

平成29年度
計 算 書 類

社会福祉法人 永 寿 会

目次

	ページ
<資金収支計算書>	1
法人単位資金収支計算書 (様式第1号第1)	1
事業区分資金収支内訳表 (様式第1号第3)	2
<事業活動計算書>	3
法人単位事業活動計算書 (様式第2号第1)	3
事業区分事業活動内訳表 (様式第2号第3)	4
<貸借対照表>	5
法人単位貸借対照表 (様式第3号第1)	5
事業区分貸借対照表内訳表 (様式第3号第3)	6
財務諸表に対する注記<法人> (別紙1)	8
<雨晴苑拠点区分>	10
拠点区分資金収支計算書 (様式第1号第4)	10
拠点区分事業活動計算書 (様式第2号第4)	12
拠点区分貸借対照表 (様式第3号第4)	14
財務諸表に対する注記<雨晴苑> (別紙2)	15
<氷見苑拠点区分>	16
拠点区分資金収支計算書 (様式第1号第4)	16
拠点区分事業活動計算書 (様式第2号第4)	18
拠点区分貸借対照表 (様式第3号第4)	20
財務諸表に対する注記<氷見苑> (別紙2)	21
<ケアハウス氷見拠点区分>	22
拠点区分資金収支計算書 (様式第1号第4)	22
拠点区分事業活動計算書 (様式第2号第4)	24
拠点区分貸借対照表 (様式第3号第4)	26
財務諸表に対する注記<ケアハウス氷見> (別紙2)	27
監事監査報告書	28

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

社会福祉法人 永寿会

(単位：円)

勘定科目		当年度予算 (A)	当年度決算 (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	813,041,000	813,746,741	△ 705,741	
	老人福祉事業収入	82,138,000	82,132,859	5,141	
	借入金利息補助金収入	310,000	310,330	△ 330	
	経常経費寄附金収入	460,000	485,000	△ 25,000	
	受取利息配当金収入	13,000	13,065	△ 65	
	その他の収入	2,708,000	2,915,455	△ 207,455	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計 ①	898,670,000	899,603,450	△ 933,450	
	支出				
	人件費支出	611,870,000	610,711,933	1,158,067	
	事業費支出	135,975,000	136,075,851	△ 100,851	
	事務費支出	114,003,000	113,733,677	269,323	
	利用者負担軽減額	0	18,880	△ 18,880	
支払利息支出	3,613,000	3,611,390	1,610		
その他の支出	0	0	0		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計 ②	865,461,000	864,151,731	1,309,269		
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	33,209,000	35,451,719	△ 2,242,719		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	8,638,000	8,637,950	50	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 ④	8,638,000	8,637,950	50	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	43,308,000	43,307,950	50	
	固定資産取得支出	4,282,000	4,359,560	△ 77,560	
	固定資産除却・破棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
施設整備等支出計 ⑤	47,590,000	47,667,510	△ 77,510		
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 38,952,000	△ 39,029,560	77,560		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 ⑦	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	0	0	0		
その他の活動支出計 ⑧	0	0	0		
その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	0	0	0		
予備費 ⑩	0	0	0		
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	△ 5,743,000	△ 3,577,841	△ 2,165,159		
前期末支払資金残高 ⑫	486,578,250	486,578,250	0		
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	480,835,250	483,000,409	△ 2,165,159		

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

(事業区分名) 社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ケルウズ氷見拠点	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	462,825,175	350,921,566	0	813,746,741		813,746,741
	老人福祉事業収入	0	0	82,132,859	82,132,859		82,132,859
	借入金利息補助金収入	0	0	310,330	310,330		310,330
	経常経費寄附金収入	220,000	230,000	35,000	485,000		485,000
	受取利息配当金収入	4,150	681	8,234	13,065		13,065
	その他の収入	1,105,780	1,319,773	489,902	2,915,455		2,915,455
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0		0
	事業活動収入計 ①	464,155,105	352,472,020	82,976,325	899,603,450		899,603,450
	支出						
	人件費支出	340,162,897	233,852,964	36,696,072	610,711,933		610,711,933
	事業費支出	69,291,357	47,295,437	19,489,057	136,075,851		136,075,851
	事務費支出	58,848,441	38,678,905	16,206,331	113,733,677		113,733,677
	利用者負担軽減額	18,880	0	0	18,880		18,880
支払利息支出	0	3,301,060	310,330	3,611,390		3,611,390	
その他の支出	0	0	0	0		0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0		0	
事業活動支出計 ②	468,321,575	323,128,366	72,701,790	864,151,731		864,151,731	
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	△ 4,166,470	29,343,654	10,274,535	35,451,719		35,451,719	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	4,070,000	4,567,950	8,637,950		8,637,950
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0		0
	設備資金借入金収入	0	0	0	0		0
	固定資産売却収入	0	0	0	0		0
	施設整備等収入計 ④	0	4,070,000	4,567,950	8,637,950		8,637,950
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	0	27,740,000	15,567,950	43,307,950		43,307,950
	固定資産取得支出	2,101,680	1,774,280	483,600	4,359,560		4,359,560
	固定資産除却・破棄支出	0	0	0	0		0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0		0	
施設整備等支出計 ⑤	2,101,680	29,514,280	16,051,550	47,667,510		47,667,510	
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 2,101,680	△ 25,444,280	△ 11,483,600	△ 39,029,560		△ 39,029,560	
その他の活動による収支	収入						
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0		0
	長期貸付金回収収入	0	0	0	0		0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0		0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0		0
	積立資産取崩収入	0	0	0	0		0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
	その他の活動収入計 ⑦	0	0	0	0	0	0
	支出						
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0		0
	長期貸付金支出	0	0	0	0		0
投資有価証券取得支出	0	0	0	0		0	
積立資産支出	0	0	0	0		0	
拠点区分間長期貸付金出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	
その他の活動支出計 ⑧	0	0	0	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	0	0	0	0	0	0	
予備費 ⑩	0	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	△ 6,268,150	3,899,374	△ 1,209,065	△ 3,577,841		△ 3,577,841	
前期末支払資金残高 ⑫	561,400,460	△ 55,295,254	△ 19,526,956	486,578,250		486,578,250	
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	555,132,310	△ 51,395,880	△ 20,736,021	483,000,409		483,000,409	

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

社会福祉法人 永寿会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収入				
	介護保険事業収益	813,746,741	808,980,990	4,765,751	
	老人福祉事業収益	82,132,859	84,145,603	△ 2,012,744	
	経常経費寄附金収益	485,000	295,000	190,000	
	その他の収益	0	0	0	
	サービス活動収益計①	896,364,600	893,421,593	2,943,007	
	費用				
	人件費	611,231,933	597,893,948	13,337,985	
	事業費支出	136,075,851	133,428,928	2,646,923	
	事務費支出	113,733,677	110,583,858	3,149,819	
	利用者負担軽減額	18,880	0	18,880	
減価償却費	95,428,047	95,659,010	△ 230,963		
国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	43,645,047	43,555,898	89,149		
徴収不能額	0	0	0		
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計②	912,843,341	894,009,846	18,833,495		
サービス活動増減差額③(①-②)	△ 16,478,741	△ 588,253	△ 15,890,488		
サービス活動外増減の部	収入				
	借入金利息補助金収益	310,330	621,789	△ 311,459	
	受取利息配当金収益	13,065	27,492	△ 14,427	
	有価証券評価益	0	0	0	
	有価証券売却益	0	0	0	
	投資有価証券評価益	0	0	0	
	投資有価証券売却益	0	0	0	
	その他のサービス活動外収益	2,915,455	2,800,338	115,117	
	サービス活動外収益計④	3,238,850	3,449,619	△ 210,769	
	費用				
	支払利息	3,611,390	4,311,209	△ 699,819	
有価証券評価損	0	0	0		
有価証券売却損	0	0	0		
投資有価証券評価損	0	0	0		
投資有価証券売却損	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
その他のサービス活動外費用	0	0	0		
サービス活動外費用計⑤	3,611,390	4,311,209	△ 699,819		
サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)	△ 372,540	△ 861,590	489,050		
経常増減差額⑦(③+⑥)	△ 16,851,281	△ 1,449,843	△ 15,401,438		
特別増減の部	収入				
	施設整備等補助金収益	8,637,950	9,564,950	△ 927,000	
	施設設備等寄付金収益	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	
	固定資産受贈額	0	0	0	
	固定資産売却益	0	0	0	
	その他の特別収益	960,000	160,000	800,000	
	特別収益計⑧	9,597,950	9,724,950	△ 127,000	
	費用				
	基本金組入額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	177,528	45,913	131,615		
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0		
国庫補助金等特別積立金積立額	8,637,950	9,564,950	△ 927,000		
災害損失	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計⑨	8,815,478	9,610,863	△ 795,385		
特別増減差額⑩(⑧-⑨)	782,472	114,087	668,385		
当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)	△ 16,068,809	△ 1,335,756	△ 14,733,053		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑫	531,323,493	532,659,249	△ 1,335,756	
	当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	515,254,684	531,323,493	△ 16,068,809	
	基本金取崩額⑭	0	0	0	
	その他の積立金取崩額⑮	0	0	0	
	その他の積立金積立額⑯	0	0	0	
次期繰越活動収支差額⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)	515,254,684	531,323,493	△ 16,068,809		

事業区分事業活動計算書
(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

(事業区分名) 社会福祉事業

(単位: 円)

勘定科目		雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ケハス氷見拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収入						
	介護保険事業収益	462,825,175	350,921,566	0	813,746,741		813,746,741
	老人福祉事業収益	0	0	82,132,859	82,132,859		82,132,859
	経常経費寄附金収益	220,000	230,000	35,000	485,000		485,000
	その他の収益	0	0	0	0		0
	サービス活動収益計①	463,045,175	351,151,566	82,167,859	896,364,600		896,364,600
	費用						
	人件費	340,202,897	234,172,964	36,856,072	611,231,933		611,231,933
	事業費支出	69,291,357	47,295,437	19,489,057	136,075,851		136,075,851
	事務費支出	58,848,441	38,678,905	16,206,331	113,733,677		113,733,677
	利用者負担軽減額	18,880	0	0	18,880		18,880
減価償却費	44,379,173	33,525,088	17,523,786	95,428,047		95,428,047	
国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	25,898,754	8,281,839	9,464,454	43,645,047		43,645,047	
徴収不能額	0	0	0	0		0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0		0	
その他の費用	0	0	0	0		0	
サービス活動費用計②	486,841,994	345,390,555	80,610,792	912,843,341		912,843,341	
サービス活動増減差額③(①-②)	△ 23,796,819	5,761,011	1,557,067	△ 16,478,741		△ 16,478,741	
サービス活動外増減の部	収入						
	借入金利息補助金収益	0	0	310,330	310,330		310,330
	受取利息配当金収益	4,150	681	8,234	13,065		13,065
	有価証券評価益	0	0	0	0		0
	有価証券売却益	0	0	0	0		0
	投資有価証券評価益	0	0	0	0		0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0		0
	その他のサービス活動外収益	1,105,780	1,319,773	489,902	2,915,455		2,915,455
	サービス活動外収益計④	1,109,930	1,320,454	808,466	3,238,850		3,238,850
	費用						
	支払利息	0	3,301,060	310,330	3,611,390		3,611,390
有価証券評価損	0	0	0	0		0	
有価証券売却損	0	0	0	0		0	
投資有価証券評価損	0	0	0	0		0	
投資有価証券売却損	0	0	0	0		0	
資産評価損	0	0	0	0		0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	0		0	
サービス活動外費用計⑤	0	3,301,060	310,330	3,611,390		3,611,390	
サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)	1,109,930	△ 1,980,606	498,136	△ 372,540		△ 372,540	
経常増減差額⑦(③+⑥)	△ 22,686,889	3,780,405	2,055,203	△ 16,851,281		△ 16,851,281	
特別増減の部	収入						
	施設整備等補助金収益	0	4,070,000	4,567,950	8,637,950		8,637,950
	施設設備等寄付金収益	0	0	0	0		0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0		0
	固定資産受贈額	0	0	0	0		0
	固定資産売却益	0	0	0	0		0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
	その他の特別収益	800,000	160,000	0	960,000		960,000
	特別収益計⑧	800,000	4,230,000	4,567,950	9,597,950	0	9,597,950
	費用						
	基本金組入額	0	0	0	0		0
資産評価損	0	0	0	0		0	
固定資産売却損・処分損	0	177,528	0	177,528		177,528	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0		0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,070,000	4,567,950	8,637,950		8,637,950	
災害損失	0	0	0	0		0	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	0		0	
特別費用計⑨	0	4,247,528	4,567,950	8,815,478	0	8,815,478	
特別増減差額⑩(⑧-⑨)	800,000	△ 17,528	0	782,472	0	782,472	
当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)	△ 21,886,889	3,762,877	2,055,203	△ 16,068,809		△ 16,068,809	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑫	527,080,300	△ 45,394,583	49,637,776	531,323,493		531,323,493
	当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	505,193,411	△ 41,631,706	51,692,979	515,254,684		515,254,684
	基本金取崩額⑭	0	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額⑮	0	0	0	0		0
	その他の積立金積立額⑯	0	0	0	0		0
	次期繰越活動収支差額⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)	505,193,411	△ 41,631,706	51,692,979	515,254,684		515,254,684

法人単位貸借対照表
平成30年3月31日 現在

社会福祉法人 永寿会

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	515,013,538	511,363,187	3,650,351	流動負債	91,793,129	100,572,887	△ 8,779,758
現金預金	392,614,928	386,082,432	6,532,496	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	30,034,201	24,019,158	6,015,043
事業未収金	122,098,664	124,092,192	△ 1,993,528	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	27,740,000	43,307,950	△ 15,567,950
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
立替金	33,862	765,779	△ 731,917	預り金	20,680	0	20,680
前払金	266,084	422,784	△ 156,700	職員預り金	1,958,248	765,779	1,192,469
前払費用	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	32,040,000	32,480,000	△ 440,000
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	1,320,703,643	1,411,949,658	△ 91,246,015	固定負債	194,180,000	221,920,000	△ 27,740,000
基本財産	1,287,967,595	1,375,234,826	△ 87,267,231	設備資金借入金	194,180,000	221,920,000	△ 27,740,000
土地	136,329,726	136,329,726	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	1,151,637,869	1,238,905,100	△ 87,267,231	リース債務	0	0	0
建物	976,347,818	1,017,511,468	△ 41,163,650	長期未払金	0	0	0
建物附属設備	175,290,051	221,393,632	△ 46,103,581	長期預り金	0	0	0
定期預金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
減価償却累計額 (△)	0	0	0	負債の部合計	285,973,129	322,492,887	△ 36,519,758
その他の固定資産	32,736,048	36,714,832	△ 3,978,784	純 資 産 の 部			
土地	0	0	0	基本金	387,863,664	387,863,664	0
建物	86,706	130,318	△ 43,612	国庫補助金等特別積立金	646,625,704	681,632,801	△ 35,007,097
建物	77,046	115,828	△ 38,782	その他の積立金	0	0	0
建物附属設備	9,660	14,490	△ 4,830				
構築物	15,312,231	17,296,178	△ 1,983,947				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	1,120,763	1,913,129	△ 792,366				
器具及び備品	15,536,773	16,535,780	△ 999,007				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	669,575	829,427	△ 159,852				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	10,000	10,000	0				
長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0	次期繰越活動収支差額	515,254,684	531,323,493	△ 16,068,809
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	515,254,684	531,323,493	△ 16,068,809
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	△ 16,068,809	△ 1,335,756	△ 14,733,053
その他の固定資産	0	0	0				
減価償却累計額 (△)	0	0	0	純資産の部合計	1,549,744,052	1,600,819,958	△ 51,075,906
資産の部合計	1,835,717,181	1,923,312,845	△ 87,595,664	負債及び純資産の部合計	1,835,717,181	1,923,312,845	△ 87,595,664

減価償却費の累計額

1,934,265,116 円

事業区分貸借対照表内訳表
平成30年3月31日 現在

(事業区分名) 社会福祉事業

(単位:円)

勘定科目	雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ｸﾞﾊﾞｽ氷見拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部						
流動資産	582,260,780	131,797,562	89,781,044	803,839,386	△ 288,825,848	515,013,538
現金預金	226,324,209	81,463,206	84,827,513	392,614,928		392,614,928
有価証券	0	0	0	0		0
事業未収金	68,285,455	49,277,478	4,535,731	122,098,664		122,098,664
未収金	0	0	0	0		0
未収補助金	0	0	0	0		0
貯蔵品	0	0	0	0		0
医薬品	0	0	0	0		0
立替金	33,862	0	0	33,862		33,862
前払金	260,244	5,840	0	266,084		266,084
前払費用	0	0	0	0		0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0		0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0		0
拠点区分間貸付金	282,400,000	0	0	282,400,000	△ 282,400,000	0
仮払金	0	0	0	0		0
仮払費用	4,957,010	1,051,038	417,800	6,425,848	△ 6,425,848	0
徴収不能引当金	0	0	0	0		0
その他の流動資産	0	0	0	0		0
固定資産	536,271,604	518,826,413	265,605,626	1,320,703,643	0	1,320,703,643
基本財産	517,804,899	508,089,016	262,073,680	1,287,967,595	0	1,287,967,595
土地	104,083,781	22,764,674	9,481,271	136,329,726		136,329,726
建物	413,721,118	485,324,342	252,592,409	1,151,637,869		1,151,637,869
建物	324,840,781	409,551,681	241,955,356	976,347,818		976,347,818
建物附属設備	88,880,337	75,772,661	10,637,053	175,290,051		175,290,051
定期預金	0	0	0	0		0
減価償却累計額 (△)	0	0	0	0		0
その他の固定資産	18,466,705	10,737,397	3,531,946	32,736,048	0	32,736,048
土地	0	0	0	0		0
建物	16,593	65,083	5,030	86,706		86,706
建物	6,933	65,083	5,030	77,046		77,046
建物附属設備	9,660	0	0	9,660		9,660
構築物	11,310,042	3,650,816	351,373	15,312,231		15,312,231
機械及び装置	0	0	0	0		0
車輛運搬具	1,106,263	14,500	0	1,120,763		1,120,763
器具及び備品	5,711,477	6,649,753	3,175,543	15,536,773		15,536,773
建設仮勘定	0	0	0	0		0
有形リース資産	0	0	0	0		0
権利	312,330	357,245	0	669,575		669,575
ソフトウェア	0	0	0	0		0
無形リース資産	0	0	0	0		0
投資有価証券	10,000	0	0	10,000		10,000
長期貸付金	0	0	0	0		0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
長期預り積立資産	0	0	0	0		0
〇〇積立資産	0	0	0	0		0
差入保証金	0	0	0	0		0
長期前払費用	0	0	0	0		0
その他の固定資産	0	0	0	0		0
減価償却累計額 (△)	0	0	0	0		0
資産の部合計	1,118,532,384	650,623,975	355,386,670	2,124,543,029	△ 288,825,848	1,835,717,181

減価償却費の累計額

1,934,265,116 円

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
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－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

- ・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

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の退職共済制度によっている。

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) 法人単位の計算書類（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
すべての拠点区分が社会福祉事業に該当するため、会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式及び第3号第2様式の作成を省略する。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

6. 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	136,329,726	0	0	136,329,726
建物	1,017,511,468	0	41,163,650	976,347,818
建物附属設備	221,393,632	0	46,103,581	175,290,051
減価償却累計額	1,628,830,333	87,267,231	0	1,716,097,564
合計	3,004,065,159	87,267,231	87,267,231	3,004,065,159

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	
氷見市藪田2063番(宅地)	9,583,215 円
氷見市藪田2060番(宅地)	13,181,459 円
氷見市藪田2063番地(建物)	515,812,895 円
氷見市藪田2058番(宅地)	9,481,271 円
氷見市藪田2058番地(建物)	268,888,354 円
計	816,947,194 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	1,758,358,000	782,010,182	976,347,818
建物附属設備	1,109,377,433	934,087,382	175,290,051
小計	2,867,735,433	1,716,097,564	1,151,637,869
その他の固定資産			
建物	20,213,089	20,136,043	77,046
建物附属設備	241,500	231,840	9,660
構築物	96,335,999	81,023,768	15,312,231
車輛運搬具	7,861,312	6,740,549	1,120,763
器具及び備品	123,339,370	107,802,597	15,536,773
小計	247,991,270	215,934,797	32,056,473
権利	2,734,330	2,064,755	669,575
ソフトウェア	168,000	168,000	0
投資有価証券	10,000	0	10,000
合計	3,118,639,033	1,934,265,116	1,184,373,917

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	122,098,664	0	122,098,664
合計	122,098,664	0	122,098,664

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
出資証券	10,000		

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

拠点区分資金収支計算書
(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

(拠点区分名) 雨晴苑

(単位: 円)

勘定科目		当年度予算 (A)	当年度決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
事業活動による収支	介護保険事業収入	460,698,000	462,825,175	△ 2,127,175	
	施設介護料収入	260,751,000	260,544,070	206,930	
	介護報酬収入	234,194,000	233,990,189	203,811	
	利用者負担金収入(公費)	1,901,000	1,886,888	14,112	
	利用者負担金収入(一般)	24,656,000	24,666,993	△ 10,993	
	居宅介護料収入	101,064,000	102,021,400	△ 957,400	
	(介護報酬収入)	90,776,000	91,577,149	△ 801,149	
	介護報酬収入	88,507,000	89,505,313	△ 998,313	
	介護予防報酬収入	2,269,000	2,071,836	197,164	
	(利用者負担金収入)	10,288,000	10,444,251	△ 156,251	
	介護負担金収入(公費)	154,000	203,132	△ 49,132	
	介護負担金収入(一般)	9,883,000	10,010,915	△ 127,915	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	251,000	230,204	20,796	
	居宅介護支援介護料収入	18,440,000	18,347,530	92,470	
	居宅介護支援介護料収入	18,440,000	18,347,530	92,470	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収入	2,735,000	2,807,690	△ 72,690	
	事業費収入	2,461,000	2,526,921	△ 65,921	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	274,000	280,769	△ 6,769	
	利用者等利用料収入	76,662,000	77,925,605	△ 1,263,605	
	施設サービス利用料収入	205,000	210,000	△ 5,000	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	648,000	646,500	1,500	
	食費収入(一般)	32,830,000	33,084,510	△ 254,510	
	食費収入(特定)	14,001,000	14,897,550	△ 896,550	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	18,896,000	19,006,030	△ 110,030	
	居住費収入(特定)	9,928,000	9,881,870	46,130	
	介護予防・日常生活支援利用料収入	0	178	△ 178	
	その他の利用料収入	154,000	198,967	△ 44,967	
	その他の事業収入	1,046,000	1,178,880	△ 132,880	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	0	0	0	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収入	0	0	0	
	市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
	受託事業収入	0	112,180	△ 112,180	
	受託事業収入(公費)	1,026,000	1,021,700	4,300	
	受託事業収入(一般)	20,000	45,000	△ 25,000	
	その他の事業収入	0	0	0	
	老人福祉事業収入	0	0	0	
	運営事業収入	0	0	0	
管理費収入	0	0	0		
その他の利用料収入	0	0	0		
補助金事業収入	0	0	0		
補助金事業収入(公費)	0	0	0		
補助金事業収入(一般)	0	0	0		
その他の事業収入	0	0	0		
借入金利息補助金収入	0	0	0		
経常経費寄附金収入	195,000	220,000	△ 25,000		
受取利息配当金収入	3,000	4,150	△ 1,150		
その他の収入	1,068,000	1,105,780	△ 37,780		
受入研修費収入	171,000	171,850	△ 850		
利用者等外給食費収入	0	0	0		
雑収入	897,000	933,930	△ 36,930		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
事業活動収入計 ①	461,964,000	464,155,105	△ 2,191,105		
支	人件費支出	341,651,000	340,162,897	1,488,103	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	177,812,000	176,591,355	1,220,645	
	職員賞与支出	50,612,000	50,609,975	2,025	
	非常勤職員給与支出	65,907,000	65,580,100	326,900	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	6,855,000	6,853,000	2,000	
	法定福利費支出	40,465,000	40,528,467	△ 63,467	
	事業費支出	68,408,000	69,291,357	△ 883,357	
	給食費支出	29,403,000	29,462,842	△ 59,842	
	介護用品費支出	8,713,000	8,707,684	5,316	
	医薬品費支出	163,000	173,876	△ 10,876	
	保健衛生費支出	1,167,000	1,157,899	9,101	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	2,495,000	2,465,802	29,198	
教養娯楽費支出	1,434,000	1,473,931	△ 39,931		
日用品費支出	866,000	860,033	5,967		
水道光熱費支出	20,425,000	20,920,441	△ 495,441		
燃料費支出	1,461,000	1,681,841	△ 220,841		

事業活動による収支	消耗器具備品費支出	821,000	702,234	118,766
	葬祭費支出	0	0	0
	車輛費支出	1,460,000	1,684,774	△ 224,774
	管理費返還支出	0	0	0
	事務費支出	58,756,000	58,848,441	△ 92,441
	福利厚生費支出	2,585,000	2,552,058	32,942
	職員被服費支出	23,000	22,408	592
	旅費交通費支出	225,000	205,150	19,850
	研修研究費支出	912,000	958,712	△ 46,712
	事務消耗品費支出	1,894,000	2,111,606	△ 217,606
	印刷製本費支出	1,184,000	1,104,279	79,721
	修繕費支出	3,020,000	2,897,064	122,936
	通信運搬費支出	1,197,000	1,202,350	△ 5,350
	会議費支出	175,000	166,444	8,556
	広報費支出	116,000	110,624	5,376
	業務委託費支出	30,884,000	31,040,316	△ 156,316
	手数料支出	430,000	423,026	6,974
	保険料支出	876,000	920,310	△ 44,310
	賃借料支出	10,637,000	10,651,742	△ 14,742
	土地・建物賃借料支出	0	0	0
	租税公課支出	34,000	32,550	1,450
	保守料支出	3,384,000	3,271,849	112,151
	渉外費支出	481,000	485,153	△ 4,153
	諸会費支出	699,000	692,800	6,200
	雑支出	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	18,880	△ 18,880
	支払利息支出	0	0	0
その他の支出	0	0	0	
利用者等外給食費支出	0	0	0	
雑損失支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
有価証券評価損	0	0	0	
〇〇評価損	0	0	0	
為替差損	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
事業活動支出計 ②	468,815,000	468,321,575	493,425	
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	△ 6,851,000	△ 4,166,470	△ 2,684,530	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0
	施設整備等補助金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0
	器具及び備品売却収入	0	0	0
	その他の固定資産売却収入	0	0	0
	施設整備等収入計 ④	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
	固定資産取得支出	2,007,000	2,101,680	△ 94,680
	建物附属設備取得支出	0	0	0
構築物取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	2,007,000	2,101,680	△ 94,680	
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・破棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計 ⑤	2,007,000	2,101,680	△ 94,680	
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 2,007,000	△ 2,101,680	94,680	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0
	〇〇積立資産取崩収入	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0
	その他の活動収入計 ⑦	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0
	投資有価証券取得支出	0	0	0
積立資産支出	0	0	0	
長期預り金積立資産支出	0	0	0	
〇〇積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動支出計 ⑧	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	0	0	0	
予備費 ⑩	0	0	0	
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	△ 8,858,000	△ 6,268,150	△ 2,589,850	
前期末支払資金残高 ⑫	561,400,460	561,400,460	0	
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	552,542,460	555,132,310	△ 2,589,850	

拠点区分事業活動計算書
(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

(拠点区分名) 雨晴苑

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
収益 増減 の 部	介護保険事業収益	462,825,175	463,959,617	△ 1,134,442	
	施設介護料収益	260,544,070	250,217,470	10,326,600	
	介護報酬収益	233,990,189	224,761,725	9,228,464	
	利用者負担金収益(公費)	1,886,888	1,864,885	22,003	
	利用者負担金収益(一般)	24,666,993	23,590,860	1,076,133	
	居宅介護料収益	102,021,400	115,039,250	△ 13,017,850	
	(介護報酬収益)	91,577,149	103,075,798	△ 11,498,649	
	介護報酬収益	89,505,313	98,888,062	△ 9,382,749	
	介護予防報酬収益	2,071,836	4,187,736	△ 2,115,900	
	(利用者負担金収益)	10,444,251	11,963,452	△ 1,519,201	
	介護負担金収益(公費)	203,132	218,145	△ 15,013	
	介護負担金収益(一般)	10,010,915	11,280,003	△ 1,269,088	
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(一般)	230,204	465,304	△ 235,100	
	居宅介護支援介護料収益	18,347,530	18,924,030	△ 576,500	
	居宅介護支援介護料収益	18,347,530	18,924,030	△ 576,500	
	介護予防支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収益	2,807,690	0	2,807,690	
	事業費収益	2,526,921	0	2,526,921	
	事業負担金収益(公費)	0	0	0	
	事業負担金収益(一般)	280,769	0	280,769	
	利用者等利用料収益	77,925,605	78,105,161	△ 179,556	
	施設サービス利用料収益	210,000	220,000	△ 10,000	
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	
	食費収益(公費)	646,500	17,417,080	△ 16,770,580	
	食費収益(一般)	33,084,510	31,262,700	1,821,810	
	食費収益(特定)	14,897,550	0	14,897,550	
	居住費収益(公費)	0	10,728,280	△ 10,728,280	
	居住費収益(一般)	19,006,030	18,324,430	681,600	
	居住費収益(特定)	9,881,870	0	9,881,870	
	介護予防・日常生活支援利用料収益	178	0	178	
	その他の利用料収益	198,967	152,671	46,296	
	その他の事業収益	1,178,880	1,673,706	△ 494,826	
	補助金事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	0	0	0	
補助金事業収益(一般)	0	0	0		
市町村特別事業収益	0	0	0		
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0		
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0		
受託事業収益	112,180	1,673,706	△ 1,561,526		
受託事業収益(公費)(介護・その他)	1,021,700	0	1,021,700		
受託事業収益(一般)(介護・その他)	45,000	0	45,000		
その他の事業収益	0	0	0		
老人福祉事業収益	0	0	0		
運営事業収益	0	0	0		
管理費収益	0	0	0		
その他の利用料収益	0	0	0		
補助金事業収益	0	0	0		
補助金事業収益(公費)	0	0	0		
補助金事業収益(一般)	0	0	0		
その他の事業収益	0	0	0		
経常経費寄附金収益	220,000	165,000	55,000		
その他の収益	0	0	0		
サービス活動収益計①		463,045,175	464,124,617	△ 1,079,442	
費用 増減 の 部	人件費	340,202,897	336,575,551	3,627,346	
	役員報酬	0	0	0	
	職員給料	176,591,355	174,646,501	1,944,854	
	職員賞与	50,609,975	52,111,299	△ 1,501,324	
	賞与引当金繰入	40,000	320,000	△ 280,000	
	非常勤職員給与	65,580,100	60,303,544	5,276,556	
	派遣職員費	0	0	0	
	退職給付費用	6,853,000	7,286,100	△ 433,100	
	法定福利費	40,528,467	41,908,107	△ 1,379,640	
	事業費支出	69,291,357	68,633,064	658,293	
	給食費	29,462,842	29,376,303	86,539	
	介護用品費	8,707,684	8,561,142	146,542	
	医薬品費	173,876	151,740	22,136	
	保健衛生費	1,157,899	1,410,610	△ 252,711	
	医療費	0	0	0	
	被服費	2,465,802	2,487,024	△ 21,222	
	教養娯楽費	1,473,931	1,624,942	△ 151,011	
	日用品費	860,033	963,289	△ 103,256	
	水道光熱費	20,920,441	20,385,154	535,287	
	燃料費	1,681,841	1,285,265	396,576	
	消耗器具備品費	702,234	729,956	△ 27,722	
	葬祭費	0	0	0	
	車輛費	1,684,774	1,657,639	27,135	
事務費支出	58,848,441	58,886,825	△ 38,384		
福利厚生費	2,552,058	2,851,166	△ 299,108		
職員被服費	22,408	284,859	△ 262,451		
旅費交通費	205,150	320,150	△ 115,000		
研修研究費	958,712	1,612,660	△ 653,948		
事務消耗品費	2,111,606	1,749,939	361,667		

サービス活動増減の部	費用	印刷製本費	1,104,279	1,252,742	△ 148,463
		修繕費	2,897,064	3,343,543	△ 446,479
		通信運搬費	1,202,350	1,219,501	△ 17,151
		会議費	166,444	208,372	△ 41,928
		広報費	110,624	50,328	60,296
		業務委託費	31,040,316	30,512,524	527,792
		手数料	423,026	435,372	△ 12,346
		保険料	920,310	829,692	90,618
		賃借料	10,651,742	9,839,725	812,017
		土地・建物賃借料	0	0	0
		租税公課	32,550	47,377	△ 14,827
		保守料	3,271,849	3,164,977	106,872
		渉外費	485,153	418,192	66,961
		諸会費	692,800	712,800	△ 20,000
		雑費	0	32,906	△ 32,906
		利用者負担軽減額	18,880	0	18,880
		減価償却費	44,379,173	44,878,753	△ 499,580
国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	25,898,754	25,899,130	△ 376		
徴収不能額	0	0	0		
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計②		486,841,994	483,075,063	3,766,931	
サービス活動増減差額③(①-②)		△ 23,796,819	△ 18,950,446	△ 4,846,373	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	4,150	6,302	△ 2,152
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	1,105,780	862,662	243,118
		受入研修費収益	171,850	218,600	△ 46,750
		利用者等外給食収益	0	0	0
		為替差益	0	0	0
	雑収入	933,930	644,062	289,868	
	サービス活動外収益計④		1,109,930	868,964	240,966
	費用	支払利息	0	0	0
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
資産評価損		0	0	0	
その他のサービス活動外費用		0	0	0	
利用者等外給食費	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
雑損失	0	0	0		
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)		1,109,930	868,964	240,966	
経常増減差額⑦(③+⑥)		△ 22,686,889	△ 18,081,482	△ 4,605,407	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄付金収益	0	0	0
		施設整備等寄付金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄付金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車輛運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
	その他の特別収益	800,000	120,000	680,000	
	徴収不能引当金戻益	0	0	0	
	賞与引当金戻益	800,000	120,000	680,000	
	特別収益計⑧		800,000	120,000	680,000
	費用	基本金組入額	0	0	0
資産評価損		0	0	0	
固定資産売却損・処分損		0	45,913	△ 45,913	
建物売却損・処分損		0	0	0	
車輛運搬具除却・廃棄費用		0	45,913	△ 45,913	
器具及び備品除却・廃棄費用		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額		0	0	0	
災害損失		0	0	0	
拠点区分間繰入金費用		0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計⑨		0	45,913	△ 45,913	
特別増減差額⑩(⑧-⑨)		800,000	74,087	725,913	
当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)		△ 21,886,889	△ 18,007,395	△ 3,879,494	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑫	527,080,300	545,087,695	△ 18,007,395	
	当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	505,193,411	527,080,300	△ 21,886,889	
	基本金取崩額⑭	0	0	0	
	その他の積立金取崩額⑮	0	0	0	
	その他の積立金積立額⑯	0	0	0	
次期繰越活動収支差額⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)		505,193,411	527,080,300	△ 21,886,889	

拠点区分貸借対照表
平成30年3月31日 現在

(拠点区分名) 雨晴苑

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	582,260,780	576,521,548	5,739,232	流動負債	45,288,470	34,041,088	11,247,382
現金預金	226,324,209	218,773,982	7,550,227	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	23,147,300	12,338,383	10,808,917
事業未収金	68,285,455	69,389,789	△ 1,104,334	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	33,862	765,779	△ 731,917	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	260,244	416,944	△ 156,700	未払費用	2,781,532	2,782,705	△ 1,173
前払費用	0	0	0	預り金	20,680	0	20,680
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	1,178,958	0	1,178,958
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	282,400,000	282,400,000	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	18,160,000	18,920,000	△ 760,000
仮払費用	4,957,010	4,775,054	181,956	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	536,271,604	578,549,097	△ 42,277,493	固定負債	0	0	0
基本財産	517,804,899	558,287,632	△ 40,482,733	設備資金借入金	0	0	0
土地	104,083,781	104,083,781	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	413,721,118	454,203,851	△ 40,482,733	リース債務	0	0	0
建物	324,840,781	342,258,713	△ 17,417,932	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物附属設備	88,880,337	111,945,138	△ 23,064,801	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
減価償却累計額 (△)	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	18,466,705	20,261,465	△ 1,794,760	負債の部合計	45,288,470	34,041,088	11,247,382
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	16,593	28,353	△ 11,760	基本金	302,759,664	302,759,664	0
建物	6,933	13,863	△ 6,930	国庫補助金等特別積立金	265,290,839	291,189,593	△ 25,898,754
建物附属設備	9,660	14,490	△ 4,830	その他の積立金	0	0	0
構築物	11,310,042	12,114,184	△ 804,142				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	1,106,263	1,808,721	△ 702,458				
器具及び備品	5,711,477	5,987,877	△ 276,400				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	312,330	312,330	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	10,000	10,000	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0	次期繰越活動収支差額	505,193,411	527,080,300	△ 21,886,889
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	505,193,411	527,080,300	△ 21,886,889
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	△ 21,886,889	△ 18,007,395	△ 3,879,494
その他の固定資産	0	0	0				
減価償却累計額 (△)	0	0	0	純資産の部合計	1,073,243,914	1,121,029,557	△ 47,785,643
資産の部合計	1,118,532,384	1,155,070,645	△ 36,538,261	負債及び純資産の部合計	1,118,532,384	1,155,070,645	△ 36,538,261

減価償却費の累計額

1,008,933,568 円

計算書類に対する注記（雨晴苑拠点区分用）

1. 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
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－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

- ・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計上する。

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は以下のとおりになっている。

- (1) 雨晴苑拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊸)）

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
土地	104,083,781	0	0	104,083,781
建物	342,258,713	0	17,417,932	324,840,781
建物附属設備	111,945,138	0	23,064,801	88,880,337
減価償却累計額	845,119,150	40,482,733	0	885,601,883
合計	1,403,406,782	40,482,733	40,482,733	1,403,406,782

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
基本財産			
建物	743,673,591	418,832,810	324,840,781
建物附属設備	555,649,410	466,769,073	88,880,337
小計	1,299,323,001	885,601,883	413,721,118
その他の固定資産			
建物	18,620,449	18,613,516	6,933
建物附属設備	241,500	231,840	9,660
構築物	55,954,929	44,644,887	11,310,042
車輛運搬具	7,136,312	6,030,049	1,106,263
器具及び備品	59,354,870	53,643,393	5,711,477
小計	141,308,060	123,163,685	18,144,375
権利(電話加入権)	312,330	0	312,330
ソフトウェア	168,000	168,000	0
投資有価証券	10,000	0	10,000
合計	1,441,121,391	1,008,933,568	432,187,823

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	68,285,455	0	68,285,455
合計	68,285,455	0	68,285,455

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
出資証券	10,000		

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

拠点区分資金収支計算書
(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

(拠点区分名) 氷見苑

(単位: 円)

勘定科目		当年度予算 (A)	当年度決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
事業活動による収支	介護保険事業収入	352,343,000	350,921,566	1,421,434	
	施設介護料収入	181,797,000	181,241,620	555,380	
	介護報酬収入	162,668,000	162,277,384	390,616	
	利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収入(一般)	19,129,000	18,964,236	164,764	
	居宅介護料収入	83,312,000	83,076,160	235,840	
	(介護報酬収入)	74,737,000	74,468,357	268,643	
	介護報酬収入	72,896,000	72,561,511	334,489	
	介護予防報酬収入	1,841,000	1,906,846	△ 65,846	
	(利用者負担金収入)	8,575,000	8,607,803	△ 32,803	
	介護負担金収入(公費)	100,000	124,843	△ 24,843	
	介護負担金収入(一般)	8,261,000	8,265,186	△ 4,186	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	214,000	217,774	△ 3,774	
	居宅介護支援介護料収入	9,153,000	9,072,050	80,950	
	居宅介護支援介護料収入	9,153,000	9,072,050	80,950	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収入	5,243,000	5,199,240	43,760	
	事業費収入	4,702,000	4,668,430	33,570	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	541,000	530,810	10,190	
	利用者等利用料収入	72,401,000	71,870,696	530,304	
	施設サービス利用料収入	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	0	0	0	
	食費収入(一般)	20,691,000	20,424,370	266,630	
	食費収入(特定)	10,422,000	10,353,290	68,710	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	30,072,000	29,929,790	142,210	
	居住費収入(特定)	10,933,000	10,865,640	67,360	
	介護予防・日常生活支援利用料収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	283,000	297,606	△ 14,606	
	その他の事業収入	437,000	461,800	△ 24,800	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	0	0	0	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収入	0	0	0	
	市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	受託事業収入(公費)	437,000	461,800	△ 24,800	
	受託事業収入(一般)	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	老人福祉事業収入	0	0	0	
	運営事業収入	0	0	0	
管理費収入	0	0	0		
その他の利用料収入	0	0	0		
補助金事業収入	0	0	0		
補助金事業収入(公費)	0	0	0		
補助金事業収入(一般)	0	0	0		
その他の事業収入	0	0	0		
借入金利息補助金収入	0	0	0		
経常経費寄附金収入	230,000	230,000	0		
受取利息配当金収入	8,000	681	7,319		
その他の収入	1,203,000	1,319,773	△ 116,773		
受入研修費収入	28,000	48,500	△ 20,500		
利用者等外給食費収入	0	0	0		
雑収入	1,175,000	1,271,273	△ 96,273		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
事業活動収入計 ①	353,784,000	352,472,020	1,311,980		
支	人件費支出	233,518,000	233,852,964	△ 334,964	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	125,066,000	124,601,156	464,844	
	職員賞与支出	33,603,000	33,601,057	1,943	
	非常勤職員給与支出	42,866,000	42,930,072	△ 64,072	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	5,396,000	5,384,500	11,500	
	法定福利費支出	26,587,000	27,336,179	△ 749,179	
	事業費支出	47,821,000	47,295,437	525,563	
	給食費支出	18,405,000	18,226,133	178,867	
	介護用品費支出	5,365,000	5,293,007	71,993	
	医薬品費支出	236,000	255,610	△ 19,610	
	保健衛生費支出	527,000	511,124	15,876	
	医療費支出	13,000	12,070	930	
	被服費支出	2,241,000	2,215,615	25,385	
	教養娯楽費支出	1,101,000	1,067,359	33,641	
	日用品費支出	1,359,000	1,410,861	△ 51,861	
水道光熱費支出	16,698,000	16,471,332	226,668		
燃料費支出	0	0	0		

事業活動による収支	消耗器具備品費支出	483,000	516,599	△ 33,599
	葬祭費支出	0	0	0
	車輛費支出	1,393,000	1,315,727	77,273
	管理費返還支出	0	0	0
	事務費支出	38,881,000	38,678,905	202,095
	福利厚生費支出	2,190,000	2,137,249	52,751
	職員被服費支出	92,000	64,352	27,648
	旅費交通費支出	53,000	63,920	△ 10,920
	研修研究費支出	889,000	913,107	△ 24,107
	事務消耗品費支出	1,522,000	1,391,274	130,726
	印刷製本費支出	1,289,000	1,294,557	△ 5,557
	修繕費支出	5,856,000	5,880,879	△ 24,879
	通信運搬費支出	518,000	501,635	16,365
	会議費支出	14,000	14,000	0
	広報費支出	0	0	0
	業務委託費支出	14,771,000	14,728,500	42,500
	手数料支出	405,000	372,508	32,492
	保険料支出	911,000	903,000	8,000
	賃借料支出	7,155,000	7,119,628	35,372
	土地・建物賃借料支出	627,000	626,175	825
	租税公課支出	6,000	6,600	△ 600
	保守料支出	2,014,000	2,112,091	△ 98,091
	渉外費支出	136,000	125,550	10,450
	諸会費支出	310,000	309,500	500
	雑支出	123,000	114,380	8,620
	利用者負担軽減額	0	0	0
	支払利息支出	3,302,000	3,301,060	940
その他の支出	0	0	0	
利用者等外給食費支出	0	0	0	
雑損失支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
有価証券評価損	0	0	0	
〇〇評価損	0	0	0	
為替差損	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
事業活動支出計 ②	323,522,000	323,128,366	393,634	
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	30,262,000	29,343,654	918,346	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	4,070,000	4,070,000	0
	施設整備等補助金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	4,070,000	4,070,000	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0
	器具及び備品売却収入	0	0	0
	その他の固定資産売却収入	0	0	0
	施設整備等収入計 ④	4,070,000	4,070,000	0
	設備資金借入金元金償還支出	27,740,000	27,740,000	0
	固定資産取得支出	1,775,000	1,774,280	720
	建物附属設備取得支出	0	0	0
構築物取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	1,775,000	1,774,280	720	
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・破棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計 ⑤	29,515,000	29,514,280	720	
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 25,445,000	△ 25,444,280	△ 720	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0
	〇〇積立資産取崩収入	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0
	その他の活動収入計 ⑦	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0
	投資有価証券取得支出	0	0	0
積立資産支出	0	0	0	
長期預り金積立資産支出	0	0	0	
〇〇積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動支出計 ⑧	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	0	0	0	
予備費 ⑩	0	0	0	
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	4,817,000	3,899,374	917,626	
前期末支払資金残高 ⑫	△ 55,295,254	△ 55,295,254	0	
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	△ 50,478,254	△ 51,395,880	917,626	

拠点区分事業活動計算書
(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

(拠点区分名) 氷見苑

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
収 益 サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	350,921,566	345,021,373	5,900,193	
	施設介護料収益	181,241,620	181,389,150	△ 147,530	
	介護報酬収益	162,277,384	162,126,592	150,792	
	利用者負担金収益(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収益(一般)	18,964,236	19,262,558	△ 298,322	
	居宅介護料収益	83,076,160	81,033,460	2,042,700	
	(介護報酬収益)	74,468,357	72,751,373	1,716,984	
	介護報酬収益	72,561,511	66,235,297	6,326,214	
	介護予防報酬収益	1,906,846	6,516,076	△ 4,609,230	
	(利用者負担金収益)	8,607,803	8,282,087	325,716	
	介護負担金収益(公費)	124,843	51,770	73,073	
	介護負担金収益(一般)	8,265,186	7,485,073	780,113	
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(一般)	217,774	745,244	△ 527,470	
	居宅介護支援介護料収益	9,072,050	9,328,390	△ 256,340	
	居宅介護支援介護料収益	9,072,050	9,328,390	△ 256,340	
	介護予防支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収益	5,199,240	0	5,199,240	
	事業費収益	4,668,430	0	4,668,430	
	事業負担金収益(公費)	0	0	0	
	事業負担金収益(一般)	530,810	0	530,810	
	利用者等利用料収益	71,870,696	72,934,173	△ 1,063,477	
	施設サービス利用料収益	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	
	食費収益(公費)	0	11,147,480	△ 11,147,480	
	食費収益(一般)	20,424,370	19,610,780	813,590	
	食費収益(特定)	10,353,290	0	10,353,290	
	居住費収益(公費)	0	12,276,250	△ 12,276,250	
	居住費収益(一般)	29,929,790	28,912,510	1,017,280	
	居住費収益(特定)	10,865,640	0	10,865,640	
	介護予防・日常生活支援利用料収益	0	0	0	
	その他の利用料収益	297,606	987,153	△ 689,547	
	その他の事業収益	461,800	336,200	125,600	
	補助金事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	0	0	0	
	補助金事業収益(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収益	0	0	0	
	市町村特別事業収益(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収益(一般)	0	0	0	
	受託事業収益	0	336,200	△ 336,200	
	受託事業収益(公費)(介護・その他)	461,800	0	461,800	
	受託事業収益(一般)(介護・その他)	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	老人福祉事業収益	0	0	0	
	運営事業収益	0	0	0	
管理費収益	0	0	0		
その他の利用料収益	0	0	0		
補助金事業収益	0	0	0		
補助金事業収益(公費)	0	0	0		
補助金事業収益(一般)	0	0	0		
その他の事業収益	0	0	0		
経常経費寄附金収益	230,000	95,000	135,000		
その他の収益	0	0	0		
サービス活動収益計①		351,151,566	345,116,373	6,035,193	
費 用	人件費	234,172,964	225,152,411	9,020,553	
	役員報酬	0	0	0	
	職員給料	124,601,156	117,032,072	7,569,084	
	職員賞与	33,601,057	32,350,784	1,250,273	
	賞与引当金繰入	320,000	120,000	200,000	
	非常勤職員給与	42,930,072	43,813,707	△ 883,635	
	派遣職員費	0	0	0	
	退職給付費用	5,384,500	5,542,800	△ 158,300	
	法定福利費	27,336,179	26,293,048	1,043,131	
	事業費支出	47,295,437	45,680,333	1,615,104	
	給食費	18,226,133	18,125,112	101,021	
	介護用品費	5,293,007	5,211,194	81,813	
	医薬品費	255,610	230,423	25,187	
	保健衛生費	511,124	506,670	4,454	
	医療費	12,070	63,910	△ 51,840	
	被服費	2,215,615	2,140,933	74,682	
	教養娯楽費	1,067,359	1,073,544	△ 6,185	
	日用品費	1,410,861	1,397,146	13,715	
	水道光熱費	16,471,332	15,291,302	1,180,030	
	燃料費	0	0	0	
	消耗器具備品費	516,599	412,250	104,349	
	葬祭費	0	0	0	
	車輛費	1,315,727	1,227,849	87,878	
	事務費支出	38,678,905	36,393,697	2,285,208	
	福利厚生費	2,137,249	2,003,094	134,155	
職員被服費	64,352	92,411	△ 28,059		
旅費交通費	63,920	38,490	25,430		
研修研究費	913,107	819,397	93,710		
事務消耗品費	1,391,274	1,820,890	△ 429,616		

サービス活動増減の部	費用	印刷製本費	1,294,557	1,438,707	△ 144,150
		修繕費	5,880,879	2,980,767	2,900,112
		通信運搬費	501,635	484,579	17,056
		会議費	14,000	14,000	0
		広報費	0	0	0
		業務委託費	14,728,500	15,364,220	△ 635,720
		手数料	372,508	445,524	△ 73,016
		保険料	903,000	858,470	44,530
		賃借料	7,119,628	6,839,522	280,106
		土地・建物賃借料	626,175	626,175	0
		租税公課	6,600	6,000	600
		保守料	2,112,091	2,015,431	96,660
		渉外費	125,550	98,100	27,450
		諸会費	309,500	326,900	△ 17,400
		雑費	114,380	121,020	△ 6,640
		利用者負担軽減額	0	0	0
		減価償却費	33,525,088	33,437,423	87,665
国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	8,281,839	8,192,314	89,525		
徴収不能額	0	0	0		
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計②		345,390,555	332,471,550	12,919,005	
サービス活動増減差額③(①-②)		5,761,011	12,644,823	△ 6,883,812	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	681	4,581	△ 3,900
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	1,319,773	1,326,095	△ 6,322
		受入研修費収益	48,500	22,500	26,000
		利用者等外給食収益	0	0	0
		為替差益	0	0	0
	雑収入	1,271,273	1,303,595	△ 32,322	
	サービス活動外収益計④		1,320,454	1,330,676	△ 10,222
	費用	支払利息	3,301,060	3,689,420	△ 388,360
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
資産評価損		0	0	0	
その他のサービス活動外費用		0	0	0	
利用者等外給食費	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
雑損失	0	0	0		
サービス活動外費用計⑤		3,301,060	3,689,420	△ 388,360	
サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)		△ 1,980,606	△ 2,358,744	378,138	
経常増減差額⑦(③+⑥)		3,780,405	10,286,079	△ 6,505,674	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,070,000	4,997,000	△ 927,000
		施設整備補助金収益	0	927,000	△ 927,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	4,070,000	4,070,000	0
		施設設備等寄付金収益	0	0	0
		施設整備等寄付金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄付金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車輛運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
	その他の特別収益	160,000	40,000	120,000	
	徴収不能引当金戻益	0	0	0	
	賞与引当金戻益	160,000	40,000	120,000	
	特別収益計⑧		4,230,000	5,037,000	△ 807,000
	費用	基本金組入額	0	0	0
資産評価損		0	0	0	
固定資産売却損・処分損		177,528	0	177,528	
建物売却損・処分損		0	0	0	
車輛運搬具除却・廃棄費用		75,408	0	75,408	
器具及び備品除却・廃棄費用		102,120	0	102,120	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額		4,070,000	4,997,000	△ 927,000	
災害損失		0	0	0	
拠点区分間繰入金費用		0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計⑨		4,247,528	4,997,000	△ 749,472	
特別増減差額⑩(⑧-⑨)		△ 17,528	40,000	△ 57,528	
当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)		3,762,877	10,326,079	△ 6,563,202	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑫	△ 45,394,583	△ 55,720,662	10,326,079	
	当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	△ 41,631,706	△ 45,394,583	3,762,877	
	基本金取崩額⑭	0	0	0	
	その他の積立金取崩額⑮	0	0	0	
	その他の積立金積立額⑯	0	0	0	
次期繰越活動収支差額⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)		△ 41,631,706	△ 45,394,583	3,762,877	

拠点区分貸借対照表
平成30年3月31日 現在

(拠点区分名) 氷見苑

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	131,797,562	131,616,590	180,972	流動負債	222,733,442	226,291,844	△ 3,558,402
現金預金	81,463,206	80,585,770	877,436	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	4,151,527	8,141,418	△ 3,989,891
事業未収金	49,277,478	50,061,398	△ 783,920	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	27,740,000	27,740,000	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	5,840	5,840	0	未払費用	3,352,165	3,084,746	267,419
前払費用	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	689,750	685,680	4,070
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	175,000,000	175,000,000	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	11,800,000	11,640,000	160,000
仮払費用	1,051,038	963,582	87,456	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	518,826,413	550,754,749	△ 31,928,336	固定負債	194,180,000	221,920,000	△ 27,740,000
基本財産	508,089,016	538,577,569	△ 30,488,553	設備資金借入金	194,180,000	221,920,000	△ 27,740,000
土地	22,764,674	22,764,674	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	485,324,342	515,812,895	△ 30,488,553	リース債務	0	0	0
建物	409,551,681	423,096,961	△ 13,545,280	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物附属設備	75,772,661	92,715,934	△ 16,943,273	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
減価償却累計額 (△)	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	10,737,397	12,177,180	△ 1,439,783	負債の部合計	416,913,442	448,211,844	△ 31,298,402
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	65,083	91,906	△ 26,823	基本金	60,000,000	60,000,000	0
建物	65,083	91,906	△ 26,823	国庫補助金等特別積立金	215,342,239	219,554,078	△ 4,211,839
建物附属設備	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
構築物	3,650,816	4,725,498	△ 1,074,682				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	14,500	104,408	△ 89,908				
器具及び備品	6,649,753	6,738,271	△ 88,518				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	357,245	517,097	△ 159,852				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	△ 41,631,706	△ 45,394,583	3,762,877
長期前払費用	0	0	0	次期繰越活動収支差額	△ 41,631,706	△ 45,394,583	3,762,877
その他の固定資産	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	3,762,877	10,326,079	△ 6,563,202
減価償却累計額 (△)	0	0	0	純資産の部合計	233,710,533	234,159,495	△ 448,962
資産の部合計	650,623,975	682,371,339	△ 31,747,364	負債及び純資産の部合計	650,623,975	682,371,339	△ 31,747,364

減価償却費の累計額

462,988,096 円

計算書類に対する注記（氷見苑拠点区分用）

1. 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
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－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

- ・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計上する。

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は以下のとおりになっている。

- (1) 氷見苑拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊸)）

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
土地	22,764,674			22,764,674
建物	423,096,961	0	13,545,280	409,551,681
建物附属設備	92,715,934	0	16,943,273	75,772,661
減価償却累計額	350,390,940	30,488,553	0	380,879,493
合計	888,968,509	30,488,553	30,488,553	888,968,509

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

氷見市藪田2063番(宅地)	9,583,215 円
氷見市藪田2060番(宅地)	13,181,459 円
氷見市藪田2063番地(建物)	485,324,342 円
計	508,089,016 円

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	578,791,412	169,239,731	409,551,681
建物附属設備	287,412,423	211,639,762	75,772,661
小計	866,203,835	380,879,493	485,324,342
その他の固定資産			
建物	1,341,165	1,276,082	65,083
建物附属設備	0	0	0
構築物	37,474,900	33,824,084	3,650,816
車輛運搬具	725,000	710,500	14,500
器具及び備品	50,882,935	44,233,182	6,649,753
小計	90,424,000	80,043,848	10,380,152
権利(下水道工事負担金)	2,422,000	2,064,755	357,245
合計	959,049,835	462,988,096	496,061,739

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	49,277,478	0	49,277,478
合計	49,277,478	0	49,277,478

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

保有なし

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

拠点区分資金収支計算書
(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

(拠点区分名) ケアハウス氷見

(単位: 円)

勘定科目		当年度予算 (A)	当年度決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
事業活動による収支	介護保険事業収入	0	0	0	
	施設介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護料収入	0	0	0	
	(介護報酬収入)	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	0	0	0	
	介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護負担金収入(一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
	事業費収入	0	0	0	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	0	0	0	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	施設サービス利用料収入	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	0	0	0	
	食費収入(一般)	0	0	0	
	食費収入(特定)	0	0	0	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	0	0	0	
	居住費収入(特定)	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援利用料収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	0	0	0	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収入	0	0	0	
	市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	受託事業収入(公費)	0	0	0	
	受託事業収入(一般)	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	老人福祉事業収入	82,138,000	82,132,859	5,141	
	運営事業収入	82,138,000	82,132,859	5,141	
管理費収入	10,129,000	10,105,080	23,920		
その他の利用料収入	38,179,000	38,198,496	△ 19,496		
補助金事業収入	0	0	0		
補助金事業収入(公費)	30,400,000	30,431,183	△ 31,183		
補助金事業収入(一般)	0	0	0		
その他の事業収入	3,430,000	3,398,100	31,900		
借入金利息補助金収入	310,000	310,330	△ 330		
経常経費寄附金収入	35,000	35,000	0		
受取利息配当金収入	2,000	8,234	△ 6,234		
その他の収入	437,000	489,902	△ 52,902		
受入研修費収入	0	0	0		
利用者等外給食費収入	0	0	0		
雑収入	437,000	489,902	△ 52,902		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
事業活動収入計 ①	82,922,000	82,976,325	△ 54,325		
支	人件費支出	36,701,000	36,696,072	4,928	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	16,915,000	16,909,856	5,144	
	職員賞与支出	5,576,000	5,575,032	968	
	非常勤職員給与支出	9,543,000	9,541,651	1,349	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	312,000	311,500	500	
	法定福利費支出	4,355,000	4,358,033	△ 3,033	
	事業費支出	19,746,000	19,489,057	256,943	
	給食費支出	11,543,000	11,348,570	194,430	
	介護用品費支出	0	0	0	
	医薬品費支出	5,000	4,280	720	
	保健衛生費支出	20,000	15,076	4,924	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	0	0	0	
	教養娯楽費支出	807,000	783,474	23,526	
日用品費支出	115,000	126,166	△ 11,166		
水道光熱費支出	4,892,000	4,915,944	△ 23,944		
燃料費支出	2,062,000	1,994,328	67,672		

事業活動による収支	消耗器具備品費支出	231,000	230,580	420
	葬祭費支出	0	0	0
	車輛費支出	71,000	70,639	361
	管理費返還支出	0	0	0
	事務費支出	16,366,000	16,206,331	159,669
	福利厚生費支出	272,000	271,326	674
	職員被服費支出	20,000	18,294	1,706
	旅費交通費支出	4,000	10,440	△ 6,440
	研修研究費支出	44,000	37,590	6,410
	事務消耗品費支出	315,000	320,774	△ 5,774
	印刷製本費支出	243,000	240,100	2,900
	修繕費支出	1,509,000	1,349,439	159,561
	通信運搬費支出	596,000	595,623	377
	会議費支出	0	0	0
	広報費支出	60,000	59,216	784
	業務委託費支出	8,646,000	8,658,098	△ 12,098
	手数料支出	95,000	94,660	340
	保険料支出	236,000	235,640	360
	賃借料支出	1,949,000	1,932,234	16,766
	土地・建物賃借料支出	463,000	462,522	478
	租税公課支出	0	0	0
	保守料支出	1,690,000	1,687,387	2,613
	渉外費支出	75,000	74,398	602
	諸会費支出	7,000	18,500	△ 11,500
	雑支出	142,000	140,090	1,910
	利用者負担軽減額	0	0	0
	支払利息支出	311,000	310,330	670
その他の支出	0	0	0	
利用者等外給食費支出	0	0	0	
雑損失支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
有価証券評価損	0	0	0	
〇〇評価損	0	0	0	
為替差損	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
事業活動支出計 ②	73,124,000	72,701,790	422,210	
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	9,798,000	10,274,535	△ 476,535	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	4,568,000	4,567,950	50
	施設整備等補助金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	4,568,000	4,567,950	50
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0
	器具及び備品売却収入	0	0	0
	その他の固定資産売却収入	0	0	0
	施設整備等収入計 ④	4,568,000	4,567,950	50
	設備資金借入金元金償還支出	15,568,000	15,567,950	50
	固定資産取得支出	500,000	483,600	16,400
	建物附属設備取得支出	0	0	0
	構築物取得支出	0	0	0
	車輛運搬具取得支出	0	0	0
	器具及び備品取得支出	500,000	483,600	16,400
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・破棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計 ⑤	16,068,000	16,051,550	16,450	
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 11,500,000	△ 11,483,600	△ 16,400	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0
	〇〇積立資産取崩収入	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0
	その他の活動収入計 ⑦	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0
	投資有価証券取得支出	0	0	0
	積立資産支出	0	0	0
	長期預り金積立資産支出	0	0	0
	〇〇積立資産支出	0	0	0
拠点区分間長期貸付金出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動支出計 ⑧	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	0	0	0	
予備費 ⑩	0	0	0	
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	△ 1,702,000	△ 1,209,065	△ 492,935	
前期末支払資金残高 ⑫	△ 19,526,956	△ 19,526,956	0	
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	△ 21,228,956	△ 20,736,021	△ 492,935	

拠点区分事業活動計算書
(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

(拠点区分名) ケアハウス氷見

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
収益 サービス活動増減の部	介護保険事業収益	0	0	0	
	施設介護料収益	0	0	0	
	介護報酬収益	0	0	0	
	利用者負担金収益(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収益(一般)	0	0	0	
	居宅介護料収益	0	0	0	
	(介護報酬収益)	0	0	0	
	介護報酬収益	0	0	0	
	介護予防報酬収益	0	0	0	
	(利用者負担金収益)	0	0	0	
	介護負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護負担金収益(一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収益	0	0	0	
	事業費収益	0	0	0	
	事業負担金収益(公費)	0	0	0	
	事業負担金収益(一般)	0	0	0	
	利用者等利用料収益	0	0	0	
	施設サービス利用料収益	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	
	食費収益(公費)	0	0	0	
	食費収益(一般)	0	0	0	
	食費収益(特定)	0	0	0	
	居住費収益(公費)	0	0	0	
	居住費収益(一般)	0	0	0	
	居住費収益(特定)	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援利用料収益	0	0	0	
	その他の利用料収益	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	0	0	0	
	補助金事業収益(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収益	0	0	0	
	市町村特別事業収益(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収益(一般)	0	0	0	
	受託事業収益	0	0	0	
	受託事業収益(公費)(介護・その他)	0	0	0	
	受託事業収益(一般)(介護・その他)	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	老人福祉事業収益	82,132,859	84,145,603	△ 2,012,744	
	運営事業収益	82,132,859	84,145,603	△ 2,012,744	
	管理費収益	10,105,080	10,298,420	△ 193,340	
	その他の利用料収益	38,198,496	38,984,280	△ 785,784	
	補助金事業収益	0	31,353,903	△ 31,353,903	
	補助金事業収益(公費)	30,431,183	0	30,431,183	
	補助金事業収益(一般)	0	0	0	
	その他の事業収益	3,398,100	3,509,000	△ 110,900	
	経常経費寄附金収益	35,000	35,000	0	
	その他の収益	0	0	0	
サービス活動収益計①		82,167,859	84,180,603	△ 2,012,744	
費用	人件費	36,856,072	36,165,986	690,086	
	役員報酬	0	0	0	
	職員給料	16,909,856	16,380,136	529,720	
	職員賞与	5,575,032	5,414,135	160,897	
	賞与引当金繰入	160,000	640,000	△ 480,000	
	非常勤職員給与	9,541,651	9,394,143	147,508	
	派遣職員費	0	0	0	
	退職給付費用	311,500	268,200	43,300	
	法定福利費	4,358,033	4,069,372	288,661	
	事業費支出	19,489,057	19,115,531	373,526	
	給食費	11,348,570	11,818,328	△ 469,758	
	介護用品費	0	0	0	
	医薬品費	4,280	0	4,280	
	保健衛生費	15,076	43,640	△ 28,564	
	医療費	0	0	0	
	被服費	0	0	0	
	教養娯楽費	783,474	764,440	19,034	
	日用品費	126,166	137,906	△ 11,740	
	水道光熱費	4,915,944	4,641,860	274,084	
	燃料費	1,994,328	1,507,257	487,071	
	消耗器具備品費	230,580	145,260	85,320	
	葬祭費	0	0	0	
	車輛費	70,639	56,840	13,799	
事務費支出	16,206,331	15,303,336	902,995		
福利厚生費	271,326	263,854	7,472		
職員被服費	18,294	23,457	△ 5,163		
旅費交通費	10,440	0	10,440		
研修研究費	37,590	12,350	25,240		
事務消耗品費	320,774	389,683	△ 68,909		

サービス活動増減の部	費用	印刷製本費	240,100	213,091	27,009
		修繕費	1,349,439	1,500,015	△ 150,576
		通信運搬費	595,623	587,620	8,003
		会議費	0	0	0
		広報費	59,216	59,216	0
		業務委託費	8,658,098	7,433,752	1,224,346
		手数料	94,660	7,424	87,236
		保険料	235,640	234,970	670
		賃借料	1,932,234	1,946,091	△ 13,857
		土地・建物賃借料	462,522	462,522	0
		租税公課	0	0	0
		保守料	1,687,387	1,687,387	0
		渉外費	74,398	53,184	21,214
		諸会費	18,500	232,500	△ 214,000
		雑費	140,090	196,220	△ 56,130
		利用者負担軽減額	0	0	0
		減価償却費	17,523,786	17,342,834	180,952
国庫補助金等特別積立金取崩額 (△)	9,464,454	9,464,454	0		
徴収不能額	0	0	0		
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計 ②		80,610,792	78,463,233	2,147,559	
サービス活動増減差額 ③ (①-②)		1,557,067	5,717,370	△ 4,160,303	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	310,330	621,789	△ 311,459
		受取利息配当金収益	8,234	16,609	△ 8,375
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	489,902	611,581	△ 121,679
		受入研修費収益	0	0	0
		利用者等外給食収益	0	0	0
		為替差益	0	0	0
		雑収入	489,902	611,581	△ 121,679
		サービス活動外収益計 ④	808,466	1,249,979	△ 441,513
サービス活動外増減の部	費用	支払利息	310,330	621,789	△ 311,459
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	0	0	0
		利用者等外給食費	0	0	0
		為替差損	0	0	0
		雑損失	0	0	0
サービス活動外費用計 ⑤	310,330	621,789	△ 311,459		
サービス活動外増減差額 ⑥ (④-⑤)		498,136	628,190	△ 130,054	
経常増減差額 ⑦ (③+⑥)		2,055,203	6,345,560	△ 4,290,357	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,567,950	4,567,950	0
		施設整備補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	4,567,950	4,567,950	0
		施設設備等寄付金収益	0	0	0
		施設整備等寄付金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄付金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車輛運搬具売却益	0	0	0
		器具及び備品売却益	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		徴収不能引当金戻益	0	0	0
		賞与引当金戻益	0	0	0
		特別収益計 ⑧	4,567,950	4,567,950	0
		特別増減の部	費用	基本金組入額	0
資産評価損	0			0	0
固定資産売却損・処分損	0			0	0
建物売却損・処分損	0			0	0
車輛運搬具除却・廃棄費用	0			0	0
器具及び備品除却・廃棄費用	0			0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0			0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	4,567,950			4,567,950	0
災害損失	0			0	0
拠点区分間繰入金費用	0			0	0
その他の特別損失	0			0	0
特別費用計 ⑨	4,567,950	4,567,950	0		
特別増減差額 ⑩ (⑧-⑨)		0	0	0	
当期活動増減差額 ⑪ (⑦+⑩)		2,055,203	6,345,560	△ 4,290,357	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 ⑫	49,637,776	43,292,216	6,345,560	
	当期末繰越活動増減差額 ⑬ (⑪+⑫)	51,692,979	49,637,776	2,055,203	
	基本金取崩額 ⑭	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 ⑮	0	0	0	
	その他の積立金積立額 ⑯	0	0	0	
	次期繰越活動収支差額 ⑰ (⑬+⑭+⑮-⑯)	51,692,979	49,637,776	2,055,203	

拠点区分貸借対照表
平成30年3月31日 現在

(拠点区分名) ケアハウス氷見苑

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	89,781,044	91,790,566	△ 2,009,522	流動負債	112,597,065	128,805,472	△ 16,208,407
現金預金	84,827,513	86,722,680	△ 1,895,167	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	2,735,374	3,539,357	△ 803,983
事業未収金	4,535,731	4,641,005	△ 105,274	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	15,567,950	△ 15,567,950
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	292,151	298,066	△ 5,915
前払費用	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	89,540	80,099	9,441
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	107,400,000	107,400,000	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	2,080,000	1,920,000	160,000
仮払費用	417,800	426,881	△ 9,081	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	265,605,626	282,645,812	△ 17,040,186	固定負債	0	0	0
基本財産	262,073,680	278,369,625	△ 16,295,945	設備資金借入金	0	0	0
土地	9,481,271	9,481,271	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	252,592,409	268,888,354	△ 16,295,945	リース債務	0	0	0
建物	241,955,356	252,155,794	△ 10,200,438	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物附属設備	10,637,053	16,732,560	△ 6,095,507	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
減価償却累計額 (△)	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	3,531,946	4,276,187	△ 744,241	負債の部合計	112,597,065	128,805,472	△ 16,208,407
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	5,030	10,059	△ 5,029	基本金	25,104,000	25,104,000	0
建物	5,030	10,059	△ 5,029	国庫補助金等特別積立金	165,992,626	170,889,130	△ 4,896,504
建物附属設備	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
構築物	351,373	456,496	△ 105,123				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	3,175,543	3,809,632	△ 634,089				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0	次期繰越活動収支差額	51,692,979	49,637,776	2,055,203
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	51,692,979	49,637,776	2,055,203
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	2,055,203	6,345,560	△ 4,290,357
その他の固定資産	0	0	0				
減価償却累計額 (△)	0	0	0	純資産の部合計	242,789,605	245,630,906	△ 2,841,301
資産の部合計	355,386,670	374,436,378	△ 19,049,708	負債及び純資産の部合計	355,386,670	374,436,378	△ 19,049,708

減価償却費の累計額

462,343,452 円

計算書類に対する注記（ケアハウス氷見拠点区分用）

1. 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
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－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

- ・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計上する。

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は以下のとおりになっている。

- (1) ケアハウス氷見拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）、拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊸)）サービス区分が1つの拠点のため省略

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
土地	9,481,271	0	0	9,481,271
建物	252,155,794	0	10,200,438	241,955,356
建物附属設備	16,732,560	0	6,095,507	10,637,053
減価償却累計額	433,320,243	16,295,945	0	449,616,188
合計	711,689,868	16,295,945	16,295,945	711,689,868

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

氷見市藪田2058番㍁(宅地)	9,481,271 円
氷見市藪田2058番地㍁(建物)	252,592,409 円
計	262,073,680 円

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	435,892,997	193,937,641	241,955,356
建物附属設備	266,315,600	255,678,547	10,637,053
小計	702,208,597	449,616,188	252,592,409
その他の固定資産			
建物	251,475	246,445	5,030
建物附属設備	0	0	0
構築物	2,906,170	2,554,797	351,373
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	13,101,565	9,926,022	3,175,543
小計	16,259,210	12,727,264	3,531,946
合計	718,467,807	462,343,452	256,124,355

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	4,535,731	0	4,535,731
合計	4,535,731	0	4,535,731

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

保有なし

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

監事監査報告書

平成30年 6月 5日

社会福祉法人 永寿会
理事長 吉田 勉 様

私たち監事は、社会福祉法人永寿会の平成29年度（平成29年4月1日から平成30年3月31日まで）の財産の状況について、社会福祉法第40条及び関係法令に基づき監査いたしました。

監査の結果について、次のとおり報告します。

監事 村上 真一 印
監事 関 密雄 印

監査日時	平成30年6月5日(火)午前10時30分～午前11時50分
監査場所	永寿会 役員室
・監査の結果及び所見	
1. 監査結果	
(1) 事業報告書は、関係する法令及び通知等に従い、当会の事業の執行状況を正しく示し、適正であったと認めます。	
(2) 資金収支計算書は、関連する法令及び通知等に従い、当会の収入と支出の状況を正しく示し、適正であったと認めます。	
(3) 事業活動計算書は、関連する法令及び通知等に従い、当会の収益と費用の状況を正しく示し、適正であったと認めます。	
(4) 貸借対照表は、関連する法令及び通知等に従い、当会の資産と負債の状況を正しく示し、適正であったと認めます。	
(5) 財産目録は、関連する法令及び通知等に従い、当会の財産を正しく示し、適正であったと認めます。	
(6) 附属明細書は、関連する法令及び通知等に従い、当会の収支と財産の状況を正しく示し、適正であったと認めます。	
2. 監査所見	
特になし	