

**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

法人名：社会福祉法人 彩の郷福祉会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>取 入</b>				
介護保険事業収入	353,527,000	352,528,028	998,972	
老人福祉事業収入	0	0	0	
生活保護事業収入	0	0	0	
給食サービス事業収入	3,750,000	3,155,750	594,250	
生活困窮者に対する相談支援事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	3,100	5,736	2,636	
その他の収入	16,733,900	23,604,869	6,870,969	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	374,014,000	379,294,383	5,280,383	
<b>支 出</b>				
人件費支出	250,855,000	235,311,639	15,543,361	
事業費支出	59,114,000	56,360,620	2,753,380	
事務費支出	53,371,000	51,813,659	1,557,341	
生活困窮者に対する相談支援事業支出	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	670,000	709,761	39,761	
その他の支出	0	629,697	629,697	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	364,010,000	344,825,376	19,184,624	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	10,004,000	34,469,007	24,465,007	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>取 入</b>				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
<b>支 出</b>				
設備資金借入金元金償還支出	15,004,000	5,004,000	10,000,000	
固定資産取得支出	0	278,640	278,640	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	15,004,000	5,282,640	9,721,360	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 15,004,000	△ 5,282,640	△ 9,721,360	
<b>その他の活動による収支</b>				
<b>取 入</b>				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	5,000,000	0	5,000,000	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	5,000,000	0	5,000,000	
<b>支 出</b>				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	3,803	3,803	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	3,803	3,803	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	5,000,000	△ 3,803	5,003,803	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	29,182,564	△ 29,182,564	
前期末支払資金残高(12)	0	100,345,982	△ 100,345,982	
当期末支払資金残高(11+12)	0	129,528,546	△ 129,528,546	

**法人単位 事業活動計算書**  
(白)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

法人名：社会福祉法人 彩の郷福祉会

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
収 益			
介護保険事業収益	352,528,028	340,648,627	11,879,401
老人福祉事業収益	0	0	0
生活保護事業収益	0	0	0
給食サービス事業収益	3,155,750	3,367,700	△ 211,950
生活困窮者に対する相談支援事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	355,683,778	344,016,327	11,667,451
費 用			
人件費	222,647,299	235,622,319	△ 12,975,020
事業費	56,360,620	56,153,844	206,776
事務費	51,813,659	54,665,270	△ 2,851,611
生活困窮者に対する相談支援事業費用	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	26,102,630	26,846,399	△ 743,769
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,730,508	△ 9,730,508	0
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	13,209,565	13,064,340	145,225
サービス活動費用計(2)	360,403,265	376,621,664	△ 16,218,399
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 4,719,487	△ 32,605,337	27,885,850
<b>サービス活動外増減の部</b>			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	435,000	△ 435,000
受取利息配当金収益	1,933	2,946	△ 1,013
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	23,604,869	16,448,021	7,156,848
サービス活動外収益計(4)	23,606,802	16,885,967	6,720,835
費 用			
支払利息	709,761	1,045,258	△ 335,497
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	229,697	1,866,209	△ 1,636,512
サービス活動外費用計(5)	939,458	2,911,467	△ 1,972,009
サービス活動外増減差額(6=4-5)	22,667,344	13,974,500	8,692,844
経常増減差額(7=3+6)	17,947,857	18,630,837	△ 36,578,694
<b>特別増減の部</b>			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	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	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
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	4	3	1
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	0	0	0
特別費用計(9)	4	3	1
特別増減差額(10=8-9)	△ 4	△ 3	1
当期活動増減差額(11=7+10)	17,947,853	18,630,840	△ 36,578,693
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	206,191,822	225,322,662	△ 19,130,840
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	224,139,675	206,691,822	17,447,853
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)	224,139,675	206,691,822	17,447,853

法人単位 貸借対照表  
平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 彩の郷福祉会

(単位：円)

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
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
流動資産	157,609,449	136,283,872	21,325,577	流動負債	45,894,468	53,106,230	△ 7,211,762
現金預金	93,681,034	65,319,988	28,361,046	短期運営資金借入金	10,000,000	10,000,000	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	7,805,705	8,127,922	△ 322,217
事業未収金	53,154,300	53,280,815	△ 126,515	その他の未払金	10,048,500	17,088,060	△ 7,039,560
未収金	10,093,600	17,164,160	△ 7,070,560	1年以内返済予定設備資金借入金	5,004,000	5,004,000	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	144,332	167,823	△ 23,491	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
立替金	335,251	121,882	213,369	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	200,932	229,204	△ 28,272	未払費用	0	0	0
前払費用	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	226,698	221,908	4,790
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
繰延税金資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	12,809,565	12,664,340	145,225
徴収不能引当金	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	506,566,456	532,386,647	△ 25,820,191	固定負債	28,316,000	33,320,000	△ 5,004,000
基本財産	273,384,630	285,691,881	△ 12,307,251	設備資金借入金	28,316,000	33,320,000	△ 5,004,000
土地	303,065	303,065	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	273,081,565	285,388,816	△ 12,307,251	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	233,181,826	246,694,766	△ 13,512,940	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
建物	195,903,250	201,985,821	△ 6,082,571	その他の固定負債	0	0	0
構築物	5,363,315	7,113,968	△ 1,750,653				
機械及び装置	460,044	558,232	△ 98,188	<b>負債の部合計</b>	<b>74,210,468</b>	<b>86,426,230</b>	<b>△ 12,215,762</b>
車両運搬具	616,875	1,611,835	△ 994,960	基本金	145,000,000	145,000,000	0
器具及び備品	8,490,618	12,639,292	△ 4,148,674	国庫補助金等特別積立金	199,073,848	208,804,356	△ 9,730,508
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	21,751,914	21,748,111	3,803
有形リース資産	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
権利	229,320	229,320	0	施設整備等積立金	0	0	0
ソフトウェア	366,490	808,187	△ 441,697	修繕積立金	15,802,568	15,799,448	3,120
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	5,949,346	5,948,663	683
投資有価証券	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	224,139,675	206,691,822	17,447,853
長期預り金積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	17,947,853	18,630,840	△ 36,578,693
移行時特別積立資産	0	0	0				
移行時減価償却特別積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
修繕積立資産	15,802,568	15,799,448	3,120				
その他の積立資産	0	0	0				
その他の固定資産	5,949,346	5,948,663	683				
<b>資産の部合計</b>	<b>664,175,905</b>	<b>668,670,519</b>	<b>△ 4,494,614</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>589,965,437</b>	<b>582,244,289</b>	<b>7,721,148</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>664,175,905</b>	<b>668,670,519</b>	<b>△ 4,494,614</b>

**計算書類に対する注記（法人全体用）**

平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 彩の郷福祉会

**1. 継続事業の前提に関する注記**

該当する事項はない。

**2. 重要な会計方針**

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
建物並びに器具及び備品一定額法
- (2) 引当金の計上基準  
賞与引当金—職員の賞与に備える為、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (3) 貯蔵品の評価方法—最終仕入原価法

**3. 重要な会計方針の変更**

該当する事項はない。

**4. 法人で採用する退職給付制度**

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度を採用

**5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分**

- 当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。
- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
  - (2) 拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
  - (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
  - (4) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
  - (5) 各事業におけるサービス区分の内容
    - 1 本部拠点区分（社会福祉事業）
      - ア 本部
      - イ 特別養護老人ホーム たちばな
      - ウ たちばなショートステイ
      - エ たちばなデイサービス
      - オ ケアプランたちばな
    - 2 本部拠点区分（収益事業）
      - ア たちばな給食サービス

**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	303,065	0	0	303,065
建物	285,388,816	0	12,307,251	273,081,565
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
合計	285,691,881	0	12,307,251	273,384,630

**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**

該当する事項はない。

**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）	303,065円
建物（基本財産）	273,081,565円
建物（その他の固定資産）	195,903,250円
計	469,287,880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）	33,320,000円
計	33,320,000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）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	866,210,426	593,128,861	273,081,565
建物	246,007,600	50,104,350	195,903,250
構築物	36,085,945	30,722,630	5,363,315
機械及び装置	1,184,170	724,126	460,044
車輛運搬具	10,691,409	10,074,534	616,875
器具及び備品	83,203,532	74,712,914	8,490,618
権利	229,320	0	229,320
ソフトウェア	2,095,205	1,728,715	366,490
合計	1,245,707,607	761,196,130	484,511,477

**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**

**計算書類に対する注記（法人全体用）**

平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 彩の郷福社会

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)

	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	53,154,300	0	53,154,300
未収金	10,093,600	0	10,093,600
合 計	63,247,900	0	63,247,900

1 1. 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

該当する事項はない。

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

1 3. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

1 4. 重要な後発事象

該当する事項はない。

1 5. 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

該当する事項はない。