

平成29年度

決 算 報 告 書

自：平成29年04月01日

至：平成30年03月31日

社会福祉法人 柳愛会

法人単位資金収支計算書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

第一号第一様式

Page: 1

(単位:円)

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	510,340,000	512,941,053	-2,601,053	
	借入金利息補助金収入	202,000	192,400	9,600	
	経常経費寄附金収入	40,000	270,000	-230,000	
	受取利息配当金収入	50,000	26,484	23,516	
	その他の収入	5,077,000	4,913,629	163,371	
	事業活動収入計 (1)	515,709,000	518,343,566	-2,634,566	
	支出				
	人件費支出	336,079,000	333,335,293	2,743,707	
	事業費支出	87,641,000	85,795,082	1,845,918	
事務費支出	65,311,000	63,138,961	2,172,039		
支払利息支出	202,000	192,400	9,600		
事業活動支出計 (2)	489,233,000	482,461,736	6,771,264		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	26,476,000	35,881,830	-9,405,830		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	450,000	450,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	450,000	450,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	7,400,000	7,400,000	0	
固定資産取得支出	5,055,000	4,557,600	497,400		
施設整備等支出計 (5)	12,455,000	11,957,600	497,400		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-12,005,000	-11,507,600	-497,400		
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	4,875,000	4,695,707	179,293	
	その他の活動支出計 (8)	4,875,000	4,695,707	179,293	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	-4,875,000	-4,695,707	-179,293		
予備費 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,596,000	19,678,523	-10,082,523		
前期末支払資金残高 (12)	386,461,115	386,461,115	0		
当期末支払資金残高 (13)=(11)+(12)	396,057,115	406,139,638	-10,082,523		

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

第二号第一様式

(単位:円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	512,941,053	502,318,029	10,623,024
	益	経常経費寄附金収益	270,000	350,000	-80,000
		サービス活動収益計 (1)	513,211,053	502,668,029	10,543,024
	費	人件費	341,662,165	352,006,231	-10,344,066
		事業費	85,795,082	85,057,080	738,002
		事務費	63,138,961	53,805,408	9,333,553
		減価償却費	38,134,182	37,680,501	453,681
	用	国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,617,451	-16,199,618	-417,833
		支払利息	192,400	288,600	-96,200
		サービス活動費用計 (2)	512,305,339	512,638,202	-332,863
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	905,714	-9,970,173	10,875,887	
サービス活動増減の部	収	借入金利息補助金収益	192,400	288,600	-96,200
	益	受取利息配当金収益	26,484	65,416	-38,932
		その他のサービス活動外収益	4,913,629	10,577,543	-5,663,914
		サービス活動外収益計 (4)	5,132,513	10,931,559	-5,799,046
	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)	5,132,513	10,931,559	-5,799,046	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	6,038,227	961,386	5,076,841	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	450,000	5,097,000	-4,647,000
	益	その他の特別収益	2,812,490	194,400	2,618,090
		特別収益計 (8)	3,262,490	5,291,400	-2,028,910
	費	固定資産売却損・処分損	84,002	808,506	-724,504
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	-485,100	485,100
		国庫補助金等特別積立金積立額	450,000	5,097,000	-4,647,000
	用	特別費用計 (9)	534,002	5,420,406	-4,886,404
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	2,728,488	-129,006	2,857,494
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	8,766,715	832,380	7,934,335
	繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	91,062,268	90,229,888
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	99,828,983	91,062,268	8,766,715
		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)	99,828,983	91,062,268	8,766,715

法人単位貸借対照表

平成30年3月31日現在

第三号第一様式

Page: 1

(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	428,501,969	401,174,134	27,327,835	流動負債	57,500,198	49,032,211	8,467,987
現金預金	344,581,951	324,503,963	20,077,988	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	13,771,703	11,427,217	2,344,486
事業未収金	83,242,093	76,332,113	6,909,980	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	170,000	-170,000	役員等短期借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	7,400,000	7,400,000	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
診療・診療費等材料	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	未払費用	0	0	0
仕掛品	0	0	0	預り金	5,101,244	0	5,101,244
原材料	0	0	0	職員預り金	3,489,384	3,285,802	203,582
立替金	677,925	168,058	509,867	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	0	0	0	仮受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	賞与引当金	27,737,867	26,919,192	818,675
短期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0	固定負債	40,422,440	45,641,590	-5,219,150
その他の流動資産	0	0	0	設備資金借入金	0	7,400,000	-7,400,000
徴収不能引当金	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
固定資産	783,811,771	815,291,505	-31,479,734	リース債務	0	0	0
基本財産	719,046,357	749,439,054	-30,392,697	役員等長期借入金	0	0	0
土地	118,509,000	118,509,000	0	退職給付引当金	40,422,440	38,241,590	2,180,850
建物	600,537,357	630,930,054	-30,392,697	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	64,765,414	65,852,451	-1,087,037	負債の部合計	97,922,638	94,673,801	3,248,837
土地	10,374	10,374	0	純資産の部			
建物	0	0	0	基本金	699,766,823	699,766,823	0
構築物	6,105,968	6,020,158	85,810	基本金	699,766,823	699,766,823	0
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	314,795,296	330,962,747	-16,167,451
車両運搬具	270,689	616,279	-345,590	国庫補助金等特別積立金(整備)	314,795,296	330,962,747	-16,167,451
器具及び備品	16,668,007	19,676,114	-3,008,107	国庫補助金等特別積立金(償補)	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	299,936	299,936	0	次期繰越活動増減差額	99,828,983	91,062,268	8,766,715
ソフトウェア	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)	8,766,715	832,380	7,934,335
無形リース資産	0	0	0	(前期繰越活動増減差額)	91,062,268	90,229,888	832,380
投資有価証券	1,000	1,000	0	純資産の部合計	1,114,391,102	1,121,791,838	-7,400,736
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	40,422,440	38,241,590	2,180,850				
長期預り金積立資産	0	0	0				
積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	987,000	987,000	0				
資産の部合計	1,212,313,740	1,216,465,639	-4,151,899	負債及び純資産の部合計	1,212,313,740	1,216,465,639	-4,151,899

計算書類に対する注記(法人全体)

1. 事業継続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方法
有形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法
無形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、福島県社会福祉協議会退職共済制度の掛金相当額を計上している。
 - ・賞与引当金
職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。
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
福島県社会福祉協議会退職共済制度を採用している。
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
当法人が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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
 - (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
 - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
 - (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人は社会福祉事業のみの為、事業区分別内訳表、社会福祉事業における拠点区分別内訳表、公益事業における拠点区分別内訳表、収益事業における拠点区分別内訳表は作成していない。

 - (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 幸寿苑拠点(社会福祉事業)
 - 「本部」
 - 「介護福祉施設」
 - 「短期入所生活介護」
 - 「通所介護」
 - 「認知症型通所介護」
 - 「訪問介護」
 - 「居宅介護支援事業」
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	118,509,000	0	0	118,509,000
建物	630,930,054	1,782,000	32,174,697	600,537,357
定期預金				
合計	749,439,054	1,782,000	32,174,697	719,046,357

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)	118,509,000 円
建物(基本財産)	600,537,357 円
計	719,046,357 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	7,400,000 円
運転資金借入金	0 円
計	7,400,000 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)

	取得財産	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	118,509,000	0	118,509,000
建物(基本財産)	1,381,656,620	781,119,263	600,537,357
土地	10,374	0	10,374
建物	0	0	0
構築物	81,030,682	74,924,714	6,105,968
車輛運搬具	14,662,776	14,392,087	270,689
器具及び備品	108,721,791	92,053,784	16,668,007
器具及び備品(無形)	0	0	0
合計	1,704,591,243	962,489,848	742,101,395

10. 債権額、徴収不能引当額の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当額の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

	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	83,242,093	0	83,242,093
未収補助金	0	0	0
合計	83,242,093	0	83,242,093

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
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。
該当なし

12. 関連当事者との取引に内容
関連当事者との取引に内容は以下のとおりである。
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況を明らかにするために必要な事項
該当なし