

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 翔寿会

(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	収入				
	介護保険事業収入	331,840,000	338,158,590	△ 6,318,590	
	借入金利息補助金収入	184,000	184,000	0	
	経常経費寄附金収入	50,000	0	50,000	
	受取利息配当金収入	36,000	18,570	17,430	
	その他の収入	2,030,000	2,096,747	△ 66,747	
	事業活動収入計(1)	334,140,000	340,457,907	△ 6,317,907	
	支出				
	人件費支出	225,259,000	216,265,181	8,993,819	
	事業費支出	39,791,000	36,891,723	2,899,277	
	事務費支出	71,878,000	71,180,715	697,285	
支払利息支出	439,000	437,000	2,000		
事業活動支出計(2)	337,367,000	324,774,619	12,592,381		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,227,000	15,683,288	△ 18,910,288		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	0	230,000	△ 230,000	
	施設整備等収入計(4)	0	230,000	△ 230,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	11,500,000	11,500,000	0	
	固定資産取得支出	0	9,831,672	△ 9,831,672	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	420,000	△ 420,000		
施設整備等支出計(5)	11,500,000	21,751,672	△ 10,251,672		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 11,500,000	△ 21,521,672	10,021,672		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,831,000	3,297,860	△ 1,466,860	
	その他の活動収入計(7)	1,831,000	3,297,860	△ 1,466,860	
	支出				
	積立資産支出	3,585,700	7,463,300	△ 3,877,600	
その他の活動支出計(8)	3,585,700	7,463,300	△ 3,877,600		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,754,700	△ 4,165,440	2,410,740		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 16,481,700	△ 10,003,824	△ 6,477,876		
前期末支払資金残高(12)	223,346,435	214,217,250	9,129,185		
当期末支払資金残高(11)+(12)	206,864,735	204,213,426	2,651,309		

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 翔寿会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	338,158,590	324,575,692	13,582,898
	サービス活動収益計(1)	338,158,590	324,625,692	13,532,898
	費用			
	人件費	218,973,025	219,491,550	△ 518,525
	事業費	36,891,723	39,058,852	△ 2,167,129
	事務費	71,180,715	72,291,264	△ 1,110,549
	減価償却費	18,971,033	18,915,292	55,741
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,747,999	△ 6,771,266	23,267
サービス活動費用計(2)	339,268,497	342,985,692	△ 3,717,195	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,109,907	△ 18,360,000	17,250,093	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	184,000	277,000	△ 93,000
	受取利息配当金収益	18,570	39,335	△ 20,765
	その他のサービス活動外収益	2,096,747	7,782,199	△ 5,685,452
	サービス活動外収益計(4)	2,299,317	8,098,534	△ 5,799,217
	費用			
支払利息	437,000	655,500	△ 218,500	
サービス活動外費用計(5)	437,000	655,500	△ 218,500	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,862,317	7,443,034	△ 5,580,717	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	752,410	△ 10,916,966	11,669,376	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	228,999	0	228,999
	特別収益計(8)	228,999	0	228,999
	費用			
固定資産売却損・処分損	8	0	8	
特別費用計(9)	8	0	8	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	228,991	0	228,991	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	981,401	△ 10,916,966	11,898,367	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	257,249,837	268,166,803	△ 10,916,966
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	258,231,238	257,249,837	981,401
	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
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	258,231,238	257,249,837	981,401

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 翔寿会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末(A)	前年度末(B)	増減(A)-(B)		当年度末(A)	前年度末(B)	増減(A)-(B)
流動資産	233,101,528	238,796,883	△ 5,695,355	流動負債	49,295,461	44,404,188	4,891,273
現金預金	183,582,055	189,662,506	△ 6,080,451	事業未払金	11,733,646	15,294,087	△ 3,560,441
事業未収金	49,124,116	48,554,031	570,085	その他の未払金	12,774,258	6,847,460	5,926,798
立替金	86,531	65,636	20,895	1年以内返済予定設備資金借入金	11,500,000	11,500,000	0
前払費用	308,826	514,710	△ 205,884	1年以内返済予定リース債務	504,000	0	504,000
固定資産	474,833,031	476,783,961	△ 1,950,930	職員預り金	4,380,198	2,438,086	1,942,112
基本財産	409,699,274	423,701,658	△ 14,002,384	賞与引当金	8,403,359	8,324,555	78,804
土地	130,200,000	130,200,000	0	固定負債	23,411,860	30,182,820	△ 6,770,960
建物	279,499,274	293,501,658	△ 14,002,384	設備資金借入金	0	11,500,000	△ 11,500,000
その他の固定資産	65,133,757	53,082,303	12,051,454	リース債務	2,100,000	0	2,100,000
建物	215,631	227,285	△ 11,654	退職給付引当金	21,311,860	18,682,820	2,629,040
構築物	19,956,526	21,139,179	△ 1,182,653	負債の部合計	72,707,321	74,587,008	△ 1,879,687
車輛運搬具	9	12	△ 3	純資産の部			
器具及び備品	11,745,025	4,241,406	7,503,619	基本金	244,294,407	244,294,407	0
有形リース資産	2,604,000		2,604,000	国庫補助金等特別積立金	132,701,593	139,449,592	△ 6,747,999
ソフトウェア	1,618,706	2,646,001	△ 1,027,295	次期繰越活動増減差額	258,231,238	257,249,837	981,401
退職給付引当資産	21,311,860	18,682,820	2,629,040	(うち当期活動増減差額)	(981,401)	(△10,916,966)	(11,898,367)
退職金積立保険積立金	7,682,000	6,145,600	1,536,400	純資産の部合計	635,227,238	640,993,836	△ 5,766,598
資産の部合計	707,934,559	715,580,844	△ 7,646,285	負債及び純資産の部合計	707,934,559	715,580,844	△ 7,646,285

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

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	338,158,590	0	0	338,158,590	0	338,158,590
	借入金利息補助金収入	184,000			184,000		184,000
	受取利息配当金収入	18,570			18,570		18,570
	その他の収入	2,096,747	0	0	2,096,747	0	2,096,747
	事業活動収入計(1)	340,457,907	0	0	340,457,907	0	340,457,907
	支出						
	人件費支出	216,265,181	0	0	216,265,181	0	216,265,181
	事業費支出	36,891,723	0	0	36,891,723	0	36,891,723
	事務費支出	71,180,715	0	0	71,180,715	0	71,180,715
支払利息支出	437,000			437,000		437,000	
事業活動支出計(2)	324,774,619	0	0	324,774,619	0	324,774,619	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,683,288	0	0	15,683,288	0	15,683,288	
施設整備等による収支	収入						
	固定資産売却収入	230,000	0	0	230,000	0	230,000
	施設整備等収入計(4)	230,000	0	0	230,000	0	230,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	11,500,000			11,500,000		11,500,000
	固定資産取得支出	9,831,672	0	0	9,831,672	0	9,831,672
ファイナンス・リース債務の返済支出	420,000			420,000		420,000	
施設整備等支出計(5)	21,751,672	0	0	21,751,672	0	21,751,672	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 21,521,672	0	0	△ 21,521,672	0	△ 21,521,672	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	3,297,860	0	0	3,297,860	0	3,297,860
	その他の活動収入計(7)	3,297,860	0	0	3,297,860	0	3,297,860
	支出						
	積立資産支出	7,463,300	0	0	7,463,300	0	7,463,300
その他の活動支出計(8)	7,463,300	0	0	7,463,300	0	7,463,300	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,165,440	0	0	△ 4,165,440	0	△ 4,165,440	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 10,003,824	0	0	△ 10,003,824	0	△ 10,003,824	
前期末支払資金残高(11)	214,217,250			214,217,250		214,217,250	
当期末支払資金残高(10)+(11)	204,213,426	0	0	204,213,426	0	204,213,426	

事業活動内訳表

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	338,158,590	0	0	338,158,590	0	338,158,590
	サービス活動収益計(1)	338,158,590	0	0	338,158,590	0	338,158,590
	費用						
	人件費	218,973,025	0	0	218,973,025	0	218,973,025
	事業費	36,891,723	0	0	36,891,723	0	36,891,723
	事務費	71,180,715	0	0	71,180,715	0	71,180,715
	減価償却費	18,971,033	0	0	18,971,033	0	18,971,033
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,747,999	0	0	△ 6,747,999	0	△ 6,747,999	
サービス活動費用計(2)	339,268,497	0	0	339,268,497	0	339,268,497	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,109,907	0	0	△ 1,109,907	0	△ 1,109,907	
サービス活動外増減の部	収益						
	借入金利息補助金収益	184,000	0	0	184,000	0	184,000
	受取利息配当金収益	18,570	0	0	18,570	0	18,570
	その他のサービス活動外収益	2,096,747	0	0	2,096,747	0	2,096,747
	サービス活動外収益計(4)	2,299,317	0	0	2,299,317	0	2,299,317
	費用						
	支払利息	437,000	0	0	437,000	0	437,000
	サービス活動外費用計(5)	437,000	0	0	437,000	0	437,000
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,862,317	0	0	1,862,317	0	1,862,317	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	752,410	0	0	752,410	0	752,410	
特別増減の部	収益						
	固定資産売却益	228,999	0	0	228,999	0	228,999
	特別収益計(8)	228,999	0	0	228,999	0	228,999
	費用						
固定資産売却損・処分損	8	0	0	8	0	8	
特別費用計(9)	8	0	0	8	0	8	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	228,991	0	0	228,991	0	228,991	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	981,401	0	0	981,401	0	981,401	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	257,249,837	0	0	257,249,837	0	257,249,837
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	258,231,238	0	0	258,231,238	0	258,231,238
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	258,231,238	0	0	258,231,238	0	258,231,238

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	233,101,528	0	0	233,101,528	0	233,101,528
現金預金	183,582,055	0	0	183,582,055	0	183,582,055
事業未収金	49,124,116	0	0	49,124,116	0	49,124,116
立替金	86,531	0	0	86,531	0	86,531
前払費用	308,826	0	0	308,826	0	308,826
固定資産	474,833,031	0	0	474,833,031	0	474,833,031
基本財産	409,699,274	0	0	409,699,274	0	409,699,274
土地	130,200,000	0	0	130,200,000	0	130,200,000
建物	279,499,274	0	0	279,499,274	0	279,499,274
その他の固定資産	65,133,757	0	0	65,133,757	0	65,133,757
建物	215,631	0	0	215,631	0	215,631
構築物	19,956,526	0	0	19,956,526	0	19,956,526
車輛運搬具	9	0	0	9	0	9
器具及び備品	11,745,025	0	0	11,745,025	0	11,745,025
有形リース資産	2,604,000	0	0	2,604,000	0	2,604,000
ソフトウェア	1,618,706	0	0	1,618,706	0	1,618,706
退職給付引当資産	21,311,860	0	0	21,311,860	0	21,311,860
退職金積立保険積立金	7,682,000	0	0	7,682,000	0	7,682,000
資産の部合計	707,934,559	0	0	707,934,559	0	707,934,559
流動負債	49,295,461	0	0	49,295,461	0	49,295,461
事業未払金	11,733,646	0	0	11,733,646	0	11,733,646
その他の未払金	12,774,258	0	0	12,774,258	0	12,774,258
1年以内返済予定設備資金借入金	11,500,000	0	0	11,500,000	0	11,500,000
1年以内返済予定リース債務	504,000	0	0	504,000	0	504,000
職員預り金	4,380,198	0	0	4,380,198	0	4,380,198
賞与引当金	8,403,359	0	0	8,403,359	0	8,403,359
固定負債	23,411,860	0	0	23,411,860	0	23,411,860
リース債務	2,100,000	0	0	2,100,000	0	2,100,000
退職給付引当金	21,311,860	0	0	21,311,860	0	21,311,860
負債の部合計	72,707,321	0	0	72,707,321	0	72,707,321
基本金	244,294,407	0	0	244,294,407	0	244,294,407
国庫補助金等特別積立金	132,701,593	0	0	132,701,593	0	132,701,593
次期繰越活動増減差額	258,231,238	0	0	258,231,238	0	258,231,238
(うち当期活動増減差額)	(981,401)	0	0	(981,401)	0	(981,401)
純資産の部合計	635,227,238	0	0	635,227,238	0	635,227,238
負債及び純資産の部合計	707,934,559	0	0	707,934,559	0	707,934,559

社会福祉事業区分 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

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人 ホーム箕望荘拠 点	グループホーム 箕望の丘拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	264,934,690	73,223,900	338,158,590	0	338,158,590
	借入金利息補助金収入	184,000	0	184,000	0	184,000
	受取利息配当金収入	18,548	22	18,570	0	18,570
	その他の収入	1,766,507	330,240	2,096,747	0	2,096,747
	事業活動収入計(1)	266,903,745	73,554,162	340,457,907	0	340,457,907
	支出					
	人件費支出	162,347,212	53,917,969	216,265,181	0	216,265,181
	事業費支出	31,502,297	5,389,426	36,891,723	0	36,891,723
	事務費支出	57,832,257	13,348,458	71,180,715	0	71,180,715
支払利息支出	437,000	0	437,000	0	437,000	
事業活動支出計(2)	252,118,766	72,655,853	324,774,619	0	324,774,619	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,784,979	898,309	15,683,288	0	15,683,288	
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	230,000	0	230,000	0	230,000
	施設整備等収入計(4)	230,000	0	230,000	0	230,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	11,500,000	0	11,500,000	0	11,500,000
	固定資産取得支出	8,561,065	1,270,607	9,831,672	0	9,831,672
ファイナンス・リース債務の返済支出	420,000		420,000		420,000	
施設整備等支出計(5)	20,481,065	1,270,607	21,751,672	0	21,751,672	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 20,251,065	△ 1,270,607	△ 21,521,672	0	△ 21,521,672	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	3,297,860	0	3,297,860	0	3,297,860
	その他の活動収入計(7)	3,297,860	0	3,297,860	0	3,297,860
	支出					
	積立資産支出	6,046,764	1,416,536	7,463,300	0	7,463,300
その他の活動支出計(8)	6,046,764	1,416,536	7,463,300	0	7,463,300	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,748,904	△ 1,416,536	△ 4,165,440	0	△ 4,165,440	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 8,214,990	△ 1,788,834	△ 10,003,824	0	△ 10,003,824	
前期末支払資金残高(11)	213,638,574	578,676	214,217,250	0	214,217,250	
当期末支払資金残高(10)+(11)	205,423,584	△ 1,210,158	204,213,426	0	204,213,426	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホーム箕望荘拠点	グループホーム箕望の丘拠点	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	264,934,690	73,223,900	338,158,590	0	338,158,590
		サービス活動収益計(1)	264,934,690	73,223,900	338,158,590	0	338,158,590
	費用	人件費	164,057,263	54,915,762	218,973,025	0	218,973,025
		事業費	31,502,297	5,389,426	36,891,723	0	36,891,723
		事務費	57,832,257	13,348,458	71,180,715	0	71,180,715
		減価償却費	16,763,255	2,207,778	18,971,033	0	18,971,033
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,747,999	0	△ 6,747,999	0	△ 6,747,999
		サービス活動費用計(2)	263,407,073	75,861,424	339,268,497	0	339,268,497
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,527,617	△ 2,637,524	△ 1,109,907	0	△ 1,109,907	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	184,000	0	184,000	0	184,000
		受取利息配当金収益	18,548	22	18,570	0	18,570
		その他のサービス活動外収益	1,766,507	330,240	2,096,747	0	2,096,747
		サービス活動外収益計(4)	1,969,055	330,262	2,299,317	0	2,299,317
	費用	支払利息	437,000	0	437,000	0	437,000
		サービス活動外費用計(5)	437,000	0	437,000	0	437,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,532,055	330,262	1,862,317	0	1,862,317	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,059,672	△ 2,307,262	752,410	0	752,410	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	228,999	0	228,999	0	228,999
		特別収益計(8)	228,999	0	228,999	0	228,999
	費用	固定資産売却損・処分損	7	1	8	0	8
		特別費用計(9)	7	1	8	0	8
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	228,992	△ 1	228,991	0	228,991	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,288,664	△ 2,307,263	981,401	0	981,401	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	209,764,498	47,485,339	257,249,837	0	257,249,837
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	213,053,162	45,178,076	258,231,238	0	258,231,238
		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
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	213,053,162	45,178,076	258,231,238	0	258,231,238	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

勘定科目	特別養護老人 ホーム箕望荘 拠点	グループホーム 箕望の丘拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	228,653,217	15,545,830	244,199,047	△ 11,097,519	233,101,528
現金預金	178,930,491	4,651,564	183,582,055	0	183,582,055
事業未収金	38,538,676	10,585,440	49,124,116	0	49,124,116
立替金	86,531	0	86,531	0	86,531
前払費用	0	308,826	308,826	0	308,826
拠点区分間貸付金	11,097,519	0	11,097,519	△ 11,097,519	0
固定資産	421,750,406	54,169,230	475,919,636	△ 1,086,605	474,833,031
基本財産	370,096,296	39,602,978	409,699,274	0	409,699,274
土地	130,200,000	0	130,200,000	0	130,200,000
建物	239,896,296	39,602,978	279,499,274	0	279,499,274
その他の固定資産	51,654,110	14,566,252	66,220,362	△ 1,086,605	65,133,757
建物	143,812	71,819	215,631	0	215,631
構築物	13,265,377	6,691,149	19,956,526	0	19,956,526
車輛運搬具	8	1	9	0	9
器具及び備品	10,411,372	1,333,653	11,745,025	0	11,745,025
有形リース資産	2,604,000	0	2,604,000	0	2,604,000
ソフトウェア	1,496,801	121,905	1,618,706	0	1,618,706
拠点区分間長期貸付金	1,086,605	0	1,086,605	△ 1,086,605	0
退職給付引当資産	16,723,315	4,588,545	21,311,860	0	21,311,860
退職金積立保険積立金	5,922,820	1,759,180	7,682,000	0	7,682,000
資産の部合計	650,403,623	69,715,060	720,118,683	△ 12,184,124	707,934,559
流動負債	41,531,146	18,861,834	60,392,980	△ 11,097,519	49,295,461
事業未払金	9,581,044	2,152,602	11,733,646		11,733,646
その他の未払金	10,216,558	2,557,700	12,774,258	0	12,774,258
1年以内返済予定設備資金借入金	11,500,000	0	11,500,000	0	11,500,000
1年以内返済予定リース債務	504,000	0	504,000	0	504,000
職員預り金	3,432,031	948,167	4,380,198	0	4,380,198
拠点区分間借入金	0	11,097,519	11,097,519	△ 11,097,519	0
賞与引当金	6,297,513	2,105,846	8,403,359	0	8,403,359
固定負債	18,823,315	5,675,150	24,498,465	△ 1,086,605	23,411,860
リース債務	2,100,000	0	2,100,000	0	2,100,000
拠点区分間長期借入金	0	1,086,605	1,086,605	△ 1,086,605	0
退職給付引当金	16,723,315	4,588,545	21,311,860	0	21,311,860
負債の部合計	60,354,461	24,536,984	84,891,445	△ 12,184,124	72,707,321
基本金	244,294,407	0	244,294,407	0	244,294,407
国庫補助金等特別積立金	132,701,593	0	132,701,593	0	132,701,593
次期繰越活動増減差額	213,053,162	45,178,076	258,231,238	0	258,231,238
(うち当期活動増減差額)	(3,288,664)	(△2,307,263)	(981,401)	0	(981,401)
純資産の部合計	590,049,162	45,178,076	635,227,238	0	635,227,238
負債及び純資産の部合計	650,403,623	69,715,060	720,118,683	△ 12,184,124	707,934,559

計算書類に対する注記(法人全体用)

社会福祉法人 翔寿会

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)
- ② 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

- ① 有形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法
- ② 無形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法
- ③ リース資産

所有権移転ファナンス・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

① 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における法人の「退職金規程」に基づく自己都合退職による期末要支給額を計上している。

② 賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、「退職金規程」に基づく退職金制度を採用している。

3. 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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、公益事業を計上していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 特別養護老人ホーム箕望荘 拠点(社会福祉事業)
 - ㊦ 法人本部
 - ㊧ 特別養護老人ホーム 箕望荘
 - ㊨ ショートステイ 箕望荘
 - ㊩ デイサービスセンター箕望荘
 - ㊪ 居宅介護支援センター 箕望荘
 - イ グループホーム箕望の丘 拠点(社会福祉事業)
 - ㊫ グループホーム 箕望の丘
 - ウ 特別養護老人ホーム箕望荘 拠点(公益事業)
 - ㊬ 居宅介護支援事業所

4. 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	130,200,000	0	0	130,200,000
建物	293,501,658	0	14,002,384	279,499,274
合計	423,701,658	0	14,002,384	409,699,274

計算書類に対する注記(法人全体用)

社会福祉法人 翔寿会

5. 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。

6. 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)	130,200,000 円
建物(基本財産)	220,836,877 円
計	351,036,877 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)	11,500,000 円
	11,500,000 円

7. 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)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	623,062,160	343,562,886	279,499,274
基本財産計	623,062,160	343,562,886	279,499,274
建物	3,522,750	3,307,119	215,631
構築物	63,607,654	43,651,128	19,956,526
車輛運搬具	15,951,646	15,951,637	9
器具及び備品	74,177,212	62,432,187	11,745,025
リース資産	3,024,000	420,000	2,604,000
その他の有形固定資産計	160,283,262	125,762,071	34,521,191
ソフトウェア	6,658,020	5,039,314	1,618,706
合計	790,003,442	474,364,271	315,639,171

8. 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)

区分	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	49,124,116	0	49,124,116
合計	49,124,116	0	49,124,116

9. 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。

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

11. 重要な偶発債務

該当なし。

12. 重要な後発事象

該当なし。

13. その他社会福祉法人の資金収支及純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状況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箕望荘 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

社会福祉法人 翔寿会

(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	収入				
	介護保険事業収入	262,745,000	264,934,690	△ 2,189,690	
	施設介護料収入	144,700,000	154,564,760	△ 9,864,760	
	介護報酬収入	129,600,000	138,658,056	△ 9,058,056	
	利用者負担金収入(公費)	1,900,000	1,622,005	277,995	
	利用者負担金収入(一般)	13,200,000	14,284,699	△ 1,084,699	
	居宅介護料収入	60,635,000	24,889,781	35,745,219	
	(介護報酬収入)	53,900,000	22,036,001	31,863,999	
	介護報酬収入	51,900,000	20,244,847	31,655,153	
	介護予防報酬収入	2,000,000	1,791,154	208,846	
	(利用者負担金収入)	6,735,000	2,853,780	3,881,220	
	介護負担金収入(公費)	435,000	124,112	310,888	
	介護負担金収入(一般)	5,850,000	2,189,155	3,660,845	
	介護予防負担金収入(公費)	93,000	343,831	△ 250,831	
	介護予防負担金収入(一般)	357,000	196,682	160,318	
	地域密着型介護料収入	0	28,148,579	△ 28,148,579	
	(介護報酬収入)	0	25,107,077	△ 25,107,077	
	介護報酬収入	0	25,107,077	△ 25,107,077	
	(利用者負担金収入)	0	3,041,502	△ 3,041,502	
	介護負担金収入(公費)		240,507	△ 240,507	
	介護負担金収入(一般)		2,800,995	△ 2,800,995	
	居宅介護支援介護料収入	11,930,000	9,914,410	2,015,590	
	居宅介護支援介護料収入	11,700,000	9,683,510	2,016,490	
	介護予防支援介護料収入	230,000	230,900	△ 900	
	利用者等利用料収入	45,480,000	46,320,060	△ 840,060	
	食費収入(公費)	9,810,000	8,921,480	888,520	
	食費収入(一般)	18,245,000	18,994,560	△ 749,560	
	居住費収入(公費)	5,395,000	4,272,910	1,122,090	
	居住費収入(一般)	11,730,000	13,344,170	△ 1,614,170	
	その他の利用料収入	300,000	786,940	△ 486,940	
	その他の事業収入	0	1,097,100	△ 1,097,100	
	補助金事業収入(一般)	0	1,097,100	△ 1,097,100	
	借入金利息補助金収入	184,000	184,000	0	
	経常経費寄附金収入	50,000	0	50,000	
	受取利息配当金収入	35,000	18,548	16,452	
	その他の収入	1,960,000	1,766,507	193,493	
受入研修費収入	100,000	175,600	△ 75,600		
利用者等外給食費収入	1,260,000	1,193,050	66,950		
雑収入	600,000	397,857	202,143		
事業活動収入計(1)	264,974,000	266,903,745	△ 1,929,745		
支出	人件費支出	175,759,000	162,347,212	13,411,788	
	職員給料支出	110,250,000	94,504,421	15,745,579	
	職員賞与支出	22,263,000	24,162,498	△ 1,899,498	
	非常勤職員給与支出	18,630,000	21,348,424	△ 2,718,424	
	退職給付支出	1,831,000	2,761,060	△ 930,060	
	法定福利費支出	22,785,000	19,570,809	3,214,191	
	事業費支出	34,870,000	31,502,297	3,367,703	
	給食費支出	5,080,000	4,723,038	356,962	
	介護用品費支出	3,660,000	3,633,885	26,115	
	保健衛生費支出	2,280,000	2,118,236	161,764	
	被服費支出	10,000	5,970	4,030	
	教養娯楽費支出	1,520,000	859,078	660,922	
	日用品費支出	350,000	248,152	101,848	
	水道光熱費支出	9,850,000	10,156,225	△ 306,225	

特別養護老人ホーム箕望荘 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

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	燃料費支出	1,910,000	2,347,002	△ 437,002	
	消耗器具備品費支出	2,700,000	2,510,735	189,265	
	保険料支出	800,000	602,300	197,700	
	賃借料支出	5,075,000	2,826,646	2,248,354	
	葬祭費支出	10,000	1,186	8,814	
	車輛費支出	1,570,000	1,469,844	100,156	
	雑支出	55,000	0	55,000	
	事務費支出	59,006,000	57,832,257	1,173,743	
	福利厚生費支出	825,000	685,867	139,133	
	職員被服費支出	60,000	212,988	△ 152,988	
	旅費交通費支出	260,000	133,820	126,180	
	研修研究費支出	200,000	276,294	△ 76,294	
	事務消耗品費支出	510,000	373,129	136,871	
	印刷製本費支出	495,000	587,568	△ 92,568	
	修繕費支出	3,320,000	2,037,723	1,282,277	
	通信運搬費支出	1,105,000	1,043,634	61,366	
	会議費支出	150,000	0	150,000	
	広報費支出	100,000	54,160	45,840	
	業務委託費支出	48,005,000	48,523,779	△ 518,779	
	手数料支出	66,000	64,037	1,963	
	土地・建物賃借料支出	1,440,000	1,440,000	0	
	租税公課支出	245,000	145,250	99,750	
	保守料支出	1,150,000	1,180,495	△ 30,495	
	渉外費支出	800,000	637,949	162,051	
	諸会費支出	170,000	150,000	20,000	
	雑支出	105,000	285,564	△ 180,564	
	支払利息支出	439,000	437,000	2,000	
	事業活動支出計(2)	270,074,000	252,118,766	17,955,234	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 5,100,000	14,784,979	△ 19,884,979	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	0	230,000	△ 230,000	
	車輛運搬具売却収入	0	230,000	△ 230,000	
	施設整備等収入計(4)	0	230,000	△ 230,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	11,500,000	11,500,000	0	
	固定資産取得支出	0	8,561,065	△ 8,561,065	
	器具及び備品取得支出	0	8,448,745	△ 8,448,745	
その他の取得支出	0	112,320	△ 112,320		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	420,000	△ 420,000		
施設整備等支出計(5)	11,500,000	20,481,065	△ 8,981,065		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 11,500,000	△ 20,251,065	8,751,065		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,831,000	3,297,860	△ 1,466,860	
	退職給付引当資産取崩収入	1,831,000	3,297,860	△ 1,466,860	
	その他の活動収入計(7)	1,831,000	3,297,860	△ 1,466,860	
	支出				
	積立資産支出	2,512,900	6,046,764	△ 3,533,864	
	退職給付引当資産支出	1,722,900	4,862,200	△ 3,139,300	
	退職金積立保険積立金支出	790,000	1,184,564	△ 394,564	
その他の活動支出計(8)	2,512,900	6,046,764	△ 3,533,864		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 681,900	△ 2,748,904	2,067,004		
予備費支出(10)		—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 17,281,900	△ 8,214,990	△ 9,066,910		
前期末支払資金残高(12)	217,600,539	213,638,574	3,961,965		
当期末支払資金残高(11)+(12)	200,318,639	205,423,584	△ 5,104,945		

特別養護老人ホーム箕望荘 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

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	264,934,690	257,047,822	7,886,868
	施設介護料収益	154,564,760	144,908,040	9,656,720
	介護報酬収益	138,658,056	129,749,757	8,908,299
	利用者負担金収益(公費)	1,622,005	1,889,765	△ 267,760
	利用者負担金収益(一般)	14,284,699	13,268,518	1,016,181
	居宅介護料収益	24,889,781	57,533,310	△ 32,643,529
	(介護報酬収益)	22,036,001	51,107,305	△ 29,071,304
	介護報酬収益	20,244,847	49,505,267	△ 29,260,420
	介護予防報酬収益	1,791,154	1,602,038	189,116
	(利用者負担金収益)	2,853,780	6,426,005	△ 3,572,225
	介護負担金収益(公費)	124,112	401,800	△ 277,688
	介護負担金収益(一般)	2,189,155	5,599,551	△ 3,410,396
	介護予防負担金収益(公費)	343,831	90,068	253,763
	介護予防負担金収益(一般)	196,682	334,586	△ 137,904
	地域密着型介護料収益	28,148,579	0	28,148,579
	(介護報酬収益)	25,107,077	0	25,107,077
	介護報酬収益	25,107,077	0	25,107,077
	(利用者負担金収益)	3,041,502	0	3,041,502
	介護負担金収益(公費)	240,507	0	240,507
	介護負担金収益(一般)	2,800,995	0	2,800,995
	居宅介護支援介護料収益	9,914,410	9,682,000	232,410
	居宅介護支援介護料収益	9,683,510	9,527,000	156,510
	介護予防支援介護料収益	230,900	155,000	75,900
	利用者等利用料収益	46,320,060	44,924,472	1,395,588
	食費収益(公費)	8,921,480	8,625,700	295,780
	食費収益(一般)	18,994,560	18,720,732	273,828
	居住費収益(公費)	4,272,910	5,059,350	△ 786,440
	居住費収益(一般)	13,344,170	12,076,670	1,267,500
	その他の利用料収益	786,940	442,020	344,920
その他の事業収益	1,097,100	0	1,097,100	
補助金事業収益(一般)	1,097,100	0	1,097,100	
経常経費寄附金収益	0	50,000	△ 50,000	
サービス活動収益計(1)	264,934,690	257,097,822	7,836,868	
費用	人件費	164,057,263	165,272,726	△ 1,215,463
	職員給料	94,504,421	105,510,533	△ 11,006,112
	職員賞与	18,010,696	14,219,343	3,791,353
	賞与引当金繰入	5,698,513	6,151,802	△ 453,289
	非常勤職員給与	21,947,424	13,897,356	8,050,068
	退職給付費用	4,325,400	5,074,240	△ 748,840
	法定福利費	19,570,809	20,419,452	△ 848,643
	事業費	31,502,297	33,837,055	△ 2,334,758
	給食費	4,723,038	4,948,176	△ 225,138
	介護用品費	3,633,885	3,554,497	79,388
	保健衛生費	2,118,236	2,086,036	32,200
	被服費	5,970	0	5,970
	教養娯楽費	859,078	1,281,122	△ 422,044
	日用品費	248,152	261,340	△ 13,188
	水道光熱費	10,156,225	10,261,301	△ 105,076
	燃料費	2,347,002	1,904,634	442,368
	消耗器具備品費	2,510,735	2,617,501	△ 106,766
	保険料	602,300	2,607,942	△ 2,005,642
	賃借料	2,826,646	2,629,994	196,652
	葬祭費	1,186	9,950	△ 8,764
車輛費	1,469,844	1,575,638	△ 105,794	

特別養護老人ホーム箕望荘 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

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	雑費	0	98,924	△ 98,924	
	事務費	57,832,257	59,227,574	△ 1,395,317	
	福利厚生費	685,867	891,192	△ 205,325	
	職員被服費	212,988	299,753	△ 86,765	
	旅費交通費	133,820	313,590	△ 179,770	
	研修研究費	276,294	217,006	59,288	
	事務消耗品費	373,129	429,528	△ 56,399	
	印刷製本費	587,568	454,598	132,970	
	修繕費	2,037,723	2,956,832	△ 919,109	
	通信運搬費	1,043,634	1,095,187	△ 51,553	
	会議費	0	149,005	△ 149,005	
	広報費	54,160	175,760	△ 121,600	
	業務委託費	48,523,779	48,326,544	197,235	
	手数料	64,037	80,703	△ 16,666	
	土地・建物賃借料	1,440,000	1,440,000	0	
	租税公課	145,250	153,900	△ 8,650	
	保守料	1,180,495	1,152,471	28,024	
	渉外費	637,949	667,405	△ 29,456	
	諸会費	150,000	165,000	△ 15,000	
	雑費	285,564	259,100	26,464	
	減価償却費	16,763,255	16,640,183	123,072	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,747,999	△ 6,771,266	23,267	
	サービス活動費用計(2)	263,407,073	268,206,272	△ 4,799,199	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,527,617	△ 11,108,450	12,636,067	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	184,000	277,000	△ 93,000	
	受取利息配当金収益	18,548	39,298	△ 20,750	
	その他のサービス活動外収益	1,766,507	6,680,391	△ 4,913,884	
	受入研修費収益	175,600	168,400	7,200	
	利用者等外給食収益	1,193,050	1,216,000	△ 22,950	
	雑収益	397,857	5,295,991	△ 4,898,134	
	サービス活動外収益計(4)	1,969,055	6,996,689	△ 5,027,634	
費用					
支払利息	437,000	655,500	△ 218,500		
	サービス活動外費用計(5)	437,000	655,500	△ 218,500	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,532,055	6,341,189	△ 4,809,134	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,059,672	△ 4,767,261	7,826,933	
特別増減の部	収益				
	固定資産売却益	228,999	0	228,999	
	車輛運搬具売却益	228,999	0	228,999	
		特別収益計(8)	228,999	0	228,999
	費用				
固定資産売却損・処分損	7	0	7		
車輛運搬具売却損・処分損	2	0	2		
器具及び備品売却損・処分損	5	0	5		
	特別費用計(9)	7	0	7	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	228,992	0	228,992	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,288,664	△ 4,767,261	8,055,925	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	209,764,498	214,531,759	△ 4,767,261	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	213,053,162	209,764,498	3,288,664	
	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)	213,053,162	209,764,498	3,288,664	

特別養護老人ホーム箕望荘 拠点区分 貸借対照表
平成31年3月31日現在

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末(A)	前年度末(B)	増減(A)-(B)		当年度末(A)	前年度末(B)	増減(A)-(B)
流動資産	228,653,217	233,283,403	△ 4,630,186	流動負債	41,531,146	37,296,631	4,234,515
現金預金	178,930,491	187,975,151	△ 9,044,660	事業未払金	9,581,044	12,246,807	△ 2,665,763
事業未収金	38,538,676	38,540,704	△ 2,028	その他の未払金	10,216,558	5,354,460	4,862,098
立替金	86,531	65,636	20,895	1年以内返済予定設備資金借入金	11,500,000	11,500,000	0
前払費用	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	504,000	0	504,000
拠点区分間貸付金	11,097,519	6,701,912	4,395,607	職員預り金	3,432,031	2,043,562	1,388,469
固定資産	421,750,406	424,180,700	△ 2,430,294	拠点区分間借入金	0	0	0
基本財産	370,096,296	382,459,622	△ 12,363,326	賞与引当金	6,297,513	6,151,802	145,711
土地	130,200,000	130,200,000	0	固定負債	18,823,315	26,658,975	△ 7,835,660
建物	239,896,296	252,259,622	△ 12,363,326	設備資金借入金	0	11,500,000	△ 11,500,000
その他の固定資産	51,654,110	41,721,078	9,933,032	リース債務	2,100,000	0	2,100,000
建物	143,812	151,371	△ 7,559	拠点区分間長期借入金	0	0	0
構築物	13,265,377	14,204,827	△ 939,450	退職給付引当金	16,723,315	15,158,975	1,564,340
車輛運搬具	8	11	△ 3	負債の部合計	60,354,461	63,955,606	△ 3,601,145
器具及び備品	10,411,372	3,948,365	6,463,007	純資産の部			
有形リース資産	2,604,000	0	2,604,000	基本金	244,294,407	244,294,407	0
ソフトウェア	1,496,801	2,432,668	△ 935,867	国庫補助金等特別積立金	132,701,593	139,449,592	△ 6,747,999
拠点区分間長期貸付金	1,086,605	1,086,605	0	次期繰越活動増減差額	213,053,162	209,764,498	3,288,664
退職給付引当資産	16,723,315	15,158,975	1,564,340	(うち当期活動増減差額)	(3,288,664)	(△4,767,261)	(8,055,925)
退職金積立保険積立金	5,922,820	4,738,256	1,184,564	純資産の部合計	590,049,162	593,508,497	△ 3,459,335
資産の部合計	650,403,623	657,464,103	△ 7,060,480	負債及び純資産の部合計	650,403,623	657,464,103	△ 7,060,480

計算書類に対する注記(特別養護老人ホーム箕望荘拠点区分用)

社会福祉法人 翔寿会

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)
- ② 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

- ① 有形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法
- ② 無形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法
- ③ リース資産

所有権移転ファナンス・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

① 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における法人の「退職金規程」に基づく自己都合退職による期末要支給額を計上している。

② 賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

当法人は、「退職金規程」に基づく退職金制度を採用している。

3. 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) 特別養護老人ホーム箕望荘拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

- ㉑ 法人本部
- ㉒ 特別養護老人ホーム 箕望荘
- ㉓ ショートステイ 箕望荘
- ㉔ デイサービスセンター 箕望荘
- ㉕ 居宅介護支援センター 箕望荘

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

4. 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	130,200,000	0	0	130,200,000
建物	252,259,622	0	12,363,326	239,896,296
合計	382,459,622	0	12,363,326	370,096,296

5. 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。

計算書類に対する注記(特別養護老人ホーム箕望荘拠点区分用)

社会福祉法人 翔寿会

6. 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)	130,200,000 円
建物(基本財産)	220,836,877 円
計	351,036,877 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)	11,500,000 円
	11,500,000 円

7. 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)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	541,109,108	301,212,812	239,896,296
基本財産計	541,109,108	301,212,812	239,896,296
建物	378,000	234,188	143,812
構築物	50,247,474	36,982,097	13,265,377
車輛運搬具	15,091,843	15,091,835	8
器具及び備品	71,129,125	60,717,753	10,411,372
リース資産	3,024,000	420,000	2,604,000
その他の有形固定資産計	139,870,442	113,445,873	26,424,569
ソフトウェア	6,200,878	4,704,077	1,496,801
合計	687,180,428	419,362,762	267,817,666

8. 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)

区分	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	38,538,676	0	38,538,676
合計	38,538,676	0	38,538,676

9. 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。

10. 重要な後発事象

該当なし。

11. その他社会福祉法人の資金収支及純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし。

グループホーム箕望の丘 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

社会福祉法人 翔寿会

(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	収入				
	介護保険事業収入	69,095,000	73,223,900	△ 4,128,900	
	居室介護料収入	0	25,104	△ 25,104	
	(利用者負担金収入)	0	25,104	△ 25,104	
	介護負担金収入(一般)		25,104	△ 25,104	
	地域密着型介護料収入	56,740,000	60,445,346	△ 3,705,346	
	(介護報酬収入)	51,000,000	54,423,405	△ 3,423,405	
	介護報酬収入	51,000,000	54,423,405	△ 3,423,405	
	(利用者負担金収入)	5,740,000	6,021,941	△ 281,941	
	介護負担金収入(公費)	100,000	327,250	△ 227,250	
	介護負担金収入(一般)	5,640,000	5,694,691	△ 54,691	
	利用者等利用料収入	12,355,000	12,753,450	△ 398,450	
	食費収入(一般)	6,150,000	6,270,750	△ 120,750	
	居住費収入(一般)	4,344,000	4,565,400	△ 221,400	
	その他の利用料収入	1,861,000	1,917,300	△ 56,300	
	受取利息配当金収入	1,000	22	978	
	その他の収入	70,000	330,240	△ 260,240	
	受入研修費収入	30,000	21,000	9,000	
	利用者等外給食費収入	30,000	102,400	△ 72,400	
	雑収入	10,000	206,840	△ 196,840	
事業活動収入計(1)	69,166,000	73,554,162	△ 4,388,162		
支出	人件費支出	49,500,000	53,917,969	△ 4,417,969	
	職員給料支出	36,720,000	34,785,470	1,934,530	
	職員賞与支出	6,100,000	7,366,866	△ 1,266,866	
	非常勤職員給与支出		4,489,640	△ 4,489,640	
	退職給付支出	0	581,300	△ 581,300	
	法定福利費支出	6,680,000	6,694,693	△ 14,693	
	事業費支出	4,921,000	5,389,426	△ 468,426	
	給食費支出	600,000	636,871	△ 36,871	
	介護用品費支出	50,000	26,742	23,258	
	保健衛生費支出	50,000	42,275	7,725	
	教養娯楽費支出	200,000	150,634	49,366	
	日用品費支出	60,000	62,540	△ 2,540	
	水道光熱費支出	2,280,000	2,362,736	△ 82,736	
	消耗器具備品費支出	1,000,000	1,175,396	△ 175,396	
	保険料支出	130,000	299,854	△ 169,854	
	賃借料支出	451,000	454,650	△ 3,650	
	車輛費支出	100,000	177,728	△ 77,728	
	事務費支出	12,872,000	13,348,458	△ 476,458	
	福利厚生費支出	650,000	410,499	239,501	
	職員被服費支出	10,000	59,148	△ 49,148	
	旅費交通費支出	10,000	1,980	8,020	
	研修研究費支出	50,000	3,000	47,000	
	事務消耗品費支出	60,000	24,930	35,070	
	印刷製本費支出	100,000	101,811	△ 1,811	
	修繕費支出	300,000	325,032	△ 25,032	
	通信運搬費支出	50,000	80,499	△ 30,499	
	会議費支出	5,000	1,383	3,617	
	業務委託費支出	8,900,000	9,335,905	△ 435,905	
	手数料支出	50,000	45,800	4,200	
	土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,400,000	0	
	租税公課支出	12,000	21,300	△ 9,300	
	保守料支出	100,000	89,609	10,391	
渉外費支出	150,000	26,940	123,060		

グループホーム箕望の丘 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

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	諸会費支出	15,000	24,000	△ 9,000		
	雑支出	10,000	396,622	△ 386,622		
	事業活動支出計(2)	67,293,000	72,655,853	△ 5,362,853		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,873,000	898,309	974,691		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	固定資産取得支出	0	1,270,607	△ 1,270,607	
		器具及び備品取得支出	0	1,270,607	△ 1,270,607	
		施設整備等支出計(5)	0	1,270,607	△ 1,270,607	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 1,270,607	1,270,607			
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	支出	積立資産支出	1,072,800	1,416,536	△ 343,736	
		退職給付引当資産支出	1,072,800	1,064,700	8,100	
		退職金積立保険積立金支出	0	351,836	△ 351,836	
		その他の活動支出計(8)	1,072,800	1,416,536	△ 343,736	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,072,800	△ 1,416,536	343,736			
予備費支出(10)		—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		800,200	△ 1,788,834	2,589,034		
前期末支払資金残高(12)		5,745,896	578,676	5,167,220		
当期末支払資金残高(11)+(12)		6,546,096	△ 1,210,158	7,756,254		

グループホーム箕望の丘 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

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	73,223,900	67,527,870	5,696,030
	居宅介護料収益	25,104	0	25,104
	(利用者負担金収益)	25,104	0	25,104
	介護負担金収益(一般)	25,104		25,104
	地域密着型介護料収益	60,445,346	55,705,420	4,739,926
	(介護報酬収益)	54,423,405	50,067,560	4,355,845
	介護報酬収益	54,423,405	50,067,560	4,355,845
	(利用者負担金収益)	6,021,941	5,637,860	384,081
	介護負担金収益(公費)	327,250	135,486	191,764
	介護負担金収益(一般)	5,694,691	5,502,374	192,317
	利用者等利用料収益	12,753,450	11,822,450	931,000
	食費収益(一般)	6,270,750	5,822,950	447,800
	居住費収益(一般)	4,565,400	4,255,300	310,100
	その他の利用料収益	1,917,300	1,744,200	173,100
サービス活動収益計(1)	73,223,900	67,527,870	5,696,030	
費用	人件費	54,915,762	54,218,824	696,938
	職員給料	34,785,470	36,711,133	△ 1,925,663
	職員賞与	5,194,113	4,729,527	464,586
	賞与引当金繰入	2,105,846	2,172,753	△ 66,907
	非常勤職員給与	4,489,640	1,884,360	2,605,280
	退職給付費用	1,646,000	1,817,800	△ 171,800
	法定福利費	6,694,693	6,903,251	△ 208,558
	事業費	5,389,426	5,221,797	167,629
	給食費	636,871	553,557	83,314
	介護用品費	26,742	45,414	△ 18,672
	保健衛生費	42,275	33,165	9,110
	教養娯楽費	150,634	190,109	△ 39,475
	日用品費	62,540	57,381	5,159
	水道光熱費	2,362,736	2,326,456	36,280
	消耗器具備品費	1,175,396	1,069,747	105,649
	保険料	299,854	336,162	△ 36,308
	賃借料	454,650	450,576	4,074
	車輛費	177,728	159,230	18,498
	事務費	13,348,458	13,063,690	284,768
	福利厚生費	410,499	515,900	△ 105,401
	職員被服費	59,148	41,599	17,549
	旅費交通費	1,980	5,440	△ 3,460
	研修研究費	3,000	94,680	△ 91,680
	事務消耗品費	24,930	62,376	△ 37,446
	印刷製本費	101,811	94,482	7,329
	修繕費	325,032	217,971	107,061
	通信運搬費	80,499	78,996	1,503
	会議費	1,383	1,290	93
	業務委託費	9,335,905	8,946,679	389,226
	手数料	45,800	58,154	△ 12,354
	土地・建物賃借料	2,400,000	2,400,000	0
	租税公課	21,300	21,300	0
	保守料	89,609	115,528	△ 25,919
	渉外費	26,940	157,200	△ 130,260
	諸会費	24,000	15,000	9,000
	雑費	396,622	237,095	159,527
	減価償却費	2,207,778	2,275,109	△ 67,331
サービス活動費用計(2)	75,861,424	74,779,420	1,082,004	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,637,524	△ 7,251,550	4,614,026	

グループホーム箕望の丘 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

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	22	37	△ 15
	その他のサービス活動外収益	330,240	1,101,808	△ 771,568
	受入研修費収益	21,000	14,000	7,000
	利用者等外給食収益	102,400	29,800	72,600
	雑収益	206,840	1,058,008	△ 851,168
	サービス活動外収益計(4)	330,262	1,101,845	△ 771,583
費用				
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)	330,262	1,101,845	△ 771,583	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,307,262	△ 6,149,705	3,842,443	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	1	0	1	
特別費用計(9)	1	0	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1	0	△ 1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,307,263	△ 6,149,705	3,842,442	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	47,485,339	53,635,044	△ 6,149,705
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	45,178,076	47,485,339	△ 2,307,263
	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)	45,178,076	47,485,339	△ 2,307,263	

グループホーム箕望の丘 拠点区分 貸借対照表
平成31年3月31日現在

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末(A)	前年度末(B)	増減(A)-(B)		当年度末(A)	前年度末(B)	増減(A)-(B)
流動資産	15,545,830	12,215,392	3,330,438	流動負債	18,861,834	13,809,469	5,052,365
現金預金	4,651,564	1,687,355	2,964,209	事業未払金	2,152,602	3,047,280	△ 894,678
事業未収金	10,585,440	10,013,327	572,113	その他の未払金	2,557,700	1,493,000	1,064,700
立替金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
前払費用	308,826	514,710	△ 205,884	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	948,167	394,524	553,643
固定資産	54,169,230	53,689,866	479,364	拠点区分間借入金	11,097,519	6,701,912	4,395,607
基本財産	39,602,978	41,242,036	△ 1,639,058	賞与引当金	2,105,846	2,172,753	△ 66,907
土地	0	0	0	固定負債	5,675,150	4,610,450	1,064,700
建物	39,602,978	41,242,036	△ 1,639,058	設備資金借入金	0	0	0
その他の固定資産	14,566,252	12,447,830	2,118,422	リース債務	0	0	0
建物	71,819	75,914	△ 4,095	拠点区分間長期借入金	1,086,605	1,086,605	0
構築物	6,691,149	6,934,352	△ 243,203	退職給付引当金	4,588,545	3,523,845	1,064,700
車輛運搬具	1	1	0	負債の部合計	24,536,984	18,419,919	6,117,065
器具及び備品	1,333,653	293,041	1,040,612	純資産の部			
有形リース資産	0	0	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	121,905	213,333	△ 91,428	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	45,178,076	47,485,339	△ 2,307,263
退職給付引当資産	4,588,545	3,523,845	1,064,700	(うち当期活動増減差額)	(△2,307,263)	(△6,149,705)	(3,842,442)
退職金積立保険積立金	1,759,180	1,407,344	351,836	純資産の部合計	45,178,076	47,485,339	△ 2,307,263
資産の部合計	69,715,060	65,905,258	3,809,802	負債及び純資産の部合計	69,715,060	65,905,258	3,809,802

計算書類に対する注記(グループホーム箕望の丘拠点区分用)

社会福祉法人 翔寿会

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ①満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)
- ②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

- ①有形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法
- ②無形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法
- ③リース資産

所有権移転ファナンス・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

①退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における法人の「退職金規程」に基づく自己都合退職による期末要支給額を計上している。

②賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

当法人は、「退職金規程」に基づく退職金制度を採用している。

3. 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)グループホーム箕望の丘拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2)サービス区分が1つであるため拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))は省略している。
 - ㊸ グループホーム 箕望の丘
- (3)拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略している。

4. 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
建物	41,242,036	0	1,639,058	39,602,978
合計	41,242,036	0	1,639,058	39,602,978

5. 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。

6. 担保に供している資産

該当なし。

計算書類に対する注記(グループホーム箕望の丘拠点区分用)

社会福祉法人 翔寿会

7. 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)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	81,953,052	42,350,074	39,602,978
基本財産計	81,953,052	42,350,074	39,602,978
建物	3,144,750	3,072,931	71,819
構築物	13,360,180	6,669,031	6,691,149
車輛運搬具	859,803	859,802	1
器具及び備品	3,048,087	1,714,434	1,333,653
その他の有形固定資産計	20,412,820	12,316,198	8,096,622
ソフトウェア	457,142	335,237	121,905
合計	102,823,014	55,001,509	47,821,505

8. 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)

区分	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	10,585,440	0	10,585,440
合計	10,585,440	0	10,585,440

9. 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。

10. 重要な後発事象

該当なし。

11. その他社会福祉法人の資金収支及純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし。