

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

社会福祉法人 吉祥

(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	350,050,000	350,841,226	△ 791,226
		借入金利息補助金収入	883,000	883,312	△ 312
		受取利息配当金収入	3,000	4,407	△ 1,407
		その他の収入	847,000	954,407	△ 107,407
		事業活動収入計(1)	351,783,000	352,683,352	△ 900,352
	支出	人件費支出	213,152,000	212,124,543	1,027,457
		事業費支出	39,285,000	38,630,673	654,327
		事務費支出	59,478,000	61,001,621	△ 1,523,621
		支払利息支出	2,583,000	2,608,570	△ 25,570
		事業活動支出計(2)	314,498,000	314,365,407	132,593
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		37,285,000	38,317,945	△ 1,032,945
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,052,000	3,052,284	△ 284
		その他の施設整備等による収入	0	33,932	△ 33,932
		施設整備等収入計(4)	3,052,000	3,086,216	△ 34,216
	支出	設備資金借入金元金償還支出	24,734,000	24,734,000	0
		固定資産取得支出	7,996,000	7,873,781	122,219
		その他の施設整備等による支出	0	1,492,536	△ 1,492,536
		施設整備等支出計(5)	32,730,000	34,100,317	△ 1,370,317
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 29,678,000	△ 31,014,101	1,336,101
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	長期運営資金借入金元金償還支出	6,288,000	6,288,000	0
		その他の活動支出計(8)	6,288,000	6,288,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 6,288,000	△ 6,288,000	0
予備費支出(10)		0	-----	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,319,000	1,015,844	303,156	
前期末支払資金残高(12)		202,266,109	202,266,109	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		203,585,109	203,281,953	303,156	

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

社会福祉法人 吉祥

(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	350,841,226	343,887,904	6,953,322
		その他の収益	80,258	4,717,217	△ 4,636,959
	サービス活動収益計(1)		350,921,484	348,605,121	2,316,363
	費用	人件費	212,124,543	210,566,266	1,558,277
		事業費	38,630,673	36,511,034	2,119,639
		事務費	61,001,621	35,011,237	25,990,384
		減価償却費	33,252,746	32,285,764	966,982
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,798,997	△ 10,944,693	145,696
サービス活動費用計(2)		334,210,586	303,429,608	30,780,978	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,710,898	45,175,513	△ 28,464,615	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	883,312	1,021,187	△ 137,875
		受取利息配当金収益	4,407	14,990	△ 10,583
		その他のサービス活動外収益	874,149	0	874,149
	サービス活動外収益計(4)		1,761,868	1,036,177	725,691
	費用	支払利息	2,608,570	2,947,563	△ 338,993
		サービス活動外費用計(5)		2,608,570	2,947,563
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 846,702	△ 1,911,386	1,064,684	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		15,864,196	43,264,127	△ 27,399,931	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,052,284	0	3,052,284
		特別収益計(8)		3,052,284	0
	費用	固定資産売却損・処分損	1	402,174	△ 402,173
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,052,284	0	3,052,284
		その他の特別損失	0	176,400	△ 176,400
		特別費用計(9)		3,052,285	578,574
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 1	△ 578,574	578,573
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		15,864,195	42,685,553	△ 26,821,358	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		172,252,678	129,567,125	42,685,553
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		188,116,873	172,252,678	15,864,195
	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)		188,116,873	172,252,678	15,864,195

貸借対照表

平成30年 3月31日現在

社会福祉法人 吉祥

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	227,859,154	222,531,884	5,327,270	流動負債	55,599,201	51,287,775	4,311,426
現金預金	180,804,940	175,556,606	5,248,334	事業未払金	5,108,461	4,163,207	945,254
事業未収金	45,839,725	45,924,284	△ 84,559	1年以内返済予定設備資金借入金	24,734,000	24,734,000	0
未収金	48,400	38,260	10,140	1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,288,000	6,288,000	0
前払費用	1,166,089	1,012,734	153,355	未払費用	14,404,397	12,816,491	1,587,906
				預り金	5,064,343	3,286,077	1,778,266
固定資産	636,209,893	660,130,255	△ 23,920,362	固定負債	224,152,000	255,174,000	△ 31,022,000
基本財産	605,259,655	630,581,988	△ 25,322,333	設備資金借入金	167,454,000	192,188,000	△ 24,734,000
土地	136,723,661	136,723,661	0	長期運営資金借入金	56,698,000	62,986,000	△ 6,288,000
建物	387,109,274	400,385,831	△ 13,276,557	負債の部合計	279,751,201	306,461,775	△ 26,710,574
建物付属設備	77,955,284	89,306,774	△ 11,351,490	純 資 産 の 部			
構築物	3,471,436	4,165,722	△ 694,286	基本金	197,279,661	197,279,661	0
その他の固定資産	30,950,238	29,548,267	1,401,971	基本金	197,279,661	197,279,661	0
建物	2,275,812	2,353,760	△ 77,948	国庫補助金等特別積立金	198,921,312	206,668,025	△ 7,746,713
建物付属設備	13,493,608	10,929,079	2,564,529	国庫補助金等特別積立金	198,921,312	206,668,025	△ 7,746,713
構築物	4,509,500	5,802,608	△ 1,293,108	次期繰越活動増減差額	188,116,873	172,252,678	15,864,195
車輛運搬具	3,248,799	2,622,226	626,573	うち当期活動増減差額	15,864,195	42,685,553	△ 26,821,358
器具及び備品	5,813,803	7,668,682	△ 1,854,879				
ソフトウェア	10,900	32,700	△ 21,800				
出資金	20,000	20,000	0				
長期前払費用	1,535,976	77,372	1,458,604				
その他の固定資産	41,840	41,840	0	純資産の部合計	584,317,846	576,200,364	8,117,482
資産の部合計	864,069,047	882,662,139	△ 18,593,092	負債及び純資産の部合計	864,069,047	882,662,139	△ 18,593,092

計算書類に対する注記

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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

- ・すべての固定資産一定額法
- ・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、残存価格を零とする定額法によっている。

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

当法人において、中小企業退職金共済制度を採用しているため、要拠出額をもって退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、退職給付引当金の計上は行っていない。

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通りになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 拠点区分の計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (3) 拠点区分資金収支計算書(別紙3⑩)及び拠点区分事業活動計算書(別紙3⑪)
- (4) 当法人は社会福祉事業のみを実施しており、拠点が1つの法人で有るため以下の書類は作成していない。

事業区分別内訳表(第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(5) 拠点におけるサービス区分の内容

拠点	社会福祉法人 吉祥
サービス区分	「法人本部」
	「ケアハウス吉祥」
	「特定施設入居者生活介護吉祥」
	「デイサービスセンター吉祥」
	「ショートステイ吉祥」
	「居宅介護支援事業所吉祥」

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	136,723,661	0	0	136,723,661
建物	400,385,831	0	13,276,557	387,109,274
建物付属設備	89,306,774	0	11,351,490	77,955,284
構築物	4,165,722	0	694,286	3,471,436
合 計	630,581,988	0	25,322,333	605,259,655

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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

担保に供している資産は以下のとおりである。

土地(基本財産) 吉祥ケアハウス敷地	126,289,661円
土地(基本財産) 調整池用地	10,434,000円
建物(基本財産) ケアハウス吉祥	275,254,853円
建物(基本財産) ショートステイ	110,278,399円
建物付属設備(基本財産) ケアハウス吉祥	29,150,441円
建物付属設備(基本財産) ショートステイ	48,804,843円
計	600,212,197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年以内返済予定金額を含む) 独立行政法人福祉医療機構	55,150,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定金額を含む) 百十四銀行	137,038,000円
長期運転資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 百十四銀行	62,986,000円
計	255,174,000円

9. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	553,049,027	165,939,753	387,109,274
建物(その他)	3,060,618	784,806	2,275,812
建物付属設備(基本財産)	392,442,717	314,487,433	77,955,284
建物付属設備(その他)	16,848,371	3,354,763	13,493,608
構築物(基本財産)	7,060,541	3,589,105	3,471,436
構築物(その他)	60,189,701	55,680,201	4,509,500
車輛運搬具	9,546,020	6,297,221	3,248,799
器具及び備品	67,342,069	61,528,266	5,813,803
ソフトウェア	109,000	98,100	10,900
その他固定資産	41,840	0	41,840
合 計	1,109,689,904	611,759,648	497,930,256

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)

科 目	債 権 額	徴収不能引当金の 当期末残高	債券の当期末残高
事業未収金	45,839,725	0	45,839,725
未収金	48,400	0	48,400
合 計	45,888,125	0	45,888,125

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