		4,730	4,730
	消耗器具備品費	2,300,531	2,996,556	696,025
	保険料	8,660	8,700	40
	賃借料	76,192	9,252	66,940
	車両燃料費(事業)	120,425	156,675	36,250
	地域生活訓練費	685,200	594,000	91,200
	雑費	811,239	717,306	93,933
	事務費	22,301,128	21,833,121	468,007
	福利厚生費	1,023,339	960,797	62,542
	職員被服費	230,824	221,620	9,204
	旅費交通費	88,891	225,434	136,543
	研修研究費	459,892	454,210	5,682
	事務消耗品費	1,647,286	2,512,687	865,401
	印刷製本費	398,675	372,396	26,279
	水道光熱費	751,547	842,105	90,558
	燃料費	2,607		2,607
	車両燃料費(事務)	62,313	83,071	20,758
	修繕費	2,946,066	1,709,180	1,236,886
	通信運搬費	600,541	640,396	39,855
	広報費	436,822	204,153	232,669
	業務委託費	5,598,830	5,572,395	26,435
	警備委託費	3,823,200	3,823,200	0
	清掃委託費	1,770,791	1,506,838	263,953
	洗濯委託費	432	176,360	175,928
その他の委託費	4,407	65,997	61,590	
手数料	1,093,649	1,027,224	66,425	
保険料	624,759	814,615	189,856	
賃借料	1,752,007	1,385,446	366,561	

さつき荘拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29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	土地・建物賃借料	1,334,400	1,311,320	23,080
	保守料	1,236,827	1,265,183	28,356
	諸会費	188,700	188,200	500
	雑費	1,823,153	2,042,689	219,536
	雑費	1,823,153	2,042,689	219,536
	減価償却費	11,345,160	12,289,350	944,190
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,328,287	3,525,206	196,919
	サービス活動費用計(2)	268,922,758	275,875,892	6,953,134
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,923,623	1,499,723	7,423,346	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	32,147	84,834	52,687
	その他のサービス活動外収益	926,231	1,189,557	263,326
	利用者等外給食収益	612,290	629,785	17,495
	雑収益	313,941	559,772	245,831
	雑収益(内部)		4,928	4,928
	雑収益	313,941	554,844	240,903
	サービス活動外収益計(4)	958,378	1,274,391	316,013
	その他のサービス活動外費用	993,870	1,008,355	14,485
	利用者等外給食費	993,870	1,008,355	14,485
	サービス活動外費用計(5)	993,870	1,008,355	14,485
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	35,492	266,036	301,528	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,888,131	1,233,687	7,121,818	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,230,000	1,230,000	0
	施設整備等補助金収益	1,230,000	1,230,000	0
	固定資産売却益		284,683	284,683
	車輛運搬具売却益		284,683	284,683
	特別収益計(8)	1,230,000	1,514,683	284,683
	固定資産売却損・処分損	6	180,516	180,510
	器具及び備品売却損・処分損	6	180,516	180,510
	拠点区分間繰入金費用	5,643,865	5,900,058	256,193
	特別費用計(9)	5,643,871	6,080,574	436,703
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,413,871	4,565,891	152,020
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,474,260	5,799,578	7,273,838	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	144,426,628	164,819,206	20,392,578
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	145,900,888	159,019,628	13,118,740
	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)	7,930,000	14,593,000	6,663,000
	施設・設備整備積立金積立額(措置)	6,700,000	13,363,000	6,663,000
	都施設・設備整備積立金積立額	1,230,000	1,230,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	137,970,888	144,426,628	6,455,740

## さつき荘拠点区分 貸借対照表

平成29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	57,635,375	59,084,260	1,448,885	流動負債	26,371,654	28,515,464	2,143,810
現金預金	50,960,603	53,545,391	2,584,788	事業未払金	4,404,386	4,433,831	29,445
事業未収金	4,371,644	5,089,014	717,370	その他の未払金	479,034	0	479,034
未収補助金	1,306,000	0	1,306,000	1年以内返済予定リース債務	0	572,250	572,250
前払金	72,000	86,292	14,292	未払費用	3,741,869	3,101,525	640,344
前払費用	925,128	363,563	561,565	預り金	4,838,023	7,867,568	3,029,545
				職員預り金	1,950,342	2,052,290	101,948
				賞与引当金	10,958,000	10,488,000	470,000
固定資産	514,287,967	515,676,785	1,388,818	固定負債	30,113,916	28,953,782	1,160,134
基本財産	48,788,641	53,571,615	4,782,974	退職給付引当金	30,113,916	28,953,782	1,160,134
建物	48,788,641	53,571,615	4,782,974	負債の部合計	56,485,570	57,469,246	983,676
その他の固定資産	465,499,326	462,105,170	3,394,156	純資産の部			
建物	83,856,568	87,428,593	3,572,025	国庫補助金等特別積立金	33,880,484	37,208,771	3,328,287
構築物	2,828,795	2,969,903	141,108	その他の積立金	343,586,400	335,656,400	7,930,000
機械及び装置	1	1	0	人件費積立金	75,900,000	75,900,000	0
器具及び備品	5,002,446	6,413,041	1,410,595	施設・設備整備積立金(措置)	239,102,200	232,402,200	6,700,000
有形リース資産	0	179,550	179,550	都施設・設備整備積立金	28,584,200	27,354,200	1,230,000
無形リース資産	0	392,700	392,700	次期繰越活動増減差額	137,970,888	144,426,628	6,455,740
退職給付引当資産	30,113,916	28,953,782	1,160,134	(うち当期活動増減差額)	1,474,260	5,799,578	7,273,838
人件費積立資産	75,900,000	75,900,000	0				
施設・設備整備積立資産(措置)	239,102,200	232,402,200	6,700,000				
都施設・設備整備積立資産	28,584,200	27,354,200	1,230,000				
差入保証金	111,200	111,200	0				
資産の部合計	571,923,342	574,761,045	2,837,703	純資産の部合計	515,437,772	517,291,799	1,854,027
				負債及び純資産の部合計	571,923,342	574,761,045	2,837,703

## 計算書類に対する注記(さつき荘拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、並びに器具及び備品、ソフトウェア…定額法  
但し、平成19年3月31日以前に取得したものは、旧定額法  
平成19年4月1日以降取得したものは、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。

#### (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金…期末在籍職員の退職給付の為、掛け金として支出した累計額を計上している。
- ・賞与引当金…翌年度当初予算職員夏季賞与支給額に支給対象期間月数と当該年度における期末までの経過月数の割合を乗じて算出した金額を計上している。
- ・徴収不能引当金…債権の貸倒れに備える為、個別に見積った徴収不能見込額と過去の実績率の合計により計上する。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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) さつき荘拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。
- (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
建物	53,571,615		4,782,974	48,788,641
合計	53,571,615	0	4,782,974	48,788,641

### 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

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
基本財産			
建物	273,111,909	224,323,268	48,788,641
小計	273,111,909	224,323,268	48,788,641
その他の固定資産			
建物	139,262,659	55,406,091	83,856,568
構築物	3,756,449	927,654	2,828,795
機械及び装置	645,000	644,999	1
器具及び備品	43,056,556	38,054,110	5,002,446
有形リース資産	1,041,390	1,041,390	0
無形リース資産	2,277,660	2,277,660	0
小計	190,039,714	98,351,904	91,687,810
合計	463,151,623	322,675,172	140,476,451

**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
事業未収金	4,371,644		4,371,644
未収補助金	1,306,000		1,306,000
合計	5,677,644	0	5,677,644

**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

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑  
拠点区分 さつき荘

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

(単位:円)

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)															
建物	53,203,469	36,840,633	0	0	4,558,478	3,103,791	0	0	48,644,991	33,736,842	146,161,828	98,903,934	194,806,819	132,640,776	
建物附属設備	368,146	368,138	0	0	224,496	224,496	0	0	143,650	143,642	78,161,440	53,491,075	78,305,090	53,634,717	
基本財産合計	53,571,615	37,208,771	0	0	4,782,974	3,328,287	0	0	48,788,641	33,880,484	224,323,268	152,395,009	273,111,909	186,275,493	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	78,574,997	0	0	0	2,438,733	0	0	0	76,136,264	0	17,661,160	0	93,797,424	0	
建物附属設備	8,853,596	0	0	0	1,133,292	0	0	0	7,720,304	0	37,744,931	20,122,300	45,465,235	20,122,300	
構築物	2,969,903	0	0	0	141,108	0	0	0	2,828,795	0	927,654	271,007	3,756,449	271,007	
機械及び装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	644,999	0	645,000	0	
器具及び備品	6,413,041	0	866,214	0	2,276,803	0	6	0	5,002,446	0	38,054,110	0	43,056,556	0	
有形リース資産	179,550	0	0	0	179,550	0	0	0	0	0	1,041,390	0	1,041,390	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	96,991,088	0	866,214	0	6,169,486	0	6	0	91,687,810	0	96,074,244	20,393,307	187,762,054	20,393,307	
その他の固定資産(無形固定資産)															
無形リース資産	392,700	0	0	0	392,700	0	0	0	0	0	2,277,660	0	2,277,660	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	392,700	0	0	0	392,700	0	0	0	0	0	2,277,660	0	2,277,660	0	
その他の固定資産計	97,383,788	0	866,214	0	6,562,186	0	6	0	91,687,810	0	98,351,904	20,393,307	190,039,714	20,393,307	
基本財産及びその他の固定資産計	150,955,403	37,208,771	866,214	0	11,345,160	3,328,287	6	0	140,476,451	33,880,484	322,675,172	172,788,316	463,151,623	206,668,800	
将来入金予定の償還補助金の額		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」をプラス表示することにより、「差引」欄の「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

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑  
 拠点区分 さつき荘

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

(単位：円)

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	
差引	150,955,403	37,208,771	866,214	0	11,345,160	3,328,287	6	0	140,476,451	33,880,484					

- (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」をプラス表示することにより、「差引」欄の「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。

## 引当金明細書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

社会福祉法人 村山苑  
 さつき荘

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	28,953,782	4,810,940 ( 2,705,060 )	3,211,966	438,840 ( 438,840 )	30,113,916	退職共済制度 預け金の計上
徴収不能引当金(事業未収金)			0			
徴収不能引当金(長期貸付金)			0			
賞与引当金	10,488,000	10,958,000	10,488,000		10,958,000	
計	39,441,782	15,768,940	13,699,966	438,840	41,071,916	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職又は拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加又は減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 積立金・積立資産明細書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

社会福祉法人 村山苑

さつき荘

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金(措置)	75,900,000			75,900,000	
施設・設備整備積立金(措置)	232,402,200	6,700,000		239,102,200	
都施設・設備整備積立金	27,354,200	1,230,000		28,584,200	
人件費積立金(保育)					
修繕積立金(保育)					
備品等購入積立金(保育)					
保育所施設・設備整備積立金					
移行時特別積立金					
工賃変動積立金					
設備等整備積立金					
就労支援事業移行時積立金					
計	335,656,400	7,930,000	0	343,586,400	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産(措置)	75,900,000			75,900,000	
施設・設備整備積立資産(措置)	232,402,200	6,700,000		239,102,200	
都施設・設備整備積立資産	27,354,200	1,230,000		28,584,200	
備品等購入積立資産(措置)					
人件費積立資産(保育)					
修繕積立資産(保育)					
備品等購入積立資産(保育)					
保育所施設・設備整備積立資産					
移行時特別積立資産					
移行時減価償却特別積立資産					
退職給付引当資産	28,953,782	4,810,940	3,650,806	30,113,916	
工賃変動積立資産					
設備等整備積立資産					
就労支援事業移行時積立資産					
計	364,610,182	12,740,940	3,650,806	373,700,316	

※ 退職給付引当資産は、退職給付引当金に対応して積み立てたものである。

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。