

理事長	施設長	事務長	担当者
			



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1号第1様式 (第17条第4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	452,102,000	453,309,995	-1,207,995	
	経常経費寄附金収入	125,000	124,235	765	
	受取利息配当金収入	25,000	21,029	3,971	
	その他の収入	2,736,000	2,820,096	-84,096	
	事業活動収入計(1)	454,988,000	456,275,355	-1,287,355	
	支出				
	人件費支出	314,822,000	306,725,336	8,096,664	
	事業費支出	63,097,000	61,847,446	1,249,554	
	事務費支出	68,193,000	66,868,001	1,324,999	
利用者負担軽減額	360,000	359,486	514		
支払利息支出	1,748,000	1,727,478	20,522		
その他の支出	2,005,000	2,064,110	-59,110		
事業活動支出計(2)	450,225,000	439,591,857	10,633,143		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,763,000	16,683,498	-11,920,498		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,970,000	2,970,000		
	その他の施設整備等による収入		163,882	-163,882	
	施設整備等収入計(4)	2,970,000	3,133,882	-163,882	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	10,163,000	10,148,900	14,100		
固定資産取得支出	8,978,000	8,978,000			
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,894,000	2,717,652	176,348		
その他の施設整備等による支出	2,562,000	2,366,857	195,143		
施設整備等支出計(5)	24,597,000	24,211,409	385,591		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-21,627,000	-21,077,527	-549,473		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	6,484,000	6,125,021	358,979	
	その他の活動収入計(7)	6,484,000	6,125,021	358,979	
	支出				
	積立資産支出	5,868,000	5,934,209	-66,209	
その他の活動支出計(8)	5,868,000	5,934,209	-66,209		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	616,000	190,812	425,188		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-16,248,000	-4,203,217	-12,044,783		
前期末支払資金残高(12)	181,427,348	181,427,348			
当期末支払資金残高(11)+(12)	165,179,348	177,224,131	-12,044,783		

理事長	施設長	事務長	担当者
			

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2号第1様式 (第23条第4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	453,309,995	449,015,538	4,294,457
		経常経費寄附金収益	124,235	1,413,142	-1,288,907
		サービス活動収益計(1)	453,434,230	450,428,680	3,005,550
	費用	人件費	308,434,524	320,651,653	-12,217,129
		事業費	63,006,646	61,759,503	1,247,143
		事務費	66,868,001	70,334,854	-3,466,853
		利用者負担軽減額	359,486	340,761	18,725
		減価償却費	42,556,930	42,258,029	298,901
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-17,777,043	-17,615,036	-162,007
		サービス活動費用計(2)	463,448,544	477,729,764	-14,281,220
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-10,014,314	-27,301,084	17,286,770	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	21,029	32,380	-11,351
		その他のサービス活動外収益	2,820,096	5,649,376	-2,829,280
		サービス活動外収益計(4)	2,841,125	5,681,756	-2,840,631
	費用	支払利息	1,727,478	9,791,935	-8,064,457
		その他のサービス活動外費用	2,064,110	2,036,800	27,310
		サービス活動外費用計(5)	3,791,588	11,828,735	-8,037,147
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-950,463	-6,146,979	5,196,516	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-10,964,777	-33,448,063	22,483,286	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,970,000		2,970,000
		固定資産売却益		49,999	-49,999
		特別収益計(8)	2,970,000	49,999	2,920,001
	費用	固定資産売却損・処分損	3		3
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,970,000		2,970,000
		その他の特別損失		10,689,848	-10,689,848
	特別費用計(9)	2,970,003	10,689,848	-7,719,845	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3	-10,639,849	10,639,846	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-10,964,780	-44,087,912	33,123,132	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	216,924,745	261,012,657	-44,087,912
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	205,959,965	216,924,745	-10,964,780
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	1,900,000		1,900,000
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	207,859,965	216,924,745	-9,064,780

理事長	施設長	事務長	担当者
			

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第1号第3様式 (第17条第4項関係)

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	健老園	錦海荘	合計	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		252,871,839	200,438,156	453,309,995		453,309,995
	経常経費寄附金収入	124,235			124,235		124,235
	受取利息配当金収入	1	4,239	16,789	21,029		21,029
	その他の収入		2,015,033	805,063	2,820,096		2,820,096
	事業活動収入計(1)	124,236	254,891,111	201,260,008	456,275,355		456,275,355
	支出						
	人件費支出	150,000	160,417,695	146,157,641	306,725,336		306,725,336
	事業費支出		34,106,481	27,740,965	61,847,446		61,847,446
	事務費支出	41,613	42,417,934	24,408,454	66,868,001		66,868,001
利用者負担軽減額		359,486		359,486		359,486	
支払利息支出		1,725,312	2,166	1,727,478		1,727,478	
その他の支出		1,285,610	778,500	2,064,110		2,064,110	
事業活動支出計(2)	191,613	240,312,518	199,087,726	439,591,857		439,591,857	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-67,377	14,578,593	2,172,282	16,683,498		16,683,498	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入			2,970,000	2,970,000		2,970,000
	その他の施設整備等による収入			163,882	163,882		163,882
	施設整備等収入計(4)			3,133,882	3,133,882		3,133,882
	支出						
設備資金借入金元金償還支出		9,996,000	152,900	10,148,900		10,148,900	
固定資産取得支出			8,978,000	8,978,000		8,978,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出		1,924,560	793,092	2,717,652		2,717,652	
その他の施設整備等による支出		282,357	2,084,500	2,366,857		2,366,857	
施設整備等支出計(5)		12,202,917	12,008,492	24,211,409		24,211,409	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-12,202,917	-8,874,610	-21,077,527		-21,077,527	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入		3,642,001	2,483,020	6,125,021		6,125,021
	その他の活動収入計(7)		3,642,001	2,483,020	6,125,021		6,125,021
	支出						
積立資産支出		2,290,343	3,643,866	5,934,209		5,934,209	
その他の活動支出計(8)		2,290,343	3,643,866	5,934,209		5,934,209	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,351,658	-1,160,846	190,812		190,812	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-67,377	3,727,334	-7,863,174	-4,203,217		-4,203,217	
前期末支払資金残高(11)		223,772	77,269,489	103,934,087	181,427,348		181,427,348
当期末支払資金残高(10)+(11)		156,395	80,996,823	96,070,913	177,224,131		177,224,131

理事長	施設長	事務長	担当者

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第2号第3様式 (第23条第4項関係)

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	健老園	錦海荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益		252,871,839	200,438,156	453,309,995		453,309,995
	経常経費寄附金収益	124,235			124,235		124,235
	サービス活動収益計(1)	124,235	252,871,839	200,438,156	453,434,230		453,434,230
	費用	150,000	159,066,037	149,218,487	308,434,524		308,434,524
	人件費		159,066,037	149,218,487	308,434,524		308,434,524
	事業費		35,265,681	27,740,965	63,006,646		63,006,646
	事務費	41,613	42,417,934	24,408,454	66,868,001		66,868,001
利用者負担軽減額		359,486		359,486		359,486	
減価償却費		25,809,391	16,747,539	42,556,930		42,556,930	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-9,499,361	-8,277,682	-17,777,043		-17,777,043	
サービス活動費用計(2)	191,613	253,419,168	209,837,763	463,448,544		463,448,544	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-67,378	-547,329	-9,399,607	-10,014,314		-10,014,314	
サービス活動外増減の部	収益		4,239	16,789	21,029		21,029
	受取利息配当金収益	1	4,239	16,789	21,029		21,029
	その他のサービス活動外収益		2,015,033	805,063	2,820,096		2,820,096
	サービス活動外収益計(4)	1	2,019,272	821,852	2,841,125		2,841,125
	費用		1,725,312	2,166	1,727,478		1,727,478
	支払利息		1,725,312	2,166	1,727,478		1,727,478
	その他のサービス活動外費用		1,285,610	778,500	2,064,110		2,064,110
サービス活動外費用計(5)		3,010,922	780,666	3,791,588		3,791,588	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1	-991,650	41,186	-950,463		-950,463	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-67,377	-1,538,979	-9,358,421	-10,964,777		-10,964,777	
特別増減の部	収益			2,970,000	2,970,000		2,970,000
	施設整備等補助金収益			2,970,000	2,970,000		2,970,000
	特別収益計(8)			2,970,000	2,970,000		2,970,000
	費用		2	1	3		3
	固定資産売却損・処分損		2	1	3		3
国庫補助金等特別積立金積立額			2,970,000	2,970,000		2,970,000	
特別費用計(9)		2	2,970,001	2,970,003		2,970,003	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2	-1	-3		-3	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-67,377	-1,538,981	-9,358,422	-10,964,780		-10,964,780	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	273,772	117,226,807	99,424,166	216,924,745		216,924,745
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	206,395	115,687,826	90,065,744	205,959,965		205,959,965
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)			1,900,000	1,900,000		1,900,000
	その他の積立金積立額(16)						
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	206,395	115,687,826	91,965,744	207,859,965		207,859,965

理事長	施設長	事務長	担当者

法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第3号第1様式 (第27条第4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	200,797,091	197,322,173	3,474,918	流 動 負 債	39,453,408	31,126,337	8,327,071
現 金 預 金	132,356,655	131,967,121	389,534	事 業 未 払 金	19,826,819	12,812,477	7,014,342
事 業 未 収 金	67,931,489	64,922,339	3,009,150	1 年 以 内 返 済 予 定	10,162,400	10,148,900	13,500
未 収 補 助 金	16,096	14,754	1,342	設 備 資 金 借 入 金	2,892,612	2,892,612	
立 替 金	282,887	139,812	143,075	1 年 以 内 返 済 予 定	2,825,436	2,190,000	635,436
前 払 費 用	163,882	196,656	-32,774	リ ー ス 債 務	3,879	13,994	-10,115
仮 払 金	46,082	81,491	-35,409	長 期 未 払 金	3,579,804	2,261,029	1,318,775
固 定 資 産	942,574,902	972,096,934	-29,522,032	職 員 預 り 金	162,458	807,325	-644,867
基 本 財 産	755,966,130	787,022,982	-31,056,852	仮 受 金	183,608,180	192,210,542	-8,602,362
土 地	307,989,000	307,989,000		固 定 負 債	129,175,000	139,337,400	-10,162,400
建 物	447,977,130	479,033,982	-31,056,852	設 備 借 入 金	11,282,771	14,000,423	-2,717,652
そ の 他 の 固 定 資 産	186,608,772	185,073,952	1,534,820	リ ー ス 債 務	32,683,302	29,767,719	2,915,583
土 地	42,368,370	42,368,370		退 職 給 付 金	10,467,107	9,105,000	1,362,107
建 物	51,025,088	54,691,239	-3,666,151	長 期 未 払 金			
構 築 物	909,197	1,115,533	-206,336	負 債 の 部 合 計	223,061,588	223,336,879	-275,291
車 輛 運 搬 具	6	229,172	-229,166				
器 具 及 び 備 品	11,975,315	4,297,931	7,677,384	純 資 産 の 部			
有 形 リ ー ス 資 産	14,000,423	16,893,035	-2,892,612	基 本 金	484,164,464	484,164,464	
権 利	91,350	91,350		基 本 金	484,164,464	484,164,464	
投 資 有 価 証 券	50,000	50,000		国 庫 補 助 金 等			
退 職 給 付 引 当 資 産	32,683,302	29,767,719	2,915,583	特 別 積 立 金	194,780,255	209,587,298	-14,807,043
施 設 整 備 等 積 立 資 産	33,505,721	35,405,721	-1,900,000	国 庫 補 助 金 等	194,780,255	209,587,298	-14,807,043
長 期 前 払 費 用		163,882	-163,882	特 別 積 立 金	33,505,721	35,405,721	-1,900,000
				そ の 他 の 積 立 金	33,505,721	35,405,721	-1,900,000
				施 設 整 備 等 積 立 金			
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	207,859,965	216,924,745	-9,064,780
				次 期 繰 越 活 動	207,859,965	216,924,745	-9,064,780
				増 減 差 額	-10,964,780	-44,087,912	33,123,132
				(うち当期活			
				動 増 減 差 額)			
				純 資 産 の 部 合 計	920,310,405	946,082,228	-25,771,823
資 産 の 部 合 計	1,143,371,993	1,169,419,107	-26,047,114	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,143,371,993	1,169,419,107	-26,047,114

理事長	施設長	事務長	担当者
(印)			(印)

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

3号第3様式 (第27条第4項関係)
(単位:円)

勘定科目	法人本部	健老園	錦海荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産				200797091		200797091
現金預金	156395	93682033	106958663	200797091		200797091
事業未収金	156395	57376963	74823297	132356655		132356655
未収補助金		36022183	31909306	67931489		67931489
立替金		282887	16096	16096		16096
前払費用			163882	282887		282887
仮払金			46082	163882		163882
固定資産	50000	657700265	284824637	942574902		942574902
基本財産		602838688	153127442	755966130		755966130
土地		255989000	52000000	307989000		307989000
建物		346849688	1011127442	447977130		447977130
その他の固定資産	50000	54861577	131697195	186608772		186608772
土地		14430808	42368370	42368370		42368370
建物		127710	36594280	51025088		51025088
構築物		5879441	781487	909197		909197
車輜運搬具		10497600	6095874	11975315		11975315
器具及び備品		91350	3502823	14000423		14000423
有形リース資産		11828416	20854886	32683302		32683302
権利		12006250	21499471	33505721		33505721
投資有価証券	50000			50000		50000
退職給付引当資産		751382298	391783300	1143371993		1143371993
施設整備等積立資産		25416166	14037242	39453408		39453408
資産の部合計	206395	12257320	7569499	19826819		19826819
流動負債		9996000	166400	10162400		10162400
事業未払金		2099520	793092	2892612		2892612
1年以内返済予定設備資金借入金		635436	2190000	2825436		2825436
1年以内返済予定リース債務		3369	510	3879		3879
1年以内支払予定長期未払金		383683	3196121	3579804		3579804
預り金		40838	121620	162458		162458
職員預り金						
仮受金						

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

平成30年 3月 31日現在

3号第3様式 (第27条第4項関係)
(単位:円)

勘定科目	法人本部	健老園	錦海荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
固定負債		153023063	30585117	183608180		183608180
設備資金借入金		129175000		129175000		129175000
リース債務		8573040	2709731	11282771		11282771
退職給付引当金		11828416	20854886	32683302		32683302
長期未払金		3446607	7020500	10467107		10467107
負債の部合計		178439229	44622359	223061588		223061588
基本金		299783000	184381464	484164464		484164464
基本金		299783000	184381464	484164464		484164464
国庫補助金等特別積立金		145465993	49314262	194780255		194780255
国庫補助金等特別積立金		145465993	49314262	194780255		194780255
その他の積立金		12006250	21499471	33505721		33505721
施設整備等積立金		12006250	21499471	33505721		33505721
次期繰越活動増減差額	206395	115687826	91965744	207859965		207859965
次期繰越活動増減差額	206395	115687826	91965744	207859965		207859965
(うち当期活動増減差額)	-67377	-1538981	-9358422	-10964780		-10964780
純資産の部合計	206395	572943069	347160941	920310405		920310405
負債及び純資産の部合計	206395	751382298	391783300	1143371993		1143371993

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

- ・移動平均法に基づく原価法
- ・満期保有目的債券以外の有価証券のうち市場価格のあるもの - 時価法
- ・満期保有目的の債券 - 償却原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却資産 - 定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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。

(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のうち、法人の負担する岡山県民間社会福祉従事者共済制度における掛金相当額を退職給付引当金に計上する。
- ・賞与引当金 - 職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。ただし、重要性の原則あり。
- ・徴収不能引当金 - 金銭債権のうち、徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

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

岡山県民間社会福祉従事者共済制度
社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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(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) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人では、公益・収益事業を実施していない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(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)
 - (4) 公益、収益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)
- 当法人では、公益・収益事業を実施していないため作成していない。

- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 法人本部（社会福祉事業）
 - 「法人本部」
- イ 健老園拠点（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホーム健老園」
 - 「特別養護老人ホーム健老園老人短期入所」
 - 「特別養護老人ホーム健老園デイサービス」
 - 「特別養護老人ホーム健老園居宅介護支援」
- ウ 錦海荘拠点（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホーム錦海荘」
 - 「特別養護老人ホーム錦海荘老人短期入所」

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	307,989,000	0	0	307,989,000
建物	479,033,982	0	31,056,852	447,977,130
合 計	787,022,982	0	31,056,852	755,966,130

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。

土地（基本財産）	255,989,000 円
建物（基本財産）	346,849,688 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	139,171,000 円
計	139,171,000 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
建物（基本財産）	1,005,062,986	557,085,856	447,977,130
建物	108,723,596	57,698,508	51,025,088
構築物	9,234,306	8,325,109	909,197
車両運搬具	13,746,570	13,746,564	6
器具及び備品	75,335,698	63,360,383	11,975,315
有形リース資産	19,455,192	5,454,769	14,000,423
合 計	1,231,558,348	705,671,189	525,887,159

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
該当なし			
合 計			

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
該当なし			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員・兼務等	事業上の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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