

第一号第一様式（第十七条第四項関係）
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	927,219,000	929,902,657	-2,683,657	
	借入金利息補助金収入	31,000	30,800	200	
	経常経費寄附金収入	45,000	45,000	0	
	受取利息配当金収入	175,000	172,672	2,328	
	その他の収入	4,933,000	5,037,507	-104,507	
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0	
	事業活動収入計（1）	932,403,000	935,188,636	-2,785,636	
	支出				
	人件費支出	597,785,000	597,771,755	13,245	
事業費支出	109,643,000	108,891,275	751,725		
事務費支出	137,900,000	136,562,617	1,337,383		
利用者負担軽減額	5,388,000	5,375,984	12,016		
支払利息支出	9,452,000	9,446,743	5,257		
その他の支出		0	0		
流動資産評価損等による資金減少額		0	0		
事業活動支出計（2）	860,168,000	858,048,374	2,119,626		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	72,235,000	77,140,262	-4,905,262		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	923,000	923,000	0	
	施設整備等寄附金収入		0	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入		0	0	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	923,000	923,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	53,913,000	53,912,000	1,000	
	固定資産取得支出	13,385,000	13,379,405	5,595	
固定資産除却・廃棄支出		0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,773,000	1,764,449	8,551		
その他の施設整備等による支出		0	0		
施設整備等支出計（5）	69,071,000	69,055,854	15,146		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-68,148,000	-68,132,854	-15,146		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	積立資産取崩収入		0	0	
	その他の活動による収入		0	0	
	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	11,196,000	11,196,000	0	
	積立資産支出	374,000	372,600	1,400	
	その他の活動による支出		0	0	
	その他の活動支出計（8）	11,570,000	11,568,600	1,400	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-11,570,000	-11,568,600	-1,400		
予備費支出（10）	2,517,000		2,517,000		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	-10,000,000	-2,561,192	-7,438,808		
前期末支払資金残高（12）		348,086,144	-348,086,144		
当期末支払資金残高（11）+（12）	-10,000,000	345,524,952	-355,524,952		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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	929,902,657	936,638,259	-6,735,602
	経常経費寄附金収益	45,000	120,000	-75,000
	その他の収益	73,720	23,191	50,529
	サービス活動収益計(1)	930,021,377	936,781,450	-6,760,073
	費用			
	人件費	598,144,355	606,753,303	-8,608,948
	事業費	108,891,275	115,843,939	-6,952,664
	事務費	136,624,437	132,387,292	4,237,145
	利用者負担軽減額	5,375,984	4,901,614	474,370
減価償却費	123,776,568	120,756,657	3,019,911	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-32,575,643	-30,725,443	-1,850,200	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	940,236,976	949,917,362	-9,680,386	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-10,215,599	-13,135,912	2,920,313	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	30,800	34,650	-3,850
	受取利息配当金収益	172,672	208,292	-35,620
	その他のサービス活動外収益	4,963,787	3,404,785	1,559,002
	サービス活動外収益計(4)	5,167,259	3,647,727	1,519,532
	費用			
	支払利息	9,446,743	6,430,831	3,015,912
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	9,446,743	6,430,831	3,015,912	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-4,279,484	-2,783,104	-1,496,380	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-14,495,083	-15,919,016	1,423,933	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	923,000	275,000	648,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	56,875,097	-56,875,097
	特別収益計(8)	923,000	57,150,097	-56,227,097
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	648,000	0	648,000	
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	0	56,875,097	-56,875,097	
特別費用計(9)	648,000	56,875,097	-56,227,097	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	275,000	275,000	0	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-14,220,083	-15,644,016	1,423,933	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	592,906,199	608,550,215	-15,644,016
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	578,686,116	592,906,199	-14,220,083
	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)	578,686,116	592,906,199	-14,220,083

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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	379,153,970	381,722,529	-2,568,559	流動負債	136,521,055	136,508,854	12,201
現金預金	225,201,375	232,070,422	-6,869,047	短期運営資金借入金			0
事業未収金	146,526,016	142,903,076	3,622,940	事業未払金	33,553,400	33,417,382	136,018
未収金	350		350	その他の未払金			0
未収補助金	3,131,220	2,496,145	635,075	支払手形			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金	53,912,000	53,912,000	0
貯蔵品			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	11,196,000	11,196,000	0
立替金	3,515,665	3,377,120	138,545	1年以内返済予定リース債務	1,784,037	1,764,469	19,568
前払金	779,344	875,766	-96,422	未払費用			0
前払費用			0	預り金	1,836		1,836
短期貸付金			0	職員預り金	73,782	219,003	-145,221
仮払金			0	前受金			0
その他の流動資産			0	前受収益			0
徴収不能引当金			0	仮受金			0
			0	賞与引当金	36,000,000	36,000,000	0
			0	その他の流動負債			0
固定資産	2,095,718,550	2,205,804,933	-110,086,383	固定負債	983,384,458	1,049,903,875	-66,519,417
基本財産	1,837,554,214	1,946,913,832	-109,359,618	設備資金借入金	864,952,000	918,864,000	-53,912,000
土地	298,331,744	298,331,744	0	長期運営資金借入金	111,678,000	122,874,000	-11,196,000
建物	1,534,222,470	1,643,582,088	-109,359,618	リース債務	1,045,882	2,829,899	-1,784,017
定額預金	5,000,000	5,000,000	0	退職給付引当金	5,708,576	5,335,976	372,600
その他の固定資産	258,164,336	258,891,101	-726,765	長期未払金			0
土地	200,053,818	200,053,818	0	長期預り金			0
建物	11,201,500	12,595,888	-1,394,388	その他の固定負債			0
構築物	12,250,041	11,803,695	446,346	負債の部合計	1,119,905,513	1,186,412,729	-66,507,216
機械及び装置			0	純資産の部			
車輛運搬具	143,384	970,169	-826,785	基本金	157,086,000	157,086,000	0
器具及び備品	18,212,550	18,240,524	-27,974	国庫補助金等特別積立金	619,194,891	651,122,534	-31,927,643
建設仮勘定			0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	1,231,507	1,811,921	-580,414	人件費積立金			0
権利			0	施設整備等積立金			0
ソフトウェア			0	次期繰越活動増減差額	578,686,116	592,906,199	-14,220,083
無形リース資産	1,598,412	2,782,447	-1,184,035	(うち当期活動増減差額)	-14,220,083	-15,644,016	1,423,933
退職給付引当資産	5,708,576	5,335,976	372,600				
人件費積立資産			0				
施設整備等積立資産			0				
差入保証金	5,000,000	5,000,000	0				
長期前払費用	2,714,148	246,263	2,467,885				
その他の固定資産	50,400	50,400	0				
資産の部合計	2,474,872,520	2,587,527,462	-112,654,942	純資産の部合計	1,354,967,007	1,401,114,733	-46,147,726
				負債及び純資産の部合計	2,474,872,520	2,587,527,462	-112,654,942

財務諸表に対する注記（法人全体）

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
 - ・定額法による
 - ・残存価額は0円（備忘価額1円）
 - ・ソフトウェア等の無形固定資産の残存価額は0円
 - ・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る
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
 - 財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職給付制度に加入する職員の期末要支給額を計上
 - ・賞与引当金
 - 当該会計年度末までに発生していると認められる賞与見積り額を計上

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

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済
- (2) 一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会 退職共済給付金事業
- (3) 静岡商工会議所 特定退職金共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

- (1) 財務諸表等
 - ・資金収支計算書、事業区分資金収支内訳表、拠点区分資金収支計算書、拠点区分資金収支明細書
 - ・事業活動計算書、事業区分事業活動内訳表、拠点区分事業活動計算書、拠点区分事業活動明細書
 - ・貸借対照表、事業区分貸借対照表内訳表、拠点区分貸借対照表
 - ※社会福祉事業のみのため資金収支内訳表、事業活動内訳表、貸借対照表内訳表は作成していない
- (2) 拠点区分、サービス区分
 - ①法人本部拠点区分
 - ・法人本部
 - ②厚生苑 清流の郷 拠点区分
 - ・特別養護老人ホーム 厚生苑 清流の郷
 - ・厚生苑 ショートステイ 清流の郷
 - ・厚生苑 デイサービスセンター 清流の郷
 - ・厚生苑 デイサービスセンター みずほの郷
 - ・厚生苑 ケアマネジメントサービス
 - ・厚生苑 ホームヘルプサービス
 - ③厚生苑 新緑の郷 拠点区分
 - ・特別養護老人ホーム 厚生苑 新緑の郷
 - ・厚生苑 ショートステイ 新緑の郷
 - ・厚生苑 デイサービスセンター 新緑の郷
 - ・厚生苑 新緑の郷 ケアマネジメントサービス
 - ④厚生苑 さくらの郷 拠点区分
 - ・厚生苑 デイサービスセンター さくらの郷
 - ・厚生苑 在宅介護支援センター

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	298,331,744	0	0	298,331,744

(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	1,643,582,088	880,200	110,239,818	1,534,222,470
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	1,946,913,832	880,200	110,239,818	1,837,554,214

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金また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の種類及び金額

土地（基本財産）	273,834,924 円
建物（基本財産）	1,396,310,145 円
計	1,670,145,069 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	918,864,000 円
長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	122,874,000 円
計	1,041,738,000 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

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）	2,528,888,660	994,666,190	1,534,222,470
建物（その他の固定資産）	23,169,996	11,968,496	11,201,500
構築物	14,239,400	1,989,359	12,250,041
車両運搬具	22,646,087	22,502,703	143,384
器具及び備品	103,070,539	84,857,989	18,212,550
有形リース資産	3,466,112	2,234,605	1,231,507
無形リース資産	5,879,099	4,280,687	1,598,412
合計	2,701,359,893	1,122,500,029	1,578,859,864

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

該当なし

(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
	0	0	0
合計	0	0	0

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
	0	0	0
合計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の兼 務等	事業上 の 関係				

取引条件および取引条件の決定方針等

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産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