

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	937,091,000	936,638,259	452,741	
	借入金利息補助金収入	35,000	34,650	350	
	経常経費寄附金収入	100,000	120,000	-20,000	
	受取利息配当金収入	209,000	208,292	708	
	その他の収入	3,394,000	3,427,976	-33,976	
	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）	940,829,000	940,429,177	399,823	
	支出				
	人件費支出	607,515,000	606,921,063	593,937	
施設整備等による収支	事業費支出	119,873,000	115,843,939	4,029,061	
	事務費支出	134,153,000	132,325,472	1,827,528	
	利用者負担軽減額	4,921,000	4,901,614	19,386	
	支払利息支出	6,442,000	6,430,831	11,169	
	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）	872,904,000	866,422,919	6,481,081	
	事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）	67,925,000	74,006,258	-6,081,258	
他の活動による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	275,000	275,000	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）	275,000	275,000	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	58,416,000	58,410,948	5,052	
その他の活動による収支	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	1,751,000	1,745,110	5,890	
	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）	114,080,000	114,068,058	11,942	
	施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）	-113,805,000	-113,793,058	-11,942	
	収入				
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	積立資産取崩収入	396,000	567,960	-171,960	
	その他の活動による収入		0	0	
	その他の活動収入計（7）	396,000	567,960	-171,960	
	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	402,000	400,200	1,800	
	その他の活動による支出		0	0	
	その他の活動支出計（8）	11,598,000	11,596,200	1,800	
	その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）	-11,202,000	-11,028,240	-173,760	
予備費支出（10）		2,998,000		2,998,000	
当期資金収支差額合計（11）＝（3）＋（6）＋（9）－（10）		-60,080,000	-50,815,040	-9,264,960	
前期末支払資金残高（12）		377,623,000	398,901,184	-21,278,184	
当期末支払資金残高（11）＋（12）		317,543,000	348,086,144	-30,543,144	

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)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	935,052,139	1,099,342,552	-164,290,413
	経常経費寄附金収益	120,000	60,000	60,000
	その他の収益	23,191	27,600	-4,409
	サービス活動収益計（1）	935,195,330	1,099,430,152	-164,234,822
	費用			
	人件費	606,753,303	706,776,591	-100,023,288
	事業費	114,257,819	135,851,159	-21,593,340
	事務費	132,387,292	133,237,822	-850,530
	利用者負担軽減額	4,901,614	4,920,059	-18,445
	減価償却費	120,756,657	113,355,569	7,401,088
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-30,725,443	-32,269,963	1,544,520
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計（2）	948,331,242	1,061,871,237	-113,539,995
	サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-13,135,912	37,558,915	-50,694,827
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	34,650	38,500	-3,850
	受取利息配当金収益	208,292	4,020	204,272
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	3,404,785	4,088,903	-684,118
	サービス活動外収益計（4）	3,647,727	4,131,423	-483,696
	費用			
	支払利息	6,430,831	7,019,178	-588,347
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	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）	6,430,831	7,019,178	-588,347
	サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	-2,783,104	-2,887,755	104,651
経常増減差額（7）=（3）+（6）		-15,919,016	34,671,160	-50,590,176
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	275,000	275,000	0
	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	56,875,097	0	56,875,097
	特別収益計（8）	57,150,097	275,000	56,875,097
	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	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	その他の特別損失	56,875,097	0	56,875,097
	特別費用計（9）	56,875,097	0	56,875,097
	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）		-15,644,016	34,946,160	-50,590,176
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	608,550,215	573,604,055	34,946,160
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	592,906,199	608,550,215	-15,644,016
	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）	592,906,199	608,550,215	-15,644,016

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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	381,722,529	435,086,477	-53,363,948	流動負債	136,508,854	139,038,403	-2,529,549
現金預金	232,070,422	277,038,314	-44,967,892	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	33,417,382	35,974,352	-2,556,970
事業未収金	142,903,076	150,938,325	-8,035,249	その他の未払金			0
未収金			0	1年以内返済予定設備資金借入金	53,912,000	53,912,000	0
未収補助金	2,496,145	2,653,072	-156,927	1年以内返済予定長期運営資金借入金	11,196,000	11,196,000	0
未収収益			0	1年以内返済予定リース債務	1,764,469	1,745,110	19,359
貯蔵品			0	未払費用			0
立替金	3,377,120	2,833,241	543,879	預り金			0
前払金	875,766	1,623,525	-747,759	職員預り金	219,003	210,941	8,062
前払費用			0	前受金			0
短期貸付金			0	前受収益			0
仮払金			0	仮受金			0
その他の流動資産			0	賞与引当金	36,000,000	36,000,000	0
徴収不能引当金			0	その他の流動負債			0
固定資産	2,205,804,933	2,268,380,222	-62,575,289	固定負債	1,049,903,875	1,116,944,104	-67,040,229
基本財産	1,946,913,832	2,000,025,051	-53,111,219	設備資金借入金	918,864,000	972,776,000	-53,912,000
土地	298,331,744	298,331,744	0	長期運営資金借入金	122,874,000	134,070,000	-11,196,000
建物	1,643,582,088	1,696,693,307	-53,111,219	リース債務	2,829,899	4,594,368	-1,764,469
定期預金	5,000,000	5,000,000	0	退職給付引当金	5,335,976	5,503,736	-167,760
その他の固定資産	258,891,101	268,355,171	-9,464,070	長期未払金			0
土地	200,053,818	200,053,818	0	長期預り金			0
建物	12,595,888	13,990,276	-1,394,388	その他の固定負債			0
構築物	11,803,695	12,092,369	-288,674	負債の部合計	1,186,412,729	1,255,982,507	-69,569,778
車輛運搬具	970,169	701,974	268,195	純資産の部			
器具及び備品	18,240,524	24,315,037	-6,074,513	基本金	157,086,000	157,086,000	0
有形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金	651,122,534	681,847,977	-30,725,443
権利			0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア			0	人件費積立金			0
無形リース資産	2,782,447	3,953,972	-1,171,525	施設整備等積立金			0
退職給付引当資産	5,335,976	5,503,736	-167,760	次期繰越活動増減差額	592,906,199	608,550,215	-15,644,016
人件費積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	-15,644,016	34,946,160	-50,590,176
施設整備等積立資産			0				
差入保証金	5,000,000	5,000,000	0	純資産の部合計	1,401,114,733	1,447,484,192	-46,369,459
長期前払費用	246,263	308,083	-61,820	負債及び純資産の部合計	2,587,527,462	2,703,466,699	-115,939,237
その他の固定資産	50,400	50,400	0				
資産の部合計	2,587,527,462	2,703,466,699	-115,939,237				

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（厚生苑J Aさくらの郷拠点区分から移行）
 - ③ 厚寿苑拠点区分
 - ・特別養護老人ホームJ A厚寿苑
 - ・J A厚寿苑ショートステイ
 - ・J A厚寿苑デイサービスセンター
 - ・J A厚寿苑ケアマネジメントサービス
 - ④ 厚生苑J Aさくらの郷拠点区分
 - ・厚生苑デイサービスセンターJ A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	1,696,693,307	210,515,772	263,626,991	1,643,582,088
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	2,000,025,051	210,515,772	263,626,991	1,946,913,832

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）	1,494,428,520 円
計	1,768,263,444 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）	972,776,000 円
長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	134,070,000 円
計	1,106,846,000 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）	2,528,008,460	884,426,372	1,643,582,088
建物（その他の固定資産）	23,169,996	10,574,108	12,595,888
構築物	13,482,300	1,678,605	11,803,695
車両運搬具	22,646,087	21,675,918	970,169
器具及び備品	93,858,139	75,617,615	18,240,524
有形リース資産	3,466,112	1,654,191	1,811,921
無形リース資産	5,879,099	3,096,652	2,782,447
合計	2,690,510,193	998,723,461	1,691,786,732

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

- ・厚生苑ホームヘルプサービスの事業所移転に伴い当該サービス区分を拠点区分間で移行した
- ・城西地域包括支援センターから在宅介護支援センターへの事業転換に伴い当該サービス区分を引き継いで処理している