

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	599,498,000	599,046,920	451,080	
	保育事業収入	127,314,000	130,465,990	△3,151,990	
	借入金利息補助金収入	1,366,000	1,366,645	△645	
	経常経費寄附金収入	50,000	282,557	△232,557	
	その他の収入	2,682,000	4,700,920	△2,018,920	
	事業活動収入計(1)	730,910,000	735,863,032	△4,953,032	
	支出				
	人件費支出	575,720,000	523,837,074	51,882,926	
	事業費支出	117,566,000	108,325,339	9,240,661	
	事務費支出	58,503,000	48,087,663	10,415,337	
支払利息支出	2,752,000	2,751,125	875		
その他の支出	2,297,000	1,782,185	514,815		
流動資産評価損等による資金減少額		85,165	△85,165		
事業活動支出計(2)	756,838,000	684,868,551	71,969,449		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△25,928,000	50,994,481	△76,922,481		
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	37,716,000	37,716,000		
	固定資産取得支出	34,816,000	31,065,584	3,750,416	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,155,000	1,151,655	3,345		
施設整備等支出計(5)	73,687,000	69,933,239	3,753,761		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△45,137,000	△41,383,239	△3,753,761		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	11,000,000	5,000,000	6,000,000	
	その他の活動収入計(7)	11,000,000	5,000,000	6,000,000	
	支出				
	積立資産支出		14,000,000	△14,000,000	
その他の活動支出計(8)		14,000,000	△14,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,000,000	△9,000,000	20,000,000		
予備費支出(10)	9,300,000		9,300,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△69,365,000	611,242	△69,976,242		
前期末支払資金残高(12)	744,161,000	744,161,000			
当期末支払資金残高(11)+(12)	674,796,000	744,772,242	△69,976,242		

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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	599,046,920	597,298,820	1,748,100	
	保育事業収益	130,465,990	126,209,464	4,256,526	
	経常経費寄附金収益	282,557	441,000	△158,443	
	サービス活動収益計(1)	729,795,467	723,949,284	5,846,183	
	費用				
	人件費	523,424,674	518,774,074	4,650,600	
	事業費	108,325,339	106,889,567	1,435,772	
	事務費	48,087,663	44,161,048	3,926,615	
	減価償却費	71,710,828	70,839,838	870,990	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△50,251,323	△50,122,590	△128,733		
徴収不能額	85,165		85,165		
サービス活動費用計(2)	701,382,346	690,541,937	10,840,409		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	28,413,121	33,407,347	△4,994,226		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	1,366,645	1,550,147	△183,502	
	その他のサービス活動外収益	4,700,920	4,676,775	24,145	
	サービス活動外収益計(4)	6,067,565	6,226,922	△159,357	
	費用				
	支払利息	2,751,125	3,066,161	△315,036	
	その他のサービス活動外費用	1,782,185	1,707,240	74,945	
サービス活動外費用計(5)	4,533,310	4,773,401	△240,091		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,534,255	1,453,521	80,734		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	29,947,376	34,860,868	△4,913,492		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	28,550,000	31,341,000	△2,791,000	
	固定資産受贈額	130,842		130,842	
	特別収益計(8)	28,680,842	31,341,000	△2,660,158	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	461,034	277,250	183,784	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△180,224	△35,048	△145,176	
	国庫補助金等特別積立金積立額	28,550,000	31,341,000	△2,791,000	
	特別費用計(9)	28,830,810	31,583,202	△2,752,392	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△149,968	△242,202	92,234	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	29,797,408	34,618,666	△4,821,258		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	883,380,476	874,761,810	8,618,666	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	913,177,884	909,380,476	3,797,408	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	5,000,000		5,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	14,000,000	26,000,000	△12,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	904,177,884	883,380,476	20,797,408		

法人単位貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	762,474,750	760,212,552	2,262,198	流動負債	80,892,848	79,171,907	1,720,941
現金預金	675,747,869	671,336,610	4,411,259	事業未払金	17,466,418	15,709,602	1,756,816
事業未収金	83,561,563	86,733,123	△3,171,560	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	2,592,460	1,702,344	890,116	1年以内返済予定リース債務	1,153,440	671,055	482,385
貯蔵品	194,000	94,000	100,000	預り金	5,748		5,748
立替金	20,780	39,270	△18,490	職員預り金	230,342	341,950	△111,608
前払費用	358,078	258,121	99,957	賞与引当金	24,320,900	24,733,300	△412,400
仮払金		49,084	△49,084				
固定資産	1,512,301,328	1,538,509,564	△26,208,236	固定負債	261,341,160	294,924,000	△33,582,840
基本財産	1,318,020,691	1,361,547,280	△43,526,589	設備資金借入金	257,208,000	294,924,000	△37,716,000
土地	306,424,198	306,424,198		リース債務	4,133,160		4,133,160
建物	1,011,596,493	1,055,123,082	△43,526,589	負債の部合計	342,234,008	374,095,907	△31,861,899
その他の固定資産	194,280,637	176,962,284	17,318,353	純資産の部			
構築物	27,909,186	27,194,273	714,913	基本金	1,400,000	1,400,000	
車輛運搬具	3,674,661	5,566,790	△1,892,129	国庫補助金等特別積立金	886,964,186	908,845,733	△21,881,547
器具及び備品	17,214,710	12,512,631	4,702,079	その他の積立金	140,000,000	131,000,000	9,000,000
ソフトウェア	195,480	113,400	82,080	保育所施設・設備整備積立金	60,000,000	50,000,000	10,000,000
無形リース資産	5,286,600	575,190	4,711,410	人件費積立金	44,000,000	40,000,000	4,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	60,000,000	50,000,000	10,000,000	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	
人件費積立資産	44,000,000	40,000,000	4,000,000	備品等購入積立金	31,000,000	36,000,000	△5,000,000
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000		次期繰越活動増減差額	904,177,884	883,380,476	20,797,408
備品等購入積立資産	31,000,000	36,000,000	△5,000,000	(うち当期活動増減差額)	29,797,408	34,618,666	△4,821,258
				純資産の部合計	1,932,542,070	1,924,626,209	7,915,861
資産の部合計	2,274,776,078	2,298,722,116	△23,946,038	負債及び純資産の部合計	2,274,776,078	2,298,722,116	△23,946,038

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)

(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	599,046,920		599,046,920		599,046,920
	保育事業収入		130,465,990	130,465,990		130,465,990
	借入金利息補助金収入	1,366,645		1,366,645		1,366,645
	経常経費寄附金収入	236,000	46,557	282,557		282,557
	その他の収入	2,795,880	1,905,040	4,700,920		4,700,920
	事業活動収入計(1)	603,445,445	132,417,587	735,863,032		735,863,032
	支出					
	人件費支出	434,937,203	88,899,871	523,837,074		523,837,074
	事業費支出	94,663,886	13,661,453	108,325,339		108,325,339
	事務費支出	42,483,250	5,604,413	48,087,663		48,087,663
	支払利息支出	2,012,645	738,480	2,751,125		2,751,125
その他の支出	175,344	1,606,841	1,782,185		1,782,185	
流動資産評価損等による資金減少額	85,165		85,165		85,165	
事業活動支出計(2)	574,357,493	110,511,058	684,868,551		684,868,551	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,087,952	21,906,529	50,994,481		50,994,481	
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		28,550,000
	施設整備等収入計(4)	28,550,000		28,550,000		28,550,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	33,300,000	4,416,000	37,716,000		37,716,000
	固定資産取得支出	30,314,320	751,264	31,065,584		31,065,584
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,151,655		1,151,655		1,151,655
施設整備等支出計(5)	64,765,975	5,167,264	69,933,239		69,933,239	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△36,215,975	△5,167,264	△41,383,239		△41,383,239	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	5,000,000		5,000,000		5,000,000
	拠点区分間繰入金収入	2,200,000		2,200,000	△2,200,000	
	その他の活動収入計(7)	7,200,000		7,200,000	△2,200,000	5,000,000
	支出					
	積立資産支出		14,000,000	14,000,000		14,000,000
	拠点区分間繰入金支出		2,200,000	2,200,000	△2,200,000	
	その他の活動支出計(8)		16,200,000	16,200,000	△2,200,000	14,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,200,000	△16,200,000	△9,000,000		△9,000,000
	予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	71,977	539,265	611,242		611,242	
前期末支払資金残高(12)	727,944,015	16,216,985	744,161,000		744,161,000	
当期末支払資金残高(11)+(12)	728,015,992	16,756,250	744,772,242		744,772,242	

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)

(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	599,046,920			599,046,920
		保育事業収益		130,465,990	130,465,990	130,465,990
		経常経費寄附金収益	236,000	46,557	282,557	282,557
		サービス活動収益計(1)	599,282,920	130,512,547	729,795,467	729,795,467
	費用	人件費	434,720,003	88,704,671	523,424,674	523,424,674
		事業費	94,663,886	13,661,453	108,325,339	108,325,339
		事務費	42,483,250	5,604,413	48,087,663	48,087,663
		減価償却費	58,944,704	12,766,124	71,710,828	71,710,828
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△42,859,643	△7,391,680	△50,251,323	△50,251,323
		徴収不能額	85,165		85,165	85,165
	サービス活動費用計(2)	588,037,365	113,344,981	701,382,346	701,382,346	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,245,555	17,167,566	28,413,121	28,413,121	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,366,645		1,366,645	1,366,645
		その他のサービス活動外収益	2,795,880	1,905,040	4,700,920	4,700,920
		サービス活動外収益計(4)	4,162,525	1,905,040	6,067,565	6,067,565
	費用	支払利息	2,012,645	738,480	2,751,125	2,751,125
		その他のサービス活動外費用	175,344	1,606,841	1,782,185	1,782,185
	サービス活動外費用計(5)	2,187,989	2,345,321	4,533,310	4,533,310	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,974,536	△440,281	1,534,255	1,534,255	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,220,091	16,727,285	29,947,376	29,947,376	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	28,550,000		28,550,000	28,550,000
		固定資産受贈額		130,842	130,842	130,842
		拠点区分間繰入金収益	2,200,000		2,200,000	△2,200,000
		特別収益計(8)	30,750,000	130,842	30,880,842	△2,200,000
	費用	固定資産売却損・処分損	461,034		461,034	461,034
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△180,224		△180,224	△180,224
		国庫補助金等特別積立金積立額	28,550,000		28,550,000	28,550,000
	拠点区分間繰入金費用		2,200,000	2,200,000	△2,200,000	
	特別費用計(9)	28,830,810	2,200,000	31,030,810	△2,200,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,919,190	△2,069,158	△149,968	△149,968	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,139,281	14,658,127	29,797,408	29,797,408	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	837,531,219	45,849,257	883,380,476	883,380,476
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	852,670,500	60,507,384	913,177,884	913,177,884
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)	5,000,000		5,000,000	5,000,000
		その他の積立金積立額(16)		14,000,000	14,000,000	14,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	857,670,500	46,507,384	904,177,884	904,177,884	

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)

(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	740,908,591	22,553,929	763,462,520	△987,770	762,474,750
現金預金	656,303,968	19,443,901	675,747,869		675,747,869
事業未収金	83,381,323	180,240	83,561,563		83,561,563
未収補助金		2,592,460	2,592,460		2,592,460
貯蔵品	194,000		194,000		194,000
立替金	20,780		20,780		20,780
前払費用	20,750	337,328	358,078		358,078
拠点区分間貸付金	987,770		987,770	△987,770	
固定資産	1,154,164,547	358,136,781	1,512,301,328		1,512,301,328
基本財産	1,072,623,433	245,397,258	1,318,020,691		1,318,020,691
土地	306,424,198		306,424,198		306,424,198
建物	766,199,235	245,397,258	1,011,596,493		1,011,596,493
その他の固定資産	81,541,114	112,739,523	194,280,637		194,280,637
構築物	15,119,127	12,790,059	27,909,186		27,909,186
車輛運搬具	3,674,661		3,674,661		3,674,661
器具及び備品	16,265,246	949,464	17,214,710		17,214,710
ソフトウェア	195,480		195,480		195,480
無形リース資産	5,286,600		5,286,600		5,286,600
保育所施設・設備整備積立資産		60,000,000	60,000,000		60,000,000
人件費積立資産	5,000,000	39,000,000	44,000,000		44,000,000
修繕積立資産	5,000,000		5,000,000		5,000,000
備品等購入積立資産	31,000,000		31,000,000		31,000,000
資産の部合計	1,895,073,138	380,690,710	2,275,763,848	△987,770	2,274,776,078

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)

(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	67,424,439	14,456,179	81,880,618	△987,770	80,892,848
事業未払金	12,720,009	4,746,409	17,466,418		17,466,418
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	1,153,440		1,153,440		1,153,440
預り金		5,748	5,748		5,748
職員預り金	172,590	57,752	230,342		230,342
拠点区分間借入金		987,770	987,770	△987,770	
賞与引当金	20,078,400	4,242,500	24,320,900		24,320,900
固定負債	203,933,160	57,408,000	261,341,160		261,341,160
設備資金借入金	199,800,000	57,408,000	257,208,000		257,208,000
リース債務	4,133,160		4,133,160		4,133,160
負債の部合計	271,357,599	71,864,179	343,221,778	△987,770	342,234,008
基本金	1,400,000		1,400,000		1,400,000
国庫補助金等特別積立金	723,645,039	163,319,147	886,964,186		886,964,186
その他の積立金	41,000,000	99,000,000	140,000,000		140,000,000
保育所施設・設備整備積立金		60,000,000	60,000,000		60,000,000
人件費積立金	5,000,000	39,000,000	44,000,000		44,000,000
修繕積立金	5,000,000		5,000,000		5,000,000
備品等購入積立金	31,000,000		31,000,000		31,000,000
次期繰越活動増減差額	857,670,500	46,507,384	904,177,884		904,177,884
(うち当期活動増減差額)	15,139,281	14,658,127	29,797,408		29,797,408
純資産の部合計	1,623,715,539	308,826,531	1,932,542,070		1,932,542,070
負債及び純資産の部合計	1,895,073,138	380,690,710	2,275,763,848	△987,770	2,274,776,078

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**
 車両運搬具、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180,224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）	1,011,596,493 円
計	1,318,020,691 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）	95,074,000 円
計	95,074,000 円

9. **有形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）	2,292,660,808	1,281,064,315	1,011,596,493
構築物	87,139,556	59,230,370	27,909,186
車両運搬具	22,660,078	18,985,417	3,674,661
器具及び備品	103,335,059	86,120,349	17,214,710
合計	2,505,795,501	1,445,400,451	1,060,395,050

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	599,498,000	599,046,920	451,080		
	施設介護料収入	291,321,000	285,579,290	5,741,710		
	介護報酬収入	262,190,000	255,816,073	6,373,927		
	利用者負担金収入(一般)	29,131,000	29,763,217	△632,217		
	居宅介護料収入	130,089,000	138,874,730	△8,785,730		
	(介護報酬収入)	117,082,000	124,379,356	△7,297,356		
	介護報酬収入	116,047,000	123,384,190	△7,337,190		
	介護予防報酬収入	1,035,000	995,166	39,834		
	(利用者負担金収入)	13,007,000	14,495,374	△1,488,374		
	介護負担金収入(公費)		129,044	△129,044		
	介護負担金収入(一般)	12,892,000	14,254,406	△1,362,406		
	介護予防負担金収入(一般)	115,000	111,924	3,076		
	居宅介護支援介護料収入	37,444,000	35,039,000	2,405,000		
	居宅介護支援介護料収入	31,588,000	29,256,800	2,331,200		
	介護予防支援介護料収入	5,856,000	5,782,200	73,800		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	13,144,000	13,569,990	△425,990		
	事業費収入	12,099,000	12,301,047	△202,047		
	事業負担金収入(一般)	1,045,000	1,268,943	△223,943		
	利用者等利用料収入	97,184,000	96,399,710	784,290		
	施設サービス利用料収入	1,094,000	841,080	252,920		
	居宅介護サービス利用料収入	336,000	251,250	84,750		
	食費収入(一般)	35,766,000	35,399,590	366,410		
	食費収入(特定)	17,155,000	16,778,690	376,310		
	居住費収入(一般)	30,421,000	30,927,710	△506,710		
	居住費収入(特定)	12,412,000	12,173,490	238,510		
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入		27,900	△27,900		
	その他の事業収入	30,316,000	29,584,200	731,800		
	受託事業収入(公費)	30,307,000	29,584,200	722,800		
	受託事業収入(一般)	9,000		9,000		
	借入金利息補助金収入	1,366,000	1,366,645	△645		
	経常経費寄附金収入	50,000	236,000	△186,000		
	その他の収入	801,000	2,795,880	△1,994,880		
	受入研修費収入	9,000	211,600	△202,600		
	利用者等外給食費収入	360,000	234,300	125,700		
	雑収入	432,000	2,349,980	△1,917,980		
	事業活動収入計(1)	601,715,000	603,445,445	△1,730,445		
	支出	人件費支出	476,180,000	434,937,203	41,242,797	
		役員報酬支出	800,000	599,000	201,000	
		職員給料支出	263,064,000	244,053,934	19,010,066	
職員賞与支出		76,960,000	70,696,971	6,263,029		
非常勤職員給与支出		60,478,000	54,230,590	6,247,410		
派遣職員費支出		2,880,000	1,408,005	1,471,995		
退職給付支出		12,718,000	11,110,155	1,607,845		
法定福利費支出		59,280,000	52,838,548	6,441,452		
事業費支出		102,670,000	94,663,886	8,006,114		
給食費支出		32,837,000	29,306,448	3,530,552		
介護用品費支出		8,354,000	6,422,069	1,931,931		
保健衛生費支出		1,739,000	1,153,529	585,471		
被服費支出		2,799,000	2,847,987	△48,987		
教養娯楽費支出		2,214,000	1,538,784	675,216		
日用品費支出		318,000	266,598	51,402		
水道光熱費支出		39,722,000	41,951,088	△2,229,088		
燃料費支出		3,000	6,427	△3,427		
消耗器具備品費支出		5,455,000	3,958,690	1,496,310		
保険料支出		3,614,000	3,331,911	282,089		
賃借料支出		2,222,000	1,636,359	585,641		
車輛費支出		3,309,000	2,122,341	1,186,659		
雑支出		84,000	121,655	△37,655		

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
	事務費支出	52,008,000	42,483,250	9,524,750	
	福利厚生費支出	5,747,000	4,152,385	1,594,615	
	職員被服費支出	1,547,000	868,512	678,488	
	旅費交通費支出	38,000	138,417	△100,417	
	研修研究費支出	2,863,000	1,072,469	1,790,531	
	事務消耗品費支出	2,551,000	1,773,440	777,560	
	印刷製本費支出	2,555,000	1,442,685	1,112,315	
	修繕費支出	11,700,000	10,110,237	1,589,763	
	通信運搬費支出	1,351,000	1,177,793	173,207	
	会議費支出	134,000	8,956	125,044	
	広報費支出	550,000	1,047,994	△497,994	
	業務委託費支出	10,325,000	10,142,469	182,531	
	手数料支出	3,192,000	1,683,025	1,508,975	
	租税公課支出	148,000	99,950	48,050	
	保守料支出	7,547,000	7,610,352	△63,352	
	渉外費支出	491,000	345,516	145,484	
	諸会費支出	532,000	511,200	20,800	
	雑支出	737,000	297,850	439,150	
	支払利息支出	2,013,000	2,012,645	355	
	その他の支出	363,000	175,344	187,656	
	利用者等外給食費支出	363,000	175,344	187,656	
	流動資産評価損等による資金減少額		85,165	△85,165	
	徴収不能額		85,165	△85,165	
	事業活動支出計(2)	633,234,000	574,357,493	58,876,507	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△31,519,000	29,087,952	△60,606,952	
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	34,053,000	30,314,320	3,738,680	
	建物取得支出	24,471,000	21,412,080	3,058,920	
	構築物取得支出	2,970,000	2,980,800	△10,800	
	器具及び備品取得支出	6,482,000	5,791,840	690,160	
ソフトウェア取得支出	130,000	129,600	400		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,155,000	1,151,655	3,345		
施設整備等支出計(5)	68,508,000	64,765,975	3,742,025		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△39,958,000	△36,215,975	△3,742,025		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	11,000,000	5,000,000	6,000,000	
	修繕積立資産取崩収入	1,000,000		1,000,000	
	備品等購入積立資産取崩収入	10,000,000	5,000,000	5,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	2,200,000	2,200,000		
	その他の活動収入計(7)	13,200,000	7,200,000	6,000,000	
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,200,000	7,200,000	6,000,000		
予備費支出(10)	8,300,000		8,300,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△66,577,000	71,977	△66,648,977		
前期末支払資金残高(12)	727,944,000	727,944,015	△15		
当期末支払資金残高(11)+(12)	661,367,000	728,015,992	△66,648,992		

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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	599,046,920	597,298,820	1,748,100	
	施設介護料収益	285,579,290	288,232,780	△2,653,490	
	介護報酬収益	255,816,073	258,332,134	△2,516,061	
	利用者負担金収益(一般)	29,763,217	29,900,646	△137,429	
	居宅介護料収益	138,874,730	137,266,190	1,608,540	
	(介護報酬収益)	124,379,356	122,791,022	1,588,334	
	介護報酬収益	123,384,190	115,207,630	8,176,560	
	介護予防報酬収益	995,166	7,583,392	△6,588,226	
	(利用者負担金収益)	14,495,374	14,475,168	20,206	
	介護負担金収益(公費)	129,044		129,044	
	介護負担金収益(一般)	14,254,406	13,550,750	703,656	
	介護予防負担金収益(一般)	111,924	924,418	△812,494	
	居宅介護支援介護料収益	35,039,000	36,069,470	△1,030,470	
	居宅介護支援介護料収益	29,256,800	29,113,970	142,830	
	介護予防支援介護料収益	5,782,200	6,955,500	△1,173,300	
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	13,569,990	5,923,610	7,646,380	
	事業費収益	12,301,047	5,435,760	6,865,287	
	事業負担金収益(一般)	1,268,943	487,850	781,093	
	利用者等利用料収益	96,399,710	99,234,920	△2,835,210	
	施設サービス利用料収益	841,080	772,620	68,460	
	居宅介護サービス利用料収益	251,250	263,060	△11,810	
	食費収益(一般)	35,399,590	36,679,950	△1,280,360	
	食費収益(特定)	16,778,690	16,731,960	46,730	
	居住費収益(一般)	30,927,710	32,448,840	△1,521,130	
	居住費収益(特定)	12,173,490	12,325,040	△151,550	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	27,900	13,450	14,450	
	その他の事業収益	29,584,200	30,571,850	△987,650	
	受託事業収益(公費)	29,584,200	30,562,477	△978,277	
	受託事業収益(一般)		9,373	△9,373	
経常経費寄附金収益	236,000	441,000	△205,000		
サービス活動収益計(1)	599,282,920	597,739,820	1,543,100		
費用	人件費	434,720,003	433,131,114	1,588,889	
	役員報酬	599,000	595,000	4,000	
	職員給料	244,053,934	245,921,273	△1,867,339	
	職員賞与	50,401,371	49,096,068	1,305,303	
	賞与引当金繰入	20,078,400	20,295,600	△217,200	
	非常勤職員給与	54,230,590	50,254,373	3,976,217	
	派遣職員費	1,408,005	3,431,453	△2,023,448	
	退職給付費用	11,110,155	11,149,519	△39,364	
	法定福利費	52,838,548	52,387,828	450,720	
	事業費	94,663,886	93,871,832	792,054	
	給食費	29,306,448	29,492,445	△185,997	
	介護用品費	6,422,069	7,036,710	△614,641	
	保健衛生費	1,153,529	967,528	186,001	
	被服費	2,847,987	2,700,547	147,440	
	教養娯楽費	1,538,784	1,703,481	△164,697	
	日用品費	266,598	232,470	34,128	
	水道光熱費	41,951,088	39,347,461	2,603,627	
	燃料費	6,427	4,663	1,764	
	消耗器具備品費	3,958,690	4,131,913	△173,223	
	保険料	3,331,911	3,294,961	36,950	
	賃借料	1,636,359	2,658,173	△1,021,814	
	車輛費	2,122,341	2,245,831	△123,490	
	雑費	121,655	55,649	66,006	
	事務費	42,483,250	38,683,576	3,799,674	
	福利厚生費	4,152,385	4,095,553	56,832	
	職員被服費	868,512	667,087	201,425	
	旅費交通費	138,417	2,181	136,236	
	研修研究費	1,072,469	1,399,740	△327,271	
	事務消耗品費	1,773,440	1,692,815	80,625	

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)	備考	
	印刷製本費	1,442,685	1,653,511	△210,826		
	修繕費	10,110,237	8,799,800	1,310,437		
	通信運搬費	1,177,793	1,216,726	△38,933		
	会議費	8,956	84,650	△75,694		
	広報費	1,047,994	774,526	273,468		
	業務委託費	10,142,469	9,622,019	520,450		
	手数料	1,683,025	785,193	897,832		
	租税公課	99,950	115,888	△15,938		
	保守料	7,610,352	6,644,252	966,100		
	渉外費	345,516	311,507	34,009		
	諸会費	511,200	511,200			
	雑費	297,850	306,928	△9,078		
	減価償却費	58,944,704	58,388,194	556,510		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△42,859,643	△42,859,643			
	徴収不能額	85,165		85,165		
	サービス活動費用計(2)	588,037,365	581,215,073	6,822,292		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,245,555	16,524,747	△5,279,192		
サービス活動外増減の部	取	借入利息補助金収益	1,366,645	1,550,147	△183,502	
	益	その他のサービス活動外収益	2,795,880	2,861,185	△65,305	
		受入研修費収益	211,600	228,000	△16,400	
		利用者等外給食収益	234,300	245,700	△11,400	
		雑収益	2,349,980	2,387,485	△37,505	
		サービス活動外収益計(4)	4,162,525	4,411,332	△248,807	
	費	支払利息	2,012,645	2,276,897	△264,252	
	用	その他のサービス活動外費用	175,344	202,252	△26,908	
		利用者等外給食費	175,344	202,252	△26,908	
		サービス活動外費用計(5)	2,187,989	2,479,149	△291,160	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,974,536	1,932,183	42,353		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,220,091	18,456,930	△5,236,839		
特別増減の部	取	施設整備等補助金収益	28,550,000	28,550,000		
	益	設備資金借入金元金償還補助金収益	28,550,000	28,550,000		
		拠点区分間繰入金収益	2,200,000		2,200,000	
		特別収益計(8)	30,750,000	28,550,000	2,200,000	
	費	固定資産売却損・処分損	461,034	277,250	183,784	
		車輛運搬具売却損・処分損	115,000	230,000	△115,000	
		器具及び備品売却損・処分損	346,034	47,250	298,784	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△180,224	△35,048	△145,176	
		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)	28,830,810	28,792,202	38,608	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,919,190	△242,202	2,161,392		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,139,281	18,214,728	△3,075,447		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	837,531,219	829,316,491	8,214,728	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	852,670,500	847,531,219	5,139,281	
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)	5,000,000		5,000,000	
		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				
		備品等購入積立金取崩額	5,000,000		5,000,000	
		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	△10,000,000	
		保育所施設・設備整備積立金積立額				
	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					

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)	備考
備品等購入積立金積立額		10,000,000	△10,000,000	
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)	857,670,500	837,531,219	20,139,281	

特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	740,908,591	741,411,257	△502,666	流動負債	67,424,439	67,733,897	△309,458
現金預金	656,303,968	626,888,122	29,415,846	事業未払金	12,720,009	13,125,292	△405,283
事業未収金	83,381,323	85,841,153	△2,459,830	1年以内返済予定設備資金借入金	33,300,000	33,300,000	
貯蔵品	194,000	94,000	100,000	1年以内返済予定リース債務	1,153,440	671,055	482,385
立替金	20,780	39,270	△18,490	職員預り金	172,590	341,950	△169,360
前払費用	20,750	258,121	△237,371	賞与引当金	20,078,400	20,295,600	△217,200
拠点区分間貸付金	987,770	28,286,835	△27,299,065				
仮払金		3,756	△3,756				
固定資産	1,154,164,547	1,182,488,765	△28,324,218	固定負債	203,933,160	233,100,000	△29,166,840
基本財産	1,072,623,433	1,105,261,815	△32,638,382	設備資金借入金	199,800,000	233,100,000	△33,300,000
土地	306,424,198	306,424,198		リース債務	4,133,160		4,133,160
建物	766,199,235	798,837,617	△32,638,382	負債の部合計	271,357,599	300,833,897	△29,476,298
その他の固定資産	81,541,114	77,226,950	4,314,164	純資産の部			
構築物	15,119,127	12,689,225	2,429,902	基本金	1,400,000	1,400,000	
車輛運搬具	3,674,661	5,566,790	△1,892,129	国庫補助金等特別積立金	723,645,039	738,134,906	△14,489,867
器具及び備品	16,265,246	12,282,345	3,982,901	その他の積立金	41,000,000	46,000,000	△5,000,000
ソフトウェア	195,480	113,400	82,080	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	
無形リース資産	5,286,600	575,190	4,711,410	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	31,000,000	36,000,000	△5,000,000
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000		次期繰越活動増減差額	857,670,500	837,531,219	20,139,281
備品等購入積立資産	31,000,000	36,000,000	△5,000,000	(うち当期活動増減差額)	15,139,281	18,214,728	△3,075,447
				純資産の部合計	1,623,715,539	1,623,066,125	649,414
資産の部合計	1,895,073,138	1,923,900,022	△28,826,884	負債及び純資産の部合計	1,895,073,138	1,923,900,022	△28,826,884

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	798,837,617	21,412,080	54,050,462	766,199,235
合計	1,105,261,815	21,412,080	54,050,462	1,072,623,433

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

車両運搬具、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180,224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）	766,199,235 円
計	1,072,623,433 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）	33,250,000 円
計	33,250,000 円

8. 有形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）	1,981,934,308	1,215,735,073	766,199,235
構築物	66,509,201	51,390,074	15,119,127
車輛運搬具	22,660,078	18,985,417	3,674,661
器具及び備品	101,692,644	85,427,398	16,265,246
合計	2,172,796,231	1,371,537,962	801,258,269

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					
	保育事業収入	127,314,000	130,465,990	△3,151,990		
	委託費収入	116,223,000	119,550,050	△3,327,050		
	利用者等利用料収入	34,000	34,560	△560		
	利用者等利用料収入(一般)	34,000	34,560	△560		
	その他の事業収入	11,057,000	10,881,380	175,620		
	補助金事業収入(公費)	10,697,000	10,286,460	410,540		
	補助金事業収入(一般)	360,000	594,920	△234,920		
	経常経費寄附金収入		46,557	△46,557		
	その他の収入	1,881,000	1,905,040	△24,040		
	受入研修費収入		10,000	△10,000		
	利用者等外給食費収入	1,881,000	1,844,750	36,250		
	雑収入		50,290	△50,290		
	事業活動収入計(1)	129,195,000	132,417,587	△3,222,587		
	支出	人件費支出	99,540,000	88,899,871	10,640,129	
		職員給料支出	58,519,000	51,835,639	6,683,361	
		職員賞与支出	16,142,000	14,181,729	1,960,271	
		非常勤職員給与支出	11,508,000	11,199,165	308,835	
		退職給付支出	1,247,000	1,082,845	164,155	
		法定福利費支出	12,124,000	10,600,493	1,523,507	
事業費支出		14,896,000	13,661,453	1,234,547		
給食費支出		8,533,000	7,658,598	874,402		
保健衛生費支出		146,000	77,412	68,588		
保育材料費支出		1,093,000	729,706	363,294		
水道光熱費支出		3,912,000	4,180,253	△268,253		
消耗器具備品費支出		897,000	842,442	54,558		
保険料支出		295,000	173,042	121,958		
賃借料支出		20,000		20,000		
事務費支出		6,495,000	5,604,413	890,587		
福利厚生費支出		1,221,000	945,617	275,383		
職員被服費支出		231,000	189,018	41,982		
旅費交通費支出		12,000	757	11,243		
研修研究費支出		178,000	138,192	39,808		
事務消耗品費支出		140,000	73,386	66,614		
印刷製本費支出		522,000	432,509	89,491		
修繕費支出		824,000	528,838	295,162		
通信運搬費支出		191,000	221,484	△30,484		
会議費支出		30,000		30,000		
広報費支出		99,000	169,545	△70,545		
業務委託費支出		1,379,000	1,275,023	103,977		
手数料支出		39,000	22,502	16,498		
保守料支出		1,433,000	1,445,838	△12,838		
雑支出		196,000	161,704	34,296		
支払利息支出		739,000	738,480	520		
その他の支出		1,934,000	1,606,841	327,159		
利用者等外給食費支出		1,934,000	1,606,841	327,159		
事業活動支出計(2)		123,604,000	110,511,058	13,092,942		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,591,000	21,906,529	△16,315,529		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	4,416,000	4,416,000			
	固定資産取得支出	763,000	751,264	11,736		
	器具及び備品取得支出	763,000	751,264	11,736		
施設整備等支出計(5)	5,179,000	5,167,264	11,736			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,179,000	△5,167,264	△11,736			
その収入						
その他の活動収入計(7)						

水戸田保育園拠点区分 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)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
他の活動による収支	積立資産支出		14,000,000	△14,000,000	
	保育所施設・設備整備積立資産支出		10,000,000	△10,000,000	
	人件費積立資産支出		4,000,000	△4,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	2,200,000	2,200,000		
	その他の活動支出計(8)	2,200,000	16,200,000	△14,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,200,000	△16,200,000	14,000,000	
	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)	△2,788,000	539,265	△3,327,265		
前期末支払資金残高(12)		16,217,000	16,216,985	15	
当期末支払資金残高(11)+(12)		13,429,000	16,756,250	△3,327,250	

水戸田保育園拠点区分 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)

(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	130,465,990	126,209,464	4,256,526	
	委託費収益	119,550,050	116,037,200	3,512,850	
	利用者等利用料収益	34,560	32,400	2,160	
	利用者等利用料収益(一般)	34,560	32,400	2,160	
	その他の事業収益	10,881,380	10,139,864	741,516	
	補助金事業収益(公費)	10,286,460	9,546,344	740,116	
	補助金事業収益(一般)	594,920	593,520	1,400	
	経常経費寄附金収益	46,557		46,557	
	サービス活動収益計(1)	130,512,547	126,209,464	4,303,083	
	費用				
	人件費	88,704,671	85,642,960	3,061,711	
	職員給料	51,835,639	49,323,257	2,512,382	
	職員賞与	9,744,029	9,354,532	389,497	
	賞与引当金繰入	4,242,500	4,437,700	△195,200	
	非常勤職員給与	11,199,165	11,523,657	△324,492	
	退職給付費用	1,082,845	1,087,981	△5,136	
	法定福利費	10,600,493	9,915,833	684,660	
	事業費	13,661,453	13,017,735	643,718	
	給食費	7,658,598	7,330,326	328,272	
	保健衛生費	77,412	85,677	△8,265	
	保育材料費	729,706	1,021,768	△292,062	
	水道光熱費	4,180,253	3,733,188	447,065	
	消耗器具備品費	842,442	665,597	176,845	
	保険料	173,042	181,179	△8,137	
	事務費	5,604,413	5,477,472	126,941	
	福利厚生費	945,617	856,445	89,172	
職員被服費	189,018	187,920	1,098		
旅費交通費	757	1,174	△417		
研修研究費	138,192	171,705	△33,513		
事務消耗品費	73,386	292,048	△218,662		
印刷製本費	432,509	545,861	△113,352		
修繕費	528,838	261,900	266,938		
通信運搬費	221,484	218,562	2,922		
広報費	169,545	99,853	69,692		
業務委託費	1,275,023	1,216,555	58,468		
手数料	22,502	19,116	3,386		
保守料	1,445,838	1,454,621	△8,783		
雑費	161,704	151,712	9,992		
減価償却費	12,766,124	12,451,644	314,480		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,391,680	△7,262,947	△128,733		
サービス活動費用計(2)	113,344,981	109,326,864	4,018,117		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,167,566	16,882,600	284,966		
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	1,905,040	1,815,590	89,450	
	受入研修費収益	10,000	30,000	△20,000	
	利用者等外給食収益	1,844,750	1,740,200	104,550	
	雑収益	50,290	45,390	4,900	
	サービス活動外収益計(4)	1,905,040	1,815,590	89,450	
	費用				
	支払利息	738,480	789,264	△50,784	
	その他のサービス活動外費用	1,606,841	1,504,988	101,853	
	利用者等外給食費	1,606,841	1,504,988	101,853	
サービス活動外費用計(5)	2,345,321	2,294,252	51,069		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△440,281	△478,662	38,381		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,727,285	16,403,938	323,347		
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	
	固定資産受贈額	130,842		130,842	
	器具及び備品受贈額	130,842		130,842	
	特別収益計(8)	130,842	2,791,000	△2,660,158	
費用					
国庫補助金等特別積立金積立額		2,791,000	△2,791,000		
拠点区分間繰入金費用	2,200,000		2,200,000		

水戸田保育園拠点区分 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)

(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
	特別費用計(9)	2,200,000	2,791,000	△591,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,069,158		△2,069,158	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,658,127	16,403,938	△1,745,811	
	前期繰越活動増減差額(12)	45,849,257	45,445,319	403,938	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	60,507,384	61,849,257	△1,341,873	
繰越活動増減差額の部	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)	14,000,000	16,000,000	△2,000,000	
	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	4,000,000	6,000,000	△2,000,000	
	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)	46,507,384	45,849,257	658,127	

水戸田保育園拠点区分 貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	22,553,929	47,088,130	△24,534,201	流動負債	14,456,179	39,724,845	△25,268,666
現金預金	19,443,901	44,448,488	△25,004,587	事業未払金	4,746,409	2,584,310	2,162,099
事業未収金	180,240	891,970	△711,730	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	2,592,460	1,702,344	890,116	預り金	5,748		5,748
前払費用	337,328		337,328	職員預り金	57,752		57,752
仮払金		45,328	△45,328	拠点区分間借入金	987,770	28,286,835	△27,299,065
				賞与引当金	4,242,500	4,437,700	△195,200
固定資産	358,136,781	356,020,799	2,115,982	固定負債	57,408,000	61,824,000	△4,416,000
基本財産	245,397,258	256,285,465	△10,888,207	設備資金借入金	57,408,000	61,824,000	△4,416,000
建物	245,397,258	256,285,465	△10,888,207	負債の部合計	71,864,179	101,548,845	△29,684,666
その他の固定資産	112,739,523	99,735,334	13,004,189	純資産の部			
構築物	12,790,059	14,505,048	△1,714,989	国庫補助金等特別積立金	163,319,147	170,710,827	△7,391,680
器具及び備品	949,464	230,286	719,178	その他の積立金	99,000,000	85,000,000	14,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	60,000,000	50,000,000	10,000,000	保育所施設・設備整備積立金	60,000,000	50,000,000	10,000,000
人件費積立資産	39,000,000	35,000,000	4,000,000	人件費積立金	39,000,000	35,000,000	4,000,000
				次期繰越活動増減差額	46,507,384	45,849,257	658,127
				(うち当期活動増減差額)	14,658,127	16,403,938	△1,745,811
				純資産の部合計	308,826,531	301,560,084	7,266,447
資産の部合計	380,690,710	403,108,929	△22,418,219	負債及び純資産の部合計	380,690,710	403,108,929	△22,418,219

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 (Ⅹ)) 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 (Ⅺ)) 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	256, 285, 465		10, 888, 207	245, 397, 258
合 計	256, 285, 465	0	10, 888, 207	245, 397, 258

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）	245, 397, 258 円
計	245, 397, 258 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）	61, 824, 000 円
計	61, 824, 000 円

8. 有形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	65, 329, 242	245, 397, 258
構築物	20, 630, 355	7, 840, 296	12, 790, 059
器具及び備品	1, 642, 415	692, 951	949, 464
合 計	332, 999, 270	73, 862, 489	259, 136, 781

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