

平成30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
監査報告書	28

法人単位資金収支計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31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	810,504,000	811,072,435	△ 568,435	
	老人福祉事業収入	76,775,000	75,936,556	838,444	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	470,000	445,000	25,000	
	受取利息配当金収入	8,000	9,171	△ 1,171	
	その他の収入	2,782,000	2,928,859	△ 146,859	
	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	890,539,000	890,392,021	146,979	
	支出				
	人件費支出	595,039,000	594,520,487	518,513	
	事業費支出	140,442,000	140,488,929	△ 46,929	
	事務費支出	118,412,000	117,841,483	570,517	
	利用者負担軽減額	99,000	86,089	12,911	
支払利息支出	2,913,000	2,912,700	300		
その他の支出	6,000	6,100	△ 100		
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	856,911,000	855,855,788	1,055,212		
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	33,628,000	34,536,233	△ 908,233		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,070,000	4,070,000	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	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	4,070,000	4,070,000	0	
	支出				
	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	1,321,000	2,237,314	△ 916,314	
	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	29,061,000	29,977,314	△ 916,314		
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 24,991,000	△ 25,907,314	916,314		
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)	8,637,000	8,628,919	8,081		
前期末支払資金残高 ⑫	483,000,409	483,000,409	0		
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	491,637,409	491,629,328	8,081		

事業区分資金収支内訳表
(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31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	ケアハウス氷見拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収入	介護保険事業収入	462,277,294	348,795,141	0	811,072,435		811,072,435	
	老人福祉事業収入	0	0	75,936,556	75,936,556		75,936,556	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0		0	
	経常経費寄附金収入	140,000	70,000	235,000	445,000		445,000	
	受取利息配当金収入	4,089	722	4,360	9,171		9,171	
	その他の収入	808,073	1,691,475	429,311	2,928,859		2,928,859	
	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	463,229,456	350,557,338	76,605,227	890,392,021		890,392,021	
	事業活動による支出	人件費支出	326,393,718	236,264,793	31,861,976	594,520,487		594,520,487
		事業費支出	72,612,119	47,843,193	20,033,617	140,488,929		140,488,929
事務費支出		59,775,526	38,376,431	19,689,526	117,841,483		117,841,483	
利用者負担軽減額		86,089	0	0	86,089		86,089	
支払利息支出		0	2,912,700	0	2,912,700		2,912,700	
その他の支出		0	6,100	0	6,100		6,100	
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	458,867,452	325,403,217	71,585,119	855,855,788		855,855,788		
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	4,362,004	25,154,121	5,020,108	34,536,233		34,536,233		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	4,070,000	0	4,070,000		4,070,000	
	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	0	4,070,000		4,070,000	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	0	27,740,000	0	27,740,000		27,740,000	
	固定資産取得支出	939,600	375,324	922,390	2,237,314		2,237,314	
	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	939,600	28,115,324	922,390	29,977,314		29,977,314		
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 939,600	△ 24,045,324	△ 922,390	△ 25,907,314		△ 25,907,314		
その他の活動による収入	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	
その他の活動による支出	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支出	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		
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	3,422,404	1,108,797	4,097,718	8,628,919		8,628,919		
前期末支払資金残高 ⑫	555,132,310	△ 51,395,880	△ 20,736,021	483,000,409		483,000,409		
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	558,554,714	△ 50,287,083	△ 16,638,303	491,629,328		491,629,328		

法人単位事業活動計算書
(自)平成30年4月1日 (至)平成31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	収益	介護保険事業収益	811,072,435	813,746,741	△ 2,674,306	
		老人福祉事業収益	75,936,556	82,132,859	△ 6,196,303	
		経常経費寄附金収益	445,000	485,000	△ 40,000	
		その他の収益	0	0	0	
		サービス活動収益計①	887,453,991	896,364,600	△ 8,910,609	
	費用	人件費	595,160,487	611,231,933	△ 16,071,446	
		事業費支出	140,488,929	136,075,851	4,413,078	
		事務費支出	117,841,483	113,733,677	4,107,806	
		利用者負担軽減額	86,089	18,880	67,209	
		減価償却費	92,424,303	95,428,047	△ 3,003,744	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	42,269,669	43,645,047	△ 1,375,378	
		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	903,731,622	912,843,341	△ 9,111,719			
サービス活動増減差額③(①-②)	△ 16,277,631	△ 16,478,741	201,110			
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	310,330	△ 310,330	
		受取利息配当金収益	9,171	13,065	△ 3,894	
		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	2,928,859	2,915,455	13,404	
		サービス活動外収益計④	2,938,030	3,238,850	△ 300,820	
	費用	支払利息	2,912,700	3,611,390	△ 698,690	
		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	6,100	0	6,100			
サービス活動外費用計⑤	2,918,800	3,611,390	△ 692,590			
サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)	19,230	△ 372,540	391,770			
経常増減差額⑦(③+⑥)	△ 16,258,401	△ 16,851,281	592,880			
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,070,000	8,637,950	△ 4,567,950	
		施設整備等寄付金収益	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	1,600,000	960,000	640,000	
		特別収益計⑧	5,670,000	9,597,950	△ 3,927,950	
	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	177,528	△ 177,528	
		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	8,637,950	△ 4,567,950	
		災害損失	0	0	0	
		その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計⑨	4,070,000	8,815,478	△ 4,745,478			
特別増減差額⑩(⑧-⑨)	1,600,000	782,472	817,528			
当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)	△ 14,658,401	△ 16,068,809	1,410,408			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑫	515,254,684	531,323,493	△ 16,068,809		
	当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	500,596,283	515,254,684	△ 14,658,401		
	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)	500,596,283	515,254,684	△ 14,658,401			

事業区分事業活動計算書
(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31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	ケアハウス氷見拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	462,277,294	348,795,141	0	811,072,435		811,072,435
	老人福祉事業収益	0	0	75,936,556	75,936,556		75,936,556
	経常経費寄附金収益	140,000	70,000	235,000	445,000		445,000
	その他の収益	0	0	0	0		0
	サービス活動収益計①	462,417,294	348,865,141	76,171,556	887,453,991		887,453,991
	費用						
	人件費	326,673,718	236,624,793	31,861,976	595,160,487		595,160,487
	事業費支出	72,612,119	47,843,193	20,033,617	140,488,929		140,488,929
	事務費支出	59,775,526	38,376,431	19,689,526	117,841,483		117,841,483
利用者負担軽減額	86,089	0	0	86,089		86,089	
減価償却費	41,325,146	33,642,208	17,456,949	92,424,303		92,424,303	
国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	24,563,385	8,241,839	9,464,445	42,269,669		42,269,669	
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	475,909,213	348,244,786	79,577,623	903,731,622		903,731,622	
サービス活動増減差額③(①-②)	△ 13,491,919	620,355	△ 3,406,067	△ 16,277,631		△ 16,277,631	
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	0		0
	受取利息配当金収益	4,089	722	4,360	9,171		9,171
	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	808,073	1,691,475	429,311	2,928,859		2,928,859
	サービス活動外収益計④	812,162	1,692,197	433,671	2,938,030		2,938,030
	費用						
支払利息	0	2,912,700	0	2,912,700		2,912,700	
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	6,100	0	6,100		6,100	
サービス活動外費用計⑤	0	2,918,800	0	2,918,800		2,918,800	
サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)	812,162	△ 1,226,603	433,671	19,230		19,230	
経常増減差額⑦(③+⑥)	△ 12,679,757	△ 606,248	△ 2,972,396	△ 16,258,401		△ 16,258,401	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	0	4,070,000	0	4,070,000		4,070,000
	施設整備等寄付金収益	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	400,000	640,000	560,000	1,600,000		1,600,000
	特別収益計⑧	400,000	4,710,000	560,000	5,670,000	0	5,670,000
	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	0	0	0		0	
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	0	4,070,000		4,070,000	
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	4,070,000	0	4,070,000	0	4,070,000	
特別増減差額⑩(⑧-⑨)	400,000	640,000	560,000	1,600,000	0	1,600,000	
当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)	△ 12,279,757	33,752	△ 2,412,396	△ 14,658,401		△ 14,658,401	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑫	505,193,411	△ 41,631,706	51,692,979	515,254,684		515,254,684
	当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	492,913,654	△ 41,597,954	49,280,583	500,596,283		500,596,283
	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)	492,913,654	△ 41,597,954	49,280,583	500,596,283		500,596,283	

法人単位貸借対照表

平成31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	521,884,634	515,013,538	6,871,096	流動負債	89,075,306	91,793,129	△ 2,717,823
現金預金	394,800,088	392,614,928	2,185,160	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	30,255,306	30,034,201	221,105
事業未収金	126,218,104	122,098,664	4,119,440	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年以内支払予定長期未払金	0	0	0
立替金	70,500	33,862	36,638	預り金	0	20,680	△ 20,680
前払金	793,832	266,084	527,748	職員預り金	0	1,958,248	△ 1,958,248
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	31,080,000	32,040,000	△ 960,000
仮払金	2,110	0	2,110	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	1,230,516,654	1,320,703,643	△ 90,186,989	固定負債	166,440,000	194,180,000	△ 27,740,000
基本財産	1,204,374,127	1,287,967,595	△ 83,593,468	設備資金借入金	166,440,000	194,180,000	△ 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	1,068,044,401	1,151,637,869	△ 83,593,468	リース債務	0	0	0
建物	935,184,168	976,347,818	△ 41,163,650	長期未払金	0	0	0
建物附属設備	132,860,233	175,290,051	△ 42,429,818	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	255,515,306	285,973,129	△ 30,457,823
その他の固定資産	26,142,527	32,736,048	△ 6,593,521	純資産の部			
土地	0	0	0	基本金	387,863,664	387,863,664	0
建物	38,467	86,706	△ 48,239	国庫補助金等特別積立金	608,426,035	646,625,704	△ 38,199,669
建物	38,466	77,046	△ 38,580	その他の積立金	0	0	0
建物附属設備	1	9,660	△ 9,659				
構築物	14,241,183	15,312,231	△ 1,071,048				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	571,491	1,120,763	△ 549,272				
器具及び備品	10,771,663	15,536,773	△ 4,765,110				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	509,723	669,575	△ 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	500,596,283	515,254,684	△ 14,658,401
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	500,596,283	515,254,684	△ 14,658,401
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	△ 14,658,401	△ 16,068,809	1,410,408
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	1,496,885,982	1,549,744,052	△ 52,858,070
資産の部合計	1,752,401,288	1,835,717,181	△ 83,315,893	負債及び純資産の部合計	1,752,401,288	1,835,717,181	△ 83,315,893

減価償却費の累計額

2,026,689,419 円

事業区分貸借対照表内訳表
平成31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	ケアハウス氷見拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
資 産 の 部						
流動資産	581,772,472	133,364,714	95,633,235	810,770,421	△ 288,885,787	521,884,634
現金預金	222,567,361	81,717,714	90,515,013	394,800,088		394,800,088
有価証券	0	0	0	0		0
事業未収金	71,683,007	50,089,257	4,445,840	126,218,104		126,218,104
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	70,500	0	0	70,500		70,500
前払金	103,544	467,683	222,605	793,832		793,832
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	1,546	564	0	2,110		2,110
仮払費用	4,946,514	1,089,496	449,777	6,485,787	△ 6,485,787	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	495,886,058	485,559,529	249,071,067	1,230,516,654	0	1,230,516,654
基本財産	480,992,561	477,603,824	245,777,742	1,204,374,127	0	1,204,374,127
土地	104,083,781	22,764,674	9,481,271	136,329,726		136,329,726
建物	376,908,780	454,839,150	236,296,471	1,068,044,401		1,068,044,401
建物	307,422,849	396,006,401	231,754,918	935,184,168		935,184,168
建物附属設備	69,485,931	58,832,749	4,541,553	132,860,233		132,860,233
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	14,893,497	7,955,705	3,293,325	26,142,527	0	26,142,527
土地	0	0	0	0		0
建物	5	38,461	1	38,467		38,467
建物	4	38,461	1	38,466		38,466
建物附属設備	1	0	0	1		1
構築物	10,473,602	2,629,684	1,137,897	14,241,183		14,241,183
機械及び装置	0	0	0	0		0
車輛運搬具	571,490	1	0	571,491		571,491
器具及び備品	3,526,070	5,090,166	2,155,427	10,771,663		10,771,663
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	197,393	0	509,723		509,723
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	1,077,658,530	618,924,243	344,704,302	2,041,287,075	△ 288,885,787	1,752,401,288

減価償却費の累計額

2,026,689,419 円

(単位：円)

勘定科目	雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ケアハウス氷見拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
負債の部						
流動負債	41,257,758	222,911,797	113,791,538	377,961,093	△ 288,885,787	89,075,306
短期運営資金借入金	0	0	0	0		0
事業未払金	21,217,996	4,479,602	4,557,708	30,255,306		30,255,306
その他の未払金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	27,740,000	0	27,740,000		27,740,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0		0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0		0
未払費用	2,808,482	3,427,645	249,660	6,485,787	△ 6,485,787	0
預り金	0	0	0	0		0
職員預り金	△ 808,720	744,550	64,170	0		0
前受金	0	0	0	0		0
拠点区分間借入金	0	175,000,000	107,400,000	282,400,000	△ 282,400,000	0
仮受金	0	0	0	0		0
賞与引当金	18,040,000	11,520,000	1,520,000	31,080,000		31,080,000
その他の流動負債	0	0	0	0		0
固定負債	0	166,440,000	0	166,440,000	0	166,440,000
設備資金借入金	0	166,440,000	0	166,440,000		166,440,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
リース債務	0	0	0	0		0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
長期未払金	0	0	0	0		0
長期預り金	0	0	0	0		0
その他の固定負債	0	0	0	0		0
負債の部合計	41,257,758	389,351,797	113,791,538	544,401,093	△ 288,885,787	255,515,306
純資産の部						
基本金	302,759,664	60,000,000	25,104,000	387,863,664		387,863,664
国庫補助金等特別積立金	240,727,454	211,170,400	156,528,181	608,426,035		608,426,035
その他の積立金	0	0	0	0		0
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
次期繰越活動収支差額	492,913,654	△ 41,597,954	49,280,583	500,596,283	0	500,596,283
次期繰越活動収支差額	492,913,654	△ 41,597,954	49,280,583	500,596,283		500,596,283
(うち当期活動収支差額)	△ 12,279,757	33,752	△ 2,412,396	△ 14,658,401		△ 14,658,401
				0		
純資産の部合計	1,036,400,772	229,572,446	230,912,764	1,496,885,982	0	1,496,885,982
負債及び純資産の部合計	1,077,658,530	618,924,243	344,704,302	2,041,287,075	△ 288,885,787	1,752,401,288

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一償却原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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一定額法
 - ・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
 - ・賞与引当金一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	976,347,818	0	41,163,650	935,184,168
建物附属設備	175,290,051	453,600	42,883,418	132,860,233
減価償却累計額	1,628,830,333	84,047,068	0	1,712,877,401
合計	2,916,797,928	84,500,668	84,047,068	2,917,251,528

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(建物)	454,839,150 円
氷見市藪田2058番(宅地)	9,481,271 円
氷見市藪田2058番(建物)	236,296,471 円

計

723,381,566 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	823,173,832	935,184,168
建物附属設備	1,109,831,033	976,970,800	132,860,233
小計	2,868,189,033	1,800,144,632	1,068,044,401
その他の固定資産			
建物	20,213,089	20,174,623	38,466
建物附属設備	241,500	241,499	1
構築物	97,258,389	83,017,206	14,241,183
車両運搬具	7,861,313	7,289,822	571,491
器具及び備品	124,200,693	113,429,030	10,771,663
小計	249,774,984	224,152,180	25,622,804
権利	2,734,330	2,224,607	509,723
ソフトウェア	168,000	168,000	0
投資有価証券	10,000	0	10,000
合計	3,120,876,347	2,026,689,419	1,094,186,928

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	126,218,104	0	126,218,104
合計	126,218,104	0	126,218,104

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30年4月1日 (至)平成31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
事業活動による収入	介護保険事業収入	461,067,000	462,277,294	△ 1,210,294	
	施設介護料収入	256,770,000	257,419,060	△ 649,060	
	介護報酬収入	230,292,000	231,194,537	△ 902,537	
	利用者負担金収入(公費)	2,463,000	2,131,357	331,643	
	利用者負担金収入(一般)	24,015,000	24,093,166	△ 78,166	
	居宅介護料収入	101,616,000	101,992,780	△ 376,780	
	(介護報酬収入)	91,228,000	91,536,217	△ 308,217	
	介護報酬収入	91,069,000	91,377,133	△ 308,133	
	介護予防報酬収入	159,000	159,084	△ 84	
	(利用者負担金収入)	10,388,000	10,456,563	△ 68,563	
	介護負担金収入(公費)	203,000	214,795	△ 11,795	
	介護負担金収入(一般)	10,167,000	10,224,092	△ 57,092	
	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)	18,000	17,676	324	
	居宅介護支援介護料収入	17,441,000	17,469,520	△ 28,520	
	居宅介護支援介護料収入	17,441,000	17,469,520	△ 28,520	
	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	4,651,000	4,644,550	6,450	
	事業費収入	4,167,000	4,161,603	5,397	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	484,000	482,947	1,053	
	利用者等利用料収入	79,449,000	79,603,088	△ 154,088	
	施設サービス利用料収入	240,000	230,000	10,000	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	772,000	769,510	2,490	
	食費収入(一般)	32,442,000	32,418,880	23,120	
	食費収入(特定)	16,117,000	16,176,856	△ 59,856	
	居住費収入(公費)	18,000	17,640	360	
	居住費収入(一般)	19,100,000	19,088,830	11,170	
	居住費収入(特定)	10,226,000	10,252,434	△ 26,434	
	介護予防・日常生活支援利用料収入	0	532	△ 532	
	その他の利用料収入	534,000	648,406	△ 114,406	
	その他の事業収入	1,140,000	1,148,296	△ 8,296	
	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)	1,034,000	1,044,796	△ 10,796	
	受託事業収入(一般)	106,000	103,500	2,500	
	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	140,000	55,000		
受取利息配当金収入	3,000	4,089	△ 1,089		
その他の収入	782,000	808,073	△ 26,073		
受入研修費収入	72,000	86,650	△ 14,650		
利用者等外給食費収入	0	0	0		
雑収入	710,000	721,423	△ 11,423		
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		462,047,000	463,229,456	△ 1,182,456	
支出	人件費支出	326,414,000	326,393,718	20,282	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	170,318,000	170,099,688	218,312	
	職員賞与支出	48,291,000	48,290,769	231	
	非常勤職員給与支出	60,838,000	60,810,260	27,740	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	6,721,000	6,719,500	1,500	
	法定福利費支出	40,246,000	40,473,501	△ 227,501	
	事業費支出	72,203,000	72,612,119	△ 409,119	
	給食費支出	29,144,000	29,113,587	30,413	
	介護用品費支出	9,126,000	9,015,326	110,674	
	医薬品費支出	193,000	190,644	2,356	
	保健衛生費支出	1,196,000	1,220,609	△ 24,609	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	2,473,000	2,454,246	18,754	
	教養娯楽費支出	1,662,000	1,686,593	△ 24,593	
	日用品費支出	953,000	903,183	49,817	
	水道光熱費支出	22,728,000	23,199,833	△ 471,833	
燃料費支出	2,321,000	2,311,697	9,303		
消耗器具備品費支出	742,000	876,617	△ 134,617		
葬祭費支出	0	0	0		
車輛費支出	1,665,000	1,639,784	25,216		
管理費返還支出	0	0	0		

事業活動による収支	事務費支出	59,624,000	59,775,526	△ 151,526
	福利厚生費支出	2,525,000	2,522,351	2,649
	職員被服費支出	19,000	18,271	729
	旅費交通費支出	197,000	200,010	△ 3,010
	研修研究費支出	733,000	763,864	△ 30,864
	事務消耗品費支出	2,148,000	2,017,575	130,425
	印刷製本費支出	1,104,000	983,368	120,632
	修繕費支出	3,320,000	3,711,217	△ 391,217
	通信運搬費支出	1,237,000	1,224,408	12,592
	会議費支出	14,000	10,884	3,116
	広報費支出	94,000	93,288	712
	業務委託費支出	31,670,000	31,747,604	△ 77,604
	手数料支出	428,000	421,416	6,584
	保険料支出	898,000	920,900	△ 22,900
	賃借料支出	10,668,000	10,674,842	△ 6,842
	土地・建物賃借料支出	0	0	0
	租税公課支出	75,000	82,275	△ 7,275
	保守料支出	3,219,000	3,235,237	△ 16,237
	渉外費支出	350,000	240,416	109,584
	諸会費支出	698,000	680,800	17,200
	雑支出	227,000	226,800	200
	利用者負担軽減額	99,000	86,089	12,911
	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	458,340,000	458,867,452	△ 527,452	
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	3,707,000	4,362,004	△ 655,004	
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	158,000	939,600	△ 781,600
建物附属設備取得支出	0	453,600	△ 453,600	
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	158,000	486,000	△ 328,000	
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	158,000	939,600	△ 781,600	
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 158,000	△ 939,600	781,600	
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)	3,549,000	3,422,404	126,596	
前期末支払資金残高 ⑫	555,132,310	555,132,310	0	
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	558,681,310	558,554,714	126,596	

拠点区分事業活動計算書
(自)平成30年4月1日 (至)平成31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
収入 増減の部	介護保険事業収益	462,277,294	462,825,175	△ 547,881	
	施設介護料収益	257,419,060	260,544,070	△ 3,125,010	
	介護報酬収益	231,194,537	233,990,189	△ 2,795,652	
	利用者負担金収益(公費)	2,131,357	1,886,888	244,469	
	利用者負担金収益(一般)	24,093,166	24,666,993	△ 573,827	
	居宅介護料収益	101,992,780	102,021,400	△ 28,620	
	(介護報酬収益)	91,536,217	91,577,149	△ 40,932	
	介護報酬収益	91,377,133	89,505,313	1,871,820	
	介護予防報酬収益	159,084	2,071,836	△ 1,912,752	
	(利用者負担金収益)	10,456,563	10,444,251	12,312	
	介護負担金収益(公費)	214,795	203,132	11,663	
	介護負担金収益(一般)	10,224,092	10,010,915	213,177	
	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)	17,676	230,204	△ 212,528	
	居宅介護支援介護料収益	17,469,520	18,347,530	△ 878,010	
	居宅介護支援介護料収益	17,469,520	18,347,530	△ 878,010	
	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	4,644,550	2,807,690	1,836,860	
	事業費収益	4,161,603	2,526,921	1,634,682	
	事業負担金収益(公費)	0	0	0	
	事業負担金収益(一般)	482,947	280,769	202,178	
	利用者等利用料収益	79,603,088	77,925,605	1,677,483	
	施設サービス利用料収益	230,000	210,000	20,000	
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	
	食費収益(公費)	769,510	646,500	123,010	
	食費収益(一般)	32,418,880	33,084,510	△ 665,630	
	食費収益(特定)	16,176,856	14,897,550	1,279,306	
	居住費収益(公費)	17,640	0	17,640	
	居住費収益(一般)	19,088,830	19,006,030	82,800	
	居住費収益(特定)	10,252,434	9,881,870	370,564	
	介護予防・日常生活支援利用料収益	532	178	354	
	その他の利用料収益	648,406	198,967	449,439	
	その他の事業収益	1,148,296	1,178,880	△ 30,584	
	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	112,180	△ 112,180	
	受託事業収益(公費)(介護・その他)	1,044,796	1,021,700	23,096	
	受託事業収益(一般)(介護・その他)	103,500	45,000	58,500	
	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	140,000	220,000	△ 80,000		
その他の収益	0	0	0		
サービス活動収益計①		462,417,294	463,045,175	△ 627,881	
費用	人件費	326,673,718	340,202,897	△ 13,529,179	
	役員報酬	0	0	0	
	職員給料	170,099,688	176,591,355	△ 6,491,667	
	職員賞与	48,290,769	50,609,975	△ 2,319,206	
	賞与引当金繰入	280,000	40,000	240,000	
	非常勤職員給与	60,810,260	65,580,100	△ 4,769,840	
	派遣職員費	0	0	0	
	退職給付費用	6,719,500	6,853,000	△ 133,500	
	法定福利費	40,473,501	40,528,467	△ 54,966	
	事業費支出	72,612,119	69,291,357	3,320,762	
	給食費	29,113,587	29,462,842	△ 349,255	
	介護用品費	9,015,326	8,707,684	307,642	
	医薬品費	190,644	173,876	16,768	
	保健衛生費	1,220,609	1,157,899	62,710	
	医療費	0	0	0	
	被服費	2,454,246	2,465,802	△ 11,556	
	教養娯楽費	1,686,593	1,473,931	212,662	
	日用品費	903,183	860,033	43,150	
	水道光熱費	23,199,833	20,920,441	2,279,392	
	燃料費	2,311,697	1,681,841	629,856	
	消耗器具備品費	876,617	702,234	174,383	
	葬祭費	0	0	0	
	車輛費	1,639,784	1,684,774	△ 44,990	
	事務費支出	59,775,526	58,848,441	927,085	
	福利厚生費	2,522,351	2,552,058	△ 29,707	
	職員被服費	18,271	22,408	△ 4,137	
旅費交通費	200,010	205,150	△ 5,140		
研修研究費	763,864	958,712	△ 194,848		
事務消耗品費	2,017,575	2,111,606	△ 94,031		
印刷製本費	983,368	1,104,279	△ 120,911		
修繕費	3,711,217	2,897,064	814,153		

サービス活動増減の部	費用	通信運搬費	1,224,408	1,202,350	22,058
		会議費	10,884	166,444	△ 155,560
		広報費	93,288	110,624	△ 17,336
		業務委託費	31,747,604	31,040,316	707,288
		手数料	421,416	423,026	△ 1,610
		保険料	920,900	920,310	590
		賃借料	10,674,842	10,651,742	23,100
		土地・建物賃借料	0	0	0
		租税公課	82,275	32,550	49,725
		保守料	3,235,237	3,271,849	△ 36,612
		渉外費	240,416	485,153	△ 244,737
		諸会費	680,800	692,800	△ 12,000
		雑費	226,800	0	226,800
		利用者負担軽減額	86,089	18,880	67,209
		減価償却費	41,325,146	44,379,173	△ 3,054,027
		国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	24,563,385	25,898,754	△ 1,335,369
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		475,909,213	486,841,994	△ 10,932,781	
サービス活動増減差額 ③ (①-②)		△ 13,491,919	△ 23,796,819	10,304,900	
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	4,089	4,150	△ 61
		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	808,073	1,105,780	△ 297,707
		受入研修費収益	86,650	171,850	△ 85,200
		利用者等外給食収益	0	0	0
		為替差益	0	0	0
	雑収入	721,423	933,930	△ 212,507	
	サービス活動外収益計 ④		812,162	1,109,930	△ 297,768
	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)		812,162	1,109,930	△ 297,768	
経常増減差額 ⑦ (③+⑥)		△ 12,679,757	△ 22,686,889	10,007,132	
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
		車両運搬具売却益	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	400,000	800,000	△ 400,000	
	徴収不能引当金戻益	0	0	0	
	賞与引当金戻益	400,000	800,000	△ 400,000	
	特別収益計 ⑧		400,000	800,000	△ 400,000
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	0	0	
	建物売却損・処分損	0	0	0	
	車両運搬具除却・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	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	0	0	
特別増減差額 ⑩ (⑧-⑨)		400,000	800,000	△ 400,000	
当期活動増減差額 ⑪ (⑦+⑩)		△ 12,279,757	△ 21,886,889	9,607,132	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 ⑫	505,193,411	527,080,300	△ 21,886,889	
	当期末繰越活動増減差額 ⑬ (⑪+⑫)	492,913,654	505,193,411	△ 12,720,243	
	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)	492,913,654	505,193,411	△ 12,279,757	

拠点区分貸借対照表

平成31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	581,772,472	582,260,780	△ 488,308	流動負債	41,257,758	45,288,470	△ 4,030,712
現金預金	222,567,361	226,324,209	△ 3,756,848	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	21,217,996	23,147,300	△ 1,929,304
事業未収金	71,683,007	68,285,455	3,397,552	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	70,500	33,862	36,638	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	103,544	260,244	△ 156,700	未払費用	2,808,482	2,781,532	26,950
前払費用	0	0	0	預り金	0	20,680	△ 20,680
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	△ 808,720	1,178,958	△ 1,987,678
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	1,546	0	1,546	賞与引当金	18,040,000	18,160,000	△ 120,000
仮払費用	4,946,514	4,957,010	△ 10,496	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	495,886,058	536,271,604	△ 40,385,546	固定負債	0	0	0
基本財産	480,992,561	517,804,899	△ 36,812,338	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	376,908,780	413,721,118	△ 36,812,338	リース債務	0	0	0
建物	307,422,849	324,840,781	△ 17,417,932	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物附属設備	69,485,931	88,880,337	△ 19,394,406	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	14,893,497	18,466,705	△ 3,573,208	負債の部合計	41,257,758	45,288,470	△ 4,030,712
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	5	16,593	△ 16,588	基本金	302,759,664	302,759,664	0
建物	4	6,933	△ 6,929	国庫補助金等特別積立金	240,727,454	265,290,839	△ 24,563,385
建物附属設備	1	9,660	△ 9,659	その他の積立金	0	0	0
構築物	10,473,602	11,310,042	△ 836,440				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	571,490	1,106,263	△ 534,773				
器具及び備品	3,526,070	5,711,477	△ 2,185,407				
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	492,913,654	505,193,411	△ 12,279,757
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	492,913,654	505,193,411	△ 12,279,757
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	△ 12,279,757	△ 21,886,889	9,607,132
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	1,036,400,772	1,073,243,914	△ 36,843,142
資産の部合計	1,077,658,530	1,118,532,384	△ 40,873,854	負債及び純資産の部合計	1,077,658,530	1,118,532,384	△ 40,873,854

減価償却費の累計額

1,050,258,714 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	324,840,781	0	17,417,932	307,422,849
建物附属設備	88,880,337	453,600	19,848,006	69,485,931
減価償却累計額	845,119,150	37,265,938	0	882,385,088
合計	1,362,924,049	37,719,538	37,265,938	1,363,377,649

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	436,250,742	307,422,849
建物附属設備	556,103,010	486,617,079	69,485,931
小計	1,299,776,601	922,867,821	376,908,780
その他の固定資産			
建物	18,620,449	18,620,445	4
建物附属設備	241,500	241,499	1
構築物	55,954,929	45,481,327	10,473,602
車輛運搬具	7,136,313	6,564,823	571,490
器具及び備品	59,840,869	56,314,799	3,526,070
小計	141,794,060	127,222,893	14,571,167
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	1,442,060,991	1,050,258,714	391,802,277

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	71,683,007	0	71,683,007
合計	71,683,007	0	71,683,007

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30年4月1日 (至) 平成31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
事業活動による収入	介護保険事業収入	349,437,000	348,795,141	641,859	
	施設介護料収入	183,525,000	183,780,270	△ 255,270	
	介護報酬収入	164,201,000	164,381,811	△ 180,811	
	利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収入(一般)	19,324,000	19,398,459	△ 74,459	
	居宅介護料収入	77,211,000	76,525,210	685,790	
	(介護報酬収入)	69,058,000	68,353,456	704,544	
	介護報酬収入	68,980,000	68,222,947	757,053	
	介護予防報酬収入	78,000	130,509	△ 52,509	
	(利用者負担金収入)	8,153,000	8,171,754	△ 18,754	
	介護負担金収入(公費)	296,000	294,320	1,680	
	介護負担金収入(一般)	7,848,000	7,862,933	△ 14,933	
	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)	9,000	14,501	△ 5,501	
	居宅介護支援介護料収入	9,355,000	9,387,920	△ 32,920	
	居宅介護支援介護料収入	9,355,000	9,387,920	△ 32,920	
	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	7,016,000	7,106,640	△ 90,640	
	事業費収入	6,295,000	6,373,779	△ 78,779	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	721,000	732,861	△ 11,861	
	利用者等利用料収入	72,113,000	71,773,901	339,099	
	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)	20,628,000	20,380,680	247,320	
	食費収入(特定)	10,077,000	10,102,580	△ 25,580	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	30,678,000	30,611,510	66,490	
	居住費収入(特定)	10,313,000	10,210,830	102,170	
	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	417,000	468,301	△ 51,301	
	その他の事業収入	217,000	221,200	△ 4,200	
	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)	217,000	221,200	△ 4,200		
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	40,000	70,000	△ 30,000		
受取利息配当金収入	0	722	△ 722		
その他の収入	1,596,000	1,691,475	△ 95,475		
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	1,596,000	1,691,475	△ 95,475		
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	351,073,000	350,557,338	515,662		
支出	人件費支出	236,689,000	236,264,793	424,207	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	118,491,000	118,413,849	77,151	
	職員賞与支出	33,141,000	33,141,480	△ 480	
	非常勤職員給与支出	50,871,000	50,679,715	191,285	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	5,875,000	5,874,000	1,000	
	法定福利費支出	28,311,000	28,155,749	155,251	
	事業費支出	48,055,000	47,843,193	211,807	
	給食費支出	18,185,000	17,947,169	237,831	
	介護用品費支出	5,022,000	4,822,335	199,665	
	医薬品費支出	224,000	226,992	△ 2,992	
	保健衛生費支出	533,000	535,177	△ 2,177	
	医療費支出	0	91,186	△ 91,186	
	被服費支出	2,261,000	2,216,965	44,035	
	教養娯楽費支出	1,049,000	1,037,170	11,830	
	日用品費支出	1,262,000	1,291,613	△ 29,613	
水道光熱費支出	17,978,000	18,107,301	△ 129,301		
燃料費支出	0	0	0		
消耗器具備品費支出	105,000	159,037	△ 54,037		
葬祭費支出	0	0	0		
車輛費支出	1,436,000	1,408,248	27,752		
管理費返還支出	0	0	0		

事業活動による収支	事務費支出	38,285,000	38,376,431	△ 91,431
	福利厚生費支出	2,024,000	2,149,034	△ 125,034
	職員被服費支出	90,000	55,601	34,399
	旅費交通費支出	27,000	27,850	△ 850
	研修研究費支出	1,151,000	1,174,740	△ 23,740
	事務消耗品費支出	1,270,000	1,211,494	58,506
	印刷製本費支出	1,300,000	1,300,317	△ 317
	修繕費支出	4,315,000	4,245,880	69,120
	通信運搬費支出	569,000	574,242	△ 5,242
	会議費支出	0	0	0
	広報費支出	0	0	0
	業務委託費支出	15,342,000	15,335,341	6,659
	手数料支出	381,000	369,830	11,170
	保険料支出	798,000	772,410	25,590
	賃借料支出	8,010,000	8,048,049	△ 38,049
	土地・建物賃借料支出	626,000	626,175	△ 175
	租税公課支出	6,000	6,800	△ 800
	保守料支出	1,755,000	1,863,515	△ 108,515
	渉外費支出	167,000	177,600	△ 10,600
	諸会費支出	324,000	310,000	14,000
	雑支出	130,000	127,553	2,447
	利用者負担軽減額	0	0	0
	支払利息支出	2,913,000	2,912,700	300
	その他の支出	6,000	6,100	△ 100
	利用者等外給食費支出	0	0	0
	雑損失支出	6,000	6,100	△ 100
	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	325,948,000	325,403,217	544,783	
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	25,125,000	25,154,121	△ 29,121	
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	240,000	375,324	△ 135,324
	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	240,000	375,324	△ 135,324	
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	27,980,000	28,115,324	△ 135,324	
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 23,910,000	△ 24,045,324	135,324	
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)	1,215,000	1,108,797	106,203	
前期末支払資金残高 ⑫	△ 51,395,880	△ 51,395,880	0	
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	△ 50,180,880	△ 50,287,083	106,203	

拠点区分事業活動計算書
(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31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	介護保険事業収益	348,795,141	350,921,566	△ 2,126,425	
	施設介護料収益	183,780,270	181,241,620	2,538,650	
	介護報酬収益	164,381,811	162,277,384	2,104,427	
	利用者負担金収益(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収益(一般)	19,398,459	18,964,236	434,223	
	居宅介護料収益	76,525,210	83,076,160	△ 6,550,950	
	(介護報酬収益)	68,353,456	74,468,357	△ 6,114,901	
	介護報酬収益	68,222,947	72,561,511	△ 4,338,564	
	介護予防報酬収益	130,509	1,906,846	△ 1,776,337	
	(利用者負担金収益)	8,171,754	8,607,803	△ 436,049	
	介護負担金収益(公費)	294,320	124,843	169,477	
	介護負担金収益(一般)	7,862,933	8,265,186	△ 402,253	
	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)	14,501	217,774	△ 203,273	
	居宅介護支援介護料収益	9,387,920	9,072,050	315,870	
	居宅介護支援介護料収益	9,387,920	9,072,050	315,870	
	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	7,106,640	5,199,240	1,907,400	
	事業費収益	6,373,779	4,668,430	1,705,349	
	事業負担金収益(公費)	0	0	0	
	事業負担金収益(一般)	732,861	530,810	202,051	
	利用者等利用料収益	71,773,901	71,870,696	△ 96,795	
	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)	20,380,680	20,424,370	△ 43,690	
	食費収益(特定)	10,102,580	10,353,290	△ 250,710	
	居住費収益(公費)	0	0	0	
	居住費収益(一般)	30,611,510	29,929,790	681,720	
	居住費収益(特定)	10,210,830	10,865,640	△ 654,810	
	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	468,301	297,606	170,695	
	その他の事業収益	221,200	461,800	△ 240,600	
	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	0	0	
	受託事業収益(公費)(介護・その他)	221,200	461,800	△ 240,600	
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	70,000	230,000	△ 160,000		
その他の収益	0	0	0		
サービス活動収益計①		348,865,141	351,151,566	△ 2,286,425	
費 用	人件費	236,624,793	234,172,964	2,451,829	
	役員報酬	0	0	0	
	職員給料	118,413,849	124,601,156	△ 6,187,307	
	職員賞与	33,141,480	33,601,057	△ 459,577	
	賞与引当金繰入	360,000	320,000	40,000	
	非常勤職員給与	50,679,715	42,930,072	7,749,643	
	派遣職員費	0	0	0	
	退職給付費用	5,874,000	5,384,500	489,500	
	法定福利費	28,155,749	27,336,179	819,570	
	事業費支出	47,843,193	47,295,437	547,756	
	給食費	17,947,169	18,226,133	△ 278,964	
	介護用品費	4,822,335	5,293,007	△ 470,672	
	医薬品費	226,992	255,610	△ 28,618	
	保健衛生費	535,177	511,124	24,053	
	医療費	91,186	12,070	79,116	
	被服費	2,216,965	2,215,615	1,350	
	教養娯楽費	1,037,170	1,067,359	△ 30,189	
	日用品費	1,291,613	1,410,861	△ 119,248	
	水道光熱費	18,107,301	16,471,332	1,635,969	
	燃料費	0	0	0	
	消耗器具備品費	159,037	516,599	△ 357,562	
	葬祭費	0	0	0	
	車輛費	1,408,248	1,315,727	92,521	
	事務費支出	38,376,431	38,678,905	△ 302,474	
	福利厚生費	2,149,034	2,137,249	11,785	
	職員被服費	55,601	64,352	△ 8,751	
旅費交通費	27,850	63,920	△ 36,070		
研修研究費	1,174,740	913,107	261,633		
事務消耗品費	1,211,494	1,391,274	△ 179,780		
印刷製本費	1,300,317	1,294,557	5,760		
修繕費	4,245,880	5,880,879	△ 1,634,999		

サービス活動増減の部	費用	通信運搬費	574,242	501,635	72,607
		会議費	0	14,000	△ 14,000
		広報費	0	0	0
		業務委託費	15,335,341	14,728,500	606,841
		手数料	369,830	372,508	△ 2,678
		保険料	772,410	903,000	△ 130,590
		賃借料	8,048,049	7,119,628	928,421
		土地・建物賃借料	626,175	626,175	0
		租税公課	6,800	6,600	200
		保守料	1,863,515	2,112,091	△ 248,576
		渉外費	177,600	125,550	52,050
		諸会費	310,000	309,500	500
		雑費	127,553	114,380	13,173
		利用者負担軽減額	0	0	0
		減価償却費	33,642,208	33,525,088	117,120
国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	8,241,839	8,281,839	△ 40,000		
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		348,244,786	345,390,555	2,854,231	
サービス活動増減差額 ③ (①-②)		620,355	5,761,011	△ 5,140,656	
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	722	681	41
		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	1,691,475	1,319,773	371,702
		受入研修費収益	0	48,500	△ 48,500
		利用者等外給食収益	0	0	0
		為替差益	0	0	0
	雑収入	1,691,475	1,271,273	420,202	
	サービス活動外収益計 ④		1,692,197	1,320,454	371,743
	費用	支払利息	2,912,700	3,301,060	△ 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	6,100	0	6,100		
利用者等外給食費	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
雑損失	6,100	0	6,100		
サービス活動外費用計 ⑤		2,918,800	3,301,060	△ 382,260	
サービス活動外増減差額 ⑥ (④-⑤)		△ 1,226,603	△ 1,980,606	754,003	
経常増減差額 ⑦ (③+⑥)		△ 606,248	3,780,405	△ 4,386,653	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,070,000	4,070,000	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	4,070,000	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
		車両運搬具売却益	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	640,000	160,000	480,000	
	徴収不能引当金戻益	0	0	0	
	賞与引当金戻益	640,000	160,000	480,000	
特別収益計 ⑧		4,710,000	4,230,000	480,000	
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	177,528	△ 177,528	
	建物売却損・処分損	0	0	0	
	車両運搬具除却・廃棄費用	0	75,408	△ 75,408	
	器具及び備品除却・廃棄費用	0	102,120	△ 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	4,070,000	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		4,070,000	4,247,528	△ 177,528	
特別増減差額 ⑩ (⑧-⑨)		640,000	△ 17,528	657,528	
当期活動増減差額 ⑪ (⑦+⑩)		33,752	3,762,877	△ 3,729,125	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 ⑫	△ 41,631,706	△ 45,394,583	3,762,877	
	当期末繰越活動増減差額 ⑬ (⑪+⑫)	△ 41,597,954	△ 41,631,706	33,752	
	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)	△ 41,597,954	△ 41,631,706	33,752	

拠点区分貸借対照表

平成31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	133,364,714	131,797,562	1,567,152	流動負債	222,911,797	222,733,442	178,355
現金預金	81,717,714	81,463,206	254,508	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	4,479,602	4,151,527	328,075
事業未収金	50,089,257	49,277,478	811,779	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	467,683	5,840	461,843	未払費用	3,427,645	3,352,165	75,480
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	744,550	689,750	54,800
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	564	0	564	賞与引当金	11,520,000	11,800,000	△ 280,000
仮払費用	1,089,496	1,051,038	38,458	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	485,559,529	518,826,413	△ 33,266,884	固定負債	166,440,000	194,180,000	△ 27,740,000
基本財産	477,603,824	508,089,016	△ 30,485,192	設備資金借入金	166,440,000	194,180,000	△ 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	454,839,150	485,324,342	△ 30,485,192	リース債務	0	0	0
建物	396,006,401	409,551,681	△ 13,545,280	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物附属設備	58,832,749	75,772,661	△ 16,939,912	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	7,955,705	10,737,397	△ 2,781,692	負債の部合計	389,351,797	416,913,442	△ 27,561,645
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	38,461	65,083	△ 26,622	基本金	60,000,000	60,000,000	0
建物	38,461	65,083	△ 26,622	国庫補助金等特別積立金	211,170,400	215,342,239	△ 4,171,839
建物附属設備	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
構築物	2,629,684	3,650,816	△ 1,021,132				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	1	14,500	△ 14,499				
器具及び備品	5,090,166	6,649,753	△ 1,559,587				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	197,393	357,245	△ 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	△ 41,597,954	△ 41,631,706	33,752
長期前払費用	0	0	0	次期繰越活動収支差額	△ 41,597,954	△ 41,631,706	33,752
その他の固定資産	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	33,752	3,762,877	△ 3,729,125
減価償却累計額(△)	0	0	0	純資産の部合計	229,572,446	233,710,533	△ 4,138,087
資産の部合計	618,924,243	650,623,975	△ 31,699,732	負債及び純資産の部合計	618,924,243	650,623,975	△ 31,699,732

減価償却費の累計額

496,630,304 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(㊹))

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	409,551,681	0	13,545,280	396,006,401
建物附属設備	75,772,661	0	16,939,912	58,832,749
減価償却累計額	350,390,940	30,485,192	0	380,876,132
合計	858,479,956	30,485,192	30,485,192	858,479,956

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)	454,839,150 円

計

477,603,824 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	182,785,011	396,006,401
建物附属設備	287,412,423	228,579,674	58,832,749
小計	866,203,835	411,364,685	454,839,150
その他の固定資産			
建物	1,341,165	1,302,704	38,461
建物附属設備	0	0	0
構築物	37,474,900	34,845,216	2,629,684
車輛運搬具	725,000	724,999	1
器具及び備品	51,258,259	46,168,093	5,090,166
小計	90,799,324	83,041,012	7,758,312
権利(下水道工事負担金)	2,422,000	2,224,607	197,393
合計	959,425,159	496,630,304	462,794,855

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	50,089,257	0	50,089,257
合計	50,089,257	0	50,089,257

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30年4月1日 (至) 平成31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	76,775,000	75,936,556	838,444	
	運営事業収入	76,775,000	75,936,556	838,444	
	管理費収入	9,428,000	9,377,743	50,257	
	その他の利用料収入	35,704,000	34,860,165	843,835	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	28,072,000	28,126,448	△ 54,448	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	その他の事業収入	3,571,000	3,572,200	△ 1,200	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	235,000	235,000	0		
受取利息配当金収入	5,000	4,360	640		
その他の収入	404,000	429,311	△ 25,311		
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	404,000	429,311	△ 25,311		
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	77,419,000	76,605,227	813,773		
支	人件費支出	31,936,000	31,861,976	74,024	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	15,510,000	15,471,679	38,321	
	職員賞与支出	5,123,000	5,122,527	473	
	非常勤職員給与支出	7,261,000	7,223,158	37,842	
	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	3,730,000	3,733,112	△ 3,112	
	事業費支出	20,184,000	20,033,617	150,383	
	給食費支出	10,846,000	10,718,089	127,911	
	介護用品費支出	0	0	0	
	医薬品費支出	0	0	0	
	保健衛生費支出	23,000	14,904	8,096	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	0	0	0	
	教養娯楽費支出	939,000	910,897	28,103	
	日用品費支出	112,000	126,466	△ 14,466	
水道光熱費支出	5,341,000	5,331,749	9,251		
燃料費支出	2,602,000	2,609,496	△ 7,496		
消耗器具備品費支出	239,000	238,215	785		
葬祭費支出	0	0	0		
車輛費支出	82,000	83,801	△ 1,801		
管理費返還支出	0	0	0		

事業活動による収支	事務費支出	20,503,000	19,689,526	813,474
	福利厚生費支出	336,000	325,769	10,231
	職員被服費支出	20,000	19,698	302
	旅費交通費支出	5,000	1,860	3,140
	研修研究費支出	20,000	20,040	△ 40
	事務消耗品費支出	383,000	380,729	2,271
	印刷製本費支出	217,000	211,272	5,728
	修繕費支出	3,303,000	2,530,727	772,273
	通信運搬費支出	561,000	548,862	12,138
	会議費支出	0	0	0
	広報費支出	139,000	137,948	1,052
	業務委託費支出	10,887,000	10,901,696	△ 14,696
	手数料支出	103,000	101,168	1,832
	保険料支出	163,000	162,092	908
	賃借料支出	1,861,000	1,846,685	14,315
	土地・建物賃借料支出	463,000	462,522	478
	租税公課支出	2,000	1,600	400
	保守料支出	1,712,000	1,707,907	4,093
	渉外費支出	92,000	102,700	△ 10,700
	諸会費支出	115,000	103,000	12,000
	雑支出	121,000	123,251	△ 2,251
	利用者負担軽減額	0	0	0
	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	72,623,000	71,585,119	1,037,881	
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	4,796,000	5,020,108	△ 224,108	
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	923,000	922,390	610
建物附属設備取得支出	0	0	0	
構築物取得支出	923,000	922,390	610	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	0	0	0	
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	923,000	922,390	610	
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 923,000	△ 922,390	△ 610	
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)	3,873,000	4,097,718	△ 224,718	
前期末支払資金残高 ⑫	△ 20,736,021	△ 20,736,021	0	
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	△ 16,863,021	△ 16,638,303	△ 224,718	

拠点区分事業活動計算書
(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31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
収入	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	75,936,556	82,132,859	△ 6,196,303	
	運営事業収益	75,936,556	82,132,859	△ 6,196,303	
	管理費収益	9,377,743	10,105,080	△ 727,337	
	その他の利用料収益	34,860,165	38,198,496	△ 3,338,331	
補助金事業収益	0	0	0		
補助金事業収益(公費)	28,126,448	30,431,183	△ 2,304,735		
補助金事業収益(一般)	0	0	0		
その他の事業収益	3,572,200	3,398,100	174,100		
経常経費寄附金収益	235,000	35,000	200,000		
その他の収益	0	0	0		
サービス活動収益計①	76,171,556	82,167,859	△ 5,996,303		
費用	人件費	31,861,976	36,856,072	△ 4,994,096	
	役員報酬	0	0	0	
	職員給料	15,471,679	16,909,856	△ 1,438,177	
	職員賞与	5,122,527	5,575,032	△ 452,505	
	賞与引当金繰入	0	160,000	△ 160,000	
	非常勤職員給与	7,223,158	9,541,651	△ 2,318,493	
	派遣職員費	0	0	0	
	退職給付費用	311,500	311,500	0	
	法定福利費	3,733,112	4,358,033	△ 624,921	
	事業費支出	20,033,617	19,489,057	544,560	
	給食費	10,718,089	11,348,570	△ 630,481	
	介護用品費	0	0	0	
	医薬品費	0	4,280	△ 4,280	
	保健衛生費	14,904	15,076	△ 172	
	医療費	0	0	0	
	被服費	0	0	0	
	教養娯楽費	910,897	783,474	127,423	
	日用品費	126,466	126,166	300	
	水道光熱費	5,331,749	4,915,944	415,805	
	燃料費	2,609,496	1,994,328	615,168	
	消耗器具備品費	238,215	230,580	7,635	
	葬祭費	0	0	0	
	車輛費	83,801	70,639	13,162	
	事務費支出	19,689,526	16,206,331	3,483,195	
	福利厚生費	325,769	271,326	54,443	
	職員被服費	19,698	18,294	1,404	
	旅費交通費	1,860	10,440	△ 8,580	
研修研究費	20,040	37,590	△ 17,550		
事務消耗品費	380,729	320,774	59,955		
印刷製本費	211,272	240,100	△ 28,828		
修繕費	2,530,727	1,349,439	1,181,288		

サービス活動増減の部	費用	通信運搬費	548,862	595,623	△ 46,761
		会議費	0	0	0
		広報費	137,948	59,216	78,732
		業務委託費	10,901,696	8,658,098	2,243,598
		手数料	101,168	94,660	6,508
		保険料	162,092	235,640	△ 73,548
		賃借料	1,846,685	1,932,234	△ 85,549
		土地・建物賃借料	462,522	462,522	0
		租税公課	1,600	0	1,600
		保守料	1,707,907	1,687,387	20,520
		渉外費	102,700	74,398	28,302
		諸会費	103,000	18,500	84,500
		雑費	123,251	140,090	△ 16,839
		利用者負担軽減額	0	0	0
		減価償却費	17,456,949	17,523,786	△ 66,837
		国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	9,464,445	9,464,454	△ 9
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		79,577,623	80,610,792	△ 1,033,169	
サービス活動増減差額 ③ (①-②)		△ 3,406,067	1,557,067	△ 4,963,134	
サービス活動外増減の部	収益	借入利息補助金収益	0	310,330	△ 310,330
		受取利息配当金収益	4,360	8,234	△ 3,874
		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	429,311	489,902	△ 60,591
		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	429,311	489,902	△ 60,591	
	サービス活動外収益計 ④		433,671	808,466	△ 374,795
	費用	支払利息	0	310,330	△ 310,330
		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	310,330	△ 310,330	
サービス活動外増減差額 ⑥ (④-⑤)		433,671	498,136	△ 64,465	
経常増減差額 ⑦ (③+⑥)		△ 2,972,396	2,055,203	△ 5,027,599	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	4,567,950	△ 4,567,950
		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	4,567,950	△ 4,567,950
		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付金収益	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	560,000	0	560,000	
	徴収不能引当戻益	0	0	0	
	賞与引当戻益	560,000	0	560,000	
	特別収益計 ⑧		560,000	4,567,950	△ 4,007,950
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	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	0	4,567,950	△ 4,567,950	
	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	4,567,950	△ 4,567,950	
特別増減差額 ⑩ (⑧-⑨)		560,000	0	560,000	
当期活動増減差額 ⑪ (⑦+⑩)		△ 2,412,396	2,055,203	△ 4,467,599	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 ⑫	51,692,979	49,637,776	2,055,203	
	当期末繰越活動増減差額 ⑬ (⑪+⑫)	49,280,583	51,692,979	△ 2,412,396	
	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)	49,280,583	51,692,979	△ 2,412,396	

拠点区分貸借対照表

平成31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	95,633,235	89,781,044	5,852,191	流動負債	113,791,538	112,597,065	1,194,473
現金預金	90,515,013	84,827,513	5,687,500	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	4,557,708	2,735,374	1,822,334
事業未収金	4,445,840	4,535,731	△ 89,891	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	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	222,605	0	222,605	未払費用	249,660	292,151	△ 42,491
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	64,170	89,540	△ 25,370
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	1,520,000	2,080,000	△ 560,000
仮払費用	449,777	417,800	31,977	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	249,071,067	265,605,626	△ 16,534,559	固定負債	0	0	0
基本財産	245,777,742	262,073,680	△ 16,295,938	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	236,296,471	252,592,409	△ 16,295,938	リース債務	0	0	0
建物	231,754,918	241,955,356	△ 10,200,438	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物附属設備	4,541,553	10,637,053	△ 6,095,500	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	3,293,325	3,531,946	△ 238,621	負債の部合計	113,791,538	112,597,065	1,194,473
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	1	5,030	△ 5,029	基本金	25,104,000	25,104,000	0
建物	1	5,030	△ 5,029	国庫補助金等特別積立金	156,528,181	165,992,626	△ 9,464,445
建物附属設備	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
構築物	1,137,897	351,373	786,524				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	2,155,427	3,175,543	△ 1,020,116				
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	49,280,583	51,692,979	△ 2,412,396
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	49,280,583	51,692,979	△ 2,412,396
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	△ 2,412,396	2,055,203	△ 4,467,599
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	230,912,764	242,789,605	△ 11,876,841
資産の部合計	344,704,302	355,386,670	△ 10,682,368	負債及び純資産の部合計	344,704,302	355,386,670	△ 10,682,368

減価償却費の累計額

479,800,401 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	241,955,356	0	10,200,438	231,754,918
建物附属設備	10,637,053	0	6,095,500	4,541,553
減価償却累計額	433,320,243	16,295,938	0	449,616,181
合計	695,393,923	16,295,938	16,295,938	695,393,923

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番地(宅地)

9,481,271 円

氷見市藪田2058番地(建物)

236,296,471 円

計

245,777,742 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	204,138,079	231,754,918
建物附属設備	266,315,600	261,774,047	4,541,553
小計	702,208,597	465,912,126	236,296,471
その他の固定資産			
建物	251,475	251,474	1
建物附属設備	0	0	0
構築物	3,828,560	2,690,663	1,137,897
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	13,101,565	10,946,138	2,155,427
小計	17,181,600	13,888,275	3,293,325
合計	719,390,197	479,800,401	239,589,796

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	4,445,840	0	4,445,840
合計	4,445,840	0	4,445,840

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

監査報告書

令和元年 6月 4日

社会福祉法人 永寿会
理事長 吉田 勉 様

監 事 関 密 雄 

監 事 村 上 真 一 郎 

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類(計算書類及びその附属明細書)及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。