

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
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	604,571,000	597,298,820	7,272,180	
	保育事業収入	119,320,000	126,209,464	△6,889,464	
	借入金利息補助金収入	1,550,000	1,550,147	△147	
	経常経費寄附金収入	50,000	441,000	△391,000	
	その他の収入	2,469,000	4,676,775	△2,207,775	
	事業活動収入計(1)	727,960,000	730,176,206	△2,216,206	
	支出				
	人件費支出	559,154,000	518,262,974	40,891,026	
	事業費支出	113,219,000	106,889,567	6,329,433	
事務費支出	55,838,000	44,161,048	11,676,952		
支払利息支出	3,067,000	3,066,161	839		
その他の支出	1,570,000	1,707,240	△137,240		
事業活動支出計(2)	732,848,000	674,086,990	58,761,010		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,888,000	56,089,216	△60,977,216		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	28,550,000	31,341,000	△2,791,000	
	施設整備等収入計(4)	28,550,000	31,341,000	△2,791,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	37,716,000	37,716,000		
	固定資産取得支出	13,440,000	11,862,690	1,577,310	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,154,000	1,150,380	3,620		
施設整備等支出計(5)	52,310,000	50,729,070	1,580,930		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△23,760,000	△19,388,070	△4,371,930		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	4,000,000		4,000,000	
	その他の活動収入計(7)	4,000,000		4,000,000	
	支出				
	積立資産支出		26,000,000	△26,000,000	
その他の活動支出計(8)		26,000,000	△26,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,000,000	△26,000,000	30,000,000		
予備費支出(10)	15,800,000		15,200,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△39,848,000	10,701,146	△50,549,146		
前期末支払資金残高(12)	733,459,000	733,459,854	△854		
当期末支払資金残高(11)+(12)	693,611,000	744,161,000	△50,550,000		

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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	597,298,820	600,048,280	△2,749,460	
	保育事業収益	126,209,464	120,972,930	5,236,534	
	経常経費寄附金収益	441,000	286,000	155,000	
	サービス活動収益計(1)	723,949,284	721,307,210	2,642,074	
	費用				
	人件費	518,774,074	502,622,003	16,152,071	
	事業費	106,889,567	103,163,211	3,726,356	
	事務費	44,161,048	43,778,052	382,996	
	減価償却費	70,839,838	68,583,627	2,256,211	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△50,122,590	△50,006,299	△116,291		
サービス活動費用計(2)	690,541,937	668,140,594	22,401,343		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,407,347	53,166,616	△19,759,269		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	1,550,147	1,717,693	△167,546	
	その他のサービス活動外収益	4,676,775	3,547,177	1,129,598	
	サービス活動外収益計(4)	6,226,922	5,264,870	962,052	
	費用				
	支払利息	3,066,161	3,365,241	△299,080	
	その他のサービス活動外費用	1,707,240	1,521,740	185,500	
サービス活動外費用計(5)	4,773,401	4,886,981	△113,580		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,453,521	377,889	1,075,632		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	34,860,868	53,544,505	△18,683,637		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	31,341,000	28,550,000	2,791,000	
	特別収益計(8)	31,341,000	28,550,000	2,791,000	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	277,250		277,250	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△35,048		△35,048	
	国庫補助金等特別積立金積立額	31,341,000	28,550,000	2,791,000	
特別費用計(9)	31,583,202	28,550,000	3,033,202		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△242,202		△242,202		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	34,618,666	53,544,505	△18,925,839		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	874,761,810	815,217,305	59,544,505	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	909,380,476	868,761,810	40,618,666	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		50,000,000	△50,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	26,000,000	44,000,000	△18,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	883,380,476	874,761,810	8,618,666		

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			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	760,212,552	750,375,015	9,837,537	流動負債	79,171,907	80,003,741	△831,834
現金預金	671,336,610	663,902,245	7,434,365	事業未払金	15,709,602	16,370,019	△660,417
事業未収金	86,733,123	84,801,458	1,931,665	1年以内返済予定設備資金借入金	37,716,000	37,716,000	
未収補助金	1,702,344	886,820	815,524	1年以内返済予定リース債務	671,055	1,150,380	△479,325
貯蔵品	94,000	54,000	40,000	預り金		3,411	△3,411
立替金	39,270	32,130	7,140	職員預り金	341,950	541,731	△199,781
前払費用	258,121	594,936	△336,815	賞与引当金	24,733,300	24,222,200	511,100
仮払金	49,084	103,426	△54,342				
固定資産	1,538,509,564	1,571,763,962	△33,254,398	固定負債	294,924,000	333,311,055	△38,387,055
基本財産	1,361,547,280	1,421,862,564	△60,315,284	設備資金借入金	294,924,000	332,640,000	△37,716,000
土地	306,424,198	306,424,198		リース債務		671,055	△671,055
建物	1,055,123,082	1,115,438,366	△60,315,284	負債の部合計	374,095,907	413,314,796	△39,218,889
その他の固定資産	176,962,284	149,901,398	27,060,886	純資産の部			
構築物	27,194,273	22,902,608	4,291,665	基本金	1,400,000	1,400,000	
車輛運搬具	5,566,790	7,168,707	△1,601,917	国庫補助金等特別積立金	908,845,733	927,662,371	△18,816,638
器具及び備品	12,512,631	12,958,713	△446,082	その他の積立金	131,000,000	105,000,000	26,000,000
ソフトウェア	113,400	145,800	△32,400	保育所施設・設備整備積立金	50,000,000	40,000,000	10,000,000
無形リース資産	575,190	1,725,570	△1,150,380	人件費積立金	40,000,000	34,000,000	6,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	50,000,000	40,000,000	10,000,000	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	
人件費積立資産	40,000,000	34,000,000	6,000,000	備品等購入積立金	36,000,000	26,000,000	10,000,000
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000		次期繰越活動増減差額	883,380,476	874,761,810	8,618,666
備品等購入積立資産	36,000,000	26,000,000	10,000,000	(うち当期活動増減差額)	34,618,666	53,544,505	△18,925,839
				純資産の部合計	1,924,626,209	1,908,824,181	15,802,028
資産の部合計	2,298,722,116	2,322,138,977	△23,416,861	負債及び純資産の部合計	2,298,722,116	2,322,138,977	△23,416,861

社会福祉事業区分 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)

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホーム こぶし園拠点区	水戸田保育園拠点 区分	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	597,298,820			597,298,820
		保育事業収入		126,209,464		126,209,464
		借入金利息補助金収入	1,550,147		1,550,147	1,550,147
		経常経費寄附金収入	441,000		441,000	441,000
		その他の収入	2,861,185	1,815,590	4,676,775	4,676,775
		事業活動収入計(1)	602,151,152	128,025,054	730,176,206	730,176,206
	支出	人件費支出	433,557,414	84,705,560	518,262,974	518,262,974
		事業費支出	93,871,832	13,017,735	106,889,567	106,889,567
		事務費支出	38,683,576	5,477,472	44,161,048	44,161,048
		支払利息支出	2,276,897	789,264	3,066,161	3,066,161
		その他の支出	202,252	1,504,988	1,707,240	1,707,240
	事業活動支出計(2)	568,591,971	105,495,019	674,086,990	674,086,990	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	33,559,181	22,530,035	56,089,216	56,089,216	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		28,550,000		28,550,000
		施設整備等収入計(4)		28,550,000		28,550,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出		33,300,000		33,300,000
		固定資産取得支出	7,139,310	4,723,380	11,862,690	11,862,690
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,150,380		1,150,380	1,150,380
		施設整備等支出計(5)	41,589,690	9,139,380	50,729,070	50,729,070
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△13,039,690	△6,348,380	△19,388,070	△19,388,070
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)				
	支出	積立資産支出	10,000,000	16,000,000	26,000,000	26,000,000
		その他の活動支出計(8)	10,000,000	16,000,000	26,000,000	26,000,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,000,000	△16,000,000	△26,000,000	△26,000,000
		予備費支出(10)				
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,519,491	181,655	10,701,146	10,701,146
	前期末支払資金残高(12)	717,424,524	16,035,330	733,459,854	733,459,854	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	727,944,015	16,216,985	744,161,000	744,161,000	

社会福祉事業区分 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)

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホームこぶし園 拠点区分	水戸田保育園 拠点区分	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	597,298,820		597,298,820	597,298,820
		保育事業収益		126,209,464	126,209,464	126,209,464
		経常経費寄附金収益	441,000		441,000	441,000
		サービス活動収益計(1)	597,739,820	126,209,464	723,949,284	723,949,284
	費用	人件費	433,131,114	85,642,960	518,774,074	518,774,074
		事業費	93,871,832	13,017,735	106,889,567	106,889,567
		事務費	38,683,576	5,477,472	44,161,048	44,161,048
		減価償却費	58,388,194	12,451,644	70,839,838	70,839,838
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△42,859,643	△7,262,947	△50,122,590	△50,122,590
		サービス活動費用計(2)	581,215,073	109,326,864	690,541,937	690,541,937
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,524,747	16,882,600	33,407,347	33,407,347	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,550,147		1,550,147	1,550,147
		その他のサービス活動外収益	2,861,185	1,815,590	4,676,775	4,676,775
		サービス活動外収益計(4)	4,411,332	1,815,590	6,226,922	6,226,922
	費用	支払利息	2,276,897	789,264	3,066,161	3,066,161
		その他のサービス活動外費用	202,252	1,504,988	1,707,240	1,707,240
	サービス活動外費用計(5)	2,479,149	2,294,252	4,773,401	4,773,401	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,932,183	△478,662	1,453,521	1,453,521	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,456,930	16,403,938	34,860,868	34,860,868	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	28,550,000	2,791,000	31,341,000	31,341,000
		特別収益計(8)	28,550,000	2,791,000	31,341,000	31,341,000
	費用	固定資産売却損・処分損	277,250		277,250	277,250
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△35,048		△35,048	△35,048
		国庫補助金等特別積立金積立額	28,550,000	2,791,000	31,341,000	31,341,000
		特別費用計(9)	28,792,202	2,791,000	31,583,202	31,583,202
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△242,202		△242,202	△242,202	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,214,728	16,403,938	34,618,666	34,618,666	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	829,316,491	45,445,319	874,761,810	874,761,810
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	847,531,219	61,849,257	909,380,476	909,380,476
		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)	10,000,000	16,000,000	26,000,000	26,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	837,531,219	45,849,257	883,380,476	883,380,476

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(平成30年 3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	特別養護老人ホームこ ぶし園拠点区分	水戸田保育園拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	741,411,257	47,088,130	788,499,387	△28,286,835	760,212,552
現金預金	626,888,122	44,448,488	671,336,610		671,336,610
事業未収金	85,841,153	891,970	86,733,123		86,733,123
未収補助金		1,702,344	1,702,344		1,702,344
貯蔵品	94,000		94,000		94,000
立替金	39,270		39,270		39,270
前払費用	258,121		258,121		258,121
拠点区分間貸付金	28,286,835		28,286,835	△28,286,835	
仮払金	3,756	45,328	49,084		49,084
固定資産	1,182,488,765	356,020,799	1,538,509,564		1,538,509,564
基本財産	1,105,261,815	256,285,465	1,361,547,280		1,361,547,280
土地	306,424,198		306,424,198		306,424,198
建物	798,837,617	256,285,465	1,055,123,082		1,055,123,082
その他の固定資産	77,226,950	99,735,334	176,962,284		176,962,284
構築物	12,689,225	14,505,048	27,194,273		27,194,273
車輛運搬具	5,566,790		5,566,790		5,566,790
器具及び備品	12,282,345	230,286	12,512,631		12,512,631
ソフトウェア	113,400		113,400		113,400
無形リース資産	575,190		575,190		575,190
保育所施設・設備整備積立資産		50,000,000	50,000,000		50,000,000
人件費積立資産	5,000,000	35,000,000	40,000,000		40,000,000
修繕積立資産	5,000,000		5,000,000		5,000,000
備品等購入積立資産	36,000,000		36,000,000		36,000,000
資産の部合計	1,923,900,022	403,108,929	2,327,008,951	△28,286,835	2,298,722,116

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(平成30年 3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	特別養護老人ホームこ ぶし園拠点区分	水戸田保育園拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	67,733,897	39,724,845	107,458,742	△28,286,835	79,171,907
事業未払金	13,125,292	2,584,310	15,709,602		15,709,602
1年以内返済予定設備資金借入金	33,300,000	4,416,000	37,716,000		37,716,000
1年以内返済予定リース債務	671,055		671,055		671,055
職員預り金	341,950		341,950		341,950
拠点区分間借入金		28,286,835	28,286,835	△28,286,835	
賞与引当金	20,295,600	4,437,700	24,733,300		24,733,300
固定負債	233,100,000	61,824,000	294,924,000		294,924,000
設備資金借入金	233,100,000	61,824,000	294,924,000		294,924,000
負債の部合計	300,833,897	101,548,845	402,382,742	△28,286,835	374,095,907
基本金	1,400,000		1,400,000		1,400,000
国庫補助金等特別積立金	738,134,906	170,710,827	908,845,733		908,845,733
その他の積立金	46,000,000	85,000,000	131,000,000		131,000,000
保育所施設・設備整備積立金		50,000,000	50,000,000		50,000,000
人件費積立金	5,000,000	35,000,000	40,000,000		40,000,000
修繕積立金	5,000,000		5,000,000		5,000,000
備品等購入積立金	36,000,000		36,000,000		36,000,000
次期繰越活動増減差額	837,531,219	45,849,257	883,380,476		883,380,476
(うち当期活動増減差額)	18,214,728	16,403,938	34,618,666		34,618,666
純資産の部合計	1,623,066,125	301,560,084	1,924,626,209		1,924,626,209
負債及び純資産の部合計	1,923,900,022	403,108,929	2,327,008,951	△28,286,835	2,298,722,116

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

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

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。

(2) 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、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(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)
当法人では、事業区分が社会福祉事業のみの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、公益事業区分を設け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、収益事業区分を設け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こぶし園拠点（社会福祉事業）

- 「法人本部」
- 「特別養護老人ホームこぶし園従来型」
- 「特別養護老人ホームこぶし園ユニット型」
- 「特別養護老人ホームこぶし園短期入所生活介護」
- 「こぶし園デイサービスセンター」
- 「射水市大門在宅介護支援センターホームヘルプ」
- 「射水市大門在宅介護支援センター老人介護支援」
- 「射水市大門在宅介護支援センター居宅介護支援」
- 「大門・大島地域包括支援センター」

イ 水戸田保育園拠点（社会福祉事業）

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	306,424,198	0	0	306,424,198
建物	1,115,438,366	3,888,000	64,203,284	1,055,123,082
合計	1,421,862,564	3,888,000	64,203,284	1,361,547,280

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
器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金35,048円を取り崩した。

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）	306,424,198 円
建物（基本財産）	1,055,123,082 円
計	1,361,547,280 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）	104,240,000 円
計	104,240,000 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）	2,271,248,728	1,216,125,646	1,055,123,082
構築物	84,158,756	56,964,483	27,194,273
車両運搬具	23,810,078	18,243,288	5,566,790
器具及び備品	100,121,477	87,608,846	12,512,631
ソフトウェア	162,000	48,600	113,400
無形リース資産	5,751,900	5,176,710	575,190
合計	2,485,252,939	1,384,167,573	1,101,085,366

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

特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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	収入					
	介護保険事業収入	604,571,000	597,298,820	7,272,180		
	施設介護料収入	283,853,000	288,232,780	△4,379,780		
	介護報酬収入	255,468,000	258,332,134	△2,864,134		
	利用者負担金収入(一般)	28,385,000	29,900,646	△1,515,646		
	居宅介護料収入	139,833,000	137,266,190	2,566,810		
	(介護報酬収入)	125,852,000	122,791,022	3,060,978		
	介護報酬収入	124,989,000	115,207,630	9,781,370		
	介護予防報酬収入	863,000	7,583,392	△6,720,392		
	(利用者負担金収入)	13,981,000	14,475,168	△494,168		
	介護負担金収入(一般)	13,886,000	13,550,750	335,250		
	介護予防負担金収入(一般)	95,000	924,418	△829,418		
	居宅介護支援介護料収入	41,690,000	36,069,470	5,620,530		
	居宅介護支援介護料収入	33,662,000	29,113,970	4,548,030		
	介護予防支援介護料収入	8,028,000	6,955,500	1,072,500		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	8,382,000	5,923,610	2,458,390		
	事業費収入	7,544,000	5,435,760	2,108,240		
	事業負担金収入(一般)	838,000	487,850	350,150		
	利用者等利用料収入	100,992,000	99,234,920	1,757,080		
	施設サービス利用料収入	1,095,000	772,620	322,380		
	居宅介護サービス利用料収入	336,000	263,060	72,940		
	食費収入(一般)	36,601,000	36,679,950	△78,950		
	食費収入(特定)	17,696,000	16,731,960	964,040		
	居住費収入(一般)	32,487,000	32,448,840	38,160		
	居住費収入(特定)	12,719,000	12,325,040	393,960		
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入		13,450	△13,450		
	その他の利用料収入	58,000		58,000		
	その他の事業収入	29,821,000	30,571,850	△750,850		
	受託事業収入(公費)	29,817,000	30,562,477	△745,477		
	受託事業収入(一般)	4,000	9,373	△5,373		
	借入金利息補助金収入	1,550,000	1,550,147	△147		
	経常経費寄附金収入	50,000	441,000	△391,000		
	その他の収入	685,000	2,861,185	△2,176,185		
	受入研修費収入		228,000	△228,000		
	利用者等外給食費収入	360,000	245,700	114,300		
	雑収入	325,000	2,387,485	△2,062,485		
	事業活動収入計(1)	606,856,000	602,151,152	4,704,848		
	支出	人件費支出	465,265,000	433,557,414	31,707,586	
		役員報酬支出	793,000	595,000	198,000	
		職員給料支出	262,562,000	245,921,273	16,640,727	
		職員賞与支出	72,942,000	69,817,968	3,124,032	
非常勤職員給与支出		50,164,000	50,254,373	△90,373		
派遣職員費支出		8,076,000	3,431,453	4,644,547		
退職給付支出		12,825,000	11,149,519	1,675,481		
法定福利費支出		57,903,000	52,387,828	5,515,172		
事業費支出		99,026,000	93,871,832	5,154,168		
給食費支出		32,950,000	29,492,445	3,457,555		
介護用品費支出		8,334,000	7,036,710	1,297,290		
保健衛生費支出		1,863,000	967,528	895,472		
被服費支出		2,798,000	2,700,547	97,453		
教養娯楽費支出		2,185,000	1,703,481	481,519		
日用品費支出		345,000	232,470	112,530		
水道光熱費支出		35,328,000	39,347,461	△4,019,461		
燃料費支出		2,000	4,663	△2,663		
消耗器具備品費支出		5,170,000	4,131,913	1,038,087		
保険料支出		3,679,000	3,294,961	384,039		
賃借料支出		3,335,000	2,658,173	676,827		
車輛費支出	2,965,000	2,245,831	719,169			
雑支出	72,000	55,649	16,351			

特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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
	事務費支出	49,851,000	38,683,576	11,167,424	
	福利厚生費支出	5,530,000	4,095,553	1,434,447	
	職員被服費支出	1,422,000	667,087	754,913	
	旅費交通費支出	38,000	2,181	35,819	
	研修研究費支出	2,806,000	1,399,740	1,406,260	
	事務消耗品費支出	2,322,000	1,692,815	629,185	
	印刷製本費支出	2,200,000	1,653,511	546,489	
	修繕費支出	11,920,000	8,799,800	3,120,200	
	通信運搬費支出	1,351,000	1,216,726	134,274	
	会議費支出	338,000	84,650	253,350	
	広報費支出	519,000	774,526	△255,526	
	業務委託費支出	11,785,000	9,622,019	2,162,981	
	手数料支出	801,000	785,193	15,807	
	租税公課支出	144,000	115,888	28,112	
	保守料支出	6,920,000	6,644,252	275,748	
	渉外費支出	486,000	311,507	174,493	
	諸会費支出	532,000	511,200	20,800	
	雑支出	737,000	306,928	430,072	
	支払利息支出	2,277,000	2,276,897	103	
	その他の支出	363,000	202,252	160,748	
	利用者等外給食費支出	363,000	202,252	160,748	
	事業活動支出計(2)	616,782,000	568,591,971	48,190,029	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△9,926,000	33,559,181	△43,485,181	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	28,550,000	28,550,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	28,550,000	28,550,000		
	施設整備等収入計(4)	28,550,000	28,550,000		
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	33,300,000	33,300,000		
	固定資産取得支出	7,540,000	7,139,310	400,690	
	建物取得支出	5,357,000	3,888,000	1,469,000	
	構築物取得支出	198,000	1,414,800	△1,216,800	
	車両運搬具取得支出	1,100,000	1,013,550	86,450	
器具及び備品取得支出	885,000	822,960	62,040		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,154,000	1,150,380	3,620		
施設整備等支出計(5)	41,994,000	41,589,690	404,310		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△13,444,000	△13,039,690	△404,310		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	4,000,000		4,000,000	
	修繕積立資産取崩収入	4,000,000		4,000,000	
	その他の活動収入計(7)	4,000,000		4,000,000	
	支出				
	積立資産支出		10,000,000	△10,000,000	
	備品等購入積立資産支出		10,000,000	△10,000,000	
	その他の活動支出計(8)		10,000,000	△10,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,000,000	△10,000,000	14,000,000		
予備費支出(10)	14,800,000		14,200,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△33,570,000	10,519,491	△44,089,491		
前期末支払資金残高(12)	717,424,000	717,424,524	△524		
当期末支払資金残高(11)+(12)	683,854,000	727,944,015	△44,090,015		

特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	597,298,820	600,048,280	△2,749,460	
	施設介護料収益	288,232,780	284,453,690	3,779,090	
	介護報酬収益	258,332,134	254,566,184	3,765,950	
	利用者負担金収益(一般)	29,900,646	29,887,506	13,140	
	居宅介護料収益	137,266,190	147,833,220	△10,567,030	
	(介護報酬収益)	122,791,022	132,704,028	△9,913,006	
	介護報酬収益	115,207,630	122,244,185	△7,036,555	
	介護予防報酬収益	7,583,392	10,459,843	△2,876,451	
	(利用者負担金収益)	14,475,168	15,129,192	△654,024	
	介護負担金収益(一般)	13,550,750	13,892,815	△342,065	
	介護予防負担金収益(一般)	924,418	1,236,377	△311,959	
	居宅介護支援介護料収益	36,069,470	37,569,450	△1,499,980	
	居宅介護支援介護料収益	29,113,970	29,912,250	△798,280	
	介護予防支援介護料収益	6,955,500	7,657,200	△701,700	
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	5,923,610		5,923,610	
	事業費収益	5,435,760		5,435,760	
	事業負担金収益(一般)	487,850		487,850	
	利用者等利用料収益	99,234,920	100,222,520	△987,600	
	施設サービス利用料収益	772,620	795,390	△22,770	
	居宅介護サービス利用料収益	263,060	450,970	△187,910	
	食費収益(公費)		16,872,730	△16,872,730	
	食費収益(一般)	36,679,950	37,199,260	△519,310	
	食費収益(特定)	16,731,960		16,731,960	
	居住費収益(公費)		22,988,750	△22,988,750	
	居住費収益(一般)	32,448,840	21,915,420	10,533,420	
	居住費収益(特定)	12,325,040		12,325,040	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	13,450		13,450	
	その他の事業収益	30,571,850	29,969,400	602,450	
	受託事業収益(公費)	30,562,477	29,969,400	593,077	
	受託事業収益(一般)	9,373		9,373	
	経常経費寄附金収益	441,000	286,000	155,000	
	サービス活動収益計(1)	597,739,820	600,334,280	△2,594,460	
費用	人件費	433,131,114	424,754,930	8,376,184	
	役員報酬	595,000	551,000	44,000	
	職員給料	245,921,273	240,917,405	5,003,868	
	職員賞与	49,096,068	45,910,515	3,185,553	
	賞与引当金繰入	20,295,600	20,721,900	△426,300	
	非常勤職員給与	50,254,373	45,077,285	5,177,088	
	派遣職員費	3,431,453	10,571,824	△7,140,371	
	退職給付費用	11,149,519	10,804,526	344,993	
	法定福利費	52,387,828	50,200,475	2,187,353	
	事業費	93,871,832	90,853,890	3,017,942	
	給食費	29,492,445	29,301,899	190,546	
	介護用品費	7,036,710	7,007,788	28,922	
	保健衛生費	967,528	1,110,025	△142,497	
	被服費	2,700,547	2,753,201	△52,654	
	教養娯楽費	1,703,481	1,760,904	△57,423	
	日用品費	232,470	209,621	22,849	
	水道光熱費	39,347,461	36,062,659	3,284,802	
	燃料費	4,663	855	3,808	
	消耗器具備品費	4,131,913	3,652,335	479,578	
	保険料	3,294,961	3,341,556	△46,595	
	賃借料	2,658,173	3,644,020	△985,847	
	車輛費	2,245,831	1,971,562	274,269	
	雑費	55,649	37,465	18,184	
	事務費	38,683,576	37,823,917	859,659	
	福利厚生費	4,095,553	3,860,041	235,512	
	職員被服費	667,087	744,626	△77,539	
	旅費交通費	2,181	12,984	△10,803	
研修研究費	1,399,740	914,474	485,266		

特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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)	備考
	事務消耗品費	1,692,815	1,465,082	227,733	
	印刷製本費	1,653,511	1,445,614	207,897	
	修繕費	8,799,800	8,308,281	491,519	
	通信運搬費	1,216,726	1,212,272	4,454	
	会議費	84,650	80,489	4,161	
	広報費	774,526	990,366	△215,840	
	業務委託費	9,622,019	10,624,356	△1,002,337	
	手数料	785,193	157,856	627,337	
	租税公課	115,888	167,200	△51,312	
	保守料	6,644,252	6,677,822	△33,570	
	渉外費	311,507	327,640	△16,133	
	諸会費	511,200	511,200		
	雑費	306,928	323,614	△16,686	
	減価償却費	58,388,194	56,342,236	2,045,958	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△42,859,643	△42,859,643		
	サービス活動費用計(2)	581,215,073	566,915,330	14,299,743	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,524,747	33,418,950	△16,894,203	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	1,550,147	1,717,693	△167,546	
	その他のサービス活動外収益	2,861,185	1,975,931	885,254	
	受入研修費収益	228,000	254,500	△26,500	
	利用者等外給食収益	245,700	297,000	△51,300	
	雑収益	2,387,485	1,424,431	963,054	
	サービス活動外収益計(4)	4,411,332	3,693,624	717,708	
	費用				
	支払利息	2,276,897	2,525,193	△248,296	
	その他のサービス活動外費用	202,252	232,731	△30,479	
利用者等外給食費	202,252	232,731	△30,479		
サービス活動外費用計(5)	2,479,149	2,757,924	△278,775		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,932,183	935,700	996,483		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,456,930	34,354,650	△15,897,720		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	28,550,000	28,550,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収益	28,550,000	28,550,000		
	特別収益計(8)	28,550,000	28,550,000		
	費用				
	固定資産売却損・処分損	277,250		277,250	
	車輛運搬具売却損・処分損	230,000		230,000	
	器具及び備品売却損・処分損	47,250		47,250	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△35,048		△35,048	
	国庫補助金等特別積立金積立額	28,550,000	28,550,000		
特別費用計(9)	28,792,202	28,550,000	242,202		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△242,202		△242,202		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,214,728	34,354,650	△16,139,922		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	829,316,491	769,961,841	59,354,650	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	847,531,219	804,316,491	43,214,728	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		50,000,000	△50,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額				
	人件費積立金取崩額				
	施設・設備整備積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額		50,000,000	△50,000,000	
	備品等購入積立金取崩額				
	建設積立金取崩額				
	工賃変動積立金取崩額				
	設備等整備積立金取崩額				
	移行時特別積立金取崩額				
	その他の積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)	10,000,000	25,000,000	△15,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額		5,000,000	△5,000,000	
人件費積立金積立額					
施設・設備整備積立金積立額					
修繕積立金積立額					
備品等購入積立金積立額	10,000,000	20,000,000	△10,000,000		

特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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)	備考
建設積立金積立額				
工賃変動積立金積立額				
設備等整備積立金積立額				
その他の積立金積立額				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	837,531,219	829,316,491	8,214,728	

特別養護老人ホームこぼし園拠点区分 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			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	741,411,257	730,949,465	10,461,792	流動負債	67,733,897	68,697,221	△963,324
現金預金	626,888,122	638,363,267	△11,475,145	事業未払金	13,125,292	13,092,333	32,959
事業未収金	85,841,153	84,171,338	1,669,815	1年以内返済予定設備資金借入金	33,300,000	33,300,000	
貯蔵品	94,000	54,000	40,000	1年以内返済予定リース債務	671,055	1,150,380	△479,325
立替金	39,270	32,130	7,140	預り金		3,411	△3,411
前払費用	258,121	495,492	△237,371	職員預り金	341,950	429,197	△87,247
拠点区分間貸付金	28,286,835	7,777,772	20,509,063	賞与引当金	20,295,600	20,721,900	△426,300
仮払金	3,756	55,466	△51,710				
固定資産	1,182,488,765	1,224,014,899	△41,526,134	固定負債	233,100,000	267,071,055	△33,971,055
基本財産	1,105,261,815	1,154,688,892	△49,427,077	設備資金借入金	233,100,000	266,400,000	△33,300,000
土地	306,424,198	306,424,198		リース債務		671,055	△671,055
建物	798,837,617	848,264,694	△49,427,077	負債の部合計	300,833,897	335,768,276	△34,934,379
その他の固定資産	77,226,950	69,326,007	7,900,943	純資産の部			
構築物	12,689,225	11,668,036	1,021,189	基本金	1,400,000	1,400,000	
車輛運搬具	5,566,790	7,168,707	△1,601,917	国庫補助金等特別積立金	738,134,906	752,479,597	△14,344,691
器具及び備品	12,282,345	12,617,894	△335,549	その他の積立金	46,000,000	36,000,000	10,000,000
ソフトウェア	113,400	145,800	△32,400	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	
無形リース資産	575,190	1,725,570	△1,150,380	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000		備品等購入積立金	36,000,000	26,000,000	10,000,000
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000		次期繰越活動増減差額	837,531,219	829,316,491	8,214,728
備品等購入積立資産	36,000,000	26,000,000	10,000,000	(うち当期活動増減差額)	18,214,728	34,354,650	△16,139,922
				純資産の部合計	1,623,066,125	1,619,196,088	3,870,037
資産の部合計	1,923,900,022	1,954,964,364	△31,064,342	負債及び純資産の部合計	1,923,900,022	1,954,964,364	△31,064,342

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産 — 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く） — 定額法
- ・リース資産
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。

(2) 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、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 特別養護老人ホームこぶし園拠点計算書類(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))

- ア 法人本部
- イ 特別養護老人ホームこぶし園従来型
- ウ 特別養護老人ホームこぶし園ユニット型
- エ 特別養護老人ホームこぶし園短期入所生活介護
- オ こぶし園デイサービスセンター
- カ 射水市大門在宅介護支援センターホームヘルプ
- キ 射水市大門在宅介護支援センター老人介護支援
- ク 射水市大門在宅介護支援センター居宅介護支援
- ケ 大門・大島地域包括支援センター

- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㉒))は省略している。

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	306,424,198			306,424,198
建物	848,264,694	3,888,000	53,315,077	798,837,617
合計	1,154,688,892	3,888,000	53,315,077	1,105,261,815

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

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金35,048円を取り崩した。

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）	306,424,198 円
建物（基本財産）	798,837,617 円
計	1,105,261,815 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）	38,000,000 円
計	38,000,000 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）	1,960,522,228	1,161,684,611	798,837,617
構築物	63,528,401	50,839,176	12,689,225
車輛運搬具	23,810,078	18,243,288	5,566,790
器具及び備品	99,361,168	87,078,823	12,282,345
ソフトウェア	162,000	48,600	113,400
無形リース資産	5,751,900	5,176,710	575,190
合計	2,153,135,775	1,323,071,208	830,064,567

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

水戸田保育園拠点区分 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	収入				
	保育事業収入	119,320,000	126,209,464	△6,889,464	
	委託費収入	108,457,000	116,037,200	△7,580,200	
	利用者等利用料収入		32,400	△32,400	
	利用者等利用料収入(一般)		32,400	△32,400	
	その他の事業収入	10,863,000	10,139,864	723,136	
	補助金事業収入(公費)	10,653,000	9,546,344	1,106,656	
	補助金事業収入(一般)	210,000	593,520	△383,520	
	その他の収入	1,784,000	1,815,590	△31,590	
	受入研修費収入		30,000	△30,000	
	利用者等外給食費収入	1,753,000	1,740,200	12,800	
	雑収入	31,000	45,390	△14,390	
	事業活動収入計(1)	121,104,000	128,025,054	△6,921,054	
	支出	人件費支出	93,889,000	84,705,560	9,183,440
職員給料支出		55,955,000	49,323,257	6,631,743	
職員賞与支出		14,275,000	12,854,832	1,420,168	
非常勤職員給与支出		11,091,000	11,523,657	△432,657	
退職給付支出		1,125,000	1,087,981	37,019	
法定福利費支出		11,443,000	9,915,833	1,527,167	
事業費支出		14,193,000	13,017,735	1,175,265	
給食費支出		8,230,000	7,330,326	899,674	
保健衛生費支出		169,000	85,677	83,323	
保育材料費支出		1,100,000	1,021,768	78,232	
水道光熱費支出		3,519,000	3,733,188	△214,188	
消耗器具備品費支出		884,000	665,597	218,403	
保険料支出		291,000	181,179	109,821	
事務費支出		5,987,000	5,477,472	509,528	
福利厚生費支出		1,216,000	856,445	359,555	
職員被服費支出		186,000	187,920	△1,920	
旅費交通費支出		12,000	1,174	10,826	
研修研究費支出		172,000	171,705	295	
事務消耗品費支出		216,000	292,048	△76,048	
印刷製本費支出		522,000	545,861	△23,861	
修繕費支出		324,000	261,900	62,100	
通信運搬費支出		191,000	218,562	△27,562	
会議費支出		30,000		30,000	
広報費支出		99,000	99,853	△853	
業務委託費支出		1,329,000	1,216,555	112,445	
手数料支出		39,000	19,116	19,884	
保守料支出		1,454,000	1,454,621	△621	
雑支出		197,000	151,712	45,288	
支払利息支出		790,000	789,264	736	
その他の支出		1,207,000	1,504,988	△297,988	
利用者等外給食費支出		1,207,000	1,504,988	△297,988	
事業活動支出計(2)		116,066,000	105,495,019	10,570,981	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,038,000	22,530,035	△17,492,035	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		2,791,000	△2,791,000	
	施設整備等補助金収入		2,791,000	△2,791,000	
	施設整備等収入計(4)		2,791,000	△2,791,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,416,000	4,416,000		
固定資産取得支出	5,900,000	4,723,380	1,176,620		
構築物取得支出	5,400,000	4,723,380	676,620		
器具及び備品取得支出	500,000		500,000		
施設整備等支出計(5)	10,316,000	9,139,380	1,176,620		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,316,000	△6,348,380	△3,967,620		
その他の収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	積立資産支出		16,000,000	△16,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産支出		10,000,000	△10,000,000		

水戸田保育園拠点区分 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
活動による収支	人件費積立資産支出		6,000,000	△6,000,000	
	その他の活動支出計(8)			16,000,000	△16,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△16,000,000	16,000,000	
	予備費支出(10)	1,000,000		1,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△6,278,000	181,655	△6,459,655	
	前期末支払資金残高(12)	16,035,000	16,035,330	△330	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	9,757,000	16,216,985	△6,459,985	

水戸田保育園拠点区分 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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	保育事業収益	126,209,464	120,972,930	5,236,534	
	委託費収益	116,037,200	109,851,350	6,185,850	
	利用者等利用料収益	32,400	30,240	2,160	
	利用者等利用料収益(一般)	32,400	30,240	2,160	
	その他の事業収益	10,139,864	11,091,340	△951,476	
	補助金事業収益(公費)	9,546,344	11,091,340	△1,544,996	
	補助金事業収益(一般)	593,520		593,520	
	サービス活動収益計(1)	126,209,464	120,972,930	5,236,534	
	費用				
	人件費	85,642,960	77,867,073	7,775,887	
	職員給料	49,323,257	47,312,255	2,011,002	
	職員賞与	9,354,532	8,524,385	830,147	
	賞与引当金繰入	4,437,700	3,500,300	937,400	
	非常勤職員給与	11,523,657	8,486,362	3,037,295	
	退職給付費用	1,087,981	996,274	91,707	
	法定福利費	9,915,833	9,047,497	868,336	
	事業費	13,017,735	12,309,321	708,414	
	給食費	7,330,326	6,961,255	369,071	
	保健衛生費	85,677	75,957	9,720	
	保育材料費	1,021,768	651,637	370,131	
	水道光熱費	3,733,188	3,530,710	202,478	
	消耗器具備品費	665,597	694,451	△28,854	
	保険料	181,179	276,084	△94,905	
賃借料		119,227	△119,227		
事務費	5,477,472	5,954,135	△476,663		
福利厚生費	856,445	745,683	110,762		
職員被服費	187,920	145,442	42,478		
旅費交通費	1,174		1,174		
研修研究費	171,705	133,060	38,645		
事務消耗品費	292,048	158,905	133,143		
印刷製本費	545,861	540,754	5,107		
修繕費	261,900	1,150,707	△888,807		
通信運搬費	218,562	193,263	25,299		
会議費		439	△439		
広報費	99,853	89,546	10,307		
業務委託費	1,216,555	1,225,615	△9,060		
手数料	19,116	19,224	△108		
保守料	1,454,621	1,423,095	31,526		
雑費	151,712	128,402	23,310		
減価償却費	12,451,644	12,241,391	210,253		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,262,947	△7,146,656	△116,291		
サービス活動費用計(2)	109,326,864	101,225,264	8,101,600		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,882,600	19,747,666	△2,865,066		
サービス活動外増減の部	収益				
	その他のサービス活動外収益	1,815,590	1,571,246	244,344	
	受入研修費収益	30,000	10,000	20,000	
	利用者等外給食収益	1,740,200	1,507,730	232,470	
	雑収益	45,390	53,516	△8,126	
サービス活動外収益計(4)	1,815,590	1,571,246	244,344		
費用					
支払利息	789,264	840,048	△50,784		
その他のサービス活動外費用	1,504,988	1,289,009	215,979		
利用者等外給食費	1,504,988	1,289,009	215,979		
サービス活動外費用計(5)	2,294,252	2,129,057	165,195		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△478,662	△557,811	79,149		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,403,938	19,189,855	△2,785,917		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	2,791,000		2,791,000	
	施設整備等補助金収益	2,791,000		2,791,000	
	特別収益計(8)	2,791,000		2,791,000	
費用					
国庫補助金等特別積立金積立額	2,791,000		2,791,000		
特別費用計(9)	2,791,000		2,791,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)					

水戸田保育園拠点区分 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)	備考
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,403,938	19,189,855	△2,785,917	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	45,445,319	45,255,464	189,855	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	61,849,257	64,445,319	△2,596,062	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	保育所施設・設備整備積立金取崩額				
	人件費積立金取崩額				
	施設・設備整備積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	備品等購入積立金取崩額				
	建設積立金取崩額				
	工賃変動積立金取崩額				
	設備等整備積立金取崩額				
	移行時特別積立金取崩額				
	その他の積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)	16,000,000	19,000,000	△3,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	10,000,000	10,000,000		
	人件費積立金積立額	6,000,000	9,000,000	△3,000,000	
	施設・設備整備積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
	備品等購入積立金積立額				
建設積立金積立額					
工賃変動積立金積立額					
設備等整備積立金積立額					
その他の積立金積立額					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	45,849,257	45,445,319	403,938	

水戸田保育園拠点区分 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			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	47,088,130	27,203,322	19,884,808	流動負債	39,724,845	19,084,292	20,640,553
現金預金	44,448,488	25,538,978	18,909,510	事業未払金	2,584,310	3,277,686	△693,376
事業未収金	891,970	630,120	261,850	1年以内返済予定設備資金借入金	4,416,000	4,416,000	
未収補助金	1,702,344	886,820	815,524	職員預り金		112,534	△112,534
前払費用		99,444	△99,444	拠点区分間借入金	28,286,835	7,777,772	20,509,063
仮払金	45,328	47,960	△2,632	賞与引当金	4,437,700	3,500,300	937,400
固定資産	356,020,799	347,749,063	8,271,736	固定負債	61,824,000	66,240,000	△4,416,000
基本財産	256,285,465	267,173,672	△10,888,207	設備資金借入金	61,824,000	66,240,000	△4,416,000
建物	256,285,465	267,173,672	△10,888,207	負債の部合計	101,548,845	85,324,292	16,224,553
その他の固定資産	99,735,334	80,575,391	19,159,943	純資産の部			
構築物	14,505,048	11,234,572	3,270,476	国庫補助金等特別積立金	170,710,827	175,182,774	△4,471,947
器具及び備品	230,286	340,819	△110,533	その他の積立金	85,000,000	69,000,000	16,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	50,000,000	40,000,000	10,000,000	保育所施設・設備整備積立金	50,000,000	40,000,000	10,000,000
人件費積立資産	35,000,000	29,000,000	6,000,000	人件費積立金	35,000,000	29,000,000	6,000,000
				次期繰越活動増減差額	45,849,257	45,445,319	403,938
				(うち当期活動増減差額)	16,403,938	19,189,855	△2,785,917
				純資産の部合計	301,560,084	289,628,093	11,931,991
資産の部合計	403,108,929	374,952,385	28,156,544	負債及び純資産の部合計	403,108,929	374,952,385	28,156,544

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産 ー 定額法

(2) 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、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 水戸田保育園拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊿)) は当該拠点に1 サービス区分しか存在しないため作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊿)) は省略している。

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
建物	267, 173, 672		10, 888, 207	256, 285, 465
合計	267, 173, 672	0	10, 888, 207	256, 285, 465

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

該当なし

7. 担保に供している資産

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）	256, 285, 465 円
計	256, 285, 465 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）	66, 240, 000 円
計	66, 240, 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）	310, 726, 500	54, 441, 035	256, 285, 465
構築物	20, 630, 355	6, 125, 307	14, 505, 048
器具及び備品	760, 309	530, 023	230, 286
合計	332, 117, 164	61, 096, 365	271, 020, 799

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