

平成28年度

附属明細書

自：平成28年4月 1日

至：平成29年3月31日



社会福祉法人見附福社会

目 次

I. 法人全体で作成するもの

1. 借入金明細書（別紙3①）	1
2. 寄附金収益明細書（別紙3②）	2
3. 補助金事業等収益明細書（別紙3③）	3
4. 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書（別紙3④）	4
5. 事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書（別紙3⑤）	5
6. 基本金明細書（別紙3⑥）	6
7. 国庫補助金等特別積立金明細書（別紙3⑦）	7

II. 拠点区分毎に作成するもの

1. 基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3⑧）	9
2. 引当金明細書（別紙3⑨）	16
3. 積立金・積立資産明細書（別紙3⑩）	24
4. サービス区分間繰入金明細書（別紙3⑪）	32
5. サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書（別紙3⑫）	33

借入金明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人名：見附福祉会

(単位：円)

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	地番または内容	帳簿価額			
設備資金借入金						()												
						()												
						()												
						()												
		計		0	0	0	0	0		0	0							0
長期運営資金借入金						()												
						()												
						()												
						()												
		計		0	0	0	0	0		0	0							0
短期運営資金借入金																		
		計		0	0	0	0	0		0	0							0
合計			0	0	0	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は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人名：見附福祉会

(単位：円)

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	
区分小計		0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0

- (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。または、「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 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人名：見附福祉会

(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			
						大平園			
一般社団法人環境共創イニシアチブ	施設	5,066,666		5,066,666	5,066,666	5,066,666			
見附市		777,000		777,000	777,000	777,000			
				0					
				0					
区分小計		5,843,666	0	5,843,666	5,843,666	5,843,666	0	0	
区分小計			0	0	0	0	0	0	0
区分小計			0	0	0	0	0	0	0
合計		5,843,666	0	5,843,666	5,843,666	5,843,666	0	0	

(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、運用指針別添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 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人名：見附福祉会

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 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
公益事業	社会福祉事業	介護保険収入	1,032,000	法人本部拠点区分経費

(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 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
龍宮荘	法人本部	前期末支払資金残高	30,784,000	法人本部拠点区分経費
龍宮荘	法人本部	介護保険収入	3,002,000	法人本部拠点区分経費
大平園	法人本部	前期末支払資金残高	95,006,000	法人本部拠点区分経費
大平園	法人本部	介護保険収入	18,511,000	法人本部拠点区分経費
坂井園	法人本部	前期末支払資金残高	27,373,000	法人本部拠点区分経費
坂井園	法人本部	介護保険収入	15,779,000	法人本部拠点区分経費
フローラ	法人本部	前期末支払資金残高	16,929,000	法人本部拠点区分経費
フローラ	法人本部	介護保険収入	42,855,000	法人本部拠点区分経費
ケアガーデン新幸	法人本部	介護保険収入	374,745	法人本部拠点区分経費

(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

平成 29年 3月 31日現在

社会福祉法人名：見附福祉会

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	使用目的等
短期	社会福祉事業	公益事業	613,903	介護予防支援介護料・経費立替支払分
	公益事業	社会福祉事業	362,864	経費立替支払分
	小計		976,767	
長期				
	小計		0	
	合計		976,767	

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	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	法人本部	大平園	11,218	経費立替支払分
	大平園	法人本部	33,274	経費立替支払分
	ケアガーデン新幸	法人本部	536,255	本部繰入金清算分
	大平園	坂井園	8,036	経費立替支払分
	フローラ	ケアガーデン新幸	3,218	経費立替支払分
	小計		592,001	
長期				
	小計		0	
	合計		592,001	

基本金明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人名：見附福祉会

(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			
前年度末残高	0	0	0	0	0
第一号基本金	0				
第二号基本金	0				
第三号基本金	0				
第一号基本金	当期組入額				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
当期末残高	0	0	0	0	0
第一号基本金	0	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	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表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28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 見附福祉会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	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		龍宮荘	大平園	坂井園	
前期繰越額				747,826,834	125,331,630	373,687,213	53,673	
当期積立額	建物	5,066,666	0	0	5,066,666	0	5,066,666	0
	基本財産合計	5,066,666	0	0	5,066,666	0	5,066,666	0
	器具及び備品	0	777,000	0	777,000	0	777,000	0
	その他の固定資産(有形固定資産)計	0	777,000	0	777,000	0	777,000	0
	その他の固定資産計	0	777,000	0	777,000	0	777,000	0
当期積立額合計	5,066,666	777,000	0	5,843,666	0	5,843,666	0	
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				35,969,910	6,199,377	18,193,269	8,977
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	0	0
当期取崩額合計				35,969,910	6,199,377	18,193,269	8,977	
当期末残高				717,700,590	119,132,253	361,337,610	44,696	

(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廃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28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 見附福祉会
拠点区分 龍宮荘

(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	153,997,453	99,037,720	0	0	9,817,260	6,199,377	0	0	144,180,193	92,838,343	256,097,917	171,600,349	400,278,110	264,438,692	
建物附属設備	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	91,817,997	37,234,080	91,818,000	37,234,080	
土地	26,293,910	26,293,910	0	0	0	0	0	0	26,293,910	26,293,910	0	0	26,293,910	26,293,910	
基本財産合計	180,291,366	125,331,630	0	0	9,817,260	6,199,377	0	0	170,474,106	119,132,253	347,915,914	208,834,429	518,390,020	327,966,682	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2,739,799	0	2,739,800	0	
車両及び運搬具	913,685	0	0	0	314,553	0	0	0	599,132	0	2,314,423	0	2,913,555	0	
器具及び備品	4,094,329	0	759,240	0	1,157,590	0	4	0	3,695,975	0	20,217,244	0	23,913,219	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	5,008,015	0	759,240	0	1,472,143	0	4	0	4,295,108	0	25,271,466	0	29,566,574	0	
その他の固定資産計	5,008,015	0	759,240	0	1,472,143	0	4	0	4,295,108	0	25,271,466	0	29,566,574	0	
基本財産及びその他の固定資産計	185,299,381	125,331,630	759,240	0	11,289,403	6,199,377	4	0	174,769,214	119,132,253	373,187,380	208,834,429	547,956,594	327,966,682	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	185,299,381	125,331,630	759,240	0	11,289,403	6,199,377	4	0	174,769,214	119,132,253					

(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

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 見附福祉会
拠点区分 大平園

(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	440,550,836	361,176,652	42,552,000	5,066,666	20,798,022	17,050,993	0	0	462,304,814	349,192,325	407,508,575	342,930,152	869,813,389	692,122,477	
建物附属設備	21,269,577	9,046,806	0	0	1,793,980	450,945	1	0	19,475,596	8,595,861	284,886,056	239,089,581	304,361,652	247,685,442	
基本財産合計	461,820,413	370,223,458	42,552,000	5,066,666	22,592,002	17,501,938	1	0	481,780,410	357,788,186	692,394,631	582,019,733	1,174,175,041	939,807,919	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	451,402	0	0	0	103,940	0	0	0	347,462	0	95,278,729	0	95,626,191	0	
車両及び運搬具	5,576,573	3,455,347	0	0	1,070,972	643,449	0	0	4,505,601	2,811,898	21,654,996	8,921,052	26,160,597	11,732,950	
器具及び備品	7,240,073	8,408	4,128,840	777,000	2,405,406	47,882	6	0	8,963,501	737,526	91,716,333	15,938,887	100,679,834	16,676,413	
その他の固定資産（有形固定資産）計	13,268,048	3,463,755	4,128,840	777,000	3,580,318	691,331	6	0	13,816,564	3,549,424	208,650,058	24,859,939	222,466,622	28,409,363	
その他の固定資産（無形固定資産）															
建物附属設備	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	514,999	457,320	515,000	457,320	
ソフトウェア	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,049,999	0	1,050,000	0	
電話加入権	449,904	0	0	0	0	0	0	0	449,904	0	0	0	449,904	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	449,906	0	0	0	0	0	0	0	449,906	0	1,564,998	457,320	2,014,904	457,320	
その他の固定資産計	13,717,954	3,463,755	4,128,840	777,000	3,580,318	691,331	6	0	14,266,470	3,549,424	210,215,056	25,317,259	224,481,526	28,866,683	
基本財産及びその他の固定資産計	475,538,367	373,687,213	46,680,840	5,843,666	26,172,320	18,193,269	7	0	496,046,880	361,337,610	902,609,687	607,336,992	1,398,656,567	968,674,602	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	475,538,367	373,687,213	46,680,840	5,843,666	26,172,320	18,193,269	7	0	496,046,880	361,337,610					

(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

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 見附福祉会
拠点区分 フローラ

(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	783,576,851	187,621,888	0	0	45,084,003	6,142,499	0	0	738,492,848	181,479,389	425,758,872	54,770,611	1,164,251,720	236,250,000	
土地	155,987,200	0	0	0	0	0	0	0	155,987,200	0	0	0	155,987,200	0	
基本財産合計	939,564,051	187,621,888	0	0	45,084,003	6,142,499	0	0	894,480,048	181,479,389	425,758,872	54,770,611	1,320,238,920	236,250,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	18,169,958	0	0	0	4,573,655	0	0	0	13,596,303	0	37,406,086	0	51,002,389	0	
車両及び運搬具	1,832,963	1,224,931	0	0	314,867	210,419	0	0	1,518,096	1,014,512	17,093,650	2,325,488	18,611,746	3,340,000	
器具及び備品	585,689	0	0	0	289,826	0	5	0	295,858	0	89,065,674	0	89,361,532	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	20,588,610	1,224,931	0	0	5,178,348	210,419	5	0	15,410,257	1,014,512	143,565,410	2,325,488	158,975,667	3,340,000	
その他の固定資産計	20,588,610	1,224,931	0	0	5,178,348	210,419	5	0	15,410,257	1,014,512	143,565,410	2,325,488	158,975,667	3,340,000	
基本財産及びその他の固定資産計	960,152,661	188,846,819	0	0	50,262,351	6,352,918	5	0	909,890,305	182,493,901	569,324,282	57,096,099	1,479,214,587	239,590,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	960,152,661	188,846,819	0	0	50,262,351	6,352,918	5	0	909,890,305	182,493,901					

(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

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 見附福祉会
拠点区分 ケアガーデン新幸

(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	87,616,331	51,445,003	0	0	6,028,996	3,539,999	0	0	81,587,335	47,905,004	20,599,067	12,094,996	102,186,402	60,000,000	
建物附属設備	53,007,280	0	0	0	5,526,053	0	0	0	47,481,227	0	18,880,676	0	66,361,903	0	
土地	131,596,666	0	0	0	0	0	0	0	131,596,666	0	0	0	131,596,666	0	
基本財産合計	272,220,277	51,445,003	0	0	11,555,049	3,539,999	0	0	260,665,228	47,905,004	39,479,743	12,094,996	300,144,971	60,000,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	7,451,393	0	0	0	566,915	0	0	0	6,884,478	0	1,936,958	0	8,821,436	0	
車両及び運搬具	4,026,097	3,761,305	0	0	1,130,682	1,053,182	0	0	2,895,415	2,708,123	3,721,078	3,598,370	6,616,493	6,306,493	
器具及び備品	4,866,431	4,701,191	0	0	661,067	622,188	0	0	4,205,364	4,079,003	2,235,392	2,167,353	6,440,756	6,246,356	
その他の固定資産（有形固定資産）計	16,343,921	8,462,496	0	0	2,358,664	1,675,370	0	0	13,985,257	6,787,126	7,893,428	5,765,723	21,878,685	12,552,849	
その他の固定資産計	16,343,921	8,462,496	0	0	2,358,664	1,675,370	0	0	13,985,257	6,787,126	7,893,428	5,765,723	21,878,685	12,552,849	
基本財産及びその他の固定資産計	288,564,198	59,907,499	0	0	13,913,713	5,215,369	0	0	274,650,485	54,692,130	47,373,171	17,860,719	322,023,656	72,552,849	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	288,564,198	59,907,499	0	0	13,913,713	5,215,369	0	0	274,650,485	54,692,130					

(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

社会福祉法人名：見附福祉会

拠点区分：法人本部

(単位：円)

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	918,000	630,000 (540,000)	0	153,000 (153,000)	1,395,000	
賞与引当金	1,505,880	6,456,920 (0)	6,044,000	0 (0)	1,918,800	
		()		()		
計	2,423,880	7,086,920 (540,000)	6,044,000	153,000 (153,000)	3,313,800	

(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、職員の転職また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また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。

引当金明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人名：見附福祉会

拠点区分：龍宮荘

(単位：円)

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	3,100,500	1,363,500 (1,038,000)	180,000	682,500 (682,500)	3,601,500	
賞与引当金	4,995,815	16,952,750 (0)	16,680,865	0 (0)	5,267,700	
		()		()		
計	8,096,315	18,316,250 (1,038,000)	16,860,865	682,500 (682,500)	8,869,200	

(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、職員の転職また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また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。

引当金明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人名: 見附福祉会

拠点区分: 大平園

(単位: 円)

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	9,844,500	1,459,500 (724,500)	0	1,431,000 (1,431,000)	9,873,000	
賞与引当金	15,869,535	46,917,778 (0)	46,881,793	0 (0)	15,905,520	
		()		()		
計	25,714,035	48,377,278 (724,500)	46,881,793	1,431,000 (1,431,000)	25,778,520	

(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、職員の転職また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また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。

引当金明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人名: 見附福祉会

拠点区分: 坂井園

(単位: 円)

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	2,442,000	943,500 (708,000)	0	688,500 (688,500)	2,697,000	
賞与引当金	4,330,513	14,915,802 (0)	14,845,979	0 (0)	4,400,336	
		()		()		
計	6,772,513	15,859,302 (708,000)	14,845,979	688,500 (688,500)	7,097,336	

(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、職員の転職また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また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。

引当金明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人名: 見附福祉会

拠点区分: フローラ

(単位: 円)

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	8,217,000	1,521,000 (612,000)	219,000	369,000 (369,000)	9,150,000	
賞与引当金	15,148,422	42,602,437 (0)	41,502,787	0 (0)	16,248,072	
		()		()		
計	23,365,422	44,123,437 (612,000)	41,721,787	369,000 (369,000)	25,398,072	

(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、職員の転職また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また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。

引当金明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人名: 見附福祉会

拠点区分: ケアガーデン新幸

(単位: 円)

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	2,043,000	315,000 (63,000)	0	270,000 (270,000)	2,088,000	
賞与引当金	4,618,058	17,593,894 (0)	17,009,660	0 (0)	5,202,292	
		()		()		
計	6,661,058	17,908,894 (63,000)	17,009,660	270,000 (270,000)	7,290,292	

(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、職員の転職また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また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。

引当金明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人名：見附福祉会

拠点区分：地域包括中央

(単位：円)

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	306,000	54,000 (0)	0	171,000 (171,000)	189,000	
賞与引当金	1,203,853	2,318,683 (0)	2,573,604	0 (0)	948,932	
		()		()		
計	1,509,853	2,372,683 (0)	2,573,604	171,000 (171,000)	1,137,932	

(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、職員の転職また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また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。

引当金明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人名：見附福祉会

拠点区分：地域包括今町

(単位：円)

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	0	99,000 (81,000)	0	0 (0)	99,000	
賞与引当金	0	569,068 (0)	0	0 (0)	569,068	
		()		()		
計	0	668,068 (81,000)	0	0 (0)	668,068	

(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、職員の転職また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また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

社会福祉法人名: 見附福祉会

拠点区分: 法人本部

(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
	0			0	
計	0	0	0	0	

(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
退職給付引当資産	918,000	630,000	153,000	1,395,000	退職給付引当金に対応
計	918,000	630,000	153,000	1,395,000	

(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み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。

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

社会福祉法人名：見附福祉会

拠点区分：龍宮荘

(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
施設整備等積立金	103,000,000	7,000,000		110,000,000	
人件費積立金	25,510,000			25,510,000	
計	128,510,000	7,000,000	0	135,510,000	

(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
退職給付引当資産	3,100,500	1,363,500	862,500	3,601,500	退職給付引当金に対応
施設整備等積立資産	103,000,000	7,000,000		110,000,000	
人件費積立資産	25,510,000			25,510,000	
計	131,610,500	8,363,500	862,500	139,111,500	

(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み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。

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

社会福祉法人名: 見附福祉会

拠点区分: 大平園

(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	200,000,000			200,000,000	
建設積立金	11,000,000		11,000,000	0	
修繕積立金	14,323,768	37,368,000		51,691,768	
備品等購入積立金	26,000,000		26,000,000	0	
計	251,323,768	37,368,000	37,000,000	251,691,768	

(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
退職給付引当資産	9,844,500	1,459,500	1,431,000	9,873,000	退職給付引当金に対応
人件費積立資産	200,000,000			200,000,000	
建設積立資産	11,000,000		11,000,000	0	
修繕積立資産	14,323,768	37,368,000		51,691,768	
備品等購入積立資産	26,000,000		26,000,000	0	
計	261,168,268	38,827,500	38,431,000	261,564,768	

(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み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。

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

社会福祉法人名：見附福祉会

拠点区分：坂井園

(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	55,000,000			55,000,000	
建設積立金	1,500,000			1,500,000	
備品等購入積立金	10,000,000			10,000,000	
計	66,500,000	0	0	66,500,000	

(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
退職給付引当資産	2,442,000	943,500	688,500	2,697,000	退職給付引当金に対応
人件費積立資産	55,000,000			55,000,000	
建設積立資産	1,500,000			1,500,000	
備品等購入積立資産	10,000,000			10,000,000	
計	68,942,000	943,500	688,500	69,197,000	

(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み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。

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

社会福祉法人名: 見附福祉会

拠点区分: フローラ

(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
計	0	0	0	0	

(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
退職給付引当資産	8,217,000	1,521,000	588,000	9,150,000	退職給付引当金に対応
計	8,217,000	1,521,000	588,000	9,150,000	

(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み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。

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

社会福祉法人名：見附福祉会

拠点区分：ケアガーデン新幸

(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
計	0	0	0	0	

(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
退職給付引当資産	2,043,000	315,000	270,000	2,088,000	退職給付引当金に対応
計	2,043,000	315,000	270,000	2,088,000	

(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み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。

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

社会福祉法人名：見附福祉会

拠点区分：地域包括中央

(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
計	0	0	0	0	

(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
退職給付引当資産	306,000	54,000	171,000	189,000	退職給付引当金に対応
計	306,000	54,000	171,000	189,000	

(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み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。

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

社会福祉法人名: 見附福祉会

拠点区分: 地域包括今町

(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
計	0	0	0	0	

(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
退職給付引当資産	0	99,000	0	99,000	退職給付引当金に対応
計	0	99,000	0	99,000	

(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み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。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人名: 見附福祉会拠点区分: 龍宮荘

(単位: 円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 拠点区分資金収支明細書 (会計基準別紙 3 (10)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成 29年 3月 31日現在

社会福祉法人名：見附福祉会

拠点区分：龍宮荘

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
養護老人ホーム龍宮荘	龍宮荘特定施設入居者生活介護	4,032,094	経費立替支払分
合計		4,032,094	

(注) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙 3 ⑩）を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

