

平成30年度

# 決算報告書

自：平成30年 4月 1日

至：平成31年 3月31日

社会福祉法人 紬会

## 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

(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	420,930,000	412,299,480	8,630,520	
	借入金利息補助金収入	1,200,000	1,300,000	△100,000	
	経常経費寄附金収入	40,000	30,000	10,000	
	受取利息配当金収入	5,000	884	4,116	
	その他の収入	4,545,000	4,646,363	△101,363	
	事業活動収入計(1)	426,720,000	418,276,727	8,443,273	
支出	人件費支出	257,836,800	253,528,859	4,307,941	
	事業費支出	57,750,000	58,324,639	△574,639	
	事務費支出	52,810,000	52,766,055	43,945	
	支払利息支出	4,720,000	3,081,902	1,638,098	
	その他の支出	2,350,000	1,916,070	433,930	
	事業活動支出計(2)	375,466,800	369,617,525	5,849,275	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	51,253,200	48,659,202	2,593,998		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,426,000	3,426,000	0	
	施設整備等収入計(4)	3,426,000	3,426,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	31,768,000	31,768,000	0	
	固定資産取得支出	7,890,000	10,126,439	△2,236,439	
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,655,000	3,628,800	1,026,200		
施設整備等支出計(5)	44,313,000	45,523,239	△1,210,239		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△40,887,000	△42,097,239	1,210,239		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入		17,342,162	△17,342,162	
	その他の活動収入計(7)	0	17,342,162	△17,342,162	
	支出				
	その他の活動による支出		17,373,286	△17,373,286	
その他の活動支出計(8)	0	17,373,286	△17,373,286		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△17,373,286	17,373,286		
準備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,366,200	6,530,839	3,835,361		
前期末支払資金残高(12)		123,225,410	△123,225,410		
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,366,200	129,756,249	△119,390,049		

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

(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	412,299,480	409,869,543	2,429,937
	経常経費寄附金収益	30,000	110,000	△80,000
	サービス活動収益計(1)	412,329,480	409,979,543	2,349,937
	費用			
人件費	259,036,814	248,142,606	10,893,208	
事業費	58,324,639	58,543,320	△218,681	
事務費	52,766,055	50,282,759	2,483,296	
減価償却費	38,819,767	38,217,997	601,770	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,592,477	△8,388,923	△203,554	
サービス活動費用計(2)	400,353,798	386,797,759	13,556,039	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,975,682	23,181,784	△11,206,102	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	1,300,000	1,400,000	△100,000
	受取利息配当金収益	884	635	249
	その他のサービス活動外収益	4,646,363	3,202,528	1,443,835
	サービス活動外収益計(4)	5,947,247	4,603,163	1,344,084
費用				
支払利息	3,081,902	3,464,491	△382,589	
その他のサービス活動外費用	1,916,070	2,232,379	△316,309	
サービス活動外費用計(5)	4,997,972	5,696,870	△698,898	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	949,275	△1,093,707	2,042,982	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,924,957	22,088,077	△9,163,120	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	3,426,000		3,426,000
	その他の特別収益	16,811,444		16,811,444
	特別収益計(8)	20,237,444	0	20,237,444
	費用			
固定資産売却損・処分損		1	△1	
国庫補助金等特別積立金積立額	3,426,000		3,426,000	
その他の特別損失	16,992,474		16,992,474	
特別費用計(9)	20,418,474	1	20,418,473	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△181,030	△1	△181,029	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,743,927	22,088,076	△9,344,149	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	91,670,483	69,582,407	22,088,076
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	104,414,410	91,670,483	12,743,927
	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)	104,414,410	91,670,483	12,743,927

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	162,893,357	150,239,421	12,653,936	78,634,080	72,044,748	6,589,332	
現金預金	93,795,500	83,024,404	10,771,096	14,858,827	10,318,785	4,540,042	
事業未収金	68,638,070	66,796,508	1,841,562	31,768,000	31,768,000	0	
貯蔵品	149,040	149,040	0	3,937,580	3,628,500	308,880	
立替金	128,441	103,363	25,078	13,077,623	11,933,617	1,144,006	
前払費用	182,306	166,106	16,200	10,489	27,379	△16,890	
固定資産	556,553,806	583,971,440	△27,417,634	227,421,920	256,352,400	△28,930,480	
基本財産	522,988,571	552,443,059	△29,454,488	185,728,000	217,496,000	△31,768,000	
土地	83,516,160	83,516,160	0	2,931,120	5,443,200	△2,512,080	
建物	567,077,855	567,077,855	0	38,762,800	33,413,200	5,349,600	
建物減価償却累計額	△185,125,154	△170,334,955	△14,790,199				
建物附属設備	245,037,456	245,037,456	0				
建物附属設備減価償却累計額	△187,517,746	△172,853,457	△14,664,289				
その他の固定資産	33,565,235	31,528,381	2,036,854	306,056,000	328,397,148	△22,341,148	
建物	228,480	228,480	0	185,443,473	185,443,473	0	
建物減価償却累計額	△214,768	△214,768	0	185,443,473	185,443,473	0	
構築物	42,906,206	42,906,206	0	123,533,280	128,699,757	△5,166,477	
構築物減価償却累計額	△32,262,969	△29,534,644	△2,628,325				
機械及び装置	8,624,070	8,624,070	0	104,414,410	91,670,483	12,743,927	
機械及び装置減価償却累計額	△7,961,659	△7,812,528	△149,131	12,743,927	22,088,076	△9,344,149	
車両運搬具	15,427,337	12,562,790	2,864,547				
車両運搬具減価償却累計額	△9,155,161	△7,758,061	△1,397,100				
器具及び備品	38,385,081	31,123,189	7,261,892				
器具及び備品減価償却累計額	△29,469,826	△28,120,015	△1,349,811				
有形リース資産	6,542,640	8,769,600	△2,226,960				
ソフトウェア	294,340	482,692	△188,352				
長期前払費用	211,464	361,370	△149,906				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
資産の部合計	719,447,163	734,210,861	△14,763,698	413,391,163	405,813,713	7,577,450	
				負債及び純資産の部合計	734,210,861	△14,763,698	
				純資産の部合計	405,813,713	7,577,450	
				負債及び純資産の部合計	734,210,861	△14,763,698	

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

## 1. 継続事業の前提に関する注記

## (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法

- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 - 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

- ・退職給付引当金 - 職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。

## 2. 重要な会計方針

該当なし

## 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

職員の退職金の支給に備えるため、当法人の退職金支給規定に従い、当期末要支給額を計上している。

## 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になっている。

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(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 玉樹拠点区分

「特別養護老人ホーム玉樹」

「ショートステイ玉樹」

「デイサービス玉樹」

「デイサービスじゅげむ」

「居宅介護支援事業所玉樹」

## 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	83,516,160	0	0	83,516,160
建物	396,742,900	0	14,790,199	381,952,701
建物附属設備	72,183,999	0	14,664,289	57,519,710
合計	552,443,059	0	29,454,488	522,988,571

## 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。

土地(基本財産)

83,516,160円

建物(基本財産)

381,952,701円

建物附属設備(基本財産)

57,519,710円

計

522,988,571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
基本財産			
建物	567,077,855	185,125,154	381,952,701
建物附属設備	245,037,466	187,517,746	57,519,710
小計	812,115,311	372,642,900	439,472,411
その他の固定資産			
建物	228,480	214,768	13,712
構築物	42,906,206	32,262,969	10,643,237
機械及び装置	8,624,070	7,961,659	662,411
車両運搬具	15,427,337	9,155,161	6,272,176
器具及び備品	38,385,081	29,469,826	8,915,255
有形リース資産	19,569,600	13,026,960	6,542,640
ソフトウェア	941,760	647,420	294,340
小計	126,082,534	92,738,763	33,343,771
合計	938,197,845	465,381,663	472,816,182

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  
 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	68,638,070	0	68,638,070
合計	68,638,070	0	68,638,070

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

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金	現金	—	—	—	—	93,795,500
	小口現金	—	—	—	—	56,404
	立替現金	—	—	—	—	36,263
	小計					92,667
普通預金	常陽銀行	—	—	—	—	89,671,970
	結城信用金庫	—	—	—	—	4,030,863
	小計					93,702,833
事業未収金	国保連	—	—	—	—	63,768,852
	利用者	—	—	—	—	14,869,218
	小計					68,638,070
貯蔵品	—	—	—	—	—	149,040
立替金	—	—	—	—	—	128,441
前払費用	—	—	—	—	—	182,306
流動資産合計						162,893,367
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(玉樹 拠点)	—	—	—	—	83,516,160
建物	(玉樹 拠点)	2005年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	524,365,000	165,384,700	358,980,300
	(玉樹 拠点)	2011年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	42,712,865	19,740,464	22,972,401
	小計					381,952,701
建物附属設備	(玉樹 拠点)	2005年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	78,260,226	63,402,215	14,768,011
	(玉樹 拠点)	2005年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	74,614,785	60,542,417	14,072,368
	(玉樹 拠点)	2005年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	67,776,802	46,081,706	10,897,096
	(玉樹 拠点)	2005年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	10,292,163	7,355,492	2,936,671
	(玉樹 拠点)	2011年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	5,683,230	2,982,745	2,700,485
	(玉樹 拠点)	2011年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	5,569,250	2,922,922	2,646,328
	(玉樹 拠点)	2011年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	3,885,000	2,038,977	1,846,023
	(玉樹 拠点)	2016年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	7,884,000	1,144,492	6,739,508
	(玉樹 拠点)	2016年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	1,080,000	156,780	923,220
	小計					67,519,710
基本財産合計						622,988,671
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(玉樹 拠点)	2005年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	228,480	214,768	13,712
構築物	外構 他4件	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	42,905,206	32,262,969	10,642,237
機械及び装置	プレハブ冷凍冷蔵庫 他6件	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	8,624,070	7,961,659	662,411
車両運搬具	キャラバン リフト付き送迎車 他6件	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	15,427,337	9,185,161	6,272,176
器具及び備品	ビーター 他52件	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	38,385,081	29,469,826	8,915,255
有形リース資産	ほのぼのシステムリブレイス 他1件	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	18,669,600	13,026,980	5,642,620
	小計					33,049,431
ソフトウェア	玉樹ホームページ 他1件	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	941,760	647,420	294,340
長期前払費用	—	—	—	—	—	211,464
その他の固定資産	—	—	—	10,000	0	10,000
その他の固定資産合計						33,565,235
固定資産合計						556,553,806
資産合計						719,447,163
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	—	—	—	—	—	14,858,827
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構	—	—	—	—	25,000,000
	常陽銀行 八千代支店	—	—	—	—	2,400,000
	常陽銀行 八千代支店 (じゅげむ)	—	—	—	—	2,808,000
	結城信用金庫 八千代支店	—	—	—	—	1,560,000
	小計					31,768,000
1年以内返済予定リース債務	—	—	—	—	—	3,937,680
未払費用	—	—	—	—	—	13,077,623
預り金	利用者	—	—	—	—	10,489
職員預り金	社会保険料	—	—	—	—	2,088,636
	雇用保険料	—	—	—	—	577,685
	源泉所得税	—	—	—	—	586,658
	住民税	—	—	—	—	1,069,500
	互助会費	—	—	—	—	842,790
	療費	—	—	—	—	25,000
	小計					5,190,159
貸与引当金	—	—	—	—	—	9,791,292
流動負債合計						78,634,080
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	福祉医療機構	—	—	—	—	150,000,000
	常陽銀行 八千代支店	—	—	—	—	2,400,000
	常陽銀行 八千代支店 (じゅげむ)	—	—	—	—	30,728,000
	結城信用金庫 八千代支店	—	—	—	—	2,600,000
	小計					185,728,000
リース債務	—	—	—	—	—	2,931,120
退職給付引当金	—	—	—	—	—	38,762,800
固定負債合計						227,421,920
負債合計						306,056,000
純引当資産						413,391,163