

平成29年度

平成29年 4月 1日から
平成30年 3月31日まで

計 算 書 類

茨城県筑西市下中山360-1

社会福祉法人 凜徳会

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日

(至) 平成 30 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	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	[287,870,000]	[282,506,565]	[5,363,435]	
	老人福祉事業収入	[0]	[0]	[0]	
	就労支援事業収入	[0]	[0]	[0]	
	障害福祉サービス等事業収入	[0]	[0]	[0]	
	生活保護事業収入	[0]	[0]	[0]	
	医療事業収入	[0]	[0]	[0]	
	受取利息配当金収入	[2,000]	[6,102]	[△ 4,102]	
	その他の収入	[950,000]	[1,421,747]	[△ 471,747]	
	事業活動収入計(1)	[288,822,000]	[283,934,414]	[4,887,586]	
	事業活動による支出	人件費支出	[183,330,000]	[155,131,215]	[28,198,785]
事業費支出		[40,880,000]	[35,040,207]	[5,839,793]	
事務費支出		[31,382,000]	[26,165,579]	[5,216,421]	
就労支援事業支出		[0]	[0]	[0]	
授産事業支出		[0]	[0]	[0]	
支払利息支出		[3,360,000]	[3,349,568]	[10,432]	
その他の支出		[670,000]	[663,445]	[6,555]	
流動資産評価損等による資金減少額		[120,000]	[0]	[120,000]	
事業活動支出計(2)	[259,742,000]	[220,350,014]	[39,391,986]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[29,080,000]	[63,584,400]	[△ 34,504,400]		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[110,800]	[△ 110,800]	
	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]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
施設整備等収入計(4)	[0]	[110,800]	[△ 110,800]		
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[46,800,000]	[46,800,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[2,020,000]	[222,480]	[1,797,520]	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
施設整備等支出計(5)	[48,820,000]	[47,022,480]	[1,797,520]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 48,820,000]	[△ 46,911,680]	[△ 1,908,320]		
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]	
	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]	
	積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動による収入	[361,577]	[361,577]	[0]	
その他の活動収入計(7)	[361,577]	[361,577]	[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]	
	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)	[361,577]	[361,577]	[0]		
予備費支出(10)	[9,090,000]		[9,090,000]		
	[0]				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 28,468,423]	[17,034,297]	[△ 45,502,720]		
前期末支払資金残高(12)	171,846,272	171,846,272	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[143,377,849]	[188,880,569]	[△ 45,502,720]		

あしま拠点区分 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

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	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	[287,870,000]	[282,506,565]	[5,363,435]	
	施設介護料収入	202,900,000	199,157,158	3,742,842	
	介護報酬収入	182,200,000	178,807,140	3,392,860	
	利用者負担金収入(一般)	20,700,000	20,350,018	349,982	
	利用者等利用料収入	84,970,000	83,349,407	1,620,593	
	食費収入(公費)	15,000,000	14,892,790	107,210	
	食費収入(一般)	18,200,000	17,681,130	518,870	
	居住費収入(公費)	16,000,000	16,010,930	△ 10,930	
	居住費収入(一般)	31,800,000	31,011,290	788,710	
	その他の利用料収入	3,970,000	3,753,267	216,733	
	老人福祉事業収入	[0]	[0]	[0]	
	就労支援事業収入	[0]	[0]	[0]	
	障害福祉サービス等事業収入	[0]	[0]	[0]	
	生活保護事業収入	[0]	[0]	[0]	
	医療事業収入	[0]	[0]	[0]	
	受取利息配当金収入	[2,000]	[6,102]	[△ 4,102]	
	その他の収入	[950,000]	[1,421,747]	[△ 471,747]	
	受入研修費収入	0	15,000	△ 15,000	
	利用者等外給食費収入	760,000	753,700	6,300	
	雑収入	190,000	653,047	△ 463,047	
事業活動収入計(1)	[288,822,000]	[283,934,414]	[4,887,586]		
事業活動による支出	人件費支出	[183,330,000]	[155,131,215]	[28,198,785]	
	役員報酬支出	12,200,000	10,900,000	1,300,000	
	職員給料支出	67,400,000	52,917,883	14,482,117	
	職員賞与支出	12,200,000	9,005,166	3,194,834	
	非常勤職員給与支出	65,900,000	61,042,116	4,857,884	
	派遣職員費支出	5,050,000	2,480,480	2,569,520	
	退職給付支出	3,580,000	2,803,500	776,500	
	法定福利費支出	17,000,000	15,982,070	1,017,930	
	事業費支出	[40,880,000]	[35,040,207]	[5,839,793]	
	給食費支出	18,880,000	16,994,619	1,885,381	
	介護用品費支出	3,520,000	2,482,608	1,037,392	
	保健衛生費支出	580,000	268,501	311,499	
	医療費支出	40,000	0	40,000	
	教養娯楽費支出	100,000	34,590	65,410	
	日用品費支出	50,000	0	50,000	
	水道光熱費支出	10,800,000	10,249,556	550,444	
	消耗器具備品費支出	2,780,000	1,753,525	1,026,475	
	保険料支出	850,000	477,417	372,583	
	賃借料支出	2,450,000	2,333,718	116,282	
	葬祭費支出	110,000	50,000	60,000	
車輛費支出	660,000	395,673	264,327		
雑支出	60,000	0	60,000		
事務費支出	[31,382,000]	[26,165,579]	[5,216,421]		
福利厚生費支出	1,130,000	812,236	317,764		
職員被服費支出	30,000	0	30,000		
旅費交通費支出	30,000	520	29,480		
研修研究費支出	430,000	178,908	251,092		
事務消耗品費支出	990,000	490,549	499,451		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	印刷製本費支出	210,000	90,797	119,203	
	水道光熱費支出	10,000	0	10,000	
	修繕費支出	2,000,000	1,316,073	683,927	
	通信運搬費支出	440,000	371,414	68,586	
	会議費支出	60,000	0	60,000	
	広報費支出	660,000	384,080	275,920	
	業務委託費支出	22,050,000	20,070,600	1,979,400	
	手数料支出	52,000	32,526	19,474	
	保険料支出	20,000	0	20,000	
	賃借料支出	520,000	458,879	61,121	
	租税公課支出	30,000	440	29,560	
	保守料支出	2,180,000	1,620,432	559,568	
	渉外費支出	300,000	265,406	34,594	
	諸会費支出	90,000	67,000	23,000	
	雑支出	150,000	5,719	144,281	
	就労支援事業支出	[0]	[0]	[0]	
	授産事業支出	[0]	[0]	[0]	
	支払利息支出	[3,360,000]	[3,349,568]	[10,432]	
	その他の支出	[670,000]	[663,445]	[6,555]	
	利用者等外給食費支出	640,000	663,445	△ 23,445	
雑支出	30,000	0	30,000		
流動資産評価損等による資金減少額	[120,000]	[0]	[120,000]		
徴収不能額	120,000	0	120,000		
事業活動支出計(2)	[259,742,000]	[220,350,014]	[39,391,986]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[29,080,000]	[63,584,400]	[△ 34,504,400]		
施設整備等による収入支	施設整備等補助金収入	[0]	[110,800]	[△ 110,800]	
	施設整備等補助金収入	0	110,800	△ 110,800	
	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]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[0]	[110,800]	[△ 110,800]	
	設備資金借入金元金償還支出	[46,800,000]	[46,800,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[2,020,000]	[222,480]	[1,797,520]	
	構築物取得支出	1,200,000	0	1,200,000	
器具及び備品取得支出	820,000	222,480	597,520		
固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]		
ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]		
その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]		
施設整備等支出計(5)	[48,820,000]	[47,022,480]	[1,797,520]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 48,820,000]	[△ 46,911,680]	[△ 1,908,320]		
その他の活動による収入支	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]	
	積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動による収入	[361,577]	[361,577]	[0]	
	長期前払費用収入	361,577	361,577	0	
	その他の活動収入計(7)	[361,577]	[361,577]	[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]		
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)	[361,577]	[361,577]	[0]		

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)	[9,090,000] [0]		[9,090,000]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 28,468,423]	[17,034,297]	[△ 45,502,720]	
前期末支払資金残高(12)	171,846,272	171,846,272	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[143,377,849]	[188,880,569]	[△ 45,502,720]	

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

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	[282,506,565]	[313,366,901]	[△ 30,860,336]
	老人福祉事業収益	[0]	[0]	[0]
	就労支援事業収益	[0]	[0]	[0]
	障害福祉サービス等事業収益	[0]	[0]	[0]
	生活保護事業収益	[0]	[0]	[0]
	医療事業収益	[0]	[0]	[0]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[282,506,565]	[313,366,901]	[△ 30,860,336]
	人件費	[155,131,215]	[169,986,829]	[△ 14,855,614]
	事業費	[35,040,207]	[38,038,412]	[△ 2,998,205]
事務費	[26,165,579]	[27,519,887]	[△ 1,354,308]	
就労支援事業費用	[0]	[0]	[0]	
授産事業費用	[0]	[0]	[0]	
減価償却費	[35,301,824]	[36,229,060]	[△ 927,236]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 13,357,993]	[△ 14,180,883]	[822,890]	
サービス活動費用計(2)	[238,280,832]	[257,593,305]	[△ 19,312,473]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[44,225,733]	[55,773,596]	[△ 11,547,863]	
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	[6,102]	[10,391]	[△ 4,289]
	有価証券売却益	[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	[1,421,747]	[946,834]	[474,913]
	サービス活動外収益計(4)	[1,427,849]	[957,225]	[470,624]
サービス活動増減の部	支払利息	[3,349,568]	[3,887,769]	[△ 538,201]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外費用	[663,445]	[631,497]	[31,948]
	サービス活動外費用計(5)	[4,013,013]	[4,519,266]	[△ 506,253]
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[△ 2,585,164]	[△ 3,562,041]	[976,877]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[41,640,569]	[52,211,555]	[△ 10,570,986]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[110,800]	[0]	[110,800]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[110,800]	[0]	[110,800]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]	
国庫補助金等特別積立金積立額	[110,800]	[0]	[110,800]	
特別費用計(9)	[110,800]	[0]	[110,800]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[0]	[0]	[0]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[41,640,569]	[52,211,555]	[△ 10,570,986]	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	[277,275,900]	[225,064,345]	[52,211,555]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[318,916,469]	[277,275,900]	[41,640,569]
活動増減差額の部	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]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	318,916,469	277,275,900	41,640,569	

あしま拠点区分 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

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	[282,506,565]	[313,366,901]	[△ 30,860,336]
	施設介護料収益	199,157,158	219,185,549	△ 20,028,391
	介護報酬収益	178,807,140	196,795,851	△ 17,988,711
	利用者負担金収益(一般)	20,350,018	22,389,698	△ 2,039,680
	利用者等利用料収益	83,349,407	94,181,352	△ 10,831,945
	食費収益(公費)	14,892,790	17,865,640	△ 2,972,850
	食費収益(一般)	17,681,130	18,433,140	△ 752,010
	居住費収益(公費)	16,010,930	19,507,240	△ 3,496,310
	居住費収益(一般)	31,011,290	33,045,650	△ 2,034,360
	その他の利用料収益	3,753,267	5,329,682	△ 1,576,415
	老人福祉事業収益	[0]	[0]	[0]
	就労支援事業収益	[0]	[0]	[0]
	障害福祉サービス等事業収益	[0]	[0]	[0]
	生活保護事業収益	[0]	[0]	[0]
医療事業収益	[0]	[0]	[0]	
その他の収益	[0]	[0]	[0]	
	サービス活動収益計(1)	[282,506,565]	[313,366,901]	[△ 30,860,336]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[155,131,215]	[169,986,829]	[△ 14,855,614]
	役員報酬	10,900,000	12,078,000	△ 1,178,000
	職員給料	52,917,883	69,064,006	△ 16,146,123
	職員賞与	9,005,166	11,581,957	△ 2,576,791
	非常勤職員給与	61,042,116	55,829,718	5,212,398
	派遣職員費	2,480,480	1,930,447	550,033
	退職給付費用	2,803,500	3,352,500	△ 549,000
	法定福利費	15,982,070	16,150,201	△ 168,131
	事業費	[35,040,207]	[38,038,412]	[△ 2,998,205]
	給食費	16,994,619	18,924,969	△ 1,930,350
	介護用品費	2,482,608	3,136,473	△ 653,865
	保健衛生費	268,501	302,632	△ 34,131
	教養娯楽費	34,590	74,418	△ 39,828
	水道光熱費	10,249,556	9,628,644	620,912
	消耗器具備品費	1,753,525	2,654,111	△ 900,586
	保険料	477,417	476,137	1,280
	賃借料	2,333,718	2,294,215	39,503
	葬祭費	50,000	50,000	0
	車輛費	395,673	496,813	△ 101,140
	事務費	[26,165,579]	[27,519,887]	[△ 1,354,308]
	福利厚生費	812,236	921,114	△ 108,878
	旅費交通費	520	1,830	△ 1,310
	研修研究費	178,908	126,580	52,328
	事務消耗品費	490,549	924,023	△ 433,474
	印刷製本費	90,797	177,987	△ 87,190
	修繕費	1,316,073	1,216,296	99,777
	通信運搬費	371,414	397,854	△ 26,440
	広報費	384,080	134,762	249,318
	業務委託費	20,070,600	20,990,994	△ 920,394
	手数料	32,526	34,342	△ 1,816
	賃借料	458,879	539,175	△ 80,296
	租税公課	440	6,300	△ 5,860

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	保守料	1,620,432	1,826,712	△	206,280
	渉外費	265,406	139,281		126,125
	諸会費	67,000	70,500	△	3,500
	雑費	5,719	12,137	△	6,418
	就労支援事業費用	[0]	[0 ]	[	0]
	授産事業費用	[0]	[0 ]	[	0]
	減価償却費	[35,301,824]	[36,229,060]	[△	927,236]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 13,357,993]	[△ 14,180,883 ]	[	822,890]
	サービス活動費用計(2)	[238,280,832]	[257,593,305]	[△	19,312,473]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[44,225,733]	[55,773,596]	[△	11,547,863]
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	[6,102]	[10,391]	[△	4,289]
	有価証券売却益	[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	[1,421,747]	[946,834 ]	[	474,913]
	受入研修費収益	15,000	0		15,000
	利用者等外給食収益	753,700	767,100	△	13,400
	雑収益	653,047	179,734		473,313
	サービス活動外収益計(4)	[1,427,849]	[957,225 ]	[	470,624]
	支払利息	[3,349,568]	[3,887,769]	[△	538,201]
	有価証券売却損	[0]	[0 ]	[	0]
投資有価証券売却損	[0]	[0 ]	[	0]	
その他のサービス活動外費用	[663,445]	[631,497 ]	[	31,948]	
利用者等外給食費	663,445	631,497		31,948	
サービス活動外費用計(5)	[4,013,013]	[4,519,266]	[△	506,253]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[△ 2,585,164]	[△ 3,562,041 ]	[	976,877]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[41,640,569]	[52,211,555]	[△	10,570,986]
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[110,800]	[0 ]	[	110,800]
	施設整備等補助金収益	110,800	0		110,800
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0 ]	[	0]
	固定資産売却益	[0]	[0 ]	[	0]
	特別収益計(8)	[110,800]	[0 ]	[	110,800]
	基本金組入額	[0]	[0 ]	[	0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[0 ]	[	0]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[110,800]	[0 ]	[	110,800]
	特別費用計(9)	[110,800]	[0 ]	[	110,800]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[0]	[0 ]	[	0]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[41,640,569]	[52,211,555]	[△	10,570,986]
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[277,275,900]	[225,064,345 ]	[	52,211,555]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[318,916,469]	[277,275,900 ]	[	41,640,569]
	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]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	318,916,469	277,275,900		41,640,569

法人単位貸借対照表

平成 30 年 3 月 31 日現在

(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	[208,362,709]	[190,077,825]	[△ 18,284,884]	流動負債	[66,282,140]	[65,031,553]	[△ 1,250,587]
現金預金	170,072,378	145,842,156	24,230,222	事業未払金	18,643,789	17,359,501	1,284,288
事業未収金	37,328,514	43,189,804	△ 5,861,290	1年以内返済予定設備			
貯蔵品	570,240	684,288	△ 114,048	資金借入金	46,800,000	46,800,000	0
立替金	30,000	0	30,000	預り金	2,552	2,552	0
前払費用	361,577	361,577	0	職員預り金	835,799	869,500	△ 33,701
固定資産	[766,660,014]	[802,100,935]	[△ 35,440,921]	固定負債	[222,980,000]	[269,780,000]	[△ 46,800,000]
基本財産	[737,358,151]	[767,060,333]	[△ 29,702,182]	設備資金借入金	222,980,000	269,780,000	△ 46,800,000
土地	82,403,585	82,403,585	0	負債の部合計	[289,262,140]	[334,811,553]	[△ 45,549,413]
建物	654,954,566	684,656,748	△ 29,702,182	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	[29,301,863]	[35,040,602]	[△ 5,738,739]	基本金	[150,528,585]	[150,528,585]	[0]
土地	14,197,200	14,197,200	0	基本金	150,528,585	150,528,585	0
建物	1,190,311	1,280,699	△ 90,388	国庫補助金等特別積立金	[216,315,529]	[229,562,722]	[△ 13,247,193]
構築物	8,072,426	8,914,328	△ 841,902	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
器具及び備品	4,958,373	9,153,261	△ 4,194,888	次期繰越活動増減差額	[318,916,469]	[277,275,900]	[△ 41,640,569]
権利	184,019	203,717	△ 19,698	(うち当期活動増減差額)	41,640,569	52,211,555	△ 10,570,986
ソフトウェア	117,432	347,718	△ 230,286				
長期前払費用	482,102	843,679	△ 361,577				
その他の固定資産	100,000	100,000	0	純資産の部合計	[685,760,583]	[657,367,207]	[△ 28,393,376]
資産の部合計	975,022,723	992,178,760	△ 17,156,037	負債及び純資産の部合計	975,022,723	992,178,760	△ 17,156,037

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

- ・該当事項なし。

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・・・定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・社会福祉施設職員退職手当共済法に定める給付制度の給付金を退職金としているため設定していない。

3. 重要な会計方針の変更

- ・該当事項なし。

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設職員退職手当共済法に定める給付制度を採用している。

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となっている。

(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行っているため、作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では1拠点のみのため、作成していない。

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア あしま拠点区分（社会福祉事業）

「本部」

「特別養護老人ホームあしま」

「指定短期入所生活介護事業所あしま」

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。

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	82,403,585	0	0	82,403,585
建物	684,656,748	0	29,702,182	654,954,566
合計	767,060,333	0	29,702,182	737,358,151

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

- ・該当事項なし。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

・土地（基本財産）	下中山西鶴360-1ほか	82,403,585	円
・建物（基本財産）	下中山360-1	654,954,566	円
・土地（その他の固定資産）	下中山西鶴360-12ほか	14,197,200	円
計		751,555,351	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。)	269,780,000	円
計		269,780,000	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。

基本財産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	82,403,585	0	82,403,585
建物（基本財産）	820,791,750	165,837,184	654,954,566
土地（その他の固定資産）	14,197,200	0	14,197,200
建物（その他の固定資産）	1,349,071	158,760	1,190,311
構築物（その他の固定資産）	12,574,362	4,501,936	8,072,426
器具及び備品（その他の固定資産）	34,256,087	29,297,714	4,958,373
権利（その他の固定資産）	294,000	109,981	184,019
ソフトウェア（その他の固定資産）	1,514,520	1,397,088	117,432
長期前払費用（その他の固定資産）	482,102	0	482,102
その他の固定資産（その他の固定資産）	100,000	0	100,000
合計	967,962,677	201,302,663	766,660,014

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

- ・ 徴収不能引当金は計上していない。

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

- ・ 所有していない。

12. 関連当事者との取引の内容

- ・ 該当事項なし。

13. 重要な偶発債務

- ・ 該当事項なし。

14. 重要な後発事象

- ・ 該当事項なし。

15. その他社会福祉法人の資産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

- ・ 該当事項なし。

あしま拠点区分 貸借対照表

平成 30 年 3 月 31 日現在

(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	[208,362,709]	[190,077,825]	[△ 18,284,884]	流動負債	[66,282,140]	[65,031,553]	[1,250,587]
現金預金	170,072,378	145,842,156	24,230,222	事業未払金	18,643,789	17,359,501	1,284,288
事業未収金	37,328,514	43,189,804	△ 5,861,290	1年以内返済予定設備			
貯蔵品	570,240	684,288	△ 114,048	資金借入金	46,800,000	46,800,000	0
立替金	30,000	0	30,000	預り金	2,552	2,552	0
前払費用	361,577	361,577	0	職員預り金	835,799	869,500	△ 33,701
固定資産	[766,660,014]	[802,100,935]	[△ 35,440,921]	固定負債	[222,980,000]	[269,780,000]	[△ 46,800,000]
基本財産	[737,358,151]	[767,060,333]	[△ 29,702,182]	設備資金借入金	222,980,000	269,780,000	△ 46,800,000
土地	82,403,585	82,403,585	0	負債の部合計	[289,262,140]	[334,811,553]	[△ 45,549,413]
建物	654,954,566	684,656,748	△ 29,702,182	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	[29,301,863]	[35,040,602]	[△ 5,738,739]	基本金	[150,528,585]	[150,528,585]	[0]
土地	14,197,200	14,197,200	0	基本金	150,528,585	150,528,585	0
建物	1,190,311	1,280,699	△ 90,388	国庫補助金等特別積立金	[216,315,529]	[229,562,722]	[△ 13,247,193]
構築物	8,072,426	8,914,328	△ 841,902	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
器具及び備品	4,958,373	9,153,261	△ 4,194,888	次期繰越活動増減差額	[318,916,469]	[277,275,900]	[41,640,569]
権利	184,019	203,717	△ 19,698	(うち当期活動増減差額)	41,640,569	52,211,555	△ 10,570,986
ソフトウェア	117,432	347,718	△ 230,286				
長期前払費用	482,102	843,679	△ 361,577				
その他の固定資産	100,000	100,000	0	純資産の部合計	[685,760,583]	[657,367,207]	[28,393,376]
資産の部合計	975,022,723	992,178,760	△ 17,156,037	負債及び純資産の部合計	975,022,723	992,178,760	△ 17,156,037

計算書類に対する注記（あしま拠点区分）

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・・・定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・社会福祉施設職員退職手当共済法に定める給付制度の給付金を退職金としているため設定していない。

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当事項なし。

3. 採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設職員退職手当共済法に定める給付制度を採用している。

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となっている。

(1) あしま拠点計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）

ア 本部

イ 特別養護老人ホームあしま

ウ 指定短期入所生活介護事業所あしま

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）

ア 本部

イ 特別養護老人ホームあしま

ウ 指定短期入所生活介護事業所あしま

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。

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	82,403,585	0	0	82,403,585
建物	684,656,748	0	29,702,182	654,954,566
合計	767,060,333	0	29,702,182	737,358,151

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

- ・該当事項なし。

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。

・土地（基本財産）	下中山西鶴360-1ほか	82,403,585	円
・建物（基本財産）	下中山360-1	654,954,566	円
・土地（その他の固定資産）	下中山西鶴360-12ほか	14,197,200	円
計		751,555,351	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。）	269,780,000	円
計	269,780,000	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。

基本財産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	82,403,585	0	82,403,585
建物（基本財産）	820,791,750	165,837,184	654,954,566
土地（その他の固定資産）	14,197,200	0	14,197,200
建物（その他の固定資産）	1,349,071	158,760	1,190,311
構築物（その他の固定資産）	12,574,362	4,501,936	8,072,426
器具及び備品（その他の固定資産）	34,256,087	29,297,714	4,958,373
権利（その他の固定資産）	294,000	109,981	184,019
ソフトウェア（その他の固定資産）	1,514,520	1,397,088	117,432
長期前払費用（その他の固定資産）	482,102	0	482,102
その他の固定資産（その他の固定資産）	100,000	0	100,000
合計	967,962,677	201,302,663	766,660,014

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

- ・ 徴収不能引当金は計上していない。

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

- ・ 所有していない。

11. 重要な後発事象

- ・ 該当事項なし。

12. その他社会福祉法人の資産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

- ・ 該当事項なし。