

平成29年度

決 算 報 告 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 絢会

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	411,535,000	409,869,543	1,665,457	
	借入金利息補助金収入	1,400,000	1,400,000	0	
	経常経費寄附金収入	10,000	110,000	△100,000	
	受取利息配当金収入	5,000	635	4,365	
	その他の収入	2,930,000	3,202,528	△272,528	
	事業活動収入計(1)	415,880,000	414,582,706	1,297,294	
	支出				
	人件費支出	247,624,000	244,048,205	3,575,795	
	事業費支出	55,885,000	58,543,320	△2,658,320	
施設整備等による収支	事務費支出	51,843,000	50,282,759	1,560,241	
	支払利息支出	4,570,000	3,464,491	1,105,509	
	その他の支出	2,300,000	2,232,379	67,621	
	事業活動支出計(2)	362,222,000	358,571,154	3,650,846	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	53,658,000	56,011,552	△2,353,552	
	収入				
	固定資産売却収入	1		1	
	施設整備等収入計(4)	1		1	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	31,768,000	31,334,000	434,000	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	5,490,000	3,944,801	1,545,199	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,655,000	3,628,800	26,200	
	施設整備等支出計(5)	40,913,000	38,907,601	2,005,399	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△40,912,999	△38,907,601	△2,005,398	
	収入				
	その他の活動による収入		166,106	△166,106	
	その他の活動収入計(7)	0	166,106	△166,106	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	166,106	△166,106	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		12,745,001	17,270,057	△4,525,056	
前期末支払資金残高(12)		105,955,353	105,955,353	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		118,700,354	123,225,410	△4,525,056	

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	409,869,543	388,424,182	21,445,361
	経常経費寄附金収益	110,000	10,000	100,000
	サービス活動収益計(1)	409,979,543	388,434,182	21,545,361
	費用			
	人件費	248,142,606	242,303,880	5,838,726
	事業費	58,543,320	57,953,755	589,565
	事務費	50,282,759	47,901,564	2,381,195
	減価償却費	38,217,997	37,282,549	935,448
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,388,923	△8,389,563	640
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計(2)	386,797,759	377,052,185	9,745,574
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,181,784	11,381,997	11,799,787
	収益			
	借入金利息補助金収益	1,400,000	1,600,000	△200,000
	受取利息配当金収益	635	761	△126
	その他のサービス活動外収益	3,202,528	3,475,958	△273,430
	サービス活動外収益計(4)	4,603,163	5,076,719	△473,556
	費用			
	支払利息	3,464,491	3,883,104	△418,613
	その他のサービス活動外費用	2,232,379	2,298,566	△66,187
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	5,696,870	6,181,670	△484,800
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,093,707	△1,104,951	11,244
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,088,077	10,277,046	11,811,031
	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	1	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△1	1
	特別費用計(9)	1	0	1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	0	△1
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,088,076	10,277,046	11,811,030
	前期繰越活動増減差額(12)	69,582,407	59,305,361	10,277,046
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	91,670,483	69,582,407	22,088,076
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	91,670,483	69,582,407	22,088,076

法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

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
(単位:円)							
流動資産	150,239,421	130,306,522	19,932,899	流動負債	72,044,748	68,601,205	3,443,543
現金預金	83,024,404	67,375,953	15,648,451	事業未払金	10,318,785	6,369,323	3,949,462
事業未収金	66,796,508	61,999,802	4,796,706	1年以内返済予定設備資金借入金	31,768,000	31,334,000	434,000
貯蔵品	149,040	149,040	0	1年以内返済予定リース債務	3,628,800	3,628,800	0
立替金	103,363	75,621	27,742	未払費用	11,933,617	13,598,718	△1,665,101
前払費用	166,106	706,106	△540,000	預り金	27,379	55,883	△28,504
				職員預り金	4,734,230	4,327,245	406,985
				賞与引当金	9,633,937	9,287,236	346,701
固定資産	583,971,440	618,410,743	△34,439,303	固定負債	256,352,400	288,001,500	△31,649,100
基本財産	552,443,059	581,897,547	△29,454,488	設備資金借入金	217,496,000	249,264,000	△31,768,000
土地	83,516,160	83,516,160	0	リース債務	5,443,200	9,072,000	△3,628,800
建物	567,077,855	567,077,855	0	退職給付引当金	33,413,200	29,665,500	3,747,700
建物減価償却累計額	△170,334,955	△155,544,756	△14,790,199	負債の部合計	328,397,148	356,602,705	△28,205,557
建物附属設備	245,037,456	245,037,456	0	純資産の部			
建物附属設備減価償却累計額	△172,853,457	△158,189,168	△14,664,289	基本金	185,443,473	185,443,473	0
その他の固定資産	31,528,381	36,513,196	△4,984,815	第1号基本金	185,443,473	185,443,473	0
建物	228,480	228,480	0	国庫補助金等特別積立金	128,699,757	137,088,680	△8,388,923
建物減価償却累計額	△214,768	△210,200	△4,568	次期繰越活動増減差額	91,670,483	69,582,407	22,088,076
構築物	42,906,206	42,906,206	0	(うち当期活動増減差額)	22,088,076	10,277,046	11,811,030
構築物減価償却累計額	△29,634,644	△27,006,319	△2,628,325				
機械及び装置	8,624,070	8,624,070	0				
機械及び装置減価償却累計額	△7,812,528	△7,663,397	△149,131				
車両運搬具	12,562,790	8,972,790	3,590,000				
車両運搬具減価償却累計額	△7,758,061	△6,408,576	△1,349,485				
器具及び備品	31,123,189	30,913,288	209,901				
器具及び備品減価償却累計額	△28,120,015	△27,450,066	△669,949				
有形リース資産	8,769,600	12,398,400	△3,628,800				
ソフトウェア	482,692	671,044	△188,352				
長期前払費用	361,370	527,476	△166,106				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
資産の部合計	734,210,861	748,717,265	△14,506,404	純資産の部合計	405,813,713	392,114,560	13,699,153
				負債及び純資産の部合計	734,210,861	748,717,265	△14,506,404

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

(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
- ・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、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。
- ・退職給付引当金 — 職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。

2. 重要な会計方針

該当なし

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

職員の退職金の支給に備えるため、当法人の退職金支給規定に従い、当期末要支給額を計上している。

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とおりになっている。

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 玉樹拠点区分

「特別養護老人ホーム玉樹」

「ショートステイ玉樹」

「デイサービス玉樹」

「デイサービスじゅげむ」

「居宅介護支援事業所玉樹」

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	83,516,160	0	0	83,516,160
建物	411,533,099	0	14,790,199	396,742,900
建物附属設備	86,848,288	0	14,664,289	72,183,999
合計	581,897,547	0	29,454,488	552,443,059

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地（基本財産）	83,516,160円
建物（基本財産）	396,742,900円
建物附属設備（基本財産）	72,183,999円

計 552,443,059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
基本財産			
建物	567,077,855	170,334,955	396,742,900
建物附属設備	245,037,456	172,853,457	72,183,999
小計	812,115,311	343,188,412	468,926,899
その他の固定資産			
建物	228,480	214,768	13,712
構築物	42,906,206	29,634,644	13,271,562
機械及び装置	8,624,070	7,812,528	811,542
車輛運搬具	12,562,790	7,758,061	4,804,729
器具及び備品	31,123,189	28,120,015	3,003,174
有形リース資産	18,144,000	9,374,400	8,769,600
ソフトウェア	941,760	459,068	482,692
小計	114,530,495	83,373,484	31,157,011
合計	926,645,806	0	926,645,806

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	66,796,508	0	66,796,508
合計	66,796,508	0	66,796,508

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

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	小口現金	—	—	—	—	83,024,404
	立替現金	—	—	—	—	5,297
			小計			48,778
普通預金	常陽銀行	—	—	—	—	54,075
	結城信用金庫	—	—	—	—	77,340,124
			小計			5,630,205
事業未収金	国保連	—	—	—	—	82,970,329
	利用者	—	—	—	—	51,816,317
			小計			14,980,191
貯蔵品		—	—	—	—	66,796,508
立替金		—	—	—	—	149,040
前払費用		—	—	—	—	103,363
						166,106
流動資産合計						150,239,421
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(玉樹 拠点)	—	—	—	—	83,516,160
建物	(玉樹 拠点)	2005年度	第一種社会福祉事業である特別 養護老人ホーム玉樹等で使用	524,365,000	153,114,559	371,250,441
	(玉樹 拠点)	2011年度	第一種社会福祉事業である特別 養護老人ホーム玉樹等で使用	42,712,855	17,220,396	25,492,459
			小計			396,742,900
建物附属設備	(玉樹 拠点)	2005年度	第一種社会福祉事業である特別 養護老人ホーム玉樹等で使用	78,250,226	58,844,152	19,406,074
	(玉樹 拠点)	2005年度	第一種社会福祉事業である特別 養護老人ホーム玉樹等で使用	74,614,785	56,110,299	18,504,486
	(玉樹 拠点)	2005年度	第一種社会福祉事業である特別 養護老人ホーム玉樹等で使用	57,778,802	43,449,646	14,329,156
	(玉樹 拠点)	2005年度	第一種社会福祉事業である特別 養護老人ホーム玉樹等で使用	10,292,163	6,818,242	3,473,921
	(玉樹 拠点)	2011年度	第一種社会福祉事業である特別 養護老人ホーム玉樹等で使用	5,683,230	2,601,969	3,081,261
	(玉樹 拠点)	2011年度	第一種社会福祉事業である特別 養護老人ホーム玉樹等で使用	5,569,250	2,549,783	3,019,467
	(玉樹 拠点)	2011年度	第一種社会福祉事業である特別 養護老人ホーム玉樹等で使用	3,885,000	1,778,682	2,106,318
	(玉樹 拠点)	2016年度	第一種社会福祉事業である特別 養護老人ホーム玉樹等で使用	7,884,000	616,264	7,267,736
	(玉樹 拠点)	2016年度	第一種社会福祉事業である特別 養護老人ホーム玉樹等で使用	1,080,000	84,420	995,580
			小計			72,183,999
基本財産合計						552,443,059
(2) その他の固定資産						
建物	(玉樹 拠点)	2005年度	第一種社会福祉事業である特別 養護老人ホーム玉樹等で使用	228,480	214,768	13,712
構築物	外構 他4件	—	第一種社会福祉事業である特別 養護老人ホーム玉樹等で使用	42,906,206	29,634,644	13,271,562
機械及び装置	プレハブ冷凍冷蔵庫 他6件	—	第一種社会福祉事業である特別 養護老人ホーム玉樹等で使用	8,624,070	7,812,528	811,542
車輛運搬具	キャラバン リフト付き送迎車 他5件	—	第一種社会福祉事業である特別 養護老人ホーム玉樹等で使用	12,562,790	7,758,061	4,804,729
器具及び備品	ピーラー 他46件	—	第一種社会福祉事業である特別 養護老人ホーム玉樹等で使用	31,123,189	28,120,015	3,003,174
有形リース資産	ほのぼのシステムリプレイス	—	第一種社会福祉事業である特別 養護老人ホーム玉樹等で使用	18,144,000	9,374,400	8,769,600
			小計			30,674,319
ソフトウェア	玉樹ホームページ 他1件	—	第一種社会福祉事業である特別 養護老人ホーム玉樹等で使用	941,760	459,068	482,692
長期前払費用		—	—	—	—	361,370
その他の固定資産		—	—	10,000	0	10,000
その他の固定資産合計						854,062
固定資産合計						583,971,440
資産合計						734,210,861
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構	—	—	—	—	10,318,785
	常陽銀行 八千代支店	—	—	—	—	25,000,000
	常陽銀行 八千代支店 (じゅげむ)	—	—	—	—	2,400,000
	結城信用金庫 八千代支店	—	—	—	—	2,808,000
			小計			1,560,000
1年以内返済予定リース債務		—	—	—	—	31,768,000
未払費用		—	—	—	—	3,628,800
預り金	利用者	—	—	—	—	11,933,617
職員預り金	社会保険料	—	—	—	—	27,379
	雇用保険料	—	—	—	—	1,915,311
	源泉所得税	—	—	—	—	522,479
	住民税	—	—	—	—	527,950
	互助会費	—	—	—	—	927,200
			小計			841,290
賞与引当金		—	—	—	—	4,734,230
流動負債合計						9,633,937
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構	—	—	—	—	175,000,000
	常陽銀行 八千代支店	—	—	—	—	4,800,000
	常陽銀行 八千代支店 (じゅげむ)	—	—	—	—	33,536,000
	結城信用金庫 八千代支店	—	—	—	—	4,160,000
			小計			217,496,000
リース債務		—	—	—	—	5,443,200
退職給付引当金		—	—	—	—	33,413,200
固定負債合計						256,352,400
負債合計						328,397,148
差引純資産						405,813,713