

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

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収	収入			
	介護保険事業収入	381,430,600	372,438,502	-8,992,098
	経常経費寄附金収入	30,000		-30,000
	受取利息配当金収入	16,000	44,565	28,565
	その他の収入	3,470,000	3,098,500	-371,500
	事業活動収入計(1)	384,946,600	375,581,567	-9,365,033
	支出			
	人件費支出	293,110,000	288,296,350	4,813,650
	事業費支出	54,250,000	50,649,661	3,600,339
	事務費支出	17,401,263	14,513,969	2,887,294
利用者負担軽減額	100,000		100,000	
支払利息支出	1,582,337	1,582,337		
その他の支出	3,521,000	2,992,400	528,600	
事業活動支出計(2)	369,964,600	358,034,717	11,929,883	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,982,000	17,546,850	2,564,850	
施設整備等による収支	収入			
	固定資産売却収入		1,609,900	1,609,900
	施設整備等収入計(4)		1,609,900	1,609,900
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	7,892,000	7,892,000	
固定資産取得支出	6,000,000	5,413,176	586,824	
固定資産除却・廃棄支出	10,000		10,000	
施設整備等支出計(5)	13,902,000	13,305,176	596,824	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-13,902,000	-11,695,276	2,206,724	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動による収入計(7)			
	支出			
	積立資産支出	15,080,000	14,750,151	329,849
その他の活動支出計(8)	15,080,000	14,750,151	329,849	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-15,080,000	-14,750,151	329,849	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-14,000,000	-8,898,577	5,101,423	
前期末支払資金残高(12)	14,000,000	175,460,851	161,460,851	
当期末支払資金残高(11)+(12)		166,562,274	166,562,274	



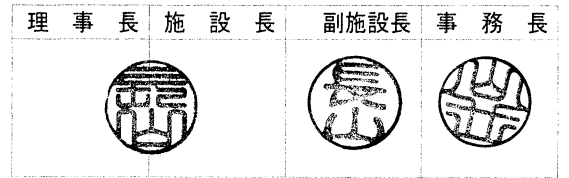
社会福祉事業区分資金収支内訳表

(白) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目	社会福祉事業		合計	内部取引消去	事業区分合計	
	特別養護老人ホーム相生荘拠点	フードパルデイサービスセンター				
事業活動による収支	収	介護保険事業収入	330,989,712	41,448,790	372,438,502	372,438,502
	入	受取利息配当金収入	44,283	282	44,565	44,565
		その他の収入	2,863,100	235,400	3,098,500	3,098,500
		事業活動収入計(1)	333,897,095	41,684,472	375,581,567	375,581,567
	支	人件費支出	260,954,485	27,341,865	288,296,350	288,296,350
	出	事業費支出	46,013,543	4,636,118	50,649,661	50,649,661
	事務費支出	12,946,103	1,567,866	14,513,969	14,513,969	
	支払利息支出	1,582,337		1,582,337	1,582,337	
	その他の支出	2,226,600	765,800	2,992,400	2,992,400	
	事業活動支出計(2)	323,723,068	34,311,649	358,034,717	358,034,717	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,174,027	7,372,823	17,546,850	17,546,850	
施設整備等による収支	収	固定資産売却収入	1,609,900		1,609,900	1,609,900
	入	施設整備等収入計(4)	1,609,900		1,609,900	1,609,900
	支	設備資金借入金元金償還支出	7,892,000		7,892,000	7,892,000
	出	固定資産取得支出	5,413,176		5,413,176	5,413,176
	施設整備等支出計(5)	13,305,176		13,305,176	13,305,176	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-11,695,276		-11,695,276	-11,695,276	
その他の活動による収支	収	その他の活動による収入計(7)				
	支	積立資産支出	14,750,151		14,750,151	14,750,151
	出	その他の活動支出計(8)	14,750,151		14,750,151	14,750,151
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-14,750,151		-14,750,151	-14,750,151
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-16,271,400	7,372,823	-8,898,577	-8,898,577	
	前期末支払資金残高(11)	145,469,886	29,990,965	175,460,851	175,460,851	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	129,198,486	37,363,788	166,562,274	166,562,274	



特別養護老人ホーム相生荘拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日 第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業収入	介護保険事業収入	339,650,600	330,989,712	-8,660,888	
	施設介護料収入	111,820,000	107,242,563	-4,577,437	
	介護報酬収入	100,820,000	96,696,661	-4,123,339	
	利用者負担金収入(一般)	11,000,000	10,545,902	-454,098	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	45,833,000	43,373,991	-2,459,009	
	介護報酬収入	45,500,000	41,982,186	-3,517,814	
	介護予防報酬収入	333,000	1,391,805	1,058,805	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	4,830,000	5,901,270	1,071,270	
	介護負担金収入(一般)	4,800,000	5,746,625	946,625	
	介護予防負担金収入(一般)	30,000	154,645	124,645	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	86,398,000	86,021,406	-376,594	
	介護報酬収入	86,398,000	86,021,406	-376,594	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	9,380,000	9,517,907	137,907	
	介護負担金収入(公費)	480,000	577,872	97,872	
	介護負担金収入(一般)	8,900,000	8,940,035	40,035	
	居宅介護支援介護料収入	4,954,800	5,032,640	77,840	
	居宅介護支援介護料収入	4,800,000	4,981,040	181,040	
	介護予防支援介護料収入	154,800	51,600	-103,200	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,810,000	6,099,268	289,268	
	事業収入	事業収入	5,030,000	5,419,548	389,548
事業負担金収入(一般)		780,000	679,720	-100,280	
利用者等利用料収入		66,846,000	63,832,567	-3,013,433	
居宅介護サービス利用料収入		96,000		-96,000	
食費収入(公費)		240,000	230,127	-9,873	
食費収入(一般)		17,200,000	17,031,410	-168,590	
食費収入(特定)		16,500,000	14,860,770	-1,639,230	
居住費収入(公費)		10,000		-10,000	
居住費収入(一般)		17,500,000	18,604,070	1,104,070	
居住費収入(特定)		15,300,000	13,106,190	-2,193,810	
生活収入	その他の事業収入	3,778,800	3,968,100	189,300	
	補助金事業収入	1,081,200	1,280,500	199,300	
	市町村特別事業収入	57,600	125,100	67,500	
	その他の事業収入	2,640,000	2,562,500	-77,500	
	経常経費寄附金収入	30,000		-30,000	
	経常経費寄附金収入	30,000		-30,000	
	受取利息配当金収入	15,000	44,283	29,283	
	受取利息配当金収入	15,000	44,283	29,283	
	その他の収入	2,710,000	2,863,100	153,100	
	利用者等外給食費収入	2,700,000	2,849,600	149,600	
活動収入	雑収入	10,000	13,500	3,500	
	事業活動収入計(1)	342,405,600	333,897,095	-8,508,505	
	に	人件費支出	262,610,000	260,954,485	1,655,515
		役員報酬支出	720,000	620,000	100,000
		職員給料支出	150,500,000	150,450,117	49,883
		職員賞与支出	39,600,000	39,544,300	55,700
		非常勤職員給与支出	33,000,000	32,237,080	762,920
		派遣職員費支出	3,540,000	2,950,000	590,000
		退職給付支出	2,250,000	2,216,099	33,901
		法定福利費支出	33,000,000	32,936,889	63,111
事業費支出		46,730,000	46,013,543	716,457	

特別養護老人ホーム相生荘拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

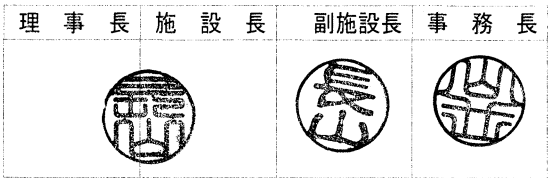
勘定科目		予算	決算	差異
よ る 収 入 支 出	給食費支出	21,150,000	21,100,592	49,408
	介護用品費支出	4,350,000	4,348,574	1,426
	医薬品費支出	500,000	458,919	41,081
	保健衛生費支出	350,000	297,071	52,929
	被服費支出	200,000	160,000	40,000
	教養娯楽費支出	400,000	360,064	39,936
	日用品費支出	50,000	17,535	32,465
	水道光熱費支出	11,450,000	11,423,661	26,339
	燃料費支出	30,000		30,000
	消耗器具備品費支出	2,600,000	2,515,515	84,485
	保険料支出	1,700,000	1,679,687	20,313
	賃借料支出	1,450,000	1,282,507	167,493
	車輛費支出	2,400,000	2,369,418	30,582
	雑支出	100,000		100,000
	事務費支出	14,281,263	12,946,103	1,335,160
	福利厚生費支出	800,000	761,563	38,437
	職員被服費支出	100,000	28,672	71,328
	旅費交通費支出	100,000	30,500	69,500
	研修研究費支出	500,000	328,728	171,272
	事務消耗品費支出	650,000	641,257	8,743
	印刷製本費支出	500,000	490,555	9,445
	修繕費支出	3,050,000	3,039,632	10,368
	通信運搬費支出	800,000	696,106	103,894
	会議費支出	250,000	228,388	21,612
	広報費支出	50,000	6,900	43,100
	業務委託費支出	2,650,000	2,494,523	155,477
	手数料支出	150,000	108,050	41,950
	土地・建物賃借料支出	576,200	576,200	
	租税公課支出	500,000	238,727	261,273
	保守料支出	1,200,000	1,173,332	26,668
	渉外費支出	1,250,000	1,236,780	13,220
	諸会費支出	500,000	456,190	43,810
雑支出	655,063	410,000	245,063	
利用者負担軽減額	100,000		100,000	
利用者負担軽減額	100,000		100,000	
支払利息支出	1,582,337	1,582,337		
支払利息支出	1,582,337	1,582,337		
その他の支出	2,700,000	2,226,600	473,400	
利用者等外給食費支出	2,700,000	2,226,600	473,400	
事業活動支出計(2)	328,003,600	323,723,068	4,280,532	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,402,000	10,174,027	-4,227,973	
施 設 整 備 等 に よ る	収入			
	固定資産売却収入		1,609,900	1,609,900
	その他の売却収入		1,609,900	1,609,900
	施設整備等収入計(4)		1,609,900	1,609,900
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	7,892,000	7,892,000	
	設備資金借入金元金償還支出	7,892,000	7,892,000	
固定資産取得支出	5,700,000	5,413,176	286,824	
建物取得支出	1,500,000	1,384,560	115,440	
器具及び備品取得支出	4,200,000	4,028,616	171,384	
出	固定資産除却・廃棄支出	10,000		10,000

特別養護老人ホーム相生荘拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日 第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
収支	固定資産除却・廃棄支出	10,000		10,000	
	施設整備等支出計(5)	13,602,000	13,305,176	296,824	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-13,602,000	-11,695,276	1,906,724	
その他の活動に 関する 収支	収入				
	その他の活動による収入計(7)				
	支出	積立資産支出	14,800,000	14,750,151	49,849
		退職給付引当資産支出	2,800,000	2,750,151	49,849
		施設整備積立資産支出	12,000,000	12,000,000	
		その他の活動支出計(8)	14,800,000	14,750,151	49,849
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-14,800,000	-14,750,151	49,849	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-14,000,000	-16,271,400	-2,271,400	
	前期末支払資金残高(12)	14,000,000	145,469,886	131,469,886	
	当期末支払資金残高(11)+(12)		129,198,486	129,198,486	



フードパルデイサービスセンター区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日 第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)




勘定科目		予算	決算	差異
事業収入	介護保険事業収入	41,780,000	41,448,790	-331,210
	居宅介護料収入 (介護報酬収入)	28,500,000	28,470,405	-29,595
	介護報酬収入	28,500,000	28,470,405	-29,595
	居宅介護料収入 (利用者負担金収入)	2,870,000	3,371,299	501,299
	介護負担金収入 (公費)	220,000	266,597	46,597
	介護負担金収入 (一般)	2,650,000	3,104,702	454,702
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,200,000	6,287,886	-912,114
	事業収入	6,500,000	5,671,104	-828,896
	事業負担金収入 (一般)	700,000	616,782	-83,218
	利用者等利用料収入	3,210,000	3,319,200	109,200
	居宅介護サービス利用料収入	10,000		-10,000
	食費収入 (一般)	3,200,000	3,319,200	119,200
	受取利息配当金収入	1,000	282	-718
	受取利息配当金収入	1,000	282	-718
	その他の収入	760,000	235,400	-524,600
	受入研修費収入	40,000	64,000	24,000
	利用者等外給食費収入	700,000	137,200	-562,800
	雑収入	20,000	34,200	14,200
	事業活動収入計(1)	42,541,000	41,684,472	-856,528
事業活動による支出	人件費支出	30,500,000	27,341,865	3,158,135
	職員給料支出	17,000,000	14,880,000	2,120,000
	職員賞与支出	4,400,000	4,379,100	20,900
	非常勤職員給与支出	2,400,000	2,282,800	117,200
	派遣職員費支出	2,100,000	2,026,368	73,632
	退職給付支出	400,000	318,180	81,820
	法定福利費支出	4,200,000	3,455,417	744,583
	事業費支出	7,520,000	4,636,118	2,883,882
	給食費支出	2,400,000	698,736	1,701,264
	介護用品費支出	100,000		100,000
	医薬品費支出	10,000		10,000
	保健衛生費支出	10,000		10,000
	教養娯楽費支出	200,000	44,470	155,530
	日用品費支出	20,000		20,000
	水道光熱費支出	2,200,000	2,052,957	147,043
	燃料費支出	50,000		50,000
	消耗器具備品費支出	600,000	557,017	42,983
	保険料支出	150,000		150,000
	賃借料支出	150,000	63,189	86,811
	車輛費支出	1,600,000	1,219,749	380,251
	雑支出	30,000		30,000
	事務費支出	3,120,000	1,567,866	1,552,134
	福利厚生費支出	200,000	69,764	130,236
	職員被服費支出	20,000		20,000
	旅費交通費支出	100,000	4,000	96,000
	研修研究費支出	50,000	9,500	40,500
	事務消耗品費支出	100,000	53,750	46,250
	印刷製本費支出	300,000	58,459	241,541
修繕費支出	600,000	334,152	265,848	
通信運搬費支出	300,000	141,204	158,796	
会議費支出	50,000		50,000	

フードパルデイサービスセンター区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日 第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
支	広報費支出	20,000		20,000	
	業務委託費支出	100,000	34,614	65,386	
	手数料支出	10,000		10,000	
	保険料支出	200,000		200,000	
	租税公課支出	700,000	671,300	28,700	
	保守料支出	150,000	76,140	73,860	
	渉外費支出	100,000	44,551	55,449	
	諸会費支出	100,000	70,432	29,568	
	雑支出	20,000		20,000	
	その他の支出	821,000	765,800	55,200	
	利用者等外給食費支出	800,000	765,800	34,200	
	雑支出	21,000		21,000	
	事業活動支出計(2)	41,961,000	34,311,649	7,649,351	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		580,000	7,372,823	6,792,823	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支	固定資産取得支出	300,000		300,000
		器具及び備品取得支出	300,000		300,000
	施設整備等支出計(5)		300,000		300,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-300,000		300,000	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入計(7)				
	支	積立資産支出	280,000		280,000
		退職給付引当資産支出	280,000		280,000
	その他の活動支出計(8)		280,000		280,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-280,000		280,000	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			7,372,823	7,372,823	
前期末支払資金残高(12)			29,990,965	29,990,965	
当期末支払資金残高(11)+(12)			37,363,788	37,363,788	

理事長	施設長	副施設長	事務長
			

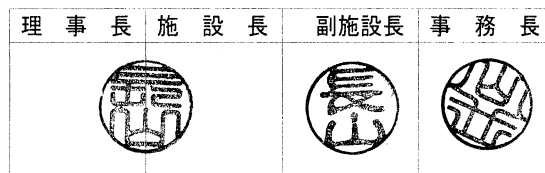
法人単位事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	372,438,502	356,498,568	15,939,934
	経常経費寄附金収益		100,000	-100,000
	サービス活動収益計(1)	372,438,502	356,598,568	15,839,934
	費用			
	人件費	291,046,501	269,539,430	21,507,071
	事業費	50,649,661	50,764,135	-114,474
	事務費	14,513,969	17,115,129	-2,601,160
	減価償却費	28,632,920	31,059,381	-2,426,461
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,039,183	-6,900,879	861,696
サービス活動費用計(2)	378,803,868	361,577,196	17,226,672	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-6,365,366	-4,978,628	-1,386,738	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	44,565	54,268	-9,703
	その他のサービス活動外収益	3,098,500	5,111,492	-2,012,992
	サービス活動外収益計(4)	3,143,065	5,165,760	-2,022,695
	費用			
	支払利息	1,582,337	1,534,330	48,007
その他のサービス活動外費用	2,992,400	3,018,900	-26,500	
サービス活動外費用計(5)	4,574,737	4,553,230	21,507	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,431,672	612,530	-2,044,202	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-7,797,038	-4,366,098	-3,430,940	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		2,287,000	-2,287,000
	拠点区分間繰入金収益		268,320	-268,320
	特別収益計(8)		2,555,320	-2,555,320
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2,961,100	3	2,961,097
国庫補助金等特別積立金積立額	1,081,200	2,287,000	-1,205,800	
拠点区分間繰入金費用		268,320	-268,320	
特別費用計(9)	4,042,300	2,555,323	1,486,977	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4,042,300	-3	-4,042,297	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-11,839,338	-4,366,101	-7,473,237	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	365,141,861	380,507,962	-15,366,101
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	353,302,523	376,141,861	-22,839,338
	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)	12,000,000	11,000,000	1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	341,302,523	365,141,861	-23,839,338



社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目	社会福祉事業		合計	内部取引消去	事業区分合計				
	特別養護老人ホーム相生荘拠点	フードパルデイサービスセンター							
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	330,989,712	41,448,790	372,438,502				372,438,502
		サービス活動収益計(1)	330,989,712	41,448,790	372,438,502				372,438,502
	費用	人件費	263,704,636	27,341,865	291,046,501				291,046,501
		事業費	46,013,543	4,636,118	50,649,661				50,649,661
		事務費	12,946,103	1,567,866	14,513,969				14,513,969
		減価償却費	26,232,042	2,400,878	28,632,920				28,632,920
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,039,183		-6,039,183				-6,039,183
		サービス活動費用計(2)	342,857,141	35,946,727	378,803,868				378,803,868
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,867,429	5,502,063	-6,365,366				-6,365,366
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	44,283	282	44,565				44,565
		その他のサービス活動外収益	2,863,100	235,400	3,098,500				3,098,500
		サービス活動外収益計(4)	2,907,383	235,682	3,143,065				3,143,065
	費用	支払利息	1,582,337		1,582,337				1,582,337
		その他のサービス活動外費用	2,226,600	765,800	2,992,400				2,992,400
		サービス活動外費用計(5)	3,808,937	765,800	4,574,737				4,574,737
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-901,554	-530,118	-1,431,672				-1,431,672
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-12,768,983	4,971,945	-7,797,038				-7,797,038
特別増減の部	収益	特別収益計(8)							
	費用	固定資産売却損・処分損	2,961,100		2,961,100				2,961,100
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,081,200		1,081,200				1,081,200
		特別費用計(9)	4,042,300		4,042,300				4,042,300
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4,042,300		-4,042,300				-4,042,300
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-16,811,283	4,971,945	-11,839,338				-11,839,338
繰越活動増減の部		前期繰越活動増減差額(12)	234,185,144	130,956,717	365,141,861				365,141,861
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	217,373,861	135,928,662	353,302,523				353,302,523
		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)	12,000,000		12,000,000				12,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	205,373,861	135,928,662	341,302,523				341,302,523



特別養護老人ホーム相生荘拠点区分事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収	介護保険事業収益	330,989,712	314,847,913	16,141,799	
	施設介護料収益	107,242,563	107,547,933	-305,370	
	介護報酬収益	96,696,661	97,017,009	-320,348	
	利用者負担金収益(一般)	10,545,902	10,530,924	14,978	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	43,373,991	41,049,974	2,324,017	
	介護報酬収益	41,982,186	38,652,365	3,329,821	
	介護予防報酬収益	1,391,805	2,397,609	-1,005,804	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	5,901,270	4,968,017	933,253	
	介護負担金収益(一般)	5,746,625	4,703,844	1,042,781	
	介護予防負担金収益(一般)	154,645	264,173	-109,528	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	86,021,406	81,094,716	4,926,690	
	介護報酬収益	86,021,406	81,094,716	4,926,690	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	9,517,907	8,983,326	534,581	
	介護負担金収益(公費)	577,872	473,574	104,298	
	介護負担金収益(一般)	8,940,035	8,509,752	430,283	
サ	居宅介護支援介護料収益	5,032,640	4,811,650	220,990	
	居宅介護支援介護料収益	4,981,040	4,685,250	295,790	
	介護予防支援介護料収益	51,600	126,400	-74,800	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,099,268	2,714,562	3,384,706	
	事業収益	5,419,548	2,340,387	3,079,161	
	事業負担金収益(一般)	679,720	374,175	305,545	
	利用者等利用料収益	63,832,567	61,197,005	2,635,562	
	居宅介護サービス利用料収益		105,000	-105,000	
	食費収益(公費)	230,127	130,200	99,927	
	食費収益(一般)	17,031,410	16,244,845	786,565	
	食費収益(特定)	14,860,770	14,868,010	-7,240	
	居住費収益(一般)	18,604,070	16,898,510	1,705,560	
	居住費収益(特定)	13,106,190	12,950,440	155,750	
	その他の事業収益	3,968,100	2,480,730	1,487,370	
	益	補助金事業収益	1,280,500		1,280,500
市町村特別事業収益		125,100	179,930	-54,830	
その他の事業収益		2,562,500	2,300,800	261,700	
経常経費寄附金収益			100,000	-100,000	
経常経費寄附金収益			100,000	-100,000	
サービス活動収益計(1)		330,989,712	314,947,913	16,041,799	
活		人件費	263,704,636	243,024,946	20,679,690
		役員報酬	620,000	400,000	220,000
		職員給料	150,450,117	142,622,473	7,827,644
		職員賞与	39,544,300	36,178,800	3,365,500
		非常勤職員給与	32,237,080	27,844,039	4,393,041
		派遣職員費	2,950,000	2,950,000	
		退職給付費用	4,966,250	4,454,040	512,210
		法定福利費	32,936,889	28,575,594	4,361,295
		事業費	46,013,543	45,251,581	761,962
	給食費	21,100,592	19,788,032	1,312,560	
	介護用品費	4,348,574	4,181,561	167,013	
	医薬品費	458,919	211,765	247,154	
	保健衛生費	297,071	369,121	-72,050	
	被服費	160,000		160,000	
	増	教養娯楽費	360,064	502,584	-142,520
日用品費		17,535	104,807	-87,272	

特別養護老人ホーム相生荘拠点区分事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
減 の 部 用		水道光熱費	11,423,661	11,331,034	92,627
		消耗器具備品費	2,515,515	1,963,279	552,236
		保険料	1,679,687	3,000,670	-1,320,983
		賃借料	1,282,507	1,291,744	-9,237
		車輛費	2,369,418	2,222,319	147,099
		雑費		284,665	-284,665
		事務費	12,946,103	16,640,973	-3,694,870
		福利厚生費	761,563	1,048,323	-286,760
		職員被服費	28,672	14,650	14,022
		旅費交通費	30,500	19,500	11,000
		研修研究費	328,728	289,524	39,204
		事務消耗品費	641,257	707,616	-66,359
		印刷製本費	490,555	420,487	70,068
		修繕費	3,039,632	6,329,371	-3,289,739
		通信運搬費	696,106	712,197	-16,091
		会議費	228,388	159,000	69,388
		広報費	6,900		6,900
		業務委託費	2,494,523	2,427,196	67,327
		手数料	108,050	114,800	-6,750
		土地・建物賃借料	576,200	576,200	
		租税公課	238,727	898,716	-659,989
		保守料	1,173,332	1,204,140	-30,808
		渉外費	1,236,780	1,267,323	-30,543
		諸会費	456,190	451,930	4,260
		雑費	410,000		410,000
		減価償却費	26,232,042	28,801,315	-2,569,273
		減価償却費	26,232,042	28,801,315	-2,569,273
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,039,183	-6,900,879	861,696	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,039,183	-6,900,879	861,696	
	サービス活動費用計(2)	342,857,141	326,817,936	16,039,205	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,867,429	-11,870,023	2,594	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	44,283	54,062	-9,779
		受取利息配当金収益	44,283	54,062	-9,779
		その他のサービス活動外収益	2,863,100	4,927,492	-2,064,392
		利用者等外給食収益	2,849,600	2,943,900	-94,300
		雑収益	13,500	1,983,592	-1,970,092
		サービス活動外収益計(4)	2,907,383	4,981,554	-2,074,171
	費 用	支払利息	1,582,337	1,534,330	48,007
		支払利息	1,582,337	1,534,330	48,007
		その他のサービス活動外費用	2,226,600	2,943,900	-717,300
		利用者等外給食費	2,226,600	2,943,900	-717,300
サービス活動外費用計(5)		3,808,937	4,478,230	-669,293	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-901,554	503,324	-1,404,878	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-12,768,983	-11,366,699	-1,402,284	
特 別 増 減	収 益	施設整備等補助金収益		2,287,000	-2,287,000
		施設整備等補助金収益		2,287,000	-2,287,000
		拠点区分間繰入金収益		268,320	-268,320
		拠点区分間繰入金収益		268,320	-268,320
		特別収益計(8)		2,555,320	-2,555,320
費	固定資産売却損・処分損	2,961,100	2	2,961,098	
	器具及び備品売却損・処分損		2	-2	

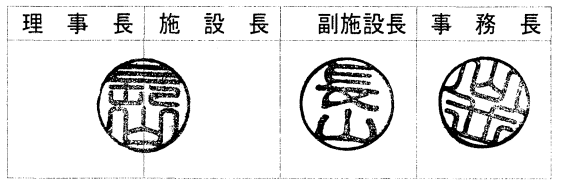
特別養護老人ホーム相生荘拠点区分事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
の 部 用	その他の固定資産売却損・処分損	2,961,100		2,961,100
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,081,200	2,287,000	-1,205,800
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,081,200	2,287,000	-1,205,800
	特別費用計(9)	4,042,300	2,287,002	1,755,298
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4,042,300	268,318	-4,310,618
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-16,811,283	-11,098,381	-5,712,902
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	234,185,144	256,283,525	-22,098,381
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	217,373,861	245,185,144	-27,811,283
	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)	12,000,000	11,000,000	1,000,000
	施設整備積立金積立額	12,000,000	11,000,000	1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	205,373,861	234,185,144	-28,811,283



フードパルデイサービスセンター区分事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収	介護保険事業収益	41,448,790	41,650,655	-201,865
	居宅介護料収益 (介護報酬収益)	28,470,405	32,627,152	-4,156,747
	介護報酬収益	28,470,405	28,703,707	-233,302
	介護予防報酬収益		3,923,445	-3,923,445
	居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	3,371,299	3,427,997	-56,698
	介護負担金収益 (公費)	266,597	228,884	37,713
	介護負担金収益 (一般)	3,104,702	2,816,416	288,286
	介護予防負担金収益 (一般)		382,697	-382,697
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,287,886	2,367,356	3,920,530
	事業収益	5,671,104	2,113,318	3,557,786
	事業負担金収益 (一般)	616,782	254,038	362,744
	利用者等利用料収益	3,319,200	3,228,150	91,050
	居宅介護サービス利用料収益		2,350	-2,350
食費収益 (一般)	3,319,200	3,225,800	93,400	
サービス活動収益計 (1)	41,448,790	41,650,655	-201,865	
ビ ス 活 動 費	人件費	27,341,865	26,514,484	827,381
	職員給料	14,880,000	14,496,500	383,500
	職員賞与	4,379,100	3,970,000	409,100
	非常勤職員給与	2,282,800	2,683,860	-401,060
	派遣職員費	2,026,368	1,847,430	178,938
	退職給付費用	318,180	469,895	-151,715
	法定福利費	3,455,417	3,046,799	408,618
	事業費	4,636,118	5,512,554	-876,436
	給食費	698,736	1,386,805	-688,069
	介護用品費		32,940	-32,940
	教養娯楽費	44,470	46,675	-2,205
	水道光熱費	2,052,957	1,949,320	103,637
	燃料費		15,358	-15,358
	消耗器具備品費	557,017	738,606	-181,589
	賃借料	63,189	149,940	-86,751
	車両費	1,219,749	1,192,586	27,163
	雑費		324	-324
	事務費	1,567,866	474,156	1,093,710
	福利厚生費	69,764	24,984	44,780
	職員被服費		2,798	-2,798
	旅費交通費	4,000		4,000
	研修研究費	9,500	42,356	-32,856
	事務消耗品費	53,750	170,848	-117,098
	印刷製本費	58,459	52,072	6,387
	修繕費	334,152		334,152
	通信運搬費	141,204	145,530	-4,326
	会議費		900	-900
	業務委託費	34,614	34,668	-54
	租税公課	671,300		671,300
	保守料	76,140		76,140
	渉外費	44,551		44,551
	諸会費	70,432		70,432
	減価償却費	2,400,878	2,258,066	142,812
減価償却費	2,400,878	2,258,066	142,812	
サービス活動費用計 (2)	35,946,727	34,759,260	1,187,467	

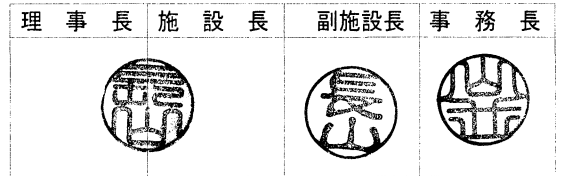
フードパルデイサービスセンター区分事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,502,063	6,891,395	-1,389,332	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	282	206	76
		受取利息配当金収益	282	206	76
		その他のサービス活動外収益	235,400	184,000	51,400
		受入研修費収益	64,000	86,000	-22,000
		利用者等外給食収益	137,200	75,000	62,200
		雑収益	34,200	23,000	11,200
		サービス活動外収益計(4)	235,682	184,206	51,476
	費用	その他のサービス活動外費用	765,800	75,000	690,800
		利用者等外給食費	765,800	75,000	690,800
		サービス活動外費用計(5)	765,800	75,000	690,800
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-530,118	109,206	-639,324	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,971,945	7,000,601	-2,028,656	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損		1	-1
		車両運搬具売却損・処分損		1	-1
		拠点区分間繰入金費用		268,320	-268,320
		拠点区分間繰入金費用		268,320	-268,320
特別費用計(9)		268,321	-268,321		
特別増減差額(10)=(8)-(9)			-268,321	268,321	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,971,945	6,732,280	-1,760,335	
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額(12)		130,956,717	124,224,437	6,732,280
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		135,928,662	130,956,717	4,971,945
	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)		135,928,662	130,956,717	4,971,945



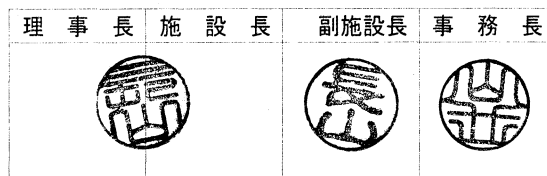
法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

（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
0001 流 動 資 産	173,497,292	182,273,179	-8,775,887	0006 流 動 負 債	14,827,018	14,704,328	122,690
1111 現 金 預 金	110,528,219	127,604,417	-17,076,198	2112 事 業 未 払 金	2,954,812	2,865,413	89,399
1131 事 業 未 収 金	61,872,544	53,687,056	8,185,488	2122 1年以内返済予定 設備資金借入金	7,892,000	7,892,000	
1132 未 収 金	238,400	223,200	15,200	2133 職 員 預 り 金	3,980,206	3,946,915	33,291
1141 貯 蔵 品	858,129	758,506	99,623	0007 固 定 負 債	144,934,490	150,730,842	-5,796,352
0002 固 定 資 産	718,403,422	732,098,518	-13,695,096	2311 設 備 資 金 借 入 金	112,236,000	120,128,000	-7,892,000
0003 基 本 財 産	450,174,223	470,942,670	-20,768,447	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	32,698,490	30,602,842	2,095,648
1211 土 地	86,343,363	86,343,363		負 債 の 部 合 計	159,761,508	165,435,170	-5,673,662
1212 建 物	362,830,860	383,599,307	-20,768,447				
1218 基 本 財 産 特 定 預 金	1,000,000	1,000,000		純 資 産 の 部			
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	268,229,199	261,155,848	7,073,351	0009 基 本 金	166,057,977	166,057,977	
1311 土 地	69,225,387	73,796,387	-4,571,000	3111 基 本 金	166,057,977	166,057,977	
1313 構 築 物	56,087,388	59,621,022	-3,533,634	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	124,278,706	129,236,689	-4,957,983
1315 車 輛 運 搬 具	2,416,615	3,461,502	-1,044,887	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	124,278,706	129,236,689	-4,957,983
1316 器 具 及 び 備 品	7,251,319	5,124,095	2,127,224	0011 そ の 他 の 積 立 金	100,500,000	88,500,000	12,000,000
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	32,698,490	30,602,842	2,095,648	3223 施 設 設 備 整 備 積 立 金	100,500,000	88,500,000	12,000,000
1331 施 設 整 備 積 立 資 産	100,500,000	88,500,000	12,000,000	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	341,302,523	365,141,861	-23,839,338
1332 出 資	50,000	50,000		3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	341,302,523	365,141,861	-23,839,338
				3312 (うち当期活動 増減差額)	-11,839,338	-4,366,101	-7,473,237
資 産 の 部 合 計	891,900,714	914,371,697	-22,470,983	純 資 産 の 部 合 計	732,139,206	748,936,527	-16,797,321
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	891,900,714	914,371,697	-22,470,983



社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目	社会福祉事業		合計	内部取引消去	事業区分合計
	特別養護老人ホーム相生荘拠点	フードパルデイサービスセンター			
流動資産	136,133,504	37,363,788	173,497,292		173,497,292
現金預金	79,823,372	30,704,847	110,528,219		110,528,219
事業未収金	55,213,603	6,658,941	61,872,544		61,872,544
未収金	238,400		238,400		238,400
貯蔵品	858,129		858,129		858,129
固定資産	617,858,828	100,544,594	718,403,422		718,403,422
基本財産	352,418,738	97,755,485	450,174,223		450,174,223
土地	20,136,363	66,207,000	86,343,363		86,343,363
建物	331,282,375	31,548,485	362,830,860		362,830,860
基本財産特定預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	265,440,090	2,789,109	268,229,199		268,229,199
土地	69,225,387		69,225,387		69,225,387
構築物	56,087,388		56,087,388		56,087,388
車輛運搬具	1,607,237	809,378	2,416,615		2,416,615
器具及び備品	7,251,308	11	7,251,319		7,251,319
退職給付引当資産	30,718,770	1,979,720	32,698,490		32,698,490
施設整備積立資産	100,500,000		100,500,000		100,500,000
出資金	50,000		50,000		50,000
資産の部合計	753,992,332	137,908,382	891,900,714		891,900,714
流動負債	14,827,018		14,827,018		14,827,018
事業未払金	2,954,812		2,954,812		2,954,812
1年以内返済予定設備資金借入金	7,892,000		7,892,000		7,892,000
職員預り金	3,980,206		3,980,206		3,980,206
固定負債	142,954,770	1,979,720	144,934,490		144,934,490
設備資金借入金	112,236,000		112,236,000		112,236,000
退職給付引当金	30,718,770	1,979,720	32,698,490		32,698,490
負債の部合計	157,781,788	1,979,720	159,761,508		159,761,508
基本金	166,057,977		166,057,977		166,057,977
基本金	166,057,977		166,057,977		166,057,977
国庫補助金等特別積立金	124,278,706		124,278,706		124,278,706
国庫補助金等特別積立金	124,278,706		124,278,706		124,278,706
その他の積立金	100,500,000		100,500,000		100,500,000
施設設備整備積立金	100,500,000		100,500,000		100,500,000
次期繰越活動増減差額	205,373,861	135,928,662	341,302,523		341,302,523
次期繰越活動増減差額	205,373,861	135,928,662	341,302,523		341,302,523
（うち当期活動増減差額）	-16,811,283	4,971,945	-11,839,338		-11,839,338
純資産の部合計	596,210,544	135,928,662	732,139,206		732,139,206
負債及び純資産の部合計	753,992,332	137,908,382	891,900,714		891,900,714

計算書類に対する注記

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等・・・償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品・・・定額法
- ・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っている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・熊本県民間福祉施設従事者退職共済制度による。

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

- ・独立行政法人 福祉医療機構 退職共済制度（平成18年3月31日在籍の職員）
- ・あいおいニッセイ同和総合型野村プランの確定拠出年金制度（平成18年4月1日からの採用職員）
- ・熊本県民間福祉施設従事者退職共済制度（常勤職員）

熊本県民間福祉施設従事者退職共済制度は退職給付引当資産及び退職給付引当金を掛金累計額で計上している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

法人単位

- (1) 資金収支計算書（第一号第一様式）
- (2) 事業活動計算書（第二号第一様式）
- (3) 貸借対照表（第三号第一様式）

事業区分

- (1) 社会福祉事業区分資金収支内訳書（第一号第三様式）
- (2) 社会福祉事業区分事業活動内訳書（第二号第三様式）
- (3) 社会福祉事業区分貸借対照内訳表（第三号第三様式）

拠点区分

- (1) 拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）

(3) 拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）

付属明細書

- ・借入金明細書 別紙3 (1) ・寄付金収益明細書 別紙3 (2) ・補助金事業等収益明細書 別紙3 (3)
- ・事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 別紙3 (4)
- ・事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書 別紙3 (5) ・基本金明細書 別紙3 (6)
- ・国庫補助金等特別積立金明細書 別紙3 (7)
- ・基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書 別紙3 (8)
- ・引当金明細書 別紙3 (9) ・拠点区分資金収支明細書 別紙 (10)
- ・拠点区分事業活動明細書 別紙 (11) ・積立金・積立資産明細書 別紙3 (12)
- ・サービス区分間繰入金明細書 別紙3 (13) ・サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書 別紙3 (14)

(1) 社会福祉事業区分

①拠点区分・・・特別養護老人ホーム 相生荘

・サービス区分

- ア 特別養護老人ホーム 相生荘（ユニット型）
- イ 特別養護老人ホーム 相生荘（従来型）
- ウ （介護予防）相生荘ショートステイ事業所
- エ （介護予防）相生荘デイサービスセンター
- オ （介護予防）グループホーム龍ヶ岳
- カ 相生荘介護保険利用相談センター
- キ 法人本部サービス区分

②拠点区分・・・フードパルデイサービスセンター天草

ア （介護予防）フードパルデイサービスセンター天草

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	86,343,363	0	0	86,343,363
建物	383,599,307	0	20,768,447	362,830,860
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	470,942,670	0	20,768,447	450,174,223

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）・・・20,136,363円

龍ヶ岳町大道字膳棚163-2・184-6・151-4・150-20・192-1・191

・建物（基本財産）・・・331,282,375円

特養相生荘（ユニット型・従来型）・相生荘デイサービスセンター・グループホーム龍ヶ岳・職員寮

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・・・120,128,000円
- 独立行政法人 福祉医療機構・・・2,200,000円（相生荘拡張工事）
- 天草信用金庫・・・117,928,000円（特別養護老人ホーム 相生荘（ユニット型）新築工事）

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
土地	69,225,387	0	69,225,387
構築物	106,701,841	50,614,453	56,087,388
車両運搬具	19,821,139	17,404,524	2,416,615
器具及び備品	74,169,301	66,917,982	7,251,319
有形リース資産			
合 計	269,917,668	134,936,959	134,980,709

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	61,872,544	0	61,872,544
未収金	238,400	0	238,400
合 計	62,110,944	0	62,110,944

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(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				
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

理事長	施設長	副施設長	事務長
			

特別養護老人ホーム相生荘拠点区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（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
0001 流 動 資 産	136,133,504	152,282,214	-16,148,710	0006 流 動 負 債	14,827,018	14,704,328	122,690
1111 現 金 預 金	79,823,372	104,279,956	-24,456,584	2112 事 業 未 払 金	2,954,812	2,865,413	89,399
1131 事 業 未 収 金	55,213,603	47,020,552	8,193,051	2122 1年以内返済予定 設備資金借入金	7,892,000	7,892,000	
1132 未 収 金	238,400	223,200	15,200	2133 職 員 預 り 金	3,980,206	3,946,915	33,291
1141 貯 蔵 品	858,129	758,506	99,623	0007 固 定 負 債	142,954,770	148,751,122	-5,796,352
0002 固 定 資 産	617,858,828	629,153,046	-11,294,218	2311 設 備 資 金 借 入 金	112,236,000	120,128,000	-7,892,000
0003 基 本 財 産	352,418,738	371,100,994	-18,682,256	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	30,718,770	28,623,122	2,095,648
1211 土 地	20,136,363	20,136,363		負 債 の 部 合 計	157,781,788	163,455,450	-5,673,662
1212 建 物	331,282,375	349,964,631	-18,682,256				
1218 基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000		純 資 産 の 部			
0004 そ の 他 の 産 品	265,440,090	258,052,052	7,388,038	0009 基 本 金	166,057,977	166,057,977	
1311 土 地	69,225,387	73,796,387	-4,571,000	3111 基 本 金	166,057,977	166,057,977	
1313 構 築 物	56,087,388	59,621,022	-3,533,634	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	124,278,706	129,236,689	-4,957,983
1315 車 輛 運 搬 具	1,607,237	2,337,437	-730,200	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	124,278,706	129,236,689	-4,957,983
1316 器 具 及 び 備 品	7,251,308	5,124,084	2,127,224	0011 そ の 他 の 積 立 金	100,500,000	88,500,000	12,000,000
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	30,718,770	28,623,122	2,095,648	3223 設 設 備 整 備 積 立 金	100,500,000	88,500,000	12,000,000
1331 施 設 整 備 積 産 金	100,500,000	88,500,000	12,000,000	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	205,373,861	234,185,144	-28,811,283
1332 出 資	50,000	50,000		3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	205,373,861	234,185,144	-28,811,283
				3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	-16,811,283	-11,098,381	-5,712,902
				純 資 産 の 部 合 計	596,210,544	617,979,810	-21,769,266
産 品 の 部 合 計	753,992,332	781,435,260	-27,442,928	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	753,992,332	781,435,260	-27,442,928

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等・・・償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品・・・定額法
- ・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っている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済制度による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人 福祉医療機構 退職共済制度（平成18年3月31日在籍の職員）
- ・あいおいニッセイ同和総合型野村プランの確定拠出年金制度（平成18年4月1日からの採用職員）
- ・熊本県民間福祉施設従事者退職共済制度（常勤職員）

熊本県民間福祉施設従事者退職共済制度は退職給付引当資産及び退職給付引当金を掛金累計額で計上している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分の計算書類

- (1) 拠点区分資金収支計算書(第一号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動計算書(第二号第四様式)
- (3) 拠点区分貸借対照表(第三号第四様式)

拠点区分・特別養護老人ホーム 相生荘

サービス区分

- ア 特別養護老人ホーム 相生荘（ユニット型）
- イ 特別養護老人ホーム 相生荘（従来型）
- ウ （介護予防）相生荘ショートステイ事業所
- エ （介護予防）相生荘デイサービスセンター
- オ （介護予防）グループホーム龍ヶ岳
- カ 相生荘介護保険利用相談センター
- キ 法人本部サービス区分

5. 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	20,136,363	0	0	20,136,363
建物	349,964,631	0	18,682,256	331,282,375
合 計	370,100,994	0	18,682,256	351,418,738

6. 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

7. 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）・・・20,136,363円

龍ヶ岳町大道字膳棚163-2・184-6・151-4・150-20・192-1・191

・建物（基本財産）・・・331,282,375円

特養相生荘（ユニット型・従来型）・相生荘デイサービスセンター・グループホーム龍ヶ岳・職員寮
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・・・120,128,000円

独立行政法人 福祉医療機構・・・2,200,000円（相生荘拡張工事）

天草信用金庫・・・117,928,000円（特別養護老人ホーム 相生荘（ユニット型）新築工事）

8. 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
土地	73,796,387	4,571,000	69,225,387
構築物	106,701,841	50,614,453	56,087,388
車両運搬具	12,484,250	10,877,013	1,607,237
器具備品	69,705,512	62,454,204	7,251,308
合 計	262,687,990	128,516,670	134,171,320

9. 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	55,213,603	0	55,213,603
未収金	238,400	0	238,400
合 計	55,452,003	0	55,452,003

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象




該当なし

12. 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

法人名 社会福祉法人 鶴亀会

事業・拠点 [0003:フードパルデイサービスセンター]

理事長	施設長	副施設長	事務長
			

フードパルデイサービスセンター区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（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
0001 流 動 資 産				0007 固 定 負 債			
1111 現 金 預 金	37,363,788	29,990,965	7,372,823	2321 退 職 給 付 金	1,979,720	1,979,720	
1131 事 業 未 収 金	30,704,847	23,324,461	7,380,386	引 当 金	1,979,720	1,979,720	
	6,658,941	6,666,504	-7,563	負 債 の 部 合 計	1,979,720	1,979,720	
0002 固 定 資 産				純 資 産 の 部			
0003 基 本 財 産				0012 次 期 繰 越 活 動			
1211 土 地	97,755,485	99,841,676	-2,086,191	増 減 差 額	135,928,662	130,956,717	4,971,945
1212 建 物	66,207,000	66,207,000		3311 次 期 繰 越 活 動			
	31,548,485	33,634,676	-2,086,191	増 減 差 額	135,928,662	130,956,717	4,971,945
0004 そ の 他 の 固 定 資 産				3312 (うち当期活動			
1315 車 輛 運 搬 具	2,789,109	3,103,796	-314,687	増 減 差 額)	4,971,945	6,732,280	-1,760,335
1316 器 具 及 び 備 品	809,378	1,124,065	-314,687				
	11	11		純 資 産 の 部 合 計	135,928,662	130,956,717	4,971,945
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	1,979,720	1,979,720		負 債 及 び			
資 産 の 部 合 計	137,908,382	132,936,437	4,971,945	純 資 産 の 部 合 計	137,908,382	132,936,437	4,971,945

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等・・・償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品・・・定額法
- ・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っている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済制度による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人 福祉医療機構 退職共済制度（平成18年3月31日在籍の職員）
- ・あいおいニッセイ同和総合型野村プランの確定拠出年金制度（平成18年4月1日からの採用職員）
- ・熊本県民間福祉施設従事者退職共済制度（常勤職員）

熊本県民間福祉施設従事者退職共済制度は退職給付引当資産及び退職給付引当金を掛金累計額で計上している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分の計算書類等

- (1) 拠点区分資金収支計算書(第一号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動計算書(第二号第四様式)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(第三号第四様式)

拠点区分・フードパルデイサービスセンター天草

サービス区分

ア（介護予防）フードパルデイサービスセンター天草

5. 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	66,207,000	0	0	66,207,000
建物	33,634,676	0	2,086,191	31,548,485
合 計	99,841,676	0	2,086,191	97,755,485

6. 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

7. 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。

該当なし

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。

該当なし

8. 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
車両運搬具	7,336,889	6,527,511	809,378
器具備品	4,463,789	4,463,778	11
合 計	11,800,678	10,991,289	809,389

9. 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	6,658,941	0	6,658,941
未収金			
合 計	6,658,941	0	6,658,941

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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