

**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

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	358,919,900	344,903,187	14,016,713	
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	3,510,500	3,123,250	387,250	
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	1,150	4,099	△ 2,949	
その他の収入	22,873,450	26,085,871	△ 3,212,421	
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)	385,305,000	374,116,407	11,188,593	
<b>支 出</b>				
人件費支出	252,835,000	246,102,728	6,732,272	
事業費支出	58,984,000	56,004,568	2,979,432	
事務費支出	57,002,000	56,376,954	625,046	
生活困窮者に対する相談支援事業支出	400,000	18,075	381,925	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	580,000	623,143	△ 43,143	
その他の支出	0	0	0	
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)	369,801,000	359,125,468	10,675,532	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	15,504,000	14,990,939	513,061	
<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	500,000	1,608,401	△ 1,108,401	
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)	15,504,000	6,612,401	8,891,599	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 15,504,000	△ 6,612,401	△ 8,891,599	
<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	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
<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	3,380	△ 3,380	
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	3,380	△ 3,380	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	0	△ 3,380	3,380	
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	8,375,158	△ 8,375,158	
前期末支払資金残高(12)	0	129,528,546	△ 129,528,546	
当期末支払資金残高(11+12)	0	137,903,704	△ 137,903,704	

**法人単位 事業活動計算書**  
(白)平成30年 4月 1日 (至)平成31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	344,903,187	352,528,028	△ 7,624,841
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	3,123,250	3,155,750	△ 32,500
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)	348,026,437	355,683,778	△ 7,657,341
費 用			
人件費	233,293,163	222,647,299	10,645,864
事業費	56,004,568	56,360,620	△ 356,052
事務費	56,376,954	51,813,659	4,563,295
生活困窮者に対する相談支援事業費用	18,075	0	18,075
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	24,647,828	26,102,630	△ 1,454,802
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,018,686	△ 9,730,508	711,822
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	12,174,224	13,209,565	△ 1,035,341
サービス活動費用計(2)	373,496,126	360,403,265	13,092,861
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 25,469,689	△ 4,719,487	△ 20,750,202
<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	0	0
受取利息配当金収益	719	1,933	△ 1,214
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	26,085,871	23,604,869	2,481,002
サービス活動外収益計(4)	26,086,590	23,606,802	2,479,788
費 用			
支払利息	623,143	709,761	△ 86,618
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	0	229,697	△ 229,697
サービス活動外費用計(5)	623,143	939,458	△ 316,315
サービス活動外増減差額(6=4-5)	25,463,447	22,667,344	2,796,103
経常増減差額(7=3+6)	△ 6,242	17,947,857	△ 17,954,099
<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	25,967	4	25,963
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)	25,967	4	25,963
特別増減差額(10=8-9)	△ 25,967	△ 4	25,963
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 32,209	17,947,853	△ 17,980,062
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	224,139,675	206,191,822	17,947,853
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	224,107,466	224,139,675	△ 32,209
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)	224,107,466	224,139,675	△ 32,209

法人単位 貸借対照表  
平成31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	169,261,917	157,609,449	11,652,468	流動負債	48,536,437	45,894,468	2,641,969
現金預金	103,760,782	93,681,034	10,079,748	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	7,734,227	7,805,705	△ 71,478
事業未収金	55,199,522	53,154,300	2,045,222	その他の未払金	13,356,234	10,048,500	3,307,734
未収金	10,067,800	10,093,600	△ 25,800	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	151,221	144,332	6,889	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
立替金	82,592	335,251	△ 252,659	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	0	200,932	△ 200,932	未払費用	0	0	0
前払費用	0	0	0	預り金	46,254	0	46,254
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	221,498	226,698	△ 5,200
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	12,174,224	12,809,565	△ 635,341
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	483,504,442	506,566,456	△ 23,062,014	固定負債	23,312,000	28,316,000	△ 5,004,000
基本財産	261,473,113	273,384,630	△ 11,911,517	設備資金借入金	23,312,000	28,316,000	△ 5,004,000
土地	303,065	303,065	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	261,170,048	273,081,565	△ 11,911,517	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	222,031,329	233,181,826	△ 11,150,497	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
建物	189,820,679	195,903,250	△ 6,082,571	その他の固定負債	0	0	0
構築物	3,612,662	5,363,315	△ 1,750,653				
機械及び装置	361,856	460,044	△ 98,188	負債の部合計	71,848,437	74,210,468	△ 2,362,031
車両運搬具	7	616,875	△ 616,868	基本金	145,000,000	145,000,000	0
器具及び備品	6,148,705	8,490,618	△ 2,341,913	国庫補助金等特別積立金	190,055,162	199,073,848	△ 9,018,686
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	21,755,294	21,751,914	3,380
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	102,806	366,490	△ 263,684	修繕積立金	15,805,106	15,802,568	2,538
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	5,950,188	5,949,346	842
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	224,107,466	224,139,675	△ 32,209
長期預り金積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△ 32,209	17,947,853	△ 17,980,062
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	15,805,106	15,802,568	2,538	純資産の部合計	580,917,922	589,965,437	△ 9,047,515
その他の積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	652,766,359	664,175,905	△ 11,409,546
その他の固定資産	5,950,188	5,949,346	842				
資産の部合計	652,766,359	664,175,905	△ 11,409,546				

**計算書類に対する注記（法人全体用）**

平成31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**

平成26年度より社会福祉会計基準から新会計基準への変更

**4. 法人で採用する退職給付制度**

該当する事項はない。

**5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分**

該当する事項はない。

**6. 基本財産の増減の内容及び金額**

該当する事項はない。

**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）	261,170,048円
建物（その他の固定資産）	189,820,679円
計	451,293,792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）	28,316,000円
計	28,316,000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	605,040,378	261,170,048
建物	246,007,600	56,186,921	189,820,679
構築物	36,085,945	32,473,283	3,612,662
機械及び装置	1,184,170	822,314	361,856
車輛運搬具	10,691,409	10,691,402	7
器具及び備品	83,203,532	77,054,827	6,148,705
権利	229,320	0	229,320
ソフトウェア	2,095,205	1,992,399	102,806
合 計	1,245,707,607	784,261,524	461,446,083

**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）

	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	55,199,522	0	55,199,522
未収金	10,067,800	0	10,067,800
合 計	65,267,322	0	65,267,322

**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**

該当する事項はない。

**12. 関連当事者との取引の内容**

該当する事項はない。

**13. 重要な偶発債務**

該当する事項はない。

**14. 重要な後発事象**

計算書類に対する注記（法人全体用）

別紙 1

平成31年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 彩の郷福祉会

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。