

法人単位資金収支計算書
(白)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

第一号第一様式(第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	749,587,000	753,641,884	4,054,884
		老人福祉事業収入	30,020,000	30,031,661	11,661
		借入金利息補助金収入	4,270,000	4,278,920	8,920
		経常経費寄附金収入	200,000	214,500	14,500
		受取利息配当金収入	10,000	21,967	11,967
		その他の収入	3,750,000	4,024,981	274,981
		事業活動収入計(1)	787,837,000	792,213,913	4,376,913
	支出	人件費支出	456,460,000	452,049,150	4,410,850
		事業費支出	102,720,000	100,104,471	2,615,529
		事務費支出	112,670,000	110,885,109	1,784,891
		支払利息支出	5,470,000	5,456,484	13,516
		その他の支出	1,030,000	1,016,316	13,684
		流動資産評価損等による資金減少額	100,000	96,749	3,251
		事業活動支出計(2)	678,450,000	669,608,279	8,841,721
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	109,387,000	122,605,634	13,218,634		
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	128,000	128,000	
		施設整備等収入計(4)	128,000	128,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	23,616,000	23,616,000	
		固定資産取得支出	128,000	128,000	
		施設整備等支出計(5)	23,744,000	23,744,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-23,616,000	-23,616,000			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	4,670,000	4,655,000	-15,000
		その他の活動による収入	970,000	974,400	4,400
		その他の活動による収入計(7)	5,640,000	5,629,400	-10,600
	支出	積立資産支出	81,980,000	90,859,944	-8,879,944
		その他の活動による支出	1,920,000	1,914,997	5,003
		その他の活動支出計(8)	83,900,000	92,774,941	-8,874,941
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-78,260,000	-87,145,541	-8,885,541
		予備費支出(10)			
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,511,000	11,844,093	4,333,093
前期末支払資金残高(12)		277,808,074	277,808,074		
当期末支払資金残高(11)+(12)		285,319,074	289,652,167	4,333,093	

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表
(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

第一号第三様式(第十七条第四項関係)
(単位:円)

勘定科目		本部	特別養護老人ホーム	軽費老人ホーム 優貴苑	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		753,641,884		753,641,884		753,641,884
		老人福祉事業収入			30,031,661	30,031,661		30,031,661
		借入金利息補助金収入		4,278,920		4,278,920		4,278,920
		経常経費寄附金収入		214,500		214,500		214,500
		受取利息配当金収入		21,552	415	21,967		21,967
		その他の収入		3,923,851	101,130	4,024,981		4,024,981
		事業活動収入計(1)		762,080,707	30,133,206	792,213,913		792,213,913
	支出	人件費支出	14,118,732	418,089,058	19,841,360	452,049,150		452,049,150
		事業費支出		95,789,804	4,314,667	100,104,471		100,104,471
		事務費支出	840,254	105,706,314	4,338,541	110,885,109		110,885,109
		支払利息支出		5,456,484		5,456,484		5,456,484
		その他の支出		947,129	69,187	1,016,316		1,016,316
		流動資産評価損等による資金減少額		96,749		96,749		96,749
事業活動支出計(2)		14,958,986	626,085,538	28,563,755	669,608,279		669,608,279	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-14,958,986	135,995,169	1,569,451	122,605,634		122,605,634		
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入			128,000		128,000	
		施設整備等収入計(4)			128,000		128,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出		20,760,000	2,856,000	23,616,000		23,616,000
		固定資産取得支出			128,000	128,000		128,000
		施設整備等支出計(5)		20,760,000	2,984,000	23,744,000		23,744,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-20,760,000	-2,856,000	-23,616,000		-23,616,000		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		4,655,000	4,655,000		4,655,000	
		拠点区分間繰入金収入	15,000,000		2,000,000	17,000,000	-17,000,000	
		その他の活動による収入		974,400		974,400		974,400
		その他の活動による収入計(7)	15,000,000	5,629,400	2,000,000	22,629,400	-17,000,000	5,629,400
	支出	積立資産支出		90,142,644	717,300	90,859,944		90,859,944
		拠点区分間繰入金支出		17,000,000		17,000,000	-17,000,000	
		その他の活動による支出		1,914,997		1,914,997		1,914,997
		その他の活動支出計(8)		109,057,641	717,300	109,774,941	-17,000,000	92,774,941
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,000,000	-103,428,241	1,282,700	-87,145,541		-87,145,541		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	41,014	11,806,928	-3,849	11,844,093		11,844,093		
前期末支払資金残高(11)		287,290	277,426,867	93,917	277,808,074		277,808,074	
当期末支払資金残高(10)+(11)		328,304	289,233,795	90,068	289,652,167		289,652,167	

法人単位事業活動計算書
(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

第二号第一様式(第二十三条第四項関係)
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	753,641,884	732,792,180	20,849,704
		老人福祉事業収益	30,031,661	27,760,542	2,271,119
		経常経費寄附金収益	214,500	6,404,739	-6,190,239
		サービス活動収益計(1)	783,888,045	766,957,461	16,930,584
	費用	人件費	458,254,094	431,659,556	26,594,538
		事業費	100,104,471	103,406,461	-3,301,990
		事務費	110,885,109	115,504,544	-4,619,435
		減価償却費	99,987,876	100,597,298	-609,422
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-56,936,187	-56,936,187	
		徴収不能額	96,749		96,749
サービス活動費用計(2)	712,392,112	694,231,672	18,160,440		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	71,495,933	72,725,789	-1,229,856		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	4,278,920	4,484,720	-205,800
		受取利息配当金収益	21,967	35,589	-13,622
		その他のサービス活動外収益	4,024,981	4,321,831	-296,850
		サービス活動外収益計(4)	8,325,868	8,842,140	-516,272
	費用	支払利息	5,456,484	5,732,948	-276,464
		その他のサービス活動外費用	1,016,316	979,767	36,549
		サービス活動外費用計(5)	6,472,800	6,712,715	-239,915
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,853,068	2,129,425	-276,357
経常増減差額(7)=(3)+(6)	73,349,001	74,855,214	-1,506,213		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		1,863,000	-1,863,000
		施設整備等寄附金収益	128,000		128,000
		その他の特別収益	974,400		974,400
		特別収益計(8)	1,102,400	1,863,000	-760,600
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		1,863,000	-1,863,000
		その他の特別損失	1,914,997		1,914,997
特別費用計(9)	1,914,997	1,863,000	51,997		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-812,597		-812,597		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	72,536,404	74,855,214	-2,318,810		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	7,915,659	3,060,445	4,855,214	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	80,452,063	77,915,659	2,536,404	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)	80,000,000	70,000,000	10,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	452,063	7,915,659	-7,463,596	

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表
 (自)平成29年4月1日(至)平成30年3月31日

第二号第三様式(第二十三条第四項関係)
 (単位:円)

勘定科目		本部	特別養護老人ホーム	軽費老人ホーム 優待苑	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		753,641,884		753,641,884		753,641,884	
				30,031,661	30,031,661		30,031,661	
			214,500		214,500		214,500	
			753,856,384	30,031,661	783,888,045		783,888,045	
	費用	14,118,732	423,576,702	20,558,660	458,254,094		458,254,094	
			95,789,804	4,314,667	100,104,471		100,104,471	
		840,254	105,706,314	4,338,541	110,885,109		110,885,109	
			95,822,447	4,165,429	99,987,876		99,987,876	
			-55,620,985	-1,315,202	-56,936,187		-56,936,187	
			96,749		96,749		96,749	
		14,958,986	665,371,031	32,062,095	712,392,112		712,392,112	
		-14,958,986	88,485,353	-2,030,434	71,495,933		71,495,933	
サービス活動外増減の部	収益		4,278,920		4,278,920		4,278,920	
			21,552	415	21,967		21,967	
			3,923,851	101,130	4,024,981		4,024,981	
			8,224,323	101,545	8,325,868		8,325,868	
	費用		5,456,484		5,456,484		5,456,484	
			947,129	69,187	1,016,316		1,016,316	
			6,403,613	69,187	6,472,800		6,472,800	
			1,820,710	32,358	1,853,068		1,853,068	
			-14,958,986	90,306,063	-1,998,076	73,349,001		73,349,001
	特別増減の部	収益			128,000	128,000		128,000
		15,000,000		2,000,000	17,000,000	-17,000,000		
			974,400		974,400		974,400	
		15,000,000	974,400	2,128,000	18,102,400	-17,000,000	1,102,400	
費用			17,000,000		17,000,000	-17,000,000		
			1,914,997		1,914,997		1,914,997	
			18,914,997		18,914,997	-17,000,000	1,914,997	
		15,000,000	-17,940,597	2,128,000	-812,597		-812,597	
		41,014	72,365,466	129,924	72,536,404		72,536,404	
		287,290	25,996,213	-18,367,844	7,915,659		7,915,659	
繰越活動増減差額の部		328,304	98,361,679	-18,237,920	80,452,063		80,452,063	
			80,000,000		80,000,000		80,000,000	
		328,304	18,361,679	-18,237,920	452,063		452,063	

法人単位貸借対照表
平成30年 3月31日現在

第三号第一様式(第二十七条第四項関係)
(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	451,990,978	429,518,263	22,472,715	流動負債	185,954,811	175,326,189	10,628,622
現金預金	329,482,665	307,886,514	21,596,151	短期運営資金借入金	100,000,000	100,000,000	
事業未収金	118,425,663	119,954,569	-1,528,906	事業未払金	18,614,536	18,573,475	41,061
未収金	353,160	311,700	41,460	その他の未払金	1,914,997		1,914,997
未収補助金	3,518,000	1,142,000	2,376,000	1年以内返済予定設備資金借入金	23,616,000	23,616,000	
立替金	18,790		18,790	未払費用	37,596,941	32,251,214	5,345,727
前払費用	174,700	174,700		職員預り金	4,212,337	885,500	3,326,837
その他の流動資産	18,000	48,780	-30,780	固定負債	491,167,242	508,578,298	-17,411,056
固定資産	1,614,914,308	1,628,569,240	-13,654,932	設備資金借入金	454,608,000	478,224,000	-23,616,000
基本財産	1,246,013,424	1,315,591,388	-69,577,964	退職給付引当金	36,559,242	30,354,298	6,204,944
建物	1,246,013,424	1,315,591,388	-69,577,964	負債の部合計	677,122,053	683,904,487	-6,782,434
その他の固定資産	368,900,884	312,977,852	55,923,032				
構築物	42,552,293	46,220,330	-3,668,037				
車両運搬具	3,534,350	5,786,511	-2,252,161	純資産の部			
器具及び備品	75,216,764	97,535,178	-22,318,414	基本金	159,732,000	159,732,000	
ソフトウェア	901,775	2,945,075	-2,043,300	基本金	159,732,000	159,732,000	
退職給付引当資産	36,559,242	30,354,298	6,204,944	国庫補助金等特別積立金	1,019,599,170	1,076,535,357	-56,936,187
設備整備積立資産	210,000,000	130,000,000	80,000,000	国庫補助金等特別積立金	1,019,599,170	1,076,535,357	-56,936,187
リサイクル料	36,460	36,460		その他の積立金	210,000,000	130,000,000	80,000,000
信用金庫出資金	100,000	100,000		設備整備積立金	210,000,000	130,000,000	80,000,000
				次期繰越活動増減差額	452,063	7,915,659	-7,463,596
				次期繰越活動増減差額	452,063	7,915,659	-7,463,596
				(うち当期活動増減差額)	72,536,404	74,855,214	-2,318,810
				純資産の部合計	1,389,783,233	1,374,183,016	15,600,217
資産の部合計	2,066,905,286	2,058,087,503	8,817,783	負債及び純資産の部合計	2,066,905,286	2,058,087,503	8,817,783

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表
平成30年 3月31日現在第三号第三様式(第二十七条第四項関係)
(単位:円)

勘定科目	本部	特別養護老人ホーム	軽費老人ホーム 優貴苑	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	375,804	448,994,643	2,620,531	451,990,978		451,990,978
現金預金	201,104	326,887,920	2,393,641	329,482,665		329,482,665
事業未収金		118,201,923	223,740	118,425,663		118,425,663
未収金		350,010	3,150	353,160		353,160
未収補助金		3,518,000		3,518,000		3,518,000
立替金		18,790		18,790		18,790
前払費用	174,700			174,700		174,700
その他の流動資産		18,000		18,000		18,000
固定資産		1,542,053,764	72,860,544	1,614,914,308		1,614,914,308
基本財産		1,179,349,364	66,664,060	1,246,013,424		1,246,013,424
建物		1,179,349,364	66,664,060	1,246,013,424		1,246,013,424
その他の固定資産		362,704,400	6,196,484	368,900,884		368,900,884
構築物		40,341,085	2,211,208	42,552,293		42,552,293
車両運搬具		3,534,350		3,534,350		3,534,350
器具及び備品		73,620,988	1,595,776	75,216,764		75,216,764
ソフトウェア		901,775		901,775		901,775
退職給付引当資産		34,169,742	2,389,500	36,559,242		36,559,242
設備整備積立資産		210,000,000		210,000,000		210,000,000
リサイクル料		36,460		36,460		36,460
信用金庫出資金		100,000		100,000		100,000
資産の部合計	375,804	1,991,048,407	75,481,075	2,066,905,286		2,066,905,286
流動負債	47,500	180,520,848	5,386,463	185,954,811		185,954,811
短期運営資金借入金		100,000,000		100,000,000		100,000,000
事業未払金	47,500	18,028,281	538,755	18,614,536		18,614,536
その他の未払金		1,914,997		1,914,997		1,914,997
1年以内返済予定設備資金借入金		20,760,000	2,856,000	23,616,000		23,616,000
未払費用		35,840,587	1,756,354	37,596,941		37,596,941
職員預り金		3,976,983	235,354	4,212,337		4,212,337
固定負債		433,799,742	57,367,500	491,167,242		491,167,242
設備資金借入金		399,630,000	54,978,000	454,608,000		454,608,000
退職給付引当金		34,169,742	2,389,500	36,559,242		36,559,242
負債の部合計	47,500	614,320,590	62,753,963	677,122,053		677,122,053
基本金		152,750,524	6,981,476	159,732,000		159,732,000
基本金		152,750,524	6,981,476	159,732,000		159,732,000
国庫補助金等特別積立金		995,615,614	23,983,556	1,019,599,170		1,019,599,170
国庫補助金等特別積立金		995,615,614	23,983,556	1,019,599,170		1,019,599,170
その他の積立金		210,000,000		210,000,000		210,000,000
設備整備積立金		210,000,000		210,000,000		210,000,000
次期繰越活動増減差額	328,304	18,361,679	-18,237,920	452,063		452,063
次期繰越活動増減差額	328,304	18,361,679	-18,237,920	452,063		452,063
(うち当期活動増減差額)	41,014	72,365,466	129,924	72,536,404		72,536,404
純資産の部合計	328,304	1,376,727,817	12,727,112	1,389,783,233		1,389,783,233
負債及び純資産の部合計	375,804	1,991,048,407	75,481,075	2,066,905,286		2,066,905,286

財 産 目 録

平成30年03月31日 現在

社会福祉法人 東京優貴会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	169,955
普通預金	三菱東京UFJ銀行 普通預金	—	運転資金として	—	—	187,265,419
	三菱東京UFJ銀行 普通預金	—	運転資金として	—	—	68,410,898
	朝日信用金庫 普通預金	—	運転資金として	—	—	23,623,893
	朝日信用金庫 定期預金	—	運転資金として	—	—	50,012,500
			小計			329,482,665
事業未収金		—	2月、3月分介護報酬等	—	—	118,425,663
未収金		—	職員 託児所利用料、食事代等	—	—	353,160
未収補助金		—	東京労働局 事業所内保育施設運営支援他	—	—	3,518,000
立替金		—	利用者診療費等	—	—	18,790
前払費用		—	役員賠償責任保険	—	—	174,700
その他の流動資産		—	経費過払い分	—	—	18,000
流動資産合計						451,990,978
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(特別養護老人ホーム拠点・軽費老人ホーム拠点) 東京都江戸川区江戸川5-4-2	2013年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム古川親水苑、軽費老人ホーム優貴苑に使用している	1,564,880,279	318,866,855	1,246,013,424
			小計			1,246,013,424
基本財産合計						1,246,013,424
(2) その他の固定資産						
構築物	外構、植樹・造園工事他	—	施設周り整備	59,364,136	16,811,843	42,552,293
車両運搬具	フィット・フリード等 5台	—	利用者送迎用	13,485,990	9,951,640	3,534,350
器具及び備品	器具、備品、特殊浴槽他	—	施設運営、利用者サービス提供等	178,019,976	102,803,212	75,216,764
ソフトウェア	福祉見聞録、人事ソフト、給与ソフト、財務ソフト等	—	利用者管理、人事・給与管理、財務管理等	10,216,500	9,314,725	901,775
退職給付引当資産	朝日信用金庫 普通預金	—	将来の退職金支払いに備えるために積み立てている資産	—	—	36,559,242
設備整備等積立資産	朝日信用金庫 普通預金	—	将来における施設整備等の目的のために積み立てている資産	—	—	210,000,000
リサイクル料	車輛リサイクル料預託金	—	車輛運搬具リサイクル	—	—	36,460
出資金	朝日信用金庫	—	信用金庫出資金	—	—	100,000
その他の固定資産合計						368,900,884
固定資産合計						1,614,914,308
資産合計						2,066,905,286
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	朝日信用金庫	—		—	—	100,000,000
事業未払金	3月分購入物品、業務委託費他	—		—	—	18,614,536
その他の未払金	介護報酬返戻分	—		—	—	1,914,997
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	23,616,000
未払費用	3月分給与、社会保険料等	—		—	—	37,596,941
職員預り金	住民税、社会保険料	—		—	—	4,212,337
流動負債合計						185,954,811
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	454,608,000
退職給付引当金		—		—	—	36,559,242
固定負債合計						491,167,242
負債合計						677,122,053
差引純資産						1,389,783,233

計算書類に対する注記(法人全体)

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象なし。

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品等 — 定額法
 - ・ソフトウェア — 定額法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 — 職員の退職に備えるため、期末時点での要支給額から、一部の職員が加入している特定退職金共済制度の積立金を控除した金額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

法人の退職金制度に基づき必要な資金を「退職給付引当資産」として保有している他、一部の職員が特定退職金共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
 - ※ 当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成を省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 本部拠点(社会福祉事業)
 - 「本部」
 - イ 特別養護老人ホーム 古川親水苑拠点(社会福祉事業)
 - 「特別養護老人ホーム」
 - 「老人短期入所」
 - 「老人デイサービス」
 - ウ 軽費老人ホーム 優貴苑拠点(社会福祉事業)
 - 「軽費老人ホーム」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0			0
建物	1,315,591,388	0	69,577,964	1,246,013,424
定期預金	0			0
投資有価証券	0			0
合計	1,315,591,388	0	69,577,964	1,246,013,424

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産) 1,246,013,424 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 478,224,000 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,564,880,279	318,866,855	1,246,013,424
建物	0	0	0
構築物	59,364,136	16,811,843	42,552,293
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	13,485,990	9,951,640	3,534,350
器具及び備品	178,019,976	102,803,212	75,216,764
ソフトウェア	10,216,500	9,314,725	901,775
			0
合計	1,825,966,881	457,748,275	1,368,218,606

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

該当なし

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

該当なし

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

本部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

第一号第四様式(第十七条第四項関係)
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入				
	事業活動収入計(1)				
	支出	人件費支出	14,150,000	14,118,732	31,268
		役員報酬支出	14,150,000	14,118,732	31,268
		事務費支出	880,000	840,254	39,746
		旅費交通費支出	480,000	479,640	360
		事務消耗品費支出	30,000	21,600	8,400
		会議費支出	180,000	155,000	25,000
		保険料支出	180,000	174,700	5,300
		渉外費支出	10,000	9,314	686
事業活動支出計(2)	15,030,000	14,958,986	71,014		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-15,030,000	-14,958,986	71,014		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	15,000,000	15,000,000		
	拠点区分間繰入金収入	15,000,000	15,000,000		
	その他の活動による収入計(7)	15,000,000	15,000,000		
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,000,000	15,000,000			
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-30,000	41,014	71,014		
前期末支払資金残高(12)	287,290	287,290			
当期末支払資金残高(11)+(12)	257,290	328,304	71,014		

本部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

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	サービス活動収益計(1)			
	費用	人件費	14,118,732	13,200,000	918,732
		役員報酬	14,118,732	13,200,000	918,732
		事務費	840,254	899,509	-59,255
		旅費交通費	479,640	721,677	-242,037
		事務消耗品費	21,600		21,600
		会議費	155,000	177,832	-22,832
		保険料	174,700		174,700
		渉外費	9,314		9,314
		サービス活動費用計(2)	14,958,986	14,099,509	859,477
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-14,958,986	-14,099,509	-859,477	
サービス活動外増減の部	収益	サービス活動外収益計(4)			
	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-14,958,986	-14,099,509	-859,477	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	15,000,000	13,900,000	1,100,000
		拠点区分間繰入金収益	15,000,000	13,900,000	1,100,000
		特別収益計(8)	15,000,000	13,900,000	1,100,000
	費用	特別費用計(9)			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	15,000,000	13,900,000	1,100,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		41,014	-199,509	240,523	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		287,290	486,799	-199,509
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		328,304	287,290	41,014
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		328,304	287,290	41,014

計算書類に対する注記(本部)

1. 重要な会計方針

該当なし

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

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 本部拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区事業活動明細書(別紙3(Ⅰ))

※サービス区分が一つのため、省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅱ))

※サービス区分が一つのため、省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

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

該当なし

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

該当なし

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

該当なし

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

特別養護老人ホーム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

第一号第四様式(第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
収入	介護保険事業収入	749,587,000	753,641,884	4,054,884
	施設介護料収入	452,740,000	450,816,385	-1,923,615
	介護報酬収入	403,570,000	401,885,183	-1,684,817
	利用者負担金収入(公費)	820,000	862,486	42,486
	利用者負担金収入(一般)	48,350,000	48,068,716	-281,284
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	107,490,000	109,150,125	1,660,125
	介護報酬収入	107,420,000	109,077,099	1,657,099
	介護予防報酬収入	70,000	73,026	3,026
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	13,290,000	13,579,034	289,034
	介護負担金収入(公費)		825,836	825,836
	介護負担金収入(一般)	13,280,000	12,734,939	-545,061
	介護予防負担金収入(一般)	10,000	18,259	8,259
	利用者等利用料収入	172,240,000	172,795,150	555,150
	食費収入(公費)	10,000	36,600	26,600
	食費収入(一般)	56,680,000	54,826,970	-1,853,030
	食費収益(特定)	21,120,000	23,041,690	1,921,690
	居住費収入(一般)	70,440,000	70,817,530	377,530
	居住費収益(特定)	23,150,000	23,198,240	48,240
	その他の利用料収入	840,000	874,120	34,120
	その他の事業収入	3,827,000	7,301,190	3,474,190
	補助金事業収入	3,827,000	7,296,000	3,469,000
	その他の事業収入		5,190	5,190
	借入金利息補助金収入	4,270,000	4,278,920	8,920
	借入金利息補助金収入	4,270,000	4,278,920	8,920
	経常経費寄附金収入	200,000	214,500	14,500
	経常経費寄附金収入	200,000	214,500	14,500
	受取利息配当金収入	10,000	21,552	11,552
	受取利息配当金収入	10,000	21,552	11,552
	その他の収入	3,640,000	3,923,851	283,851
	受入研修費収入	60,000	60,000	
	利用者等外給食費収入	1,210,000	1,296,400	86,400
	雑収入	2,370,000	2,567,451	197,451
	事業活動収入計(1)	757,707,000	762,080,707	4,373,707
事業活動による収支	人件費支出	421,910,000	418,089,058	3,820,942
	職員給料支出	223,070,000	220,392,892	2,677,108
	職員賞与支出	54,000,000	53,409,339	590,661
	非常勤職員給与支出	42,690,000	42,503,901	186,099
	派遣職員費支出	52,770,000	52,597,202	172,798
	退職給付支出	4,910,000	4,895,000	15,000
	法定福利費支出	44,470,000	44,290,724	179,276
	事業費支出	98,200,000	95,789,804	2,410,196
	給食費支出	36,070,000	35,527,126	542,874
	介護用品費支出	10,000,000	9,685,664	314,336
	保健衛生費支出	3,370,000	3,254,933	115,067
	医療費支出	40,000	18,030	21,970
	教養娯楽費支出	1,790,000	1,670,670	119,330
	水道光熱費支出	30,980,000	30,115,075	864,925
	消耗器具備品費支出	5,160,000	4,647,943	512,057
	保険料支出	7,060,000	7,187,030	-127,030
	賃借料支出	2,720,000	2,692,692	27,308
車輛費支出	1,010,000	990,641	19,359	

支出	事務費支出	107,380,000	105,706,314	1,673,686	
	福利厚生費支出	1,310,000	1,289,691	20,309	
	職員被服費支出	220,000	191,434	28,566	
	旅費交通費支出	1,160,000	1,080,875	79,125	
	研修研究費支出	230,000	244,296	-14,296	
	事務消耗品費支出	2,550,000	2,297,015	252,985	
	印刷製本費支出	1,000,000	967,284	32,716	
	修繕費支出	360,000	324,450	35,550	
	通信運搬費支出	1,200,000	1,193,549	6,451	
	広報費支出	620,000	613,008	6,992	
	業務委託費支出	68,440,000	68,368,062	71,938	
	手数料支出	3,040,000	2,037,072	1,002,928	
	土地・建物賃借料支出	22,790,000	22,780,272	9,728	
	租税公課支出	330,000	324,000	6,000	
	保守料支出	3,510,000	3,402,206	107,794	
	渉外費支出	120,000	122,400	-2,400	
	諸会費支出	500,000	470,700	29,300	
	支払利息支出	5,470,000	5,456,484	13,516	
	支払利息支出	5,470,000	5,456,484	13,516	
	その他の支出	950,000	947,129	2,871	
	利用者等外給食費支出	950,000	947,129	2,871	
流動資産評価損等による資金減少額	100,000	96,749	3,251		
徴収不能額	100,000	96,749	3,251		
事業活動支出計(2)	634,010,000	626,085,538	7,924,462		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	123,697,000	135,995,169	12,298,169		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出	設備資金借入金元金償還支出	20,760,000	20,760,000	
		設備資金借入金元金償還支出	20,760,000	20,760,000	
		施設整備等支出計(5)	20,760,000	20,760,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-20,760,000	-20,760,000			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	4,670,000	4,655,000	-15,000
		退職給付引当資産取崩収入	4,670,000	4,655,000	-15,000
		その他の活動による収入	970,000	974,400	4,400
		その他の収入	970,000	974,400	4,400
		その他の活動による収入計(7)	5,640,000	5,629,400	-10,600
	支出	積立資産支出	81,230,000	90,142,644	-8,912,644
		退職給付引当資産支出	11,230,000	10,142,644	1,087,356
		設備整備積立資産支出	70,000,000	80,000,000	-10,000,000
		拠点区分間繰入金支出	18,000,000	17,000,000	1,000,000
		拠点区分間繰入金支出	18,000,000	17,000,000	1,000,000
		その他の活動による支出	1,920,000	1,914,997	5,003
		その他の支出	1,920,000	1,914,997	5,003
		その他の活動支出計(8)	101,150,000	109,057,641	-7,907,641
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-95,510,000	-103,428,241	-7,918,241	
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,427,000	11,806,928	4,379,928		
前期末支払資金残高(12)	277,426,867	277,426,867			
当期末支払資金残高(11)+(12)	284,853,867	289,233,795	4,379,928		

特別養護老人ホーム拠点区分資金収支明細書
(自)平成29年4月1日(至)平成30年3月31日

勘定科目		特別養護老人ホーム	老人短期入所	老人デイサービス	合計	内部取引消去	(単位:円) 拠点区分合計
収入	介護保険事業収入	611,040,965	55,011,401	87,589,518	753,641,884		753,641,884
	施設介護料収入	450,816,385			450,816,385		450,816,385
	介護報酬収入	401,885,183			401,885,183		401,885,183
	利用者負担金収入(公費)	862,486			862,486		862,486
	利用者負担金収入(一般)	48,068,716			48,068,716		48,068,716
	居宅介護料収入(介護報酬収入)		36,805,505	72,344,620	109,150,125		109,150,125
	介護報酬収入		36,732,479	72,344,620	109,077,099		109,077,099
	介護予防報酬収入		73,026		73,026		73,026
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)		4,698,576	8,880,458	13,579,034		13,579,034
	介護負担金収入(公費)		145,078	680,758	825,836		825,836
	介護負担金収入(一般)		4,535,239	8,199,700	12,734,939		12,734,939
	介護予防負担金収入(一般)		18,259		18,259		18,259
	利用者等利用料収入	152,923,390	13,507,320	6,364,440	172,795,150		172,795,150
	食費収入(公費)	36,600			36,600		36,600
	食費収入(一般)	44,204,940	4,257,590	6,364,440	54,826,970		54,826,970
	食費収益(特定)	21,765,620	1,276,070		23,041,690		23,041,690
	居住費収入(一般)	64,740,730	6,076,800		70,817,530		70,817,530
	居住費収益(特定)	21,613,380	1,584,860		23,198,240		23,198,240
	その他の利用料収入	562,120	312,000		874,120		874,120
	その他の事業収入	7,301,190			7,301,190		7,301,190
	補助金事業収入	7,296,000			7,296,000		7,296,000
	その他の事業収入	5,190			5,190		5,190
	借入金利息補助金収入	4,278,920			4,278,920		4,278,920
	借入金利息補助金収入	4,278,920			4,278,920		4,278,920
	経常経費寄附金収入	201,500	10,000	3,000	214,500		214,500
	非常経費寄附金収入	201,500	10,000	3,000	214,500		214,500
	受取利息配当金収入	21,552			21,552		21,552
	受取利息配当金収入	21,552			21,552		21,552
	その他の収入	3,507,936	24,865	391,050	3,923,851		3,923,851
	受入研修費収入	60,000			60,000		60,000
	利用者等外給食費収入	881,950	23,400	391,050	1,296,400		1,296,400
	雑収入	2,565,986	1,465		2,567,451		2,567,451
	事業活動収入計(1)	619,050,873	55,046,266	87,983,568	762,080,707		762,080,707
事業活動による収支	人件費支出	351,290,645	23,215,735	43,582,678	418,089,058		418,089,058
	職員給料支出	191,023,044	11,044,926	18,324,922	220,392,892		220,392,892
	職員賞与支出	45,025,901	3,096,560	5,286,878	53,409,339		53,409,339
	非常勤職員給与支出	30,059,103	3,065,400	9,379,398	42,503,901		42,503,901
	派遣職員費支出	44,666,567	2,429,250	5,501,385	52,597,202		52,597,202
	退職給付支出	3,719,300	805,900	369,800	4,895,000		4,895,000
	法定福利費支出	36,796,730	2,773,699	4,720,295	44,290,724		44,290,724
	事業費支出	81,383,322	4,579,976	9,826,506	95,789,804		95,789,804
	給食費支出	29,638,012	2,260,320	3,628,794	35,527,126		35,527,126
	介護用品費支出	9,685,664			9,685,664		9,685,664
	保健衛生費支出	3,228,661		26,272	3,254,933		3,254,933
	医療費支出	18,030			18,030		18,030
	教養娯楽費支出	1,529,161		141,509	1,670,670		1,670,670
	水道光熱費支出	22,153,289	2,215,328	5,746,458	30,115,075		30,115,075
	消耗器具備品費支出	4,617,838		30,105	4,647,943		4,647,943
	保険料支出	7,187,030			7,187,030		7,187,030
	賃借料支出	2,334,996	104,328	253,368	2,692,692		2,692,692
	車輛費支出	990,641			990,641		990,641
	事務費支出	76,352,002	6,207,703	23,146,609	105,706,314		105,706,314
	福利厚生費支出	1,207,236	30,574	51,881	1,289,691		1,289,691
	職員被服費支出	161,421	16,675	13,338	191,434		191,434
	旅費交通費支出	1,077,635		3,240	1,080,875		1,080,875
	研修研究費支出	228,572	6,724	9,000	244,296		244,296
	事務消耗品費支出	2,250,614		46,401	2,297,015		2,297,015
	印刷製本費支出	792,853	111,001	63,430	967,284		967,284
	修繕費支出	315,637		8,813	324,450		324,450
	通信運搬費支出	954,097		239,452	1,193,549		1,193,549
	広報費支出	613,008			613,008		613,008
	業務委託費支出	43,563,318	3,624,770	21,179,974	68,368,062		68,368,062
	手数料支出	1,676,396	359,920	756	2,037,072		2,037,072
	土地・建物賃借料支出	19,567,272	1,884,696	1,328,304	22,780,272		22,780,272
	租税公課支出	324,000			324,000		324,000
	保守料支出	3,110,943	173,343	117,920	3,402,206		3,402,206
渉外費支出	122,400			122,400		122,400	
諸会費支出	386,600		84,100	470,700		470,700	
支払利息支出	5,456,484			5,456,484		5,456,484	
支払利息支出	5,456,484			5,456,484		5,456,484	
その他の支出	668,826	14,829	263,474	947,129		947,129	
利用者等外給食費支出	668,826	14,829	263,474	947,129		947,129	
流動資産評価損等による資金減少額	96,749			96,749		96,749	
徴収不能額	96,749			96,749		96,749	
事業活動支出計(2)	515,248,028	34,018,243	76,819,267	626,085,538		626,085,538	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	103,802,845	21,028,023	11,164,301	135,995,169		135,995,169	

施設整備等による収支	収入							
		施設整備等収入計(4)						
	支出	設備資金借入金元金償還支出	20,760,000			20,760,000		20,760,000
		設備資金借入金元金償還支出	20,760,000			20,760,000		20,760,000
	施設整備等支出計(5)	20,760,000			20,760,000		20,760,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-20,760,000			-20,760,000		-20,760,000	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	3,479,300	805,900	369,800	4,655,000		4,655,000
		退職給付引当資産取崩収入	3,479,300	805,900	369,800	4,655,000		4,655,000
		その他の活動による収入	974,400			974,400		974,400
		その他の収入	974,400			974,400		974,400
		その他の活動による収入計(7)	4,453,700	805,900	369,800	5,629,400		5,629,400
		積立資産支出	64,377,044	20,253,400	5,512,200	90,142,644		90,142,644
		退職給付引当資産支出	9,377,044	253,400	512,200	10,142,644		10,142,644
	支出	設備整備積立資産支出	55,000,000	20,000,000	5,000,000	80,000,000		80,000,000
		拠点区分間繰入金支出	17,000,000			17,000,000		17,000,000
		拠点区分間繰入金支出	17,000,000			17,000,000		17,000,000
		その他の活動による支出	1,618,737	296,260		1,914,997		1,914,997
		その他の支出	1,618,737	296,260		1,914,997		1,914,997
		その他の活動支出計(8)	82,995,781	20,549,660	5,512,200	109,057,641		109,057,641
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-78,542,081	-19,743,760	-5,142,400	-103,428,241		-103,428,241
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	4,500,764	1,284,263	6,021,901	11,806,928		11,806,928	
	前期末支払資金残高(11)	250,882,667	19,059,616	7,484,584	277,426,867		277,426,867	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	255,383,431	20,343,879	13,506,485	289,233,795		289,233,795	

特別養護老人ホーム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

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収益	介護保険事業収益	753,641,884	732,792,180	20,849,704
	施設介護料収益	450,816,385	428,439,160	22,377,225
	介護報酬収益	401,885,183	381,426,541	20,458,642
	利用者負担金収益(公費)	862,486	429,325	433,161
	利用者負担金収益(一般)	48,068,716	46,583,294	1,485,422
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	109,150,125	108,481,245	668,880
	介護報酬収益	109,077,099	108,481,245	595,854
	介護予防報酬収益	73,026		73,026
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	13,579,034	14,327,989	-748,955
	介護負担金収益(公費)	825,836	912,200	-86,364
	介護負担金収益(一般)	12,734,939	13,415,789	-680,850
	介護予防負担金収益(一般)	18,259		18,259
	利用者等利用料収益	172,795,150	172,138,366	656,784
	食費収益(公費)	36,600	23,534,493	-23,497,893
	食費収益(一般)	54,826,970	53,863,430	963,540
	食費収益(特定)	23,041,690		23,041,690
	居住費収益(公費)		24,571,670	-24,571,670
	居住費収益(一般)	70,817,530	69,413,310	1,404,220
	居住費収益(特定)	23,198,240		23,198,240
	その他の利用料収益	874,120	755,463	118,657
	その他の事業収益	7,301,190	9,405,420	-2,104,230
	補助金事業収益	7,296,000	9,395,910	-2,099,910
	受託事業収益		4,320	-4,320
	その他の事業収益	5,190	5,190	
経常経費寄附金収益	214,500	6,404,739	-6,190,239	
経常経費寄附金収益	214,500	6,404,739	-6,190,239	
サービス活動収益計(1)	753,856,384	739,196,919	14,659,465	
サービス活動増減の部	人件費	423,576,702	394,610,560	28,966,142
	職員給料	220,392,892	218,619,786	1,773,106
	職員賞与	53,409,339	48,332,542	5,076,797
	非常勤職員給与	42,503,901	41,182,434	1,321,467
	派遣職員費	52,597,202	32,187,304	20,409,898
	退職給付費用	10,382,644	10,458,725	-76,081
	法定福利費	44,290,724	43,829,769	460,955
	事業費	95,789,804	99,187,298	-3,397,494
	給食費	35,527,126	35,265,861	261,265
	介護用品費	9,685,664	10,314,013	-628,349
	保健衛生費	3,254,933	4,139,997	-885,064
	医療費	18,030	115,762	-97,732
	教養娯楽費	1,670,670	1,426,032	244,638
	水道光熱費	30,115,075	29,420,327	694,748
	消耗器具備品費	4,647,943	5,040,051	-392,108
	保険料	7,187,030	6,705,280	481,750
	賃借料	2,692,692	5,201,492	-2,508,800
	車輛費	990,641	1,558,483	-567,842
	事務費	105,706,314	110,167,053	-4,460,739
	福利厚生費	1,289,691	965,525	324,166
	職員被服費	191,434	385,462	-194,028
	旅費交通費	1,080,875	1,017,118	63,757
	研修研究費	244,296	312,493	-68,197
	事務消耗品費	2,297,015	1,336,931	960,084
	印刷製本費	967,284	941,466	25,818
	修繕費	324,450	1,092,804	-768,354
	通信運搬費	1,193,549	1,223,421	-29,872
広報費	613,008	1,539,000	-925,992	
業務委託費	68,368,062	69,028,352	-660,290	
手数料	2,037,072	5,281,510	-3,244,438	
土地・建物賃借料	22,780,272	22,780,272		
租税公課	324,000	277,500	46,500	
保守料	3,402,206	3,292,739	109,467	
費用				

		渉外費	122,400	154,760	-32,360	
		諸会費	470,700	537,700	-67,000	
		減価償却費	95,822,447	96,442,536	-620,089	
		減価償却費	95,822,447	96,442,536	-620,089	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-55,620,985	-55,620,985		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-55,620,985	-55,620,985		
		徴収不能額	96,749		96,749	
		徴収不能額	96,749		96,749	
		サービス活動費用計(2)	665,371,031	644,786,462	20,584,569	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	88,485,353	94,410,457	-5,925,104	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	4,278,920	4,484,720	-205,800	
		借入金利息補助金収益	4,278,920	4,484,720	-205,800	
		受取利息配当金収益	21,552	35,406	-13,854	
		受取利息配当金収益	21,552	35,406	-13,854	
		その他のサービス活動外収益	3,923,851	4,079,276	-155,425	
		受入研修費収益	60,000		60,000	
		利用者等外給食収益	1,296,400	1,319,850	-23,450	
		雑収益	2,567,451	2,759,426	-191,975	
			サービス活動外収益計(4)	8,224,323	8,599,402	-375,079
	費用	支払利息	5,456,484	5,732,948	-276,464	
		支払利息	5,456,484	5,732,948	-276,464	
		その他のサービス活動外費用	947,129	937,450	9,679	
		利用者等外給食費	947,129	937,450	9,679	
				サービス活動外費用計(5)	6,403,613	6,670,398
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,820,710	1,929,004	-108,294	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	90,306,063	96,339,461	-6,033,398	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		1,863,000	-1,863,000	
		施設整備等補助金収益		1,863,000	-1,863,000	
		その他の特別収益	974,400		974,400	
		その他の特別収益	974,400		974,400	
			特別収益計(8)	974,400	1,863,000	-888,600
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		1,863,000	-1,863,000	
		国庫補助金等特別積立金積立額		1,863,000	-1,863,000	
		拠点区分間繰入金費用	17,000,000	13,900,000	3,100,000	
		拠点区分間繰入金費用	17,000,000	13,900,000	3,100,000	
		その他の特別損失	1,914,997		1,914,997	
その他の特別損失		1,914,997		1,914,997		
		特別費用計(9)	18,914,997	15,763,000	3,151,997	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-17,940,597	-13,900,000	-4,040,597	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	72,365,466	82,439,461	-10,073,995	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	25,996,213	13,556,752	12,439,461	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	98,361,679	95,996,213	2,365,466	
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)				
		その他の積立金積立額(16)	80,000,000	70,000,000	10,000,000	
		設備整備積立金積立額	80,000,000	70,000,000	10,000,000	
			次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	18,361,679	25,996,213	-7,634,534

特別養護老人ホーム拠点区分事業活動明細書
(自)平成29年4月1日(至)平成30年3月31日

						(単位:円)	
勘定科目		特別養護老人ホーム	老人短期入所	老人デイサービス	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収益	介護保険事業収益	611,040,965	55,011,401	87,589,518	753,641,884		753,641,884
	施設介護料収益	450,816,385			450,816,385		450,816,385
	介護報酬収益	401,885,183			401,885,183		401,885,183
	利用者負担金収益(公費)	862,486			862,486		862,486
	利用者負担金収益(一般)	48,068,716			48,068,716		48,068,716
	居宅介護料収益(介護報酬収益)		36,805,505	72,344,620	109,150,125		109,150,125
	介護報酬収益		36,732,479	72,344,620	109,077,099		109,077,099
	介護予防報酬収益		73,026		73,026		73,026
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)		4,698,576	8,880,458	13,579,034		13,579,034
	介護負担金収益(公費)		145,078	680,758	825,836		825,836
	介護負担金収益(一般)		4,535,239	8,199,700	12,734,939		12,734,939
	介護予防負担金収益(一般)		18,259		18,259		18,259
	利用者等利用料収益	152,923,390	13,507,320	6,364,440	172,795,150		172,795,150
	食費収益(公費)	36,600			36,600		36,600
	食費収益(一般)	44,204,940	4,257,590	6,364,440	54,826,970		54,826,970
	食費収益(特定)	21,765,620	1,276,070		23,041,690		23,041,690
	居住費収益(一般)	64,740,730	6,076,800		70,817,530		70,817,530
	居住費収益(特定)	21,613,380	1,584,860		23,198,240		23,198,240
	その他の利用料収益	562,120	312,000		874,120		874,120
	その他の事業収益	7,301,190			7,301,190		7,301,190
	補助金事業収益	7,296,000			7,296,000		7,296,000
	その他の事業収益	5,190			5,190		5,190
	経常経費寄附金収益	201,500	10,000	3,000	214,500		214,500
	経常経費寄附金収益	201,500	10,000	3,000	214,500		214,500
	サービス活動収益計(1)	611,242,465	55,021,401	87,592,518	753,856,384		753,856,384
	サービス活動増減の部	人件費	357,188,389	22,663,235	43,725,078	423,576,702	
職員給料		191,023,044	11,044,926	18,324,922	220,392,892		220,392,892
職員賞与		45,025,901	3,096,560	5,286,878	53,409,339		53,409,339
非常勤職員給与		30,059,103	3,065,400	9,379,398	42,503,901		42,503,901
派遣職員費		44,666,567	2,429,250	5,501,385	52,597,202		52,597,202
退職給付費用		9,617,044	253,400	512,200	10,382,644		10,382,644
法定福利費		36,796,730	2,773,699	4,720,295	44,290,724		44,290,724
事業費		81,383,322	4,579,976	9,826,506	95,789,804		95,789,804
給食費		29,638,012	2,260,320	3,628,794	35,527,126		35,527,126
介護用品費		9,685,664			9,685,664		9,685,664
保健衛生費		3,228,661		26,272	3,254,933		3,254,933
医療費		18,030			18,030		18,030
教養娯楽費		1,529,161		141,509	1,670,670		1,670,670
水道光熱費		22,153,289	2,215,328	5,746,458	30,115,075		30,115,075
消耗器具備品費		4,617,838		30,105	4,647,943		4,647,943
保険料		7,187,030			7,187,030		7,187,030
賃借料		2,334,996	104,328	253,368	2,692,692		2,692,692
車輦費		990,641			990,641		990,641
事務費		76,352,002	6,207,703	23,146,609	105,706,314		105,706,314
福利厚生費		1,207,236	30,574	51,881	1,289,691		1,289,691
職員被服費		161,421	16,675	13,338	191,434		191,434
旅費交通費		1,077,635		3,240	1,080,875		1,080,875
研修研究費		228,572	6,724	9,000	244,296		244,296
事務消耗品費		2,250,614		46,401	2,297,015		2,297,015
印刷製本費		792,853	111,001	63,430	967,284		967,284
修繕費		315,637		8,813	324,450		324,450
通信運搬費		954,097		239,452	1,193,549		1,193,549
広報費		613,008			613,008		613,008
業務委託費		43,563,318	3,624,770	21,179,974	68,368,062		68,368,062
手数料		1,676,396	359,920	756	2,037,072		2,037,072
土地・建物賃借料		19,567,272	1,884,696	1,328,304	22,780,272		22,780,272
租税公課		324,000			324,000		324,000
保守料		3,110,943	173,343	117,920	3,402,206		3,402,206
渉外費	122,400			122,400		122,400	
諸会費	386,600		84,100	470,700		470,700	
減価償却費	81,436,109	8,866,340	5,519,998	95,822,447		95,822,447	
減価償却費	81,436,109	8,866,340	5,519,998	95,822,447		95,822,447	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-47,511,173	-4,885,247	-3,224,565	-55,620,985		-55,620,985	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-47,511,173	-4,885,247	-3,224,565	-55,620,985		-55,620,985	
徴収不能額	96,749			96,749		96,749	
徴収不能額	96,749			96,749		96,749	
サービス活動費用計(2)	548,945,398	37,432,007	78,993,626	665,371,031		665,371,031	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	62,297,067	17,589,394	8,598,892	88,485,353		88,485,353	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	4,278,920			4,278,920		4,278,920
	借入金利息補助金収益	4,278,920			4,278,920		4,278,920
	受取利息配当金収益	21,552			21,552		21,552
	受取利息配当金収益	21,552			21,552		21,552
	その他のサービス活動外収益	3,507,936	24,865	391,050	3,923,851		3,923,851
	受入研修費収益	60,000			60,000		60,000
	利用者等外給食収益	881,950	23,400	391,050	1,296,400		1,296,400
	雑収益	2,565,986	1,465		2,567,451		2,567,451
	サービス活動外収益計(4)	7,808,408	24,865	391,050	8,224,323		8,224,323
	支払利息	5,456,484			5,456,484		5,456,484
支払利息	5,456,484			5,456,484		5,456,484	
その他のサービス活動外費用	668,826	14,829	263,474	947,129		947,129	
利用者等外給食費	668,826	14,829	263,474	947,129		947,129	
サービス活動外費用計(5)	6,125,310	14,829	263,474	6,403,613		6,403,613	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,683,098	10,036	127,576	1,820,710		1,820,710	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	63,980,165	17,599,430	8,726,468	90,306,063		90,306,063	

特別増減の部	収益	その他の特別収益	974,400			974,400	974,400
		その他の特別収益	974,400			974,400	974,400
		特別収益計(8)	974,400			974,400	974,400
	費用	拠点区分間繰入金費用	17,000,000			17,000,000	17,000,000
		拠点区分間繰入金費用	17,000,000			17,000,000	17,000,000
		その他の特別損失	1,618,737	296,260		1,914,997	1,914,997
		その他の特別損失	1,618,737	296,260		1,914,997	1,914,997
		特別費用計(9)	18,618,737	296,260		18,914,997	18,914,997
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-17,644,337	-296,260		-17,940,597	-17,940,597
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	46,335,828	17,303,170	8,726,468	72,365,466	72,365,466
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	11,186,775	13,744,029	1,065,409	25,996,213	25,996,213	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	57,522,603	31,047,199	9,791,877	98,361,679	98,361,679	
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)	55,000,000	20,000,000	5,000,000	80,000,000	80,000,000	
	設備整備積立金積立額	55,000,000	20,000,000	5,000,000	80,000,000	80,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,522,603	11,047,199	4,791,877	18,361,679	18,361,679	

特別養護老人ホーム拠点区分貸借対照表
平成30年 3月31日現在

第三号第四様式(第二十七条第四項関係)
(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	448,994,643	427,144,577	21,850,066	流動負債	180,520,848	170,477,710	10,043,138
現金預金	326,887,920	305,807,308	21,080,612	短期運営資金借入金	100,000,000	100,000,000	
小口現金	66,764	77,213	-10,449	事業未払金	18,028,281	17,899,850	128,431
普通預金(三菱)	187,088,801	115,932,602	71,156,199	その他の未払金	1,914,997		1,914,997
普通預金(朝日小口)	23,623,893	103,297,662	-79,673,769	1年以内返済予定設備資金借入金	20,760,000	20,760,000	
普通預金(三菱 軽費)	66,095,962	36,499,831	29,596,131	未払費用	35,840,587	30,968,860	4,871,727
定期預金(朝日)	50,012,500	50,000,000	12,500	職員預り金	3,976,983	849,000	3,127,983
事業未収金	118,201,923	119,842,439	-1,640,516	固定負債	433,799,742	449,072,098	-15,272,356
未収金	350,010	304,050	45,960	設備資金借入金	399,630,000	420,390,000	-20,760,000
未収補助金	3,518,000	1,142,000	2,376,000	退職給付引当金	34,169,742	28,682,098	5,487,644
立替金	18,790		18,790	負債の部合計	614,320,590	619,549,808	-5,229,218
その他の流動資産	18,000	48,780	-30,780				
固定資産	1,542,053,764	1,552,388,567	-10,334,803				
基本財産	1,179,349,364	1,245,271,655	-65,922,291	純資産の部			
建物	1,179,349,364	1,245,271,655	-65,922,291	基本金	152,750,524	152,750,524	
その他の固定資産	362,704,400	307,116,912	55,587,488	基本金	152,750,524	152,750,524	
構築物	40,341,085	43,816,776	-3,475,691	国庫補助金等特別積立金	995,615,614	1,051,236,599	-55,620,985
車両運搬具	3,534,350	5,786,511	-2,252,161	国庫補助金等特別積立金	995,615,614	1,051,236,599	-55,620,985
器具及び備品	73,620,988	95,749,992	-22,129,004	その他の積立金	210,000,000	130,000,000	80,000,000
ソフトウェア	901,775	2,945,075	-2,043,300	設備整備積立金	210,000,000	130,000,000	80,000,000
退職給付引当資産	34,169,742	28,682,098	5,487,644	次期繰越活動増減差額	18,361,679	25,996,213	-7,634,534
設備整備積立資産	210,000,000	130,000,000	80,000,000	次期繰越活動増減差額	18,361,679	25,996,213	-7,634,534
リサイクル料	36,460	36,460		(うち当期活動増減差額)	72,365,466	82,439,461	-10,073,995
信用金庫出資金	100,000	100,000					
資産の部合計	1,991,048,407	1,979,533,144	11,515,263	純資産の部合計	1,376,727,817	1,359,983,336	16,744,481
				負債及び純資産の部合計	1,991,048,407	1,979,533,144	11,515,263

計算書類に対する注記(特別養護老人ホーム 古川親水苑 拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品等 — 定額法
 - ・ソフトウェア — 定額法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 — 職員の退職に備えるため、期末時点での要支給額から、一部の職員が加入している特定退職金共済制度の積立金を控除した金額を計上している。

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

法人の退職金制度に基づき必要な資金を「退職給付引当資産」として保有している他、一部の職員が特定退職金共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 特別養護老人ホーム 古川親水苑 拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))
 - ア 特別養護老人ホーム
 - イ 老人短期入所
 - ウ 老人デイサービス
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))

サービス区分は(2)と同様

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	0	0	0	0
建物	1,245,271,655	0	65,922,291	1,179,349,364
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	1,245,271,655	0	65,922,291	1,179,349,364

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)(特別養護老人ホーム)	1,179,349,364 円
建物(基本財産)(軽費老人ホーム)	66,664,060 円
計	1,246,013,424 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)(特別養護老人ホーム)	420,390,000 円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)(軽費老人ホーム)	57,834,000 円
計	478,224,000 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
建物(基本財産)	1,481,493,216	302,143,852	1,179,349,364
建物	0	0	0
構築物	56,271,338	15,930,253	40,341,085
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	13,485,990	9,951,640	3,534,350
器具及び備品	175,007,626	101,386,638	73,620,988
ソフトウェア	10,216,500	9,314,725	901,775
合計	1,736,474,670	438,727,108	1,297,747,562

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

該当なし

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

該当なし

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

軽費老人ホーム 優貴苑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

第一号第四様式(第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
収入	老人福祉事業収入	30,020,000	30,031,661	11,661
	運営事業収入	30,020,000	30,031,661	11,661
	管理費収入	6,310,000	6,311,540	1,540
	その他の利用料収入	7,460,000	7,465,198	5,198
	補助金事業収入	16,250,000	16,254,923	4,923
	受取利息配当金収入		415	415
	受取利息配当金収入		415	415
	その他の収入	110,000	101,130	-8,870
	利用者等外給食費収入	110,000	100,800	-9,200
	雑収入		330	330
	事業活動収入計(1)	30,130,000	30,133,206	3,206
支出	人件費支出	20,400,000	19,841,360	558,640
	職員給料支出	14,370,000	14,169,437	200,563
	職員賞与支出	2,400,000	2,083,589	316,411
	非常勤職員給与支出	760,000	752,800	7,200
	法定福利費支出	2,870,000	2,835,534	34,466
	事業費支出	4,520,000	4,314,667	205,333
	給食費支出	2,220,000	2,181,789	38,211
	保健衛生費支出	30,000	29,520	480
	教養娯楽費支出	10,000	749	9,251
	水道光熱費支出	1,980,000	1,846,104	133,896
	消耗器具備品費支出	90,000	74,417	15,583
	賃借料支出	190,000	182,088	7,912
	事務費支出	4,410,000	4,338,541	71,459
	福利厚生費支出	20,000	17,897	2,103
	職員被服費支出		17,582	-17,582
	旅費交通費支出	10,000	1,000	9,000
	研修研究費支出		638	-638
	事務消耗品費支出	20,000	13,369	6,631
	印刷製本費支出	50,000	47,572	2,428
	通信運搬費支出	50,000	37,149	12,851
	業務委託費支出	2,610,000	2,587,324	22,676
	土地・建物賃借料支出	1,420,000	1,417,728	2,272
	租税公課支出	10,000	450	9,550
	保守料支出	150,000	130,932	19,068
	諸会費支出	70,000	66,900	3,100
	その他の支出	80,000	69,187	10,813
利用者等外給食費支出	80,000	69,187	10,813	
事業活動支出計(2)	29,410,000	28,563,755	846,245	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	720,000	1,569,451	849,451	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等寄附金収入	128,000	128,000	
	施設整備等寄附金収入	128,000	128,000	
	施設整備等収入計(4)	128,000	128,000	
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	2,856,000	2,856,000	
設備資金借入金元金償還支出	2,856,000	2,856,000		
固定資産取得支出	128,000	128,000		
器具及び備品取得支出	128,000	128,000		
施設整備等支出計(5)	2,984,000	2,984,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,856,000	-2,856,000		

その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	3,000,000	2,000,000	-1,000,000	
		拠点区分間繰入金収入	3,000,000	2,000,000	-1,000,000	
		その他の活動による収入計(7)	3,000,000	2,000,000	-1,000,000	
	支出	積立資産支出	750,000	717,300	32,700	
		退職給付引当資産支出	750,000	717,300	32,700	
		その他の活動支出計(8)	750,000	717,300	32,700	
			その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,250,000	1,282,700	-967,300
			予備費支出(10)		—	
			当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	114,000	-3,849	-117,849
		前期末支払資金残高(12)	93,917	93,917		
		当期末支払資金残高(11)+(12)	207,917	90,068	-117,849	

計算書類に対する注記(軽費老人ホーム 優貴苑 拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等 — 定額法
- ・ソフトウェア — 定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 職員の退職に備えるため、期末時点での要支給額から、一部の職員が加入している特定退職金共済制度の積立金を控除した金額を計上している。

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

法人の退職金制度に基づき必要な資金を「退職給付引当資産」として保有している他、一部の職員が特定退職金共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 軽費老人ホーム 優貴苑 拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区事業活動明細書(別紙3(①))
※サービス区分が一つのため、省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(②))
※サービス区分が一つのため、省略している。

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	0	0	0	0
建物	70,319,733	0	3,655,673	66,664,060
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	70,319,733	0	3,655,673	66,664,060

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)(特別養護老人ホーム)	1,179,349,364 円
建物(基本財産)(軽費老人ホーム)	66,664,060 円
計	1,246,013,424 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)(特別養護老人ホーム)	420,390,000 円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)(軽費老人ホーム)	57,834,000 円
計	478,224,000 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
建物(基本財産)	83,387,063	16,723,003	66,664,060
建物	0	0	0
構築物	3,092,798	881,590	2,211,208
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	3,012,350	1,416,574	1,595,776
ソフトウェア	0	0	0
合計	89,492,211	19,021,167	70,471,044

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

該当なし

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

該当なし

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