

法人単位資金収支計算書

(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	収入				
	介護保険事業収入	1,162,276,000	1,147,628,883	14,647,117	
	老人福祉事業収入	150,339,000	151,593,446	1,254,446	
	保育事業収入	664,588,000	680,418,440	15,830,440	
	借入金利息補助金収入	2,975,000	2,974,996	4	
	経常経費寄附金収入	78,000	313,600	235,600	
	受取利息配当金収入	6,481,000	6,672,000	191,000	
	その他の収入	1,917,000	2,621,697	704,697	
	事業活動収入計(1)	1,988,654,000	1,992,223,062	3,569,062	
	支出				
人件費支出	1,349,949,000	1,330,932,773	19,016,227		
事業費支出	354,268,000	320,818,567	33,449,433		
事務費支出	178,356,000	167,255,836	11,100,164		
利用者負担軽減額	5,820,000	5,587,739	232,261		
支払利息支出	4,708,000	4,705,804	2,196		
その他の支出	17,000	9,062	7,938		
事業活動支出計(2)	1,893,118,000	1,829,309,781	63,808,219		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	95,536,000	162,913,281	67,377,281		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	18,898,000	18,688,632	209,368	
	施設整備等収入計(4)	18,898,000	18,688,632	209,368	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	40,754,000	40,754,000	0	
	固定資産取得支出	20,513,000	18,454,625	2,058,375	
施設整備等支出計(5)	61,267,000	59,208,625	2,058,375		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	42,369,000	40,519,993	1,849,007		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	31,974,000	26,731,350	5,242,650	
	その他の活動収入計(7)	31,974,000	26,731,350	5,242,650	
	支出				
	積立資産支出	83,483,000	82,949,080	533,920	
その他の活動支出計(8)	83,483,000	82,949,080	533,920		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	51,509,000	56,217,730	4,708,730		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,658,000	66,175,558	64,517,558		
前期末支払資金残高(12)	451,974,327	451,984,067	9,740		
当期末支払資金残高(11)+(12)	453,632,327	518,159,625	64,527,298		

法人単位事業活動計算書

(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	収益			
	介護保険事業収益	1,147,628,883	1,139,647,811	7,981,072
	老人福祉事業収益	151,593,446	147,213,510	4,379,936
	保育事業収益	680,418,440	655,959,450	24,458,990
	経常経費寄附金収益	313,600	969,392	655,792
	その他の収益	3,999,485	7,796,510	3,797,025
	サービス活動収益計(1)	1,983,953,854	1,951,586,673	32,367,181
	費用			
	人件費	1,344,730,503	1,337,597,949	7,132,554
	事業費	320,827,767	323,616,907	2,789,140
事務費	167,255,836	186,449,488	19,193,652	
利用者負担軽減額	5,587,739	5,162,101	425,638	
減価償却費	119,651,826	121,758,411	2,106,585	
国庫補助金等特別積立金取崩額	63,812,641	63,854,447	41,806	
その他の費用	3,466,835	2,336,800	1,130,035	
サービス活動費用計(2)	1,897,707,865	1,913,067,209	15,359,344	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	86,245,989	38,519,464	47,726,525	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	2,974,996	3,173,255	198,259
	受取利息配当金収益	6,672,000	6,544,616	127,384
	その他のサービス活動外収益	2,089,047	3,436,111	1,347,064
	サービス活動外収益計(4)	11,736,043	13,153,982	1,417,939
費用				
支払利息	4,705,804	4,871,292	165,488	
その他のサービス活動外費用	9,062	7,856	1,206	
サービス活動外費用計(5)	4,714,866	4,879,148	164,282	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,021,177	8,274,834	1,253,657	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	93,267,166	46,794,298	46,472,868	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	18,688,632	17,898,632	790,000
	特別収益計(8)	18,688,632	17,898,632	790,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4,902	5	4,897
国庫補助金等特別積立金積立額	18,688,632	17,898,632	790,000	
特別費用計(9)	18,693,534	17,898,637	794,897	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,902	5	4,897	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	93,262,264	46,794,293	46,467,971	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,234,490,515	1,316,351,222	81,860,707
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,327,752,779	1,363,145,515	35,392,736
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	16,180,000	28,050,000	11,870,000
	その他の積立金積立額(16)	58,600,000	156,705,000	98,105,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,285,332,779	1,234,490,515	50,842,264

法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	592,787,587	538,051,360	54,736,227	流動負債	115,381,992	126,821,293	11,439,331
現金預金	377,928,959	316,519,996	61,408,963	事業未払金	67,124,849	65,215,842	1,909,007
未収金	7,722,741	20,072,302	12,349,561	その他の未払金	7,191,115	20,347,563	13,156,448
未収補助金	3,396,220	2,282,170	1,114,050	1年以内返済予定設備資金借入金	40,754,000	40,754,000	0
事業未収金	201,053,732	198,123,964	2,929,768	預り金	28,787	0	28,787
前払費用	2,667,419	1,034,412	1,633,007	職員預り金	283,211	503,888	220,677
その他の流動資産	18,516	18,516	0				
固定資産	3,205,802,942	3,254,836,320	49,033,378	固定負債	730,687,625	761,683,700	30,996,075
基本財産	1,972,738,768	2,069,281,954	96,543,186	設備資金借入金	536,070,000	576,824,000	40,754,000
土地	179,781,300	179,781,300	0	退職給付引当金	194,617,625	184,859,700	9,757,925
建物	1,792,957,468	1,889,500,654	96,543,186	負債の部合計	846,069,587	888,504,993	42,435,406
その他の固定資産	1,233,064,174	1,185,554,366	47,509,808	純資産の部			
建物	35,161,164	23,524,018	11,637,146	国庫補助金等特別積立金	1,113,518,163	1,158,642,172	45,124,009
構築物	20,452,574	25,859,990	5,407,416	その他の積立金	553,670,000	511,250,000	42,420,000
車輜運搬具	1,904,519	483,008	1,421,511	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	0
器具及び備品	52,030,272	64,349,900	12,319,628	施設・設備整備積立金	93,670,000	93,250,000	420,000
投資有価証券	375,000,000	375,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	455,000,000	413,000,000	42,000,000
退職給付引当資産	194,617,625	184,859,700	9,757,925	次期繰越活動増減差額	1,285,332,779	1,234,490,515	50,842,264
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	93,262,264	46,794,293	46,467,971
施設設備整備積立資産	93,670,000	93,250,000	420,000				
保育所施設・設備整備積立資産	455,000,000	413,000,000	42,000,000	純資産の部合計	2,952,520,942	2,904,382,687	48,138,255
保証金	40,000	40,000	0	負債及び純資産の部合計	3,798,590,529	3,792,887,680	5,702,849
リースイクル預け金	188,020	187,750	270				
資産の部合計	3,798,590,529	3,792,887,680	5,702,849				

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

◇ 満期保有目的の債券等： 償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却方法

◇ 建物・建物附属設備・構築物・車輛運搬具・器具及び備品： 定額法

(3) 引当金の計上基準

◇ 退職給付引当金： 職員に対して将来支給する退職金として、法人が負担する一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。

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

独立行政法人福祉医療機構が実施している退職共済制度と、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

(2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

(3) 当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため、公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表を作成していない。

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. 白鳥ハイツ拠点（社会福祉事業）

- ・「特別養護老人ホーム白鳥ハイツ（多床室）」
- ・「デイサービスセンター白鳥ハイツ（通常）」
- ・「白鳥ハイツ居宅介護支援事業所」
- ・「地域包括支援センター白鳥ハイツ」
- ・「白鳥ハイツ短期入所生活介護事業所」

イ. エンルムハイツ拠点（社会福祉事業）

- ・「特別養護老人ホームエンルムハイツ（従来型個室、多床室）」
- ・「特別養護老人ホームエンルムハイツ（ユニット型）」
- ・「デイサービスセンターエンルムハイツ（通常）」
- ・「エンルムハイツ訪問介護事業所」
- ・「エンルムハイツ居宅介護支援事業所」
- ・「エンルムハイツ短期入所生活介護事業所」

ウ. あいらん拠点（社会福祉事業）

- ・「養護老人ホームあいらん」
- ・「あいらん（特定施設入居者生活介護）」

エ. かがやき拠点（社会福祉事業）

- ・「デイサービスセンターかがやき（通常）」
- ・「デイサービスセンターかがやき（認知）」
- ・「かがやき居宅介護支援事業所」

オ. 双葉保育所拠点（社会福祉事業）

- ・「双葉保育所」

カ. 楽山保育園拠点（社会福祉事業）

- ・「楽山保育園」

キ. みどり保育園拠点（社会福祉事業）

- ・「みどり保育園」

ク. 白鳥保育所拠点（社会福祉事業）

- ・「白鳥保育所」

ケ. 東町保育所拠点（社会福祉事業）

- ・「東町保育所」

コ. 常盤保育所拠点（社会福祉事業）

- ・「常盤保育所」

サ. 法人本部拠点（社会福祉事業）

- ・「法人本部」

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	179,781,300	0	0	179,781,300
建物	1,889,500,654	0	96,543,186	1,792,957,468
合計	2,069,281,954	0	96,543,186	1,972,738,768

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

建物（基本財産）	1,328,035,118 円
計	1,328,035,118 円

担保している債務の種類及び金額は、以下の通りである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	576,824,000 円
計	576,824,000 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

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	3,529,546,801	1,736,589,333	1,792,957,468
小計	3,529,546,801	1,736,589,333	1,792,957,468
その他の固定資産			
建物	40,339,048	5,177,884	35,161,164
構築物	58,331,037	37,878,463	20,452,574
車両運搬具	19,056,202	17,151,683	1,904,519
器具及び備品	277,655,044	225,624,772	52,030,272
小計	395,381,331	285,832,802	109,548,529
合計	3,924,928,132	2,022,422,135	1,902,505,997

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

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
未収金	7,722,741	0	7,722,741
未収補助金	3,396,220	0	3,396,220
事業未収金	201,053,732	0	201,053,732
合計	212,172,693	0	212,172,693

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
むろらん広域サケビル社債	375,000,000	375,000,000	0

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

該当なし

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		白鳥ハイツ	エンルムハイツ	あいらん
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	511,275,835	531,563,384	34,185,550
	老人福祉事業収入			151,593,446
	保育事業収入			
	借入金利息補助金収入			2,407,440
	経常経費寄附金収入	63,500	240,000	10,100
	受取利息配当金収入	2,953,958	2,842,511	975
	その他の収入	755,260	391,734	249,650
	事業活動収入計(1)	515,048,553	535,037,629	188,447,161
	支出			
人件費支出	331,028,832	353,067,099	82,041,857	
事業費支出	91,179,584	94,467,663	52,980,285	
事務費支出	46,603,125	53,396,876	42,416,709	
利用者負担軽減額	3,747,341	1,830,287		
支払利息支出		1,722,002	2,407,440	
その他の支出	2,416			
事業活動支出計(2)	472,561,298	504,483,927	179,846,291	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	42,487,255	30,553,702	8,600,870	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入		790,000	14,330,000
	施設整備等収入計(4)		790,000	14,330,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出		22,800,000	14,330,000
固定資産取得支出	5,780,160	11,112,462		
施設整備等支出計(5)	5,780,160	33,912,462	14,330,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,780,160	33,122,462	0	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	8,748,830	10,793,915	308,905
	拠点区分間繰入金収入			0
	その他の活動収入計(7)	8,748,830	10,793,915	308,905
	支出			
積立資産支出	19,700,070	6,193,635	2,357,390	
拠点区分間繰入金支出	17,254,000	0		
その他の活動支出計(8)	36,954,070	6,193,635	2,357,390	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	28,205,240	4,600,280	2,048,485	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	8,501,855	2,031,520	6,552,385	
前期末支払資金残高(11)	117,966,972	157,123,566	46,889,677	
当期末支払資金残高(10)+(11)	126,468,827	159,155,086	53,442,062	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		かがやき	双葉保育所	楽山保育園
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	82,111,244		
	老人福祉事業収入			
	保育事業収入		79,456,050	115,479,120
	借入金利息補助金収入			
	経常経費寄附金収入			
	受取利息配当金収入	793,569	8,107	26,082
	その他の収入	220,955	42,596	69,596
	事業活動収入計(1)	83,125,768	79,506,753	115,574,798
	支出			
人件費支出	54,673,792	64,746,964	75,137,600	
事業費支出	16,344,242	6,452,800	9,790,585	
事務費支出	8,169,769	2,156,686	4,090,851	
利用者負担軽減額	10,111			
支払利息支出				
その他の支出	6,646			
事業活動支出計(2)	79,204,560	73,356,450	89,019,036	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,921,208	6,150,303	26,555,762	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出			
固定資産取得支出		284,904		
施設整備等支出計(5)		284,904		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		284,904		
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	1,128,570		1,010,190
	拠点区分間繰入金収入			
	その他の活動収入計(7)	1,128,570		1,010,190
	支出			
	積立資産支出	1,843,730	3,427,160	12,606,860
拠点区分間繰入金支出	2,246,000		6,000,000	
その他の活動支出計(8)	4,089,730	3,427,160	18,606,860	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,961,160	3,427,160	17,596,670	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	960,048	2,438,239	8,959,092	
前期末支払資金残高(11)	20,838,717	12,260,316	17,339,335	
当期末支払資金残高(10)+(11)	21,798,765	14,698,555	26,298,427	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		みどり保育園	白鳥保育所	東町保育所
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入			
	老人福祉事業収入			
	保育事業収入	95,388,490	79,569,070	152,593,090
	借入金利息補助金収入			567,556
	経常経費寄附金収入			
	受取利息配当金収入	12,105	13,239	6,653
	その他の収入	79,308	74,760	142,914
	事業活動収入計(1)	95,479,903	79,657,069	153,310,213
	支出			
人件費支出	70,902,604	63,138,055	103,763,723	
事業費支出	9,512,948	7,322,669	15,264,093	
事務費支出	2,712,835	3,920,176	5,552,306	
利用者負担軽減額				
支払利息支出			576,362	
その他の支出				
事業活動支出計(2)	83,128,387	74,380,900	125,156,484	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,351,516	5,276,169	28,153,729	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入			3,568,632
	施設整備等収入計(4)			3,568,632
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出			3,624,000
固定資産取得支出	450,673	118,800		
施設整備等支出計(5)	450,673	118,800	3,624,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	450,673	118,800	55,368	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	366,770	1,018,985	238,870
	拠点区分間繰入金収入			
	その他の活動収入計(7)	366,770	1,018,985	238,870
	支出			
積立資産支出	5,474,740	1,350,195	12,523,120	
拠点区分間繰入金支出			6,000,000	
その他の活動支出計(8)	5,474,740	1,350,195	18,523,120	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,107,970	331,210	18,284,250	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	6,792,873	4,826,159	9,814,111	
前期末支払資金残高(11)	13,035,466	13,167,810	21,271,206	
当期末支払資金残高(10)+(11)	19,828,339	17,993,969	31,085,317	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		常盤保育所	法人本部	合計
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入			1,159,136,013
	老人福祉事業収入			151,593,446
	保育事業収入	157,932,620		680,418,440
	借入金利息補助金収入			2,974,996
	経常経費寄附金収入			313,600
	受取利息配当金収入	14,701	100	6,672,000
	その他の収入	591,924	3,000	2,621,697
	事業活動収入計(1)	158,539,245	3,100	2,003,730,192
	支出			
人件費支出	106,794,113	25,638,134	1,330,932,773	
事業費支出	15,590,669	1,913,029	320,818,567	
事務費支出	3,638,822	6,104,811	178,762,966	
利用者負担軽減額			5,587,739	
支払利息支出			4,705,804	
その他の支出			9,062	
事業活動支出計(2)	126,023,604	33,655,974	1,840,816,911	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,515,641	33,652,874	162,913,281	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入			18,688,632
	施設整備等収入計(4)			18,688,632
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出			40,754,000
固定資産取得支出	707,626		18,454,625	
施設整備等支出計(5)	707,626		59,208,625	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	707,626		40,519,993	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	3,116,315		26,731,350
	拠点区分間繰入金収入		35,000,000	35,000,000
	その他の活動収入計(7)	3,116,315	35,000,000	61,731,350
	支出			
積立資産支出	17,085,540	386,640	82,949,080	
拠点区分間繰入金支出	3,500,000		35,000,000	
その他の活動支出計(8)	20,585,540	386,640	117,949,080	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,469,225	34,613,360	56,217,730	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	14,338,790	960,486	66,175,558	
前期末支払資金残高(11)	25,558,327	6,532,675	451,984,067	
当期末支払資金残高(10)+(11)	39,897,117	7,493,161	518,159,625	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入		
	介護保険事業収入	11,507,130	1,147,628,883
	老人福祉事業収入		151,593,446
	保育事業収入		680,418,440
	借入金利息補助金収入		2,974,996
	経常経費寄附金収入		313,600
	受取利息配当金収入		6,672,000
	その他の収入		2,621,697
	事業活動収入計(1)	11,507,130	1,992,223,062
	支出		
人件費支出		1,330,932,773	
事業費支出		320,818,567	
事務費支出	11,507,130	167,255,836	
利用者負担軽減額		5,587,739	
支払利息支出		4,705,804	
その他の支出		9,062	
事業活動支出計(2)	11,507,130	1,829,309,781	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	162,913,281	
施設整備等による収支	収入		
	施設整備等補助金収入		18,688,632
	施設整備等収入計(4)		18,688,632
	支出		
	設備資金借入金元金償還支出		40,754,000
固定資産取得支出		18,454,625	
施設整備等支出計(5)		59,208,625	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		40,519,993	
その他の活動による収支	収入		
	積立資産取崩収入		26,731,350
	拠点区分間繰入金収入	35,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	35,000,000	26,731,350
	支出		
積立資産支出		82,949,080	
拠点区分間繰入金支出	35,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	35,000,000	82,949,080	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	56,217,730	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	66,175,558	
前期末支払資金残高(11)		451,984,067	
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	518,159,625	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		白鳥ハイツ	エンルムハイツ	あいらん
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	511,275,835	531,563,384	34,185,550
	老人福祉事業収益			151,593,446
	保育事業収益			
	経常経費寄附金収益	63,500	240,000	10,100
	その他の収益	800,960	723,545	405,805
	サービス活動収益計(1)	512,140,295	532,526,929	186,194,901
	費用			
	人件費	333,280,072	358,746,819	83,090,342
	事業費	91,188,784	94,467,663	52,980,285
事務費	46,603,125	53,396,876	42,416,709	
利用者負担軽減額	3,747,341	1,830,287		
減価償却費	17,609,741	44,251,030	32,780,451	
国庫補助金等特別積立金取崩額	9,618,016	17,468,121	18,468,734	
その他の費用	800,960	723,545	405,805	
サービス活動費用計(2)	483,612,007	535,948,099	193,204,858	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	28,528,288	3,421,170	7,009,957	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			2,407,440
	受取利息配当金収益	2,953,958	2,842,511	975
	その他のサービス活動外収益	755,260	391,734	249,650
	サービス活動外収益計(4)	3,709,218	3,234,245	2,658,065
	費用			
	支払利息		1,722,002	2,407,440
	その他のサービス活動外費用	2,416		
	サービス活動外費用計(5)	2,416	1,722,002	2,407,440
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,706,802	1,512,243	250,625
経常増減差額(7)=(3)+(6)	32,235,090	1,908,927	6,759,332	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		790,000	14,330,000
	拠点区分間繰入金収益			0
	特別収益計(8)		790,000	14,330,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1		
	国庫補助金等特別積立金積立額		790,000	14,330,000
	拠点区分間繰入金費用	17,254,000	0	
	特別費用計(9)	17,254,001	790,000	14,330,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	17,254,001	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,981,089	1,908,927	6,759,332	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	364,435,122	494,663,526	161,429,451
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	379,416,211	492,754,599	154,670,119
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	5,900,000	10,280,000	
	その他の積立金積立額(16)	14,600,000		1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	370,716,211	503,034,599	153,670,119

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		かがやき	双葉保育所	楽山保育園
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	82,111,244		
	老人福祉事業収益			
	保育事業収益		79,456,050	115,479,120
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益	920	13,560	200,850
	サービス活動収益計(1)	82,112,164	79,469,610	115,679,970
	費用			
	人件費	54,388,952	66,174,124	75,734,270
	事業費	16,344,242	6,452,800	9,790,585
事務費	8,169,769	2,156,686	4,090,851	
利用者負担軽減額	10,111			
減価償却費	8,062	288,428	1,889,804	
国庫補助金等特別積立金取崩額			673,444	
その他の費用		13,560	200,850	
サービス活動費用計(2)	78,921,136	75,085,598	91,032,916	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,191,028	4,384,012	24,647,054	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	793,569	8,107	26,082
	その他のサービス活動外収益	220,035	42,596	69,596
	サービス活動外収益計(4)	1,013,604	50,703	95,678
	費用			
	支払利息			
	その他のサービス活動外費用	6,646		
	サービス活動外費用計(5)	6,646		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,006,958	50,703	95,678
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,197,986	4,434,715	24,742,732	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			
	拠点区分間繰入金収益			
	特別収益計(8)	0		
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4,900		
	国庫補助金等特別積立金積立額			
	拠点区分間繰入金費用	2,246,000		6,000,000
	特別費用計(9)	2,250,900		6,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,250,900		6,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,947,086	4,434,715	18,742,732	
前期繰越活動増減差額(12)	55,903,052	13,355,611	26,677,152	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	57,850,138	17,790,326	45,419,884	
繰越活動増減差額の部	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)	1,000,000	2,000,000	11,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	56,850,138	15,790,326	34,419,884

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		みどり保育園	白鳥保育所	東町保育所
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益			
	老人福祉事業収益			
	保育事業収益	95,388,490	79,569,070	152,593,090
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益	458,710	354,130	278,150
	サービス活動収益計(1)	95,847,200	79,923,200	152,871,240
	費用			
	人件費	72,010,574	63,469,265	106,047,973
	事業費	9,512,948	7,322,669	15,264,093
事務費	2,712,835	3,920,176	5,552,306	
利用者負担軽減額				
減価償却費	2,261,229	202,156	9,700,207	
国庫補助金等特別積立金取崩額	573,804		6,536,519	
その他の費用	458,710	354,130	278,150	
サービス活動費用計(2)	86,382,492	75,268,396	130,306,210	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,464,708	4,654,804	22,565,030	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			567,556
	受取利息配当金収益	12,105	13,239	6,653
	その他のサービス活動外収益	79,308	74,760	142,914
	サービス活動外収益計(4)	91,413	87,999	717,123
	費用			
	支払利息			576,362
	その他のサービス活動外費用			
	サービス活動外費用計(5)			576,362
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	91,413	87,999	140,761
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,556,121	4,742,803	22,705,791	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			3,568,632
	拠点区分間繰入金収益			
	特別収益計(8)			3,568,632
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1		
	国庫補助金等特別積立金積立額			3,568,632
	拠点区分間繰入金費用			6,000,000
	特別費用計(9)	1		9,568,632
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1		6,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,556,120	4,742,803	16,705,791	
前期繰越活動増減差額(12)	17,021,414	15,229,164	52,631,303	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,577,534	19,971,967	69,337,094	
繰越活動増減差額の部	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)	4,000,000		10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	22,577,534	19,971,967	59,337,094

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		常盤保育所	法人本部	合計
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益			1,159,136,013
	老人福祉事業収益			151,593,446
	保育事業収益	157,932,620		680,418,440
	経常経費寄附金収益			313,600
	その他の収益	762,855		3,999,485
	サービス活動収益計(1)	158,695,475		1,995,460,984
	費用			
	人件費	105,763,338	26,024,774	1,344,730,503
	事業費	15,590,669	1,913,029	320,827,767
事務費	3,638,822	6,104,811	178,762,966	
利用者負担軽減額			5,587,739	
減価償却費	10,654,891	5,827	119,651,826	
国庫補助金等特別積立金取崩額	10,474,003		63,812,641	
その他の費用	231,125		3,466,835	
サービス活動費用計(2)	125,404,842	34,048,441	1,909,214,995	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,290,633	34,048,441	86,245,989	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			2,974,996
	受取利息配当金収益	14,701	100	6,672,000
	その他のサービス活動外収益	60,194	3,000	2,089,047
	サービス活動外収益計(4)	74,895	3,100	11,736,043
	費用			
	支払利息			4,705,804
	その他のサービス活動外費用			9,062
	サービス活動外費用計(5)			4,714,866
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	74,895	3,100	7,021,177
経常増減差額(7)=(3)+(6)	33,365,528	34,045,341	93,267,166	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			18,688,632
	拠点区分間繰入金収益		35,000,000	35,000,000
	特別収益計(8)		35,000,000	53,688,632
	費用			
	固定資産売却損・処分損			4,902
	国庫補助金等特別積立金積立額			18,688,632
	拠点区分間繰入金費用	3,500,000		35,000,000
	特別費用計(9)	3,500,000		53,693,534
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,500,000	35,000,000	4,902
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	29,865,528	954,659	93,262,264	
前期繰越活動増減差額(12)	26,520,745	6,623,975	1,234,490,515	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	56,386,273	7,578,634	1,327,752,779	
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			16,180,000
	その他の積立金積立額(16)	15,000,000		58,600,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	41,386,273	7,578,634	1,285,332,779

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益		
	介護保険事業収益	11,507,130	1,147,628,883
	老人福祉事業収益		151,593,446
	保育事業収益		680,418,440
	経常経費寄附金収益		313,600
	その他の収益		3,999,485
	サービス活動収益計(1)	11,507,130	1,983,953,854
	費用		
	人件費		1,344,730,503
	事業費		320,827,767
事務費	11,507,130	167,255,836	
利用者負担軽減額		5,587,739	
減価償却費		119,651,826	
国庫補助金等特別積立金取崩額		63,812,641	
その他の費用		3,466,835	
サービス活動費用計(2)	11,507,130	1,897,707,865	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	86,245,989	
サービス活動外増減の部	収益		
	借入金利息補助金収益		2,974,996
	受取利息配当金収益		6,672,000
	その他のサービス活動外収益		2,089,047
	サービス活動外収益計(4)		11,736,043
	費用		
支払利息		4,705,804	
その他のサービス活動外費用		9,062	
サービス活動外費用計(5)		4,714,866	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		7,021,177	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	93,267,166	
特別増減の部	収益		
	施設整備等補助金収益		18,688,632
	拠点区分間繰入金収益	35,000,000	0
	特別収益計(8)	35,000,000	18,688,632
	費用		
	固定資産売却損・処分損		4,902
国庫補助金等特別積立金積立額		18,688,632	
拠点区分間繰入金費用	35,000,000	0	
特別費用計(9)	35,000,000	18,693,534	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	4,902	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	93,262,264	
前期繰越活動増減差額(12)		1,234,490,515	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	1,327,752,779	
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)		
	その他の積立金取崩額(15)		16,180,000
	その他の積立金積立額(16)		58,600,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	1,285,332,779

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	白鳥ハイツ	エンルムハイツ	あいらん
流動資産	144,552,166	173,043,869	64,954,387
現金預金	59,680,632	82,164,500	51,886,655
未収金	1,795,963	361,230	125,729
未収補助金			
事業未収金	82,452,929	89,579,523	12,471,666
前払費用	622,642	920,100	470,337
その他の流動資産	0	18,516	
固定資産	579,946,683	1,073,407,212	595,408,621
基本財産	280,165,739	776,733,785	574,129,873
土地	179,781,300		
建物	100,384,439	776,733,785	574,129,873
その他の固定資産	299,780,944	296,673,427	21,278,748
建物	4,367,477	30,311,894	
構築物		6,415,955	7,647,500
車輛運搬具	99,002	1,805,517	
器具及び備品	26,194,895	18,595,541	2,295,243
投資有価証券	173,000,000	167,000,000	
退職給付引当資産	37,454,150	46,363,290	10,336,005
修繕積立資産	5,000,000	0	
施設設備整備積立資産	53,600,000	26,070,000	1,000,000
保育所施設・設備整備積立資産			
保証金	20,000		
リサイクル預け金	45,420	111,230	
資産の部合計	724,498,849	1,246,451,081	660,363,008
流動負債	18,083,339	36,688,783	25,842,325
事業未払金	16,236,787	13,553,372	11,376,265
その他の未払金	1,786,350	301,965	136,060
1年以内返済予定設備資金借入金		22,800,000	14,330,000
預り金	0	0	0
職員預り金	60,202	33,446	0
固定負債	37,454,150	363,663,290	182,296,005
設備資金借入金		317,300,000	171,960,000
退職給付引当金	37,454,150	46,363,290	10,336,005
負債の部合計	55,537,489	400,352,073	208,138,330
国庫補助金等特別積立金	239,645,149	316,994,409	297,554,559
その他の積立金	58,600,000	26,070,000	1,000,000
修繕積立金	5,000,000	0	
施設・設備整備積立金	53,600,000	26,070,000	1,000,000
保育所施設・設備整備積立金			
次期繰越活動増減差額	370,716,211	503,034,599	153,670,119
(うち当期活動増減差額)	14,981,089	1,908,927	6,759,332
純資産の部合計	668,961,360	846,099,008	452,224,678
負債及び純資産の部合計	724,498,849	1,246,451,081	660,363,008

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	かがやき	双葉保育所	楽山保育園
流動資産	25,229,542	17,436,305	31,058,344
現金預金	11,640,526	16,462,162	29,627,326
未収金	2,145	108,427	1,131,228
未収補助金		824,000	183,000
事業未収金	13,533,267	0	62,000
前払費用	53,604	41,716	54,790
その他の流動資産			
固定資産	56,613,403	58,766,311	160,343,089
基本財産		2	11,222,268
土地			
建物		2	11,222,268
その他の固定資産	56,613,403	58,766,309	149,120,821
建物			
構築物			
車輛運搬具	0		
器具及び備品	3	1,091,769	993,871
投資有価証券	35,000,000		
退職給付引当資産	8,562,030	13,674,540	13,126,950
修繕積立資産			
施設設備整備積立資産	13,000,000		
保育所施設・設備整備積立資産		44,000,000	135,000,000
保証金	20,000		
リサイクル預け金	31,370		
資産の部合計	81,842,945	76,202,616	191,401,433
流動負債	3,430,777	2,737,750	4,759,917
事業未払金	3,430,777	2,710,704	3,734,145
その他の未払金	0	0	1,010,190
1年以内返済予定設備資金借入金			
預り金	0	0	0
職員預り金	0	27,046	15,582
固定負債	8,562,030	13,674,540	13,126,950
設備資金借入金			
退職給付引当金	8,562,030	13,674,540	13,126,950
負債の部合計	11,992,807	16,412,290	17,886,867
国庫補助金等特別積立金			4,094,682
その他の積立金	13,000,000	44,000,000	135,000,000
修繕積立金			
施設・設備整備積立金	13,000,000		
保育所施設・設備整備積立金		44,000,000	135,000,000
次期繰越活動増減差額	56,850,138	15,790,326	34,419,884
(うち当期活動増減差額)	1,947,086	4,434,715	18,742,732
純資産の部合計	69,850,138	59,790,326	173,514,566
負債及び純資産の部合計	81,842,945	76,202,616	191,401,433

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	みどり保育園	白鳥保育所	東町保育所
流動資産	23,412,071	21,010,695	35,665,883
現金預金	21,526,522	19,850,554	35,239,386
未収金	370,314	400,541	242,235
未収補助金	441,100	620,720	23,600
事業未収金	1,020,180	89,500	12,463
前払費用	53,955	49,380	148,199
その他の流動資産			
固定資産	80,899,732	79,019,318	283,804,494
基本財産	1,001,106	1,295,085	206,688,760
土地			
建物	1,001,106	1,295,085	206,688,760
その他の固定資産	79,898,626	77,724,233	77,115,734
建物			
構築物	1,520,484	215,922	4,484,923
車輛運搬具			
器具及び備品	1,098,722	466,991	368,191
投資有価証券			
退職給付引当資産	12,279,420	11,041,320	21,262,620
修繕積立資産			
施設設備整備積立資産			
保育所施設・設備整備積立資産	65,000,000	66,000,000	51,000,000
保証金			
リサイクル預け金			
資産の部合計	104,311,803	100,030,013	319,470,377
流動負債	3,583,732	3,016,726	8,204,566
事業未払金	3,170,283	2,820,265	4,298,243
その他の未払金	366,770	170,900	238,870
1年以内返済予定設備資金借入金			3,624,000
預り金	0	0	0
職員預り金	46,679	25,561	43,453
固定負債	12,279,420	11,041,320	68,072,620
設備資金借入金			46,810,000
退職給付引当金	12,279,420	11,041,320	21,262,620
負債の部合計	15,863,152	14,058,046	76,277,186
国庫補助金等特別積立金	871,117		132,856,097
その他の積立金	65,000,000	66,000,000	51,000,000
修繕積立金			
施設・設備整備積立金			
保育所施設・設備整備積立金	65,000,000	66,000,000	51,000,000
次期繰越活動増減差額	22,577,534	19,971,967	59,337,094
(うち当期活動増減差額)	9,556,120	4,742,803	16,705,791
純資産の部合計	88,448,651	85,971,967	243,193,191
負債及び純資産の部合計	104,311,803	100,030,013	319,470,377

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	常盤保育所	法人本部	合計
流動資産	48,302,521	8,121,804	592,787,587
現金預金	41,852,089	7,998,607	377,928,959
未収金	3,184,798	131	7,722,741
未収補助金	1,303,800		3,396,220
事業未収金	1,793,138	39,066	201,053,732
前払費用	168,696	84,000	2,667,419
その他の流動資産			18,516
固定資産	232,182,346	5,411,733	3,205,802,942
基本財産	121,502,150		1,972,738,768
土地			179,781,300
建物	121,502,150		1,792,957,468
その他の固定資産	110,680,196	5,411,733	1,233,064,174
建物	481,793		35,161,164
構築物	167,790		20,452,574
車輛運搬具			1,904,519
器具及び備品	839,573	85,473	52,030,272
投資有価証券			375,000,000
退職給付引当資産	15,191,040	5,326,260	194,617,625
修繕積立資産			5,000,000
施設設備整備積立資産			93,670,000
保育所施設・設備整備積立資産	94,000,000		455,000,000
保証金			40,000
リサイクル預け金			188,020
資産の部合計	280,484,867	13,533,537	3,798,590,529
流動負債	8,405,404	628,643	115,381,962
事業未払金	5,225,394	568,614	67,124,849
その他の未払金	3,180,010	0	7,191,115
1年以内返済予定設備資金借入金			40,754,000
預り金	0	28,787	28,787
職員預り金	0	31,242	283,211
固定負債	15,191,040	5,326,260	730,687,625
設備資金借入金			536,070,000
退職給付引当金	15,191,040	5,326,260	194,617,625
負債の部合計	23,596,444	5,954,903	846,069,587
国庫補助金等特別積立金	121,502,150		1,113,518,163
その他の積立金	94,000,000		553,670,000
修繕積立金			5,000,000
施設・設備整備積立金			93,670,000
保育所施設・設備整備積立金	94,000,000		455,000,000
次期繰越活動増減差額	41,386,273	7,578,634	1,285,332,779
(うち当期活動増減差額)	29,865,528	954,659	93,262,264
純資産の部合計	256,888,423	7,578,634	2,952,520,942
負債及び純資産の部合計	280,484,867	13,533,537	3,798,590,529

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	0	592,787,587	
現金預金		377,928,959	
未収金		7,722,741	
未収補助金		3,396,220	
事業未収金	0	201,053,732	
前払費用		2,667,419	
その他の流動資産		18,516	
固定資産		3,205,802,942	
基本財産		1,972,738,768	
土地		179,781,300	
建物		1,792,957,468	
その他の固定資産		1,233,064,174	
建物		35,161,164	
構築物		20,452,574	
車輛運搬具		1,904,519	
器具及び備品		52,030,272	
投資有価証券		375,000,000	
退職給付引当資産		194,617,625	
修繕積立資産		5,000,000	
施設設備整備積立資産		93,670,000	
保育所施設・設備整備積立資産		455,000,000	
保証金		40,000	
リサイクル預け金		188,020	
資産の部合計	0	3,798,590,529	
流動負債	0	115,381,962	
事業未払金	0	67,124,849	
その他の未払金		7,191,115	
1年以内返済予定設備資金借入金		40,754,000	
預り金		28,787	
職員預り金		283,211	
固定負債		730,687,625	
設備資金借入金		536,070,000	
退職給付引当金		194,617,625	
負債の部合計	0	846,069,587	
国庫補助金等特別積立金		1,113,518,163	
その他の積立金		553,670,000	
修繕積立金		5,000,000	
施設・設備整備積立金		93,670,000	
保育所施設・設備整備積立金		455,000,000	
次期繰越活動増減差額	0	1,285,332,779	
(うち当期活動増減差額)	0	93,262,264	
純資産の部合計	0	2,952,520,942	
負債及び純資産の部合計	0	3,798,590,529	

監査報告書

平成29年5月18日

社会福祉法人 室蘭福祉事業協会

理事長 沼田俊治 様

監事 上野正春

監事 森川英雄

社会福祉法人室蘭福祉事業協会の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの決算について監査を実施したので、その結果について、同協会監事監査実施規則第6条の規定に基づき、下記のとおり報告します。

記

1 監査日時

平成29年5月12日、16日（2日間）

2 監査結果

平成28年度決算について、本部事務局及び各施設の会計帳簿、必要書類を点検した結果、各拠点会計における貸借対照表、資金収支計算書、事業活動計算書、附属明細書、財産目録その他関係書類については適切に処理されていることを確認しました。

<監査事項>

1 本部

- ①予算の執行に当たっては、事業計画に合致し収入、支出は関係書類等に基づき適正に行われているか。預金、現金の出納管理は適正か。
- ②理事会及び評議員会の審議経過について、議事録に正確に記録し保管されているか。

2 各施設

- ①予算の執行、収入、支出、現金の出納管理、財産の管理等の事務は適正に行われているか。
- ②事業の目的に添い、効果的かつ効率的に運営されているか。
- ③業務の遂行にあたり、職員間での共通認識が図られているか。
- ④防災訓練は適切に行われているか。
- ⑤寄附金の受納等の取扱いは適正に行われているか。
- ⑥入所者、利用者からの預り金、徴収金等の管理は適正に行われているか。
- ⑦文書の処理方法、諸帳簿の記帳整理は適正に行われているか。

3 提出書類

- ①預かり金関係書類
- ②資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表その他附属明細書、
財産目録その他関連書類
- ③会計伝票関係書類
- ④寄付関係書類
- ⑤小口現金関係書類
- ⑥預金通帳