

四季の郷(介護)拠点区分 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

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	441,182,000	437,476,756	3,705,244	
	施設介護料収入	218,900,000	219,727,440 Δ	827,440	
	介護報酬収入	196,500,000	197,276,432 Δ	776,432	
	利用者負担金収入(一般)	22,400,000	22,451,008 Δ	51,008	
	居宅介護料収入	123,580,000	118,832,841	4,747,159	
	(介護報酬収入)	110,950,000	106,695,127	4,254,873	
	介護報酬収入	108,150,000	103,854,330	4,295,670	
	介護予防報酬収入	2,800,000	2,840,797 Δ	40,797	
	(利用者負担金収入)	12,630,000	12,137,714	492,286	
	介護負担金収入(公費)	260,000	275,583 Δ	15,583	
	介護負担金収入(一般)	12,070,000	11,543,228	526,772	
	介護予防負担金収入(一般)	300,000	318,903 Δ	18,903	
	居宅介護支援介護料収入	12,850,000	12,827,090	22,910	
	居宅介護支援介護料収入	12,550,000	12,515,990	34,010	
	介護予防支援介護料収入	300,000	311,100 Δ	11,100	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	8,235,000	8,635,635 Δ	400,635	
	事業費収入	7,420,000	7,813,145 Δ	393,145	
	事業負担金収入(一般)	815,000	822,490 Δ	7,490	
	利用者等利用料収入	77,312,000	77,114,724	197,276	
	施設サービス利用料収入	50,000	55,000 Δ	5,000	
	居宅介護サービス利用料収入	798,000	766,180	31,820	
	食費収入(一般)	27,100,000	26,817,300	282,700	
	食費収入(特定)	16,950,000	16,936,910	13,090	
	居住費収入(一般)	18,750,000	18,795,030 Δ	45,030	
	居住費収入(特定)	9,900,000	9,900,340 Δ	340	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	50,000	42,500	7,500	
	その他の利用料収入	3,714,000	3,801,464 Δ	87,464	
	その他の事業収入	305,000	339,026 Δ	34,026	
	補助金事業収入(公費)	85,000	85,226 Δ	226	
	受託事業収入(公費)	220,000	253,800 Δ	33,800	
	障害福祉サービス等事業収入	3,530,000	3,649,865 Δ	119,865	
	自立支援給付費収入	3,200,000	3,306,004 Δ	106,004	
介護給付費収入	3,200,000	3,306,004 Δ	106,004		
利用者負担金収入	50,000	45,326	4,674		
利用者負担金収入	50,000	45,326	4,674		
特定費用収入	280,000	298,535 Δ	18,535		
特定費用収入	280,000	298,535 Δ	18,535		
経常経費寄附金収入	470,000	40,000	430,000		
受取利息配当金収入	2,000	2,419 Δ	419		
その他の収入	1,326,000	1,446,332 Δ	120,332		
受入研修費収入	75,000	78,900 Δ	3,900		
利用者等外給食費収入	3,000	1,180	1,820		
雑収入	1,248,000	1,243,252	4,748		
その他の収入	0	123,000 Δ	123,000		
事業活動収入計(1)	446,510,000	442,615,372	3,894,628		
支出	人件費支出	308,020,000	302,284,921	5,735,079	
	役員報酬支出	15,080,000	15,068,000	12,000	
	職員給料支出	173,563,000	170,965,118	2,597,882	
	職員賞与支出	39,244,000	39,123,050	120,950	
	非常勤職員給与支出	39,930,000	38,787,634	1,142,366	
	退職給付支出	4,593,000	3,533,080	1,059,920	
	法定福利費支出	35,610,000	34,808,039	801,961	
	事業費支出	67,993,000	64,018,064	3,974,936	
	給食費支出	26,050,000	25,414,118	635,882	
	介護用品費支出	9,510,000	8,965,274	544,726	
	医薬品費支出	220,000	138,672	81,328	
	診療・療養等材料費支出	410,000	341,420	68,580	
	保健衛生費支出	630,000	461,618	168,382	
	医療費支出	150,000	95,482	54,518	
	被服費支出	50,000	17,916	32,084	
	教養娯楽費支出	1,170,000	902,134	267,866	
	日用品費支出	40,000	5,000	35,000	
	水道光熱費支出	16,306,000	15,771,748	534,252	
	消耗器具備品費支出	6,300,000	5,415,669	884,331	
	保険料支出	490,000	343,260	146,740	
賃借料支出	4,582,000	4,303,194	278,806		
車輛費支出	1,980,000	1,779,766	200,234		
雑支出	105,000	62,793	42,207		
事務費支出	61,813,000	53,934,183	7,878,817		

(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	福利厚生費支出	5,120,000	4,634,216	485,784	
	職員被服費支出	2,034,000	1,690,526	343,474	
	旅費交通費支出	751,000	660,077	90,923	
	研修研究費支出	1,050,000	813,155	236,845	
	事務消耗品費支出	2,910,000	2,089,066	820,934	
	印刷製本費支出	1,164,000	933,578	230,422	
	水道光熱費支出	1,583,000	1,488,012	94,988	
	燃料費支出	680,000	537,909	142,091	
	修繕費支出	4,885,000	2,962,085	1,922,915	
	通信運搬費支出	1,620,000	1,477,185	142,815	
	会議費支出	100,000	32,485	67,515	
	広報費支出	546,000	484,945	61,055	
	業務委託費支出	27,105,000	25,888,626	1,216,374	
	手数料支出	1,360,000	1,026,548	333,452	
	保険料支出	2,330,000	2,021,926	308,074	
	賃借料支出	1,330,000	1,199,934	130,066	
	租税公課支出	500,000	412,364	87,636	
	保守料支出	3,915,000	3,154,349	760,651	
	渉外費支出	1,510,000	1,388,166	121,834	
	諸会費支出	820,000	770,650	49,350	
	講師料支出	20,000	5,568	14,432	
	雑支出	480,000	262,813	217,187	
	利用者負担軽減額	190,000	158,104	31,896	
支払利息支出	515,000	369,793	145,207		
その他の支出	320,000	248,320	71,680		
利用者等外給食費支出	50,000	0	50,000		
雑支出	20,000	0	20,000		
その他の支出	250,000	248,320	1,680		
事業活動支出計 (2)	438,851,000	421,013,385	17,837,615		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	7,659,000	21,601,987	13,942,987		
施設整備による収支	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		
設備等による収支	設備資金借入金元金償還支出	27,400,000	27,400,000	0	
	固定資産取得支出	3,682,000	2,168,227	1,513,773	
	建物取得支出	680,000	670,680	9,320	
	車輛運搬具取得支出	1,250,000	1,222,119	27,881	
	器具及び備品取得支出	1,742,000	265,848	1,476,152	
	その他の固定資産取得支出	10,000	9,580	420	
	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	6,250,000	6,064,067	185,933	
	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)	37,332,000	35,632,294	1,699,706		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	37,332,000	35,632,294	1,699,706		
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	933,000	930,800	2,200	
	退職給付引当資産取崩収入	933,000	930,800	2,200	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	30,910,000	30,904,880	5,120	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	31,843,000	31,835,680	7,320	
	積立資産支出	3,560,000	3,414,840	145,160	
	退職給付引当資産支出	3,560,000	3,414,840	145,160	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0		
その他の活動による支出	2,080,000	2,065,737	14,263		
長期前払費用支出	2,080,000	2,065,737	14,263		
その他の活動支出計 (8)	10,640,000	10,480,577	159,423		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	21,203,000	21,355,103	152,103		
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	8,470,000	7,324,796	15,794,796		
前期末支払資金残高 (12)	158,128,400	158,128,400	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	149,658,400	165,453,196	15,794,796		

四季の郷(介護)拠点区分 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

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収入	介護保険事業収益	437,476,756	441,683,768	△ 4,207,012
	施設介護料収益	219,727,440	214,080,310	5,647,130
	介護報酬収益	197,276,432	191,898,192	5,378,240
	利用者負担金収益(一般)	22,451,008	22,182,118	268,890
	居宅介護料収益	118,832,841	121,155,461	△ 2,322,620
	(介護報酬収益)	106,695,127	108,899,939	△ 2,204,812
	介護報酬収益	103,854,330	106,484,552	△ 2,630,222
	介護予防報酬収益	2,840,797	2,415,387	425,410
	(利用者負担金収益)	12,137,714	12,255,522	△ 117,808
	介護負担金収益(公費)	275,583	179,754	95,829
	介護負担金収益(一般)	11,543,228	11,799,935	△ 256,707
	介護予防負担金収益(一般)	318,903	275,833	43,070
	居宅介護支援介護料収益	12,827,090	14,582,460	△ 1,755,370
	居宅介護支援介護料収益	12,515,990	14,094,960	△ 1,578,970
	介護予防支援介護料収益	311,100	487,500	△ 176,400
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	8,635,635	12,002,058	△ 3,366,423
	事業費収益	7,813,145	10,821,390	△ 3,008,245
	事業負担金収益(一般)	822,490	1,180,668	△ 358,178
	利用者等利用料収益	77,114,724	79,591,133	△ 2,476,409
	施設サービス利用料収益	55,000	41,500	13,500
	居宅介護サービス利用料収益	766,180	844,110	△ 77,930
	食費収益(公費)	0	17,176,200	△ 17,176,200
	食費収益(一般)	26,817,300	28,259,694	△ 1,442,394
	食費収益(特定)	16,936,910	0	16,936,910
	居住費収益(公費)	0	9,960,430	△ 9,960,430
	居住費収益(一般)	18,795,030	19,728,610	△ 933,580
	居住費収益(特定)	9,900,340	0	9,900,340
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	42,500	45,000	△ 2,500
	その他の利用料収益	3,801,464	3,535,589	265,875
	その他の事業収益	339,026	272,346	66,680
	補助金事業収益(公費)	85,226	73,946	11,280
	受託事業収益(公費)	253,800	198,400	55,400
	障害福祉サービス等事業収益	3,649,865	3,127,875	521,990
自立支援給付費収益	3,306,004	2,858,663	447,341	
介護給付費収益	3,306,004	2,858,663	447,341	
利用者負担金収益	45,326	18,117	27,209	
特定費用収益	298,535	251,095	47,440	
経常経費寄附金収益	40,000	400,000	△ 360,000	
その他の収益	123,000	791,960	△ 668,960	
サービス活動収益計(1)	441,289,621	446,003,603	△ 4,713,982	
費用	人件費	305,357,273	301,196,327	4,160,946
	役員報酬	15,068,000	15,320,000	△ 252,000
	職員給料	170,965,118	171,254,272	△ 289,154
	職員賞与	21,047,700	19,169,450	1,878,250
	賞与引当金繰入	20,150,000	19,826,700	323,300
	非常勤職員給与	38,787,634	36,605,468	2,182,166
	退職給付費用	6,017,120	5,588,694	428,426
	法定福利費	33,321,701	33,431,743	△ 110,042
	事業費	64,018,064	63,510,619	507,445
	給食費	25,414,118	26,096,552	△ 682,434
	介護用品費	8,965,274	9,122,235	△ 156,961
	医薬品費	138,672	363,439	△ 224,767
	診療・療養等材料費	341,420	366,303	△ 24,883
	保健衛生費	461,618	408,469	53,149
	医療費	95,482	2,160	93,322
	被服費	17,916	20,700	△ 2,784
	教養娯楽費	902,134	840,479	61,655
	日用品費	5,000	35,240	△ 30,240
	水道光熱費	15,771,748	14,713,296	1,058,452
	消耗器具備品費	5,415,669	4,449,446	966,223
	保険料	343,260	266,822	76,438
	賃借料	4,303,194	4,449,929	△ 146,735
	車輛費	1,779,766	1,942,440	△ 162,674
	雑費	62,793	433,109	△ 370,316
	事務費	53,934,183	51,069,316	2,864,867
	福利厚生費	4,634,216	4,401,023	233,193
	職員被服費	1,690,526	1,567,901	122,625
旅費交通費	660,077	363,867	296,210	
研修研究費	813,155	790,964	22,191	

(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	事務消耗品費	2,089,066	2,411,532	△ 322,466
	印刷製本費	933,578	1,256,227	△ 322,649
	水道光熱費	1,488,012	1,395,101	92,911
	燃料費	537,909	987,586	△ 449,677
	修繕費	2,962,085	1,652,199	1,309,886
	通信運搬費	1,477,185	1,519,991	△ 42,806
	会議費	32,485	39,207	△ 6,722
	広報費	484,945	442,123	42,822
	業務委託費	25,888,626	20,643,134	5,245,492
	手数料	1,026,548	4,171,842	△ 3,145,294
	保険料	2,021,926	855,190	1,166,736
	賃借料	1,199,934	1,010,740	189,194
	租税公課	412,364	582,953	△ 170,589
	保守料	3,154,349	3,988,131	△ 833,782
	渉外費	1,388,166	1,231,011	157,155
	諸会費	770,650	798,100	△ 27,450
	講師料	5,568	0	5,568
雑費	262,813	960,494	△ 697,681	
利用者負担軽減額	158,104	152,560	5,544	
減価償却費	32,786,710	32,573,056	213,654	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,610,305	10,935,954	325,649	
その他の費用	248,320	957,510	△ 709,190	
サービス活動費用計 (2)	445,892,349	438,523,434	7,368,915	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 4,602,728	7,480,169	△ 12,082,897	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	2,419	3,009	△ 590
	その他のサービス活動外収益	1,323,332	4,184,352	△ 2,861,020
	受入研修費収益	78,900	127,000	△ 48,100
	利用者等外給食費収益	1,180	590	590
	雑収益	1,243,252	4,056,762	△ 2,813,510
	サービス活動外収益計 (4)	1,325,751	4,187,361	△ 2,861,610
	支払利息	369,793	597,117	△ 227,324
	その他のサービス活動外費用	0	335,103	△ 335,103
	利用者等外給食費	0	0	0
雑損失	0	335,103	△ 335,103	
サービス活動外費用計 (5)	369,793	932,220	△ 562,427	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	955,958	3,255,141	△ 2,299,183	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 3,646,770	10,735,310	△ 14,382,080	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	209,000	△ 209,000
	施設整備等補助金収益	0	209,000	△ 209,000
	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	432,000	0	432,000
	器具及び備品受贈額	432,000	0	432,000
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	30,904,880	52,916,000	△ 22,011,120
	拠点区分間固定資産移管収益	2,687,464	9,867,069	△ 7,179,605
	その他の特別収益	265,012	0	265,012
	賞与引当金戻入益	265,012	0	265,012
	特別収益計 (8)	34,289,356	62,992,069	△ 28,702,713
	基本金組入額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	9,687	17	9,670
	車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	6	17	△ 11
	その他の固定資産売却損・処分損	9,680	0	9,680
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	209,000	△ 209,000	
災害損失	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	5,000,000	40,345,933	△ 35,345,933	
拠点区分間固定資産移管費用	2,687,464	14,861,662	△ 12,174,198	
その他の特別損失	0	1,249,916	△ 1,249,916	
特別費用計 (9)	7,697,151	56,666,528	△ 48,969,377	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	26,592,205	6,325,541	20,266,664	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	22,945,435	17,060,851	5,884,584	
繰越活動増減差額 (12)	489,996,770	446,960,017	43,036,753	
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	512,942,205	464,020,868	48,921,337	
基本金取崩額 (14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額 (15)	0	30,975,902	△ 30,975,902	
施設整備積立金取崩額	0	0	0	
保険積立金取崩額	0	30,975,902	△ 30,975,902	
その他の積立金積立額 (16)	0	5,000,000	△ 5,000,000	
施設整備積立金積立額	0	5,000,000	△ 5,000,000	

(単位：円)

勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
保険積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	512,942,205	489,996,770	22,945,435

四季の郷(介護)拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	208,656,290	188,398,699	20,257,591	流動負債	69,250,722	83,361,324	△ 14,110,602
現金預金	137,300,631	116,295,518	21,005,113	事業未払金	29,610,606	25,264,899	4,345,707
事業未収金	70,414,691	70,822,033	△ 407,342	1年以内返済予定設備資金借入金	0	27,400,000	△ 27,400,000
未収金	85,362	0	85,362	1年以内返済予定リース債務	5,897,628	5,864,325	33,303
立替金	744,906	1,158,348	△ 413,442	預り金	13,592,488	0	13,592,488
前払費用	110,700	122,800	△ 12,100	職員預り金	0	5,400	△ 5,400
固定資産	662,765,623	682,565,305	△ 19,799,682	拠点区分間借入金	0	5,000,000	△ 5,000,000
基本財産	594,084,935	615,237,086	△ 21,152,151	賞与引当金	20,150,000	19,826,700	323,300
土地	138,882,456	138,882,456	0	固定負債	△ 81,264,152	△ 83,497,533	2,233,381
建物	890,373,387	889,702,707	670,680	リース債務	12,690,565	13,165,864	△ 475,299
建物減価償却累計額	△ 435,170,908	△ 413,348,077	△ 21,822,831	退職給付引当金	27,137,636	24,428,956	2,708,680
その他の固定資産	68,680,688	67,328,219	1,352,469	経理区分勘定	△ 121,092,353	△ 121,092,353	0
建物	1,304,000	1,304,000	0	負債の部合計	△ 12,013,430	△ 136,209	△ 11,877,221
建物減価償却累計額	△ 1,103,407	△ 1,075,183	△ 28,224	純 資 産 の 部			
構築物	14,992,762	14,992,762	0	基本金	136,448,379	136,448,379	0
構築物減価償却累計額	△ 11,445,757	△ 10,241,982	△ 1,203,775	国庫補助金等特別積立金	229,044,759	239,655,064	△ 10,610,305
車輛運搬具	15,076,039	15,003,920	72,119	その他の積立金	5,000,000	5,000,000	0
車輛運搬具減価償却累計額	△ 14,057,594	△ 15,003,907	946,313	施設整備積立金	5,000,000	5,000,000	0
器具及び備品	48,544,099	49,414,133	△ 870,034	次期繰越活動増減差額	512,942,205	489,996,770	22,945,435
器具及び備品減価償却累計額	△ 38,671,985	△ 37,168,129	△ 1,503,856	(うち当期活動増減差額)	22,945,435	17,060,851	5,884,584
有形リース資産	30,535,347	30,202,682	332,665				
有形リース資産減価償却累計額	△ 13,424,401	△ 11,172,493	△ 2,251,908				
権利	311,571	371,773	△ 60,202				
ソフトウェア	853,134	1,185,327	△ 332,193				
無形リース資産	1,477,247	0	1,477,247				
退職給付引当資産	27,137,636	24,428,956	2,708,680				
施設整備積立資産	5,000,000	5,000,000	0				
長期前払費用	2,065,737	0	2,065,737				
その他の固定資産	86,260	86,360	△ 100	純資産の部合計	883,435,343	871,100,213	12,335,130
資産の部合計	871,421,913	870,964,004	457,909	負債及び純資産の部合計	871,421,913	870,964,004	457,909

計算書類に対する注記（四季の郷(介護保険事業)拠点区分用）

1. 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：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ます。

(2) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金：職員の退職金の支給に備える為、互助共励事業脱退一時金に係わる経営者拠出金及び県退職共済事業経営者拠出金を退職給付引当金として計上しています。

◇賞与引当金：職員の賞与の支給に備える為、翌会計年度支給予定額のうち、当会計年度に対応する金額を賞与引当金として計上しています。

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

職員の退職金の支給に備える為、互助共励事業脱退一時金に係わる経営者拠出金及び県退職共済事業経営者拠出金を退職給付引当金として計上しています。

退職給付引当資産及び退職給付引当金は、掛金累計額で計上しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりになっています。

(1) 四季の郷(介護保険事業)拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動計算書（会計基準別紙3（⑪））

ア 本部

イ 特別養護老人ホーム四季の郷

ウ 短期入所サービスセンター四季の郷

エ 介護保険サービスセンター四季の郷

オ ホームヘルプサービスセンター四季の郷（老人介護・支援）

カ 四季の郷デイサービスセンター

キ 介護職員初任者研修事業

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略しています。

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	138,882,456	0	0	138,882,456
建物	889,702,707	670,680	0	890,373,387
建物減価償却累計額	-413,348,077	-21,822,831	0	-435,170,908
合計	615,237,086	-21,152,151	0	594,084,935

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）	0	円
建物（基本財産）	0	円
計	0	

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）

0 円

計

0

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
権利	898,540	586,969	311,571
ソフトウェア	3,945,377	3,092,243	853,134
無形リース資産	1,528,187	50,940	1,477,247
その他の固定資産	86,260	0	86,260
合計	6,458,364	3,730,152	2,728,212

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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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	0	0	0
合計	0	0	0

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

四季の郷(障害)拠点区分 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

第一号第四様式

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
収 入	障害福祉サービス等事業収入	50,470,000	50,349,802	120,198	
	自立支援給付費収入	37,300,000	36,777,936	522,064	
	介護給付費収入	37,300,000	36,777,936	522,064	
	利用者負担金収入	800,000	770,781	29,219	
	利用者負担金収入	800,000	770,781	29,219	
	その他の事業収入	12,370,000	12,801,085	△ 431,085	
	受託事業収入(公費)	12,300,000	12,712,074	△ 412,074	
	受託事業収入(一般)	70,000	89,011	△ 19,011	
	受取利息配当金収入	1,000	336	664	
	その他の収入	11,000	0	11,000	
	利用者等外給食費収入	1,000	0	1,000	
	雑収入	10,000	0	10,000	
	事業活動収入計 (1)	50,482,000	50,350,138	131,862	
	事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	45,414,000	43,645,745	1,768,255
職員給料支出		24,628,000	23,708,137	919,863	
職員賞与支出		4,490,000	4,470,850	19,150	
非常勤職員給与支出		11,440,000	11,073,716	366,284	
退職給付支出		550,000	231,400	318,600	
法定福利費支出		4,306,000	4,161,642	144,358	
事業費支出		3,392,000	3,164,530	227,470	
給食費支出		780,000	774,803	5,197	
介護用品費支出		320,000	279,401	40,599	
医薬品費支出		5,000	0	5,000	
保健衛生費支出		17,000	8,640	8,360	
教養娯楽費支出		90,000	65,860	24,140	
水道光熱費支出		1,215,000	1,211,737	3,263	
消耗器具備品費支出		7,000	6,727	273	
保険料支出		73,000	59,183	13,817	
車輛費支出		880,000	758,179	121,821	
雑支出		5,000	0	5,000	
事務費支出		3,770,000	2,764,127	1,005,873	
福利厚生費支出		780,000	676,092	103,908	
職員被服費支出		152,000	102,864	49,136	
旅費交通費支出		15,000	800	14,200	
研修研究費支出		130,000	102,840	27,160	
事務消耗品費支出		165,000	127,938	37,062	
印刷製本費支出		363,000	196,225	166,775	
水道光熱費支出		146,000	134,085	11,915	
燃料費支出		340,000	322,572	17,428	
修繕費支出		35,000	25,361	9,639	
通信運搬費支出		330,000	265,661	64,339	
広報費支出		15,000	7,100	7,900	
業務委託費支出		310,000	226,891	83,109	
手数料支出		189,000	110,388	78,612	
保険料支出		310,000	173,075	136,925	
賃借料支出		100,000	84,050	15,950	
租税公課支出		40,000	9,800	30,200	
保守料支出		270,000	182,485	87,515	
渉外費支出		40,000	10,000	30,000	
諸会費支出		15,000	0	15,000	
講師料支出	5,000	0	5,000		
雑支出	20,000	5,900	14,100		
支払利息支出	100,000	47,012	52,988		
その他の支出	5,000	0	5,000		
利用者等外給食費支出	5,000	0	5,000		
事業活動支出計 (2)	52,681,000	49,621,414	3,059,586		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△ 2,199,000	728,724	△ 2,927,724	
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	収 入				
	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	
	支 出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,000	0	2,000	
	固定資産取得支出	0	0	0	
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	912,000	891,715	20,285		
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)	914,000	891,715	22,285		

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 914,000	△ 891,715	△ 22,285	
その 他 の 活 動 に よ る 収 入 支 出	積立資産取崩収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	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	
	積立資産支出	320,000	302,640	17,360	
	退職給付引当資産支出	320,000	302,640	17,360	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計 (8)	320,000	302,640	17,360		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 320,000	△ 302,640	△ 17,360		
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 3,433,000	△ 465,631	△ 2,967,369		
前期末支払資金残高 (12)	44,521,454	44,521,454	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	41,088,454	44,055,823	△ 2,967,369		

四季の郷(障害)拠点区分 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

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	障害福祉サービス等事業収益	50,349,802	53,136,859	△ 2,787,057
	自立支援給付費収益	36,777,936	40,640,393	△ 3,862,457
	介護給付費収益	36,777,936	40,640,393	△ 3,862,457
	利用者負担金収益	770,781	785,800	△ 15,019
	その他の事業収益	12,801,085	11,710,666	1,090,419
	受託事業収益(公費)	12,712,074	11,640,286	1,071,788
	受託事業収益(一般)	89,011	0	89,011
	利用者負担金収益	0	70,380	△ 70,380
	サービス活動収益計 (1)	50,349,802	53,136,859	△ 2,787,057
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	44,473,585	38,769,859
職員給料		23,708,137	18,591,186	5,116,951
職員賞与		2,426,050	2,547,250	△ 121,200
賞与引当金繰入		2,570,000	2,044,800	525,200
非常勤職員給与		11,073,716	11,057,698	16,018
退職給付費用		534,040	481,440	52,600
法定福利費		4,161,642	4,047,485	114,157
事業費		3,164,530	3,515,589	△ 351,059
給食費		774,803	1,086,942	△ 312,139
介護用品費		279,401	380,412	△ 101,011
医薬品費		0	3,907	△ 3,907
保健衛生費		8,640	8,640	0
教養娯楽費		65,860	52,062	13,798
水道光熱費		1,211,737	1,159,463	52,274
消耗器具備品費		6,727	128,144	△ 121,417
保険料		59,183	62,052	△ 2,869
車輛費		758,179	633,967	124,212
事務費		2,764,127	3,545,086	△ 780,959
福利厚生費		676,092	576,533	99,559
職員被服費		102,864	110,190	△ 7,326
旅費交通費		800	0	800
研修研究費		102,840	16,160	86,680
事務消耗品費		127,938	323,124	△ 195,186
印刷製本費		196,225	254,230	△ 58,005
水道光熱費		134,085	125,556	8,529
燃料費		322,572	666,480	△ 343,908
修繕費		25,361	50,437	△ 25,076
通信運搬費		265,661	270,361	△ 4,700
広報費		7,100	4,625	2,475
業務委託費		226,891	379,370	△ 152,479
手数料		110,388	174,311	△ 63,923
保険料		173,075	175,435	△ 2,360
賃借料		84,050	72,146	11,904
租税公課		9,800	16,200	△ 6,400
保守料		182,485	239,676	△ 57,191
渉外費		10,000	0	10,000
諸会費		0	1,700	△ 1,700
雑費		5,900	88,552	△ 82,652
減価償却費		4,288,703	5,098,651	△ 809,948
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 1,104,536	△ 1,833,911	729,375
サービス活動費用計 (2)	53,586,409	49,095,274	4,491,135	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 3,236,607	4,041,585	△ 7,278,192	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	336	654	△ 318
	その他のサービス活動外収益	0	169,487	△ 169,487
	受入研修費収益	0	0	0
	利用者等外給食費収益	0	1,180	△ 1,180
	雑収益	0	168,307	△ 168,307
	サービス活動外収益計 (4)	336	170,141	△ 169,805
	支払利息	47,012	41,127	5,885
	その他のサービス活動外費用	0	21,018	△ 21,018
	利用者等外給食費	0	0	0
雑損失	0	21,018	△ 21,018	
サービス活動外費用計 (5)	47,012	62,145	△ 15,133	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 46,676	107,996	△ 154,672	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 3,283,283	4,149,581	△ 7,432,864	
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

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
特別増減の部	収			
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	737,568	737,568
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	0	737,568	737,568
	費			
	基本金組入額	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	
拠点区分間繰入金費用	0	5,368,064	5,368,064	
拠点区分間固定資産移管費用	0	737,568	737,568	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計 (9)	0	6,105,632	6,105,632	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	5,368,064	5,368,064	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 3,283,283	Δ 1,218,483	Δ 2,064,800	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	60,163,336	59,182,062	981,274
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	56,880,053	57,963,579	1,083,526
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	2,199,757	2,199,757
	施設整備積立金取崩額	0	0	0
	保険積立金取崩額	0	2,199,757	2,199,757
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	施設整備積立金積立額	0	0	0
保険積立金積立額	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	56,880,053	60,163,336	3,283,283	

四季の郷(障害)拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	47,095,889	48,154,867	△ 1,058,978	流動負債	6,428,190	6,498,104	△ 69,914
現金預金	39,502,414	35,967,712	3,534,702	事業未払金	3,040,066	3,633,413	△ 593,347
事業未収金	7,593,475	7,187,155	406,320	1年以内返済予定リース債務	818,124	819,891	△ 1,767
拠点区分間貸付金	0	5,000,000	△ 5,000,000	賞与引当金	2,570,000	2,044,800	525,200
固定資産	61,869,036	65,164,941	△ 3,295,905	固定負債	16,945,581	16,842,731	102,850
基本財産	52,038,327	53,730,687	△ 1,692,360	リース債務	1,966,600	2,166,390	△ 199,790
土地	12,818,752	12,818,752	0	退職給付引当金	1,971,216	1,668,576	302,640
建物	70,604,806	70,604,806	0	経理区分勘定	13,007,765	13,007,765	0
建物減価償却累計額	△ 31,385,231	△ 29,692,871	△ 1,692,360	負債の部合計	23,373,771	23,340,835	32,936
その他の固定資産	9,830,709	11,434,254	△ 1,603,545	純 資 産 の 部			
構築物	320,000	320,000	0	基本金	871,120	871,120	0
構築物減価償却累計額	△ 151,866	△ 130,426	△ 21,440	国庫補助金等特別積立金	27,839,981	28,944,517	△ 1,104,536
機械及び装置	1,180,000	1,180,000	0	その他の積立金	0	0	0
機械及び装置減価償却累計額	△ 1,179,999	△ 1,179,999	0	次期繰越活動増減差額	56,880,053	60,163,336	△ 3,283,283
車輜運搬具	12,200,710	12,200,710	0	(うち当期活動増減差額)	△ 3,283,283	△ 1,218,483	△ 2,064,800
車輜運搬具減価償却累計額	△ 10,802,914	△ 10,082,892	△ 720,022				
器具及び備品	20,472,054	20,472,054	0				
器具及び備品減価償却累計額	△ 17,082,128	△ 16,135,249	△ 946,879				
有形リース資産	4,283,344	4,311,743	△ 28,399				
有形リース資産減価償却累計額	△ 1,741,932	△ 1,325,462	△ 416,470				
ソフトウェア	39,372	55,659	△ 16,287				
無形リース資産	243,312	0	243,312				
退職給付引当資産	1,971,216	1,668,576	302,640				
その他の固定資産	79,540	79,540	0	純資産の部合計	85,591,154	89,978,973	△ 4,387,819
資産の部合計	108,964,925	113,319,808	△ 4,354,883	負債及び純資産の部合計	108,964,925	113,319,808	△ 4,354,883

計算書類に対する注記（四季の郷（障害福祉サービス事業）拠点）

1. 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：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ます。

(2) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金：職員の退職金の支給に備える為、互助共励事業脱退一時金に係わる経営者拠出金及び県退職共済事業経営者拠出金を退職給付引当金として計上しています。

◇賞与引当金：職員の賞与の支給に備える為、翌会計年度支給予定額のうち、当会計年度に対応する金額を賞与引当金として計上しています。

◇徴収不能引当金：個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上しています。

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

職員の退職金の支給に備える為、互助共励事業脱退一時金に係わる経営者拠出金及び県退職共済経営者拠出金を退職給付引当金として計上しています。

退職給付引当資産及び退職給付引当金は、掛金累計額で計上しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりになっています。

- (1) 四季の郷（障害福祉サービス事業）拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動計算書（会計基準別紙3（⑪））
 - ア ホームヘルプサービスセンター四季の郷（障害者介護・支援）
 - イ 四季の郷生活介護事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略しています。

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	12,818,752	0	0	12,818,752
建物	70,604,806	0	0	70,604,806
建物減価償却累計額	-29,692,871	-1,692,360	0	-31,385,231
合計	53,730,687	-1,692,360	0	52,038,327

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）	0	円
建物（基本財産）	0	円
計	0	

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）	0	円
計	0	

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
ソフトウェア	2,808,223	2,768,851	39,372
無形リース資産	251,702	8,390	243,312
その他の固定資産	79,540	0	79,540
合 計	3,139,465	2,777,241	362,224

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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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

みずほ学園(児童)拠点区分 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
収 入	児童福祉事業収入	32,718,000	35,692,676 Δ	2,974,676	
	措置費収入	32,695,000	35,669,452 Δ	2,974,452	
	事務費収入	27,883,000	30,343,742 Δ	2,460,742	
	事業費収入	4,812,000	5,325,710 Δ	513,710	
	その他の事業収入	23,000	23,224 Δ	224	
	補助金事業収入(一般)	23,000	23,224 Δ	224	
	受取利息配当金収入	0	206 Δ	206	
	その他の収入	76,000	78,497 Δ	2,497	
	受入研修費収入	19,000	19,000	0	
	利用者等外給食費収入	10,000	10,746 Δ	746	
	雑収入	47,000	13,951	33,049	
	その他の収入	0	34,800 Δ	34,800	
	事業活動収入計 (1)	32,794,000	35,771,379 Δ	2,977,379	
	事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	40,667,000	37,162,061	3,504,939
職員給料支出		28,300,000	24,914,801	3,385,199	
職員賞与支出		5,525,000	5,524,680	320	
非常勤職員給与支出		1,800,000	1,729,975	70,025	
退職給付支出		472,000	471,175	825	
法定福利費支出		4,570,000	4,521,430	48,570	
事業費支出		9,715,000	8,930,647	784,353	
給食費支出		3,800,000	3,674,083	125,917	
保健衛生費支出		130,000	118,691	11,309	
被服費支出		300,000	283,542	16,458	
教養娯楽費支出		150,000	121,952	28,048	
日用品費支出		200,000	164,332	35,668	
本人支給金支出		200,000	195,609	4,391	
水道光熱費支出		2,850,000	2,653,036	196,964	
消耗器具備品費支出		220,000	159,241	60,759	
保険料支出		80,000	35,904	44,096	
賃借料支出		520,000	493,928	26,072	
教育指導費支出		873,000	747,250	125,750	
就職支度費支出		75,000	74,254	746	
車輛費支出		300,000	192,265	107,735	
雑支出		17,000	16,560	440	
事務費支出		8,359,000	7,331,654	1,027,346	
福利厚生費支出		400,000	370,479	29,521	
旅費交通費支出		45,000	31,536	13,464	
研修研究費支出		120,000	74,464	45,536	
事務消耗品費支出		465,000	319,025	145,975	
印刷製本費支出		110,000	105,792	4,208	
水道光熱費支出		300,000	252,004	47,996	
修繕費支出		550,000	339,266	210,734	
通信運搬費支出		140,000	129,538	10,462	
広報費支出		62,000	61,290	710	
業務委託費支出		4,750,000	4,648,146	101,854	
手数料支出		200,000	58,903	141,097	
保険料支出		240,000	130,061	109,939	
賃借料支出		140,000	104,815	35,185	
租税公課支出		50,000	14,523	35,477	
保守料支出		460,000	409,103	50,897	
渉外費支出		25,000	14,280	10,720	
諸会費支出		110,000	97,265	12,735	
講師料支出		100,000	98,000	2,000	
雑支出	92,000	73,164	18,836		
支払利息支出	25,000	21,354	3,646		
その他の支出	20,000	12,943	7,057		
利用者等外給食費支出	20,000	12,943	7,057		
事業活動支出計 (2)	58,786,000	53,458,659	5,327,341		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 25,992,000	Δ 17,687,280	Δ 8,304,720		
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	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	
支 出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	0	0	0	
	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	280,000	276,159	3,841	

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考	
支 出	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)	280,000	276,159	3,841		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 280,000	△ 276,159	△ 3,841		
その 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	171,000	171,600	△ 600		
	退職給付引当資産取崩収入	171,000	171,600	△ 600		
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0		
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0		
	拠点区分間繰入金収入	3,564,000	3,563,595	405		
	その他の活動による収入	0	0	0		
	その他の活動収入計 (7)	3,735,000	3,735,195	△ 195		
	支 出	積立資産支出	528,000	511,043	16,957	
		退職給付引当資産支出	528,000	511,043	16,957	
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出		0	0	0		
拠点区分間繰入金支出		9,306,000	9,305,416	584		
その他の活動による支出		0	0	0		
その他の活動支出計 (8)	9,834,000	9,816,459	17,541			
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△ 6,099,000	△ 6,081,264	△ 17,736		
予備費支出 (10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△ 32,371,000	△ 24,044,703	△ 8,326,297		
前期末支払資金残高 (12)		24,044,703	24,044,703	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)		△ 8,326,297	0	△ 8,326,297		

みずほ学園(児童)拠点区分 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

第二号第四様式

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	児童福祉事業収益	35,692,676	64,734,461 Δ	29,041,785
	措置費収益	35,669,452	64,689,933 Δ	29,020,481
	事務費収益	30,343,742	54,500,043 Δ	24,156,301
	事業費収益	5,325,710	10,189,890 Δ	4,864,180
	その他の事業収益	23,224	44,528 Δ	21,304
	補助金事業収益(一般)	23,224	0	23,224
	その他の事業収益	0	44,528 Δ	44,528
	その他の収益	34,800	90,350 Δ	55,550
	サービス活動収益計 (1)	35,727,476	64,824,811 Δ	29,097,335
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	34,355,298	56,288,996 Δ
職員給料		24,914,801	36,454,880 Δ	11,540,079
職員賞与		2,783,725	3,858,300 Δ	1,074,575
賞与引当金繰入		0	5,800,000 Δ	5,800,000
非常勤職員給与		1,729,975	2,445,560 Δ	715,585
退職給付費用		810,618	1,041,720 Δ	231,102
法定福利費		4,116,179	6,688,536 Δ	2,572,357
事業費		8,930,647	11,588,175 Δ	2,657,528
給食費		3,674,083	4,964,310 Δ	1,290,227
保健衛生費		118,691	210,510 Δ	91,819
被服費		283,542	545,421 Δ	261,879
教養娯楽費		121,952	219,491 Δ	97,539
日用品費		164,332	162,976	1,356
本人支給金		195,609	316,632 Δ	121,023
水道光熱費		2,653,036	2,383,276	269,760
消耗器具備品費		159,241	235,339 Δ	76,098
保険料		35,904	33,094	2,810
賃借料		493,928	564,488 Δ	70,560
教育指導費		747,250	1,554,592 Δ	807,342
就職支度費		74,254	67,911	6,343
車輦費		192,265	330,135 Δ	137,870
雑費		16,560	0	16,560
事務費		7,331,654	8,447,983 Δ	1,116,329
福利厚生費		370,479	469,415 Δ	98,936
旅費交通費		31,536	76,200 Δ	44,664
研修研究費		74,464	72,550	1,914
事務消耗品費		319,025	177,567	141,458
印刷製本費		105,792	110,097 Δ	4,305
水道光熱費		252,004	214,121	37,883
修繕費		339,266	260,944	78,322
通信運搬費		129,538	166,828 Δ	37,290
広報費		61,290	66,510 Δ	5,220
業務委託費		4,648,146	5,139,940 Δ	491,794
手数料		58,903	502,113 Δ	443,210
保険料		130,061	114,293	15,768
賃借料		104,815	110,068 Δ	5,253
租税公課		14,523	31,827 Δ	17,304
保守料		409,103	589,248 Δ	180,145
渉外費		14,280	11,000	3,280
諸会費		97,265	111,640 Δ	14,375
講師料		98,000	48,000	50,000
雑費		73,164	175,622 Δ	102,458
減価償却費		7,340,037	8,505,564 Δ	1,165,527
国庫補助金等特別積立金取崩額		Δ 3,997,345 Δ	4,377,375	380,030
その他の費用		0	204,660 Δ	204,660
サービス活動費用計 (2)		53,960,291	80,658,003 Δ	26,697,712
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		Δ 18,232,815 Δ	15,833,192 Δ	2,399,623
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	206	763 Δ	557
	その他のサービス活動外収益	43,697	1,096,827 Δ	1,053,130
	受入研修費収益	19,000	45,000 Δ	26,000
	利用者等外給食費収益	10,746	10,971 Δ	225
	雑収益	13,951	1,040,856 Δ	1,026,905
	サービス活動外収益計 (4)	43,903	1,097,590 Δ	1,053,687
	支払利息	21,354	44,400 Δ	23,046
	その他のサービス活動外費用	12,943	71,086 Δ	58,143
	利用者等外給食費	12,943	16,557 Δ	3,614
雑損失	0	54,529 Δ	54,529	
サービス活動外費用計 (5)	34,297	115,486 Δ	81,189	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	9,606	982,104 Δ	972,498	

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△ 18,223,209	△ 14,851,088	△ 3,372,121
特 別 増 減 の 部	収			
	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
	拠点区分間繰入金収益	3,563,595	0	3,563,595
	拠点区分間固定資産移管収益	184,914,429	6,561,128	178,353,301
	その他の特別収益	2,653,794	0	2,653,794
	賞与引当金戻入益	2,653,794	0	2,653,794
特別収益計 (8)	191,131,818	6,561,128	184,570,690	
費 用	基本金組入額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	2	3	△ 1
	器具及び備品売却損・処分損	2	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
	拠点区分間繰入金費用	9,305,416	0	9,305,416
	拠点区分間固定資産移管費用	291,019,165	14,431,931	276,587,234
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	300,324,583	14,431,934	285,892,649
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 109,192,765	△ 7,870,806	△ 101,321,959	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 127,415,974	△ 22,721,894	△ 104,694,080	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	127,415,974	137,945,868	△ 10,529,894
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	0	115,223,974	△ 115,223,974
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	12,192,000	△ 12,192,000
	施設整備積立金取崩額	0	0	0
	保険積立金取崩額	0	12,192,000	△ 12,192,000
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	施設整備積立金積立額	0	0	0
保険積立金積立額	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	0	127,415,974	△ 127,415,974	

みずほ学園(児童)拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

資 産 の 部					負 債 の 部						
	当 度	年 末	前 度	年 末	増 減		当 度	年 末	前 度	年 末	増 減
流動資産		0	29,583,808	△	29,583,808	流動負債		0	11,650,037	△	11,650,037
現金預金		0	28,473,116	△	28,473,116	事業未払金		0	5,539,105	△	5,539,105
事業未収金		0	315,707	△	315,707	1年以内返済予定リース債務		0	310,932	△	310,932
立替金		0	784,860	△	784,860	賞与引当金		0	5,800,000	△	5,800,000
前払費用		0	10,125	△	10,125	固定負債		0	7,934,057	△	7,934,057
固定資産		0	203,704,549	△	203,704,549	リース債務		0	636,411	△	636,411
基本財産		0	193,509,207	△	193,509,207	退職給付引当金		0	7,485,108	△	7,485,108
土地		0	61,710,000	△	61,710,000	経理区分勘定		0	△	187,462	187,462
建物		0	200,407,203	△	200,407,203	負債の部合計		0	19,584,094	△	19,584,094
建物減価償却累計額		0	△	68,607,996	68,607,996	純 資 産 の 部					
その他の固定資産		0	10,195,342	△	10,195,342	基本金		0	6,816,410	△	6,816,410
構築物		0	870,450	△	870,450	国庫補助金等特別積立金		0	79,471,879	△	79,471,879
構築物減価償却累計額		0	△	719,265	719,265	その他の積立金		0	0	0	0
車輛運搬具		0	5,609,654	△	5,609,654	次期繰越活動増減差額		0	127,415,974	△	127,415,974
車輛運搬具減価償却累計額		0	△	5,609,650	5,609,650	(うち当期活動増減差額)		△	127,415,974	△	22,721,894
器具及び備品		0	13,512,446	△	13,512,446						
器具及び備品減価償却累計額		0	△	12,064,652	12,064,652						
有形リース資産		0	2,599,165	△	2,599,165						
有形リース資産減価償却累計額		0	△	1,651,822	1,651,822						
権利		0	69,834	△	69,834						
ソフトウェア		0	61,564	△	61,564						
退職給付引当資産		0	7,485,108	△	7,485,108						
その他の固定資産		0	32,510	△	32,510	純資産の部合計		0	213,704,263	△	213,704,263
資産の部合計		0	233,288,357	△	233,288,357	負債及び純資産の部合計		0	233,288,357	△	233,288,357

計算書類に対する注記（みずほ学園（児童福祉事業）拠点）

1. 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：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ます。
- (2) 引当金の計上基準
 ◇退職給付引当金：職員の退職金の支給に備える為、互助共励事業脱退一時金に係わる経営者拠出金及び県退職共済事業経営者拠出金を退職給付引当金として計上しています。

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

職員の退職金の支給に備える為、互助共励事業脱退一時金に係わる経営者拠出金及び県退職共済経営者拠出金を退職給付引当金として計上しています。
 退職給付引当資産及び退職給付引当金は、掛金累計額で計上しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりになっています。

- (1) みずほ学園（児童福祉事業）拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略しています。
 ア 障害児入所施設みずほ学園（措置）
 (3) 拠点区分事業活動計算書（会計基準別紙3（⑪））は省略しています。

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	61,710,000	0	61,710,000	0
建物	200,407,203	0	200,407,203	0
建物減価償却累計額	-68,607,996	68,607,996	0	0
合計	193,509,207	68,607,996	262,117,203	0

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）	0	円
建物（基本財産）	0	円
計	0	

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）	0	円
計	0	

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
該当なし	0	0	0

合 計	0	0	0
-----	---	---	---

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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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	0	0	0
合 計	0	0	0

11. 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

平成30年3月31日をもって、みずほ学園（児童福祉事業）拠点区分の障害児入所施設事業を廃止しました。これに伴う資産負債等のみずほ学園（障害福祉サービス事業等）拠点区分への繰入及び移管処理を当期末に行いました。

みずほ学園(障害)拠点区分 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

第一号第四様式

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
収 入	障害福祉サービス等事業収入	107,881,000	109,125,066	△	1,244,066
	自立支援給付費収入	62,730,000	63,431,817	△	701,817
	介護給付費収入	62,730,000	63,431,817	△	701,817
	障害児施設給付費収入	28,600,000	28,958,488	△	358,488
	障害児通所給付費収入	25,320,000	25,668,918	△	348,918
	障害児入所給付費収入	3,280,000	3,289,570	△	9,570
	利用者負担金収入	659,000	677,772	△	18,772
	利用者負担金収入	659,000	677,772	△	18,772
	補足給付費収入	4,697,000	4,750,421	△	53,421
	特定障害者特別給付費収入	4,208,000	4,248,813	△	40,813
	特定入所障害児食費等給付費収入	489,000	501,608	△	12,608
	特定費用収入	8,300,000	8,357,803	△	57,803
	特定費用収入	8,300,000	8,357,803	△	57,803
	その他の事業収入	2,895,000	2,948,765	△	53,765
	受託事業収入(公費)	1,498,000	1,544,842	△	46,842
	受託事業収入(一般)	202,000	202,738	△	738
	その他の事業収入	1,195,000	1,201,185	△	6,185
	受取利息配当金収入	0	512	△	512
	その他の収入	81,000	90,997	△	9,997
	受入研修費収入	19,000	19,000		0
利用者等外給食費収入	10,000	10,746	△	746	
雑収入	52,000	26,451		25,549	
その他の収入	0	34,800	△	34,800	
	事業活動収入計 (1)	107,962,000	109,216,575	△	1,254,575
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	87,882,000	80,980,265		6,901,735
	職員給料支出	57,952,000	51,505,618		6,446,382
	職員賞与支出	12,011,000	11,990,520		20,480
	非常勤職員給与支出	6,970,000	6,773,091		196,909
	退職給付支出	799,000	787,125		11,875
	法定福利費支出	10,150,000	9,923,911		226,089
	事業費支出	16,072,000	14,406,646		1,665,354
	給食費支出	6,700,000	6,495,521		204,479
	保健衛生費支出	280,000	160,541		119,459
	教養娯楽費支出	230,000	159,566		70,434
	日用品費支出	480,000	348,519		131,481
	水道光熱費支出	5,550,000	5,037,529		512,471
	消耗器具備品費支出	750,000	469,859		280,141
	保険料支出	147,000	90,353		56,647
	賃借料支出	975,000	917,305		57,695
	車輛費支出	930,000	727,453		202,547
	雑支出	30,000	0		30,000
	事務費支出	16,524,000	14,556,379		1,967,621
	福利厚生費支出	1,030,000	777,521		252,479
	旅費交通費支出	70,000	48,834		21,166
	研修研究費支出	230,000	157,826		72,174
	事務消耗品費支出	865,000	696,928		168,072
	印刷製本費支出	350,000	298,158		51,842
	水道光熱費支出	610,000	479,824		130,176
	修繕費支出	1,150,000	816,148		333,852
	通信運搬費支出	440,000	324,088		115,912
	広報費支出	96,000	65,610		30,390
	業務委託費支出	8,700,000	8,525,845		174,155
	手数料支出	450,000	248,208		201,792
	保険料支出	460,000	343,206		116,794
	賃借料支出	560,000	447,947		112,053
	租税公課支出	150,000	60,482		89,518
	保守料支出	800,000	771,475		28,525
	渉外費支出	49,000	31,520		17,480
	諸会費支出	238,000	207,635		30,365
	講師料支出	110,000	99,300		10,700
	雑支出	166,000	155,824		10,176
支払利息支出	92,000	82,957		9,043	
その他の支出	55,000	39,694		15,306	
利用者等外給食費支出	55,000	39,694		15,306	
	事業活動支出計 (2)	120,625,000	110,065,941	△	10,559,059
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 12,663,000	△ 849,366	△	11,813,634
収 入	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

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収				
	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	
	支				
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0		
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	897,000	893,052	3,948		
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)	897,000	893,052	3,948		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 897,000	△ 893,052	△ 3,948		
その他の活動による収支	収				
	積立資産取崩収入	171,000	171,600	△ 600	
	退職給付引当資産取崩収入	171,000	171,600	△ 600	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	9,306,000	9,305,416	584	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	9,477,000	9,477,016	△ 16	
	支				
	積立資産支出	1,090,000	1,019,317	70,683	
	退職給付引当資産支出	1,090,000	1,019,317	70,683	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	3,564,000	3,563,595	405	
その他の活動による支出	130,000	129,150	850		
長期前払費用支出	130,000	129,150	850		
その他の活動支出計 (8)	4,784,000	4,712,062	71,938		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	4,693,000	4,764,954	△ 71,954		
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 8,867,000	△ 3,022,536	△ 11,889,536		
前期末支払資金残高 (12)	62,909,045	62,909,045	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	54,042,045	65,931,581	△ 11,889,536		

みずほ学園(障害)拠点区分 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

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	障害福祉サービス等事業収益	109,125,066	106,571,396	2,553,670
	自立支援給付費収益	63,431,817	62,285,859	1,145,958
	介護給付費収益	63,431,817	62,285,859	1,145,958
	障害児施設給付費収益	28,958,488	28,073,837	884,651
	障害児通所給付費収益	25,668,918	24,836,517	832,401
	障害児入所給付費収益	3,289,570	3,237,320	52,250
	利用者負担金収益	677,772	680,954	△ 3,182
	補足給付費収益	4,750,421	5,390,720	△ 640,299
	特定障害者特別給付費収益	4,248,813	4,880,332	△ 631,519
	特定入所障害児食費等給付費収益	501,608	510,388	△ 8,780
	特定費用収益	8,357,803	7,182,279	1,175,524
	その他の事業収益	2,948,765	2,957,747	△ 8,982
	受託事業収益(公費)	1,544,842	1,676,562	△ 131,720
	受託事業収益(一般)	202,738	0	202,738
	その他の事業収益	1,201,185	0	1,201,185
	利用者負担金収益	0	1,281,185	△ 1,281,185
	その他の収益	34,800	90,350	△ 55,550
サービス活動収益計 (1)	109,159,866	106,661,746	2,498,120	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	84,387,027	72,487,534	11,899,493
	職員給料	51,505,618	41,462,401	10,043,217
	職員賞与	6,071,275	4,706,800	1,364,475
	賞与引当金繰入	9,250,000	11,448,000	△ 2,198,000
	非常勤職員給与	6,773,091	5,799,780	973,311
	退職給付費用	1,634,842	1,252,800	382,042
	法定福利費	9,152,201	7,817,753	1,334,448
	事業費	14,406,646	13,579,036	827,610
	給食費	6,495,521	6,939,617	△ 444,096
	保健衛生費	160,541	99,227	61,314
	教養娯楽費	159,566	186,775	△ 27,209
	日用品費	348,519	282,775	65,744
	水道光熱費	5,037,529	3,809,233	1,228,296
	消耗器具備品費	469,859	534,081	△ 64,222
	保険料	90,353	70,326	20,027
	賃借料	917,305	846,745	70,560
	車輛費	727,453	810,257	△ 82,804
	事務費	14,556,379	13,360,529	1,195,850
	福利厚生費	777,521	841,123	△ 63,602
	旅費交通費	48,834	19,680	29,154
	研修研究費	157,826	129,425	28,401
	事務消耗品費	696,928	318,853	378,075
	印刷製本費	298,158	260,476	37,682
	水道光熱費	479,824	346,260	133,564
	修繕費	816,148	460,704	355,444
	通信運搬費	324,088	320,219	3,869
	広報費	65,610	69,390	△ 3,780
	業務委託費	8,525,845	7,667,760	858,085
	手数料	248,208	814,307	△ 566,099
	保険料	343,206	266,241	76,965
	賃借料	447,947	417,370	30,577
	租税公課	60,482	106,570	△ 46,088
	保守料	771,475	793,872	△ 22,397
渉外費	31,520	12,000	19,520	
諸会費	207,635	167,460	40,175	
講師料	99,300	112,800	△ 13,500	
雑費	155,824	236,019	△ 80,195	
減価償却費	12,048,807	11,332,664	716,143	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,314,605	5,004,025	△ 310,580	
徴収不能引当金繰入	2,120	0	2,120	
その他の費用	0	204,660	△ 204,660	
サービス活動費用計 (2)	120,086,374	105,960,398	14,125,976	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 10,926,508	701,348	△ 11,627,856	
サ 外 増 減 の 部 収 益	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	512	1,277	△ 765
	その他のサービス活動外収益	56,197	1,135,292	△ 1,079,095
	受入研修費収益	19,000	35,000	△ 16,000
	利用者等外給食費収益	10,746	10,972	△ 226
	雑収益	26,451	1,089,320	△ 1,062,869
サービス活動外収益計 (4)	56,709	1,136,569	△ 1,079,860	
支払利息	82,957	45,108	37,849	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ 外 増 減 の 活 動	費			
	その他のサービス活動外費用	39,694	236,069	△ 196,375
	利用者等外給食費	39,694	38,741	953
	雑損失	0	197,328	△ 197,328
	サービス活動外費用計 (5)	122,651	281,177	△ 158,526
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 65,942	855,392	△ 921,334
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 10,992,450	1,556,740	△ 12,549,190
特 別 増 減 の 部	収			
	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
	拠点区分間繰入金収益	9,305,416	0	9,305,416
	拠点区分間固定資産移管収益	291,019,165	5,406,129	285,613,036
	その他の特別収益	4,757,045	0	4,757,045
	賞与引当金戻入益	4,757,045	0	4,757,045
	特別収益計 (8)	305,081,626	5,406,129	299,675,497
費				
基本金組入額	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	5	3	2	
器具及び備品売却損・処分損	5	3	2	
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	
拠点区分間繰入金費用	3,563,595	13,124,835	△ 9,561,240	
拠点区分間固定資産移管費用	184,914,429	13,276,927	171,637,502	
その他の特別損失	0	0	0	
	特別費用計 (9)	188,478,029	26,401,765	162,076,264
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	116,603,597	△ 20,995,636	137,599,233
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	105,611,147	△ 19,438,896	125,050,043
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	185,032,846	192,279,742	△ 7,246,896
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	290,643,993	172,840,846	117,803,147
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	12,192,000	△ 12,192,000
	施設整備積立金取崩額	0	0	0
	保険積立金取崩額	0	12,192,000	△ 12,192,000
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	施設整備積立金積立額	0	0	0
保険積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	290,643,993	185,032,846	105,611,147

みずほ学園(障害)拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	77,083,289	69,161,513	7,921,776	流動負債	22,375,260	18,021,108	4,354,152
現金預金	59,063,458	52,217,428	6,846,030	事業未払金	11,108,228	6,252,468	4,855,760
事業未収金	17,876,621	16,909,280	967,341	1年以内返済予定リース債務	1,971,432	320,640	1,650,792
立替金	34,630	24,680	9,950	職員預り金	45,600	0	45,600
前払費用	110,700	10,125	100,575	賞与引当金	9,250,000	11,448,000	△ 2,198,000
徴収不能引当金	△ 2,120	0	△ 2,120	固定負債	20,575,054	9,007,076	11,567,978
固定資産	421,554,496	230,966,656	190,587,840	リース債務	3,820,147	663,190	3,156,957
基本財産	393,883,652	216,681,403	177,202,249	退職給付引当金	17,129,831	8,531,348	8,598,483
土地	123,420,000	61,710,000	61,710,000	経理区分勘定	△ 374,924	△ 187,462	△ 187,462
建物	432,134,400	231,727,197	200,407,203	負債の部合計	42,950,314	27,028,184	15,922,130
建物減価償却累計額	△ 161,670,748	△ 76,755,794	△ 84,914,954	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	27,670,844	14,285,253	13,385,591	基本金	13,632,819	6,816,409	6,816,410
構築物	2,538,900	1,668,450	870,450	国庫補助金等特別積立金	151,410,659	81,250,730	70,159,929
構築物減価償却累計額	△ 2,003,806	△ 1,065,063	△ 938,743	その他の積立金	0	0	0
車輛運搬具	15,128,441	9,518,787	5,609,654	次期繰越活動増減差額	290,643,993	185,032,846	105,611,147
車輛運搬具減価償却累計額	△ 13,610,122	△ 7,249,013	△ 6,361,109	(うち当期活動増減差額)	105,611,147	△ 19,438,896	125,050,043
器具及び備品	25,401,522	15,222,902	10,178,620				
器具及び備品減価償却累計額	△ 23,216,717	△ 13,561,937	△ 9,654,780				
有形リース資産	6,380,954	2,647,129	3,733,825				
有形リース資産減価償却累計額	△ 1,086,716	△ 1,663,299	576,583				
権利	114,696	69,834	44,862				
ソフトウェア	124,760	114,815	9,945				
無形リース資産	556,141	0	556,141				
退職給付引当資産	17,129,831	8,531,348	8,598,483				
長期前払費用	129,150	0	129,150				
その他の固定資産	83,810	51,300	32,510	純資産の部合計	455,687,471	273,099,985	182,587,486
資産の部合計	498,637,785	300,128,169	198,509,616	負債及び純資産の部合計	498,637,785	300,128,169	198,509,616

計算書類に対する注記（みずほ学園（障害福祉サービス事業等）拠点）

1. 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：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ます。
- (2) 引当金の計上基準
- ◇退職給付引当金：職員の退職金の支給に備える為、互助共励事業脱退一時金に係わる経営者拠出金及び県退職共済事業経営者拠出金を退職給付引当金として計上しています。
 - ◇賞与引当金：職員の賞与の支給に備える為、翌会計年度支給予定額のうち、当会計年度に対応する金額を賞与引当金として計上しています。

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

職員の退職金の支給に備える為、互助共励事業脱退一時金に係わる経営者拠出金及び県退職共済事業経営者拠出金を退職給付引当金として計上しています。
退職給付引当資産及び退職給付引当金は、掛金累計額で計上しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりになっています。

- (1) みずほ学園（障害福祉サービス事業等）拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略しています。
- (3) 拠点区分事業活動計算書（会計基準別紙3（⑪））
- ア 障害児入所施設みずほ学園及び障害者支援施設みずほ学園
 - イ 多機能型こどもデイサービスセンターぼっぼ

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	61,710,000	61,710,000	0	123,420,000
建物	231,727,197	200,407,203	0	432,134,400
建物減価償却累計額	-76,755,794	-84,914,954	0	-161,670,748
合計	216,681,403	177,202,249	0	393,883,652

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）	0	円
建物（基本財産）	0	円
計	0	

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）	0	円
計	0	

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
権利	372,750	258,054	114,696
ソフトウェア	863,983	739,223	124,760
無形リース資産	575,317	19,176	556,141
その他固定資産	83,810	0	83,810
合計	1,895,860	1,016,453	879,407

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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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	0	0	0
合計	0	0	0

11. 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

平成30年3月31日をもって、みずほ学園（児童福祉事業）拠点区分の障害児入所施設事業を廃止しました。これに伴う資産負債等のみずほ学園（障害福祉サービス事業等）拠点区分への繰入及び移管処理を当期末に行いました。

聖心園拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(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
収 入	障害福祉サービス等事業収入	353,070,000	376,781,168	△ 23,711,168	
	自立支援給付費収入	307,100,000	326,744,549	△ 19,644,549	
	介護給付費収入	307,100,000	326,744,549	△ 19,644,549	
	利用者負担金収入	0	3,831	△ 3,831	
	利用者負担金収入	0	3,831	△ 3,831	
	補足給付費収入	6,840,000	6,957,527	△ 117,527	
	特定障害者特別給付費収入	6,840,000	6,957,527	△ 117,527	
	特定費用収入	35,110,000	38,627,845	△ 3,517,845	
	特定費用収入	35,110,000	38,627,845	△ 3,517,845	
	その他の事業収入	4,020,000	4,447,416	△ 427,416	
	受託事業収入(公費)	940,000	976,651	△ 36,651	
	受託事業収入(一般)	60,000	65,798	△ 5,798	
	その他の事業収入	3,020,000	3,404,967	△ 384,967	
	経常経費寄附金収入	40,000	50,000	△ 10,000	
	受取利息配当金収入	0	31,179	△ 31,179	
	その他の収入	410,000	480,078	△ 70,078	
	受入研修費収入	60,500	60,500	△ 500	
	利用者等外給食費収入	15,000	23,104	△ 8,104	
	雑収入	335,000	396,474	△ 61,474	
事業活動収入計 (1)	353,520,000	377,342,425	△ 23,822,425		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	194,900,000	186,601,842	8,298,158	
	職員給料支出	127,880,000	126,623,803	1,256,197	
	職員賞与支出	34,000,000	30,426,700	3,573,300	
	非常勤職員給与支出	3,440,000	3,179,881	260,119	
	退職給付支出	3,260,000	2,151,134	1,108,866	
	法定福利費支出	26,320,000	24,220,324	2,099,676	
	事業費支出	52,830,000	44,790,520	8,039,480	
	給食費支出	25,800,000	24,363,574	1,436,426	
	介護用品費支出	10,000	4,320	5,680	
	医薬品費支出	150,000	1,129	148,871	
	保健衛生費支出	1,700,000	1,593,968	106,032	
	医療費支出	1,650,000	1,609,470	40,530	
	教養娯楽費支出	500,000	337,922	162,078	
	日用品費支出	1,200,000	336,560	863,440	
	水道光熱費支出	13,320,000	12,302,485	1,017,515	
	消耗器具備品費支出	4,000,000	1,767,229	2,232,771	
	保険料支出	650,000	169,657	480,343	
	賃借料支出	1,650,000	1,348,159	301,841	
	車輛費支出	2,000,000	955,167	1,044,833	
	雑支出	200,000	880	199,120	
	事務費支出	43,730,000	33,782,382	9,947,618	
	福利厚生費支出	2,350,000	1,727,057	622,943	
	職員被服費支出	170,000	13,392	156,608	
	旅費交通費支出	300,000	204,250	95,750	
	研修研究費支出	1,700,000	1,025,176	674,824	
	事務消耗品費支出	2,310,000	1,636,728	673,272	
	印刷製本費支出	1,000,000	554,794	445,206	
	水道光熱費支出	1,500,000	828,007	671,993	
	修繕費支出	1,800,000	1,159,566	640,434	
	通信運搬費支出	700,000	311,371	388,629	
	会議費支出	100,000	0	100,000	
	広報費支出	1,000,000	126,900	873,100	
	業務委託費支出	21,300,000	20,895,108	404,892	
	手数料支出	2,400,000	714,003	1,685,997	
	保険料支出	1,100,000	732,006	367,994	
	賃借料支出	800,000	277,312	522,688	
	租税公課支出	300,000	148,415	151,585	
	保守料支出	2,320,000	1,458,488	861,512	
	渉外費支出	200,000	88,831	111,169	
	諸会費支出	830,000	530,600	299,400	
	講師料支出	1,100,000	1,020,500	79,500	
雑支出	450,000	329,878	120,122		
支払利息支出	370,000	164,606	205,394		
その他の支出	880,000	311,750	568,250		
利用者等外給食費支出	200,000	41,068	158,932		
雑支出	400,000	0	400,000		
その他の支出	280,000	270,682	9,318		
事業活動支出計 (2)	292,710,000	265,651,100	27,058,900		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	60,810,000	111,691,325	△ 50,881,325		

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	0	0	0
	収	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	収	設備資金借入金収入	0	0	0
	収	固定資産売却収入	0	0	0
	収	その他の施設整備等による収入	0	0	0
	収	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
	支	固定資産取得支出	550,000	530,280	19,720
	支	器具及び備品取得支出	550,000	530,280	19,720
	支	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0
支	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,080,000	1,748,764	1,331,236	
支	その他の施設整備等による支出	0	0	0	
支	施設整備等支出計 (5)	3,630,000	2,279,044	1,350,956	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 3,630,000	Δ 2,279,044	Δ 1,350,956	
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	900,000	953,316	Δ 53,316
	収	退職給付引当資産取崩収入	900,000	953,316	Δ 53,316
	収	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
	収	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
	収	拠点区分間繰入金収入	0	0	0
	収	その他の活動による収入	0	0	0
	収	その他の活動収入計 (7)	900,000	953,316	Δ 53,316
	支	積立資産支出	25,600,000	25,536,404	63,596
	支	退職給付引当資産支出	2,600,000	2,536,404	63,596
	支	施設整備積立資産支出	23,000,000	23,000,000	0
	支	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0
	支	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0
	支	拠点区分間繰入金支出	31,910,000	31,904,880	5,120
	支	その他の活動による支出	570,000	534,798	35,202
支	長期前払費用支出	120,000	129,150	Δ 9,150	
支	長期未払金支出	450,000	405,648	44,352	
支	その他の活動支出計 (8)	58,080,000	57,976,082	103,918	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 57,180,000	Δ 57,022,766	Δ 157,234	
	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	52,389,515	Δ 52,389,515	
	前期末支払資金残高 (12)	227,022,986	227,022,986	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	227,022,986	279,412,501	Δ 52,389,515	

聖心園拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(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)
収 益	障害福祉サービス等事業収益	376,781,168	352,296,144	24,485,024
	自立支援給付費収益	326,744,549	303,137,656	23,606,893
	介護給付費収益	326,744,549	303,137,656	23,606,893
	利用者負担金収益	3,831	4,454 Δ	623
	補足給付費収益	6,957,527	7,179,512 Δ	221,985
	特定障害者特別給付費収益	6,957,527	7,179,512 Δ	221,985
	特定費用収益	38,627,845	38,153,774	474,071
	その他の事業収益	4,447,416	3,820,748	626,668
	受託事業収益(公費)	976,651	684,249	292,402
	受託事業収益(一般)	65,798	0	65,798
	その他の事業収益	3,404,967	0	3,404,967
	利用者負担金収益	0	3,136,499 Δ	3,136,499
	経常経費寄附金収益	50,000	35,000	15,000
	サービス活動収益計 (1)	376,831,168	352,331,144	24,500,024
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	188,947,130	177,436,208	11,510,922
	職員給料	126,623,803	119,341,515	7,282,288
	職員賞与	15,838,400	14,058,200	1,780,200
	賞与引当金繰入	15,500,000	14,737,800	762,200
	非常勤職員給与	3,179,881	3,326,452 Δ	146,571
	退職給付費用	3,734,222	3,786,272 Δ	52,050
	法定福利費	24,070,824	22,185,969	1,884,855
	事業費	44,790,520	43,278,127	1,512,393
	給食費	24,363,574	24,530,938 Δ	167,364
	介護用品費	4,320	0	4,320
	医薬品費	1,129	135,356 Δ	134,227
	保健衛生費	1,593,968	1,042,968	551,000
	医療費	1,609,470	0	1,609,470
	教養娯楽費	337,922	171,858	166,064
	日用品費	336,560	339,252 Δ	2,692
	水道光熱費	12,302,485	13,108,770 Δ	806,285
	消耗器具備品費	1,767,229	1,803,767 Δ	36,538
	保険料	169,657	144,787	24,870
	賃借料	1,348,159	1,235,375	112,784
	車輛費	955,167	764,356	190,811
	雑費	880	700	180
	事務費	33,782,382	34,166,938 Δ	384,556
	福利厚生費	1,727,057	1,792,478 Δ	65,421
	職員被服費	13,392	26,784 Δ	13,392
	旅費交通費	204,250	202,780	1,470
	研修研究費	1,025,176	1,044,817 Δ	19,641
	事務消耗品費	1,636,728	1,012,429	624,299
	印刷製本費	554,794	590,028 Δ	35,234
	水道光熱費	828,007	961,056 Δ	133,049
	修繕費	1,159,566	1,602,422 Δ	442,856
	通信運搬費	311,371	329,654 Δ	18,283
	広報費	126,900	135,900 Δ	9,000
	業務委託費	20,895,108	19,588,272	1,306,836
	手数料	714,003	2,359,402 Δ	1,645,399
	保険料	732,006	487,939	244,067
	賃借料	277,312	299,148 Δ	21,836
	租税公課	148,415	175,909 Δ	27,494
	保守料	1,458,488	1,727,016 Δ	268,528
	渉外費	88,831	47,386	41,445
	諸会費	530,600	531,300 Δ	700
講師料	1,020,500	1,077,336 Δ	56,836	
雑費	329,878	174,882	154,996	
減価償却費	30,528,364	31,757,744 Δ	1,229,380	
国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 13,252,314 Δ	13,424,814	172,500	
その他の費用	270,682	126,652	144,030	
サービス活動費用計 (2)	285,066,764	273,340,855	11,725,909	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	91,764,404	78,990,289	12,774,115	
サ 外 増 減 の 部 動	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	31,179	4,027	27,152
	その他のサービス活動外収益	480,078	3,282,982 Δ	2,802,904
	受入研修費収益	60,500	50,000	10,500
	利用者等外給食費収益	23,104	30,522 Δ	7,418
	雑収益	396,474	3,202,460 Δ	2,805,986
サービス活動外収益計 (4)	511,257	3,287,009 Δ	2,775,752	
支払利息	164,606	188,436 Δ	23,830	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
サ 外 増 減 の 活 動	費				
	用				
	その他のサービス活動外費用	41,068	527,938	△ 486,870	
	利用者等外給食費	41,068	45,264	△ 4,196	
	雑損失	0	482,674	△ 482,674	
	サービス活動外費用計 (5)	205,674	716,374	△ 510,700	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	305,583	2,570,635	△ 2,265,052	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	92,069,987	81,560,924	10,509,063	
特 別 増 減 の 部	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
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管収益	2,633,745	117,620,138	△ 114,986,393
		その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	2,633,745	117,620,138	△ 114,986,393	
	費				
	用				
	基本金組入額	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	11	3	8	
	器具及び備品売却損・処分損	11	3	8	
	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	
	拠点区分間繰入金費用	31,904,880	88,628,527	△ 56,723,647	
	拠点区分間固定資産移管費用	2,633,745	141,524,625	△ 138,890,880	
	その他の特別損失	0	0	0	
	特別費用計 (9)	34,538,636	230,153,155	△ 195,614,519	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 31,904,891	△ 112,533,017	80,628,126	
当期	活動増減差額 (11) = (7) + (10)	60,165,096	30,972,093	△ 91,137,189	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	550,551,459	568,349,259	△ 17,797,800	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	610,716,555	537,377,166	73,339,389	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	33,174,293	△ 33,174,293	
	施設整備積立金取崩額	0	0	0	
	保険積立金取崩額	0	33,174,293	△ 33,174,293	
	その他の積立金積立額 (16)	23,000,000	20,000,000	3,000,000	
	施設整備積立金積立額	23,000,000	20,000,000	3,000,000	
	保険積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	587,716,555	550,551,459	37,165,096	

聖心園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	297,886,389	244,543,141	53,343,248	流動負債	35,449,012	33,474,773	1,974,239
現金預金	237,799,392	184,690,176	53,109,216	事業未払金	18,472,388	17,469,427	1,002,961
事業未収金	59,976,297	59,832,715	143,582	1年以内返済予定リース債務	1,283,316	811,170	472,146
前払費用	110,700	20,250	90,450	1年以内支払予定長期未払金	191,808	405,648	△ 213,840
固定資産	733,484,237	732,372,768	1,111,469	職員預り金	1,500	50,728	△ 49,228
基本財産	655,689,209	682,670,471	△ 26,981,262	賞与引当金	15,500,000	14,737,800	762,200
土地	142,175,167	142,175,167	0	固定負債	77,151,964	71,584,268	5,567,696
建物	736,239,981	736,239,981	0	リース債務	4,375,725	567,934	3,807,791
建物減価償却累計額	△ 222,725,939	△ 195,744,677	△ 26,981,262	退職給付引当金	23,864,493	21,912,780	1,951,713
その他の固定資産	77,795,028	49,702,297	28,092,731	長期未払金	191,808	383,616	△ 191,808
建物	918,000	918,000	0	経理区分勘定	48,719,938	48,719,938	0
建物減価償却累計額	△ 112,837	△ 58,675	△ 54,162	負債の部合計	112,600,976	105,059,041	7,541,935
構築物	1,651,050	1,651,050	0	純 資 産 の 部			
構築物減価償却累計額	△ 829,376	△ 741,330	△ 88,046	基本金	48,543,433	48,543,433	0
車輛運搬具	13,273,832	13,273,832	0	国庫補助金等特別積立金	239,509,662	252,761,976	△ 13,252,314
車輛運搬具減価償却累計額	△ 13,273,826	△ 13,273,826	0	その他の積立金	43,000,000	20,000,000	23,000,000
器具及び備品	39,306,347	41,814,028	△ 2,507,681	施設整備積立金	43,000,000	20,000,000	23,000,000
器具及び備品減価償却累計額	△ 36,299,039	△ 37,603,723	1,304,684	次期繰越活動増減差額	587,716,555	550,551,459	37,165,096
有形リース資産	9,281,311	8,771,039	510,272	(うち当期活動増減差額)	60,165,096	△ 30,972,093	91,137,189
有形リース資産減価償却累計額	△ 4,284,979	△ 7,451,999	3,167,020				
権利	168,000	189,000	△ 21,000				
ソフトウェア	154,459	218,371	△ 63,912				
無形リース資産	764,693	0	764,693				
退職給付引当資産	23,864,493	21,912,780	1,951,713				
施設整備積立資産	43,000,000	20,000,000	23,000,000				
長期前払費用	129,150	0	129,150				
その他の固定資産	83,750	83,750	0	純資産の部合計	918,769,650	871,856,868	46,912,782
資産の部合計	1,031,370,626	976,915,909	54,454,717	負債及び純資産の部合計	1,031,370,626	976,915,909	54,454,717

計算書類に対する注記（聖心園拠点区分用）

1. 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：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ます。

(2) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金：職員の退職金の支給に備える為、互助共励事業脱退一時金に係わる経営者拠出金及び県退職共済事業経営者拠出金を退職給付引当金として計上しています。

◇賞与引当金：職員の賞与の支給に備える為、翌会計年度支給予定額のうち、当会計年度に対応する金額を賞与引当金として計上しています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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為、互助共励事業脱退一時金に係わる経営者拠出金及び県退職共済経営者拠出金を退職給付引当金として計上しています。

退職給付引当資産及び退職給付引当金は、掛金累計額で計上しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりになっています。

- (1) 聖心園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略しています。
- (3) 拠点区分事業活動計算書（会計基準別紙3（⑪））は省略しています。

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	142,175,167	0	0	142,175,167
建物	736,239,981	0	0	736,239,981
建物減価償却累計額	-195,744,677	-26,981,262	0	-222,725,939
合計	682,670,471	-26,981,262	0	655,689,209

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）	0	円
建物（基本財産）	0	円
計	0	

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）	0	円
計	0	

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
権利	315,000	147,000	168,000
ソフトウェア	2,564,298	2,409,839	154,459
無形リース資産	791,061	26,368	764,693
その他固定資産	83,750	0	83,750
合計	3,754,109	2,583,207	1,170,902

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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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	0	0	0
合計	0	0	0

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

あらかし拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(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 入	就労支援事業収入	24,474,000	22,383,161	2,090,839	
	実習事業収入	6,500,000	5,368,795	1,131,205	
	作業収入	17,974,000	17,014,366	959,634	
	障害福祉サービス等事業収入	301,633,000	308,031,817	△ 6,398,817	
	自立支援給付費収入	235,830,000	239,460,769	△ 3,630,769	
	介護給付費収入	49,500,000	49,801,070	△ 301,070	
	訓練等給付費収入	175,760,000	177,784,789	△ 2,024,789	
	計画相談支援給付費収入	10,570,000	11,874,910	△ 1,304,910	
	障害児施設給付費収入	31,264,000	34,267,382	△ 3,003,382	
	障害児通所給付費収入	28,954,000	31,072,972	△ 2,118,972	
	障害児相談支援給付費収入	2,310,000	3,194,410	△ 884,410	
	利用者負担金収入	945,000	1,066,637	△ 121,637	
	利用者負担金収入	945,000	1,066,637	△ 121,637	
	補足給付費収入	5,120,000	5,115,000	5,000	
	特定障害者特別給付費収入	5,120,000	5,115,000	5,000	
	特定費用収入	25,263,000	25,482,928	△ 219,928	
	特定費用収入	25,263,000	25,482,928	△ 219,928	
	その他の事業収入	3,211,000	2,639,101	571,899	
	その他の事業収入	3,201,000	2,639,101	561,899	
	利用者負担金収入	10,000	0	10,000	
	生活保護事業収入	460,000	444,081	15,919	
	授産事業収入	460,000	444,081	15,919	
	第 I 課事業収入	450,000	354,888	95,112	
	その他の事業収入	10,000	89,193	△ 79,193	
	補助事業収入	27,414,000	28,234,825	△ 820,825	
	補助事業等収入	18,114,000	18,772,365	△ 658,365	
	受託事業収入	11,820,000	11,828,000	△ 8,000	
	ジョブコーチ収入	184,000	392,000	△ 208,000	
	その他の事業収入	6,110,000	6,552,365	△ 442,365	
	その他の事業収入	9,300,000	9,462,460	△ 162,460	
	補助金事業収入(公費)	9,300,000	9,462,460	△ 162,460	
受取利息配当金収入	0	3,033	△ 3,033		
その他の収入	180,000	578,896	△ 398,896		
受入研修費収入	30,000	38,000	△ 8,000		
利用者等外給食費収入	30,000	53,952	△ 23,952		
雑収入	120,000	486,944	△ 366,944		
事業活動収入計 (1)	354,161,000	359,675,813	△ 5,514,813		
支 出	人件費支出	209,576,000	205,611,083	3,964,917	
	職員給料支出	136,900,000	135,197,139	1,702,861	
	職員賞与支出	31,494,000	31,478,100	15,900	
	非常勤職員給与支出	11,740,000	11,157,285	582,715	
	退職給付支出	3,009,000	2,503,320	505,680	
	法定福利費支出	26,433,000	25,275,239	1,157,761	
	事業費支出	34,874,000	28,332,487	6,541,513	
	給食費支出	12,070,000	12,029,802	40,198	
	保健衛生費支出	830,000	660,625	169,375	
	教養娯楽費支出	716,000	500,509	215,491	
	日用品費支出	1,158,000	853,767	304,233	
	水道光熱費支出	8,866,000	8,827,300	38,700	
	燃料費支出	50,000	0	50,000	
	消耗器具備品費支出	2,946,000	755,415	2,190,585	
	保険料支出	1,100,000	240,385	859,615	
	賃借料支出	1,052,000	975,531	76,469	
	車輛費支出	5,634,000	3,428,375	2,205,625	
	雑支出	452,000	60,778	391,222	
	事務費支出	70,778,000	45,114,404	25,663,596	
	福利厚生費支出	2,631,000	2,341,309	289,691	
	旅費交通費支出	850,000	303,154	546,846	
	研修研究費支出	3,170,000	1,813,174	1,356,826	
	事務消耗品費支出	4,930,000	3,834,057	1,095,943	
	印刷製本費支出	869,000	160,489	708,511	
	水道光熱費支出	2,420,000	1,850,168	569,832	
	燃料費支出	610,000	439,316	170,684	
	修繕費支出	14,210,000	2,201,653	12,008,347	
通信運搬費支出	2,604,000	1,866,465	737,535		
広報費支出	260,000	239,220	20,780		
業務委託費支出	8,664,000	7,894,635	769,365		
手数料支出	3,098,000	1,137,682	1,960,318		
保険料支出	2,230,000	1,407,758	822,242		

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	賃借料支出	2,529,000	2,212,350	316,650	
	土地・建物賃借料支出	6,150,000	6,146,112	3,888	
	租税公課支出	3,860,000	2,582,858	1,277,142	
	保守料支出	2,556,000	2,032,233	523,767	
	渉外費支出	320,000	118,349	201,651	
	諸会費支出	469,000	280,900	188,100	
	講師料支出	5,705,000	4,459,479	1,245,521	
	雑支出	2,643,000	1,793,043	849,957	
	就労支援事業支出	24,824,000	19,914,213	4,909,787	
	就労支援事業販売原価支出	24,824,000	19,914,213	4,909,787	
	就労支援事業支出	24,824,000	19,914,213	4,909,787	
	授産事業支出	460,000	267,246	192,754	
	第I課事業支出	460,000	264,363	195,637	
	その他の事業支出	0	2,883 [△]	2,883	
	支払利息支出	102,000	61,018	40,982	
	その他の支出	457,000	331,225	125,775	
	利用者等外給食費支出	80,000	50,965	29,035	
雑支出	20,000	0	20,000		
その他の支出	357,000	280,260	76,740		
事業活動支出計 (2)	341,071,000	299,631,676	41,439,324		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	13,090,000	60,044,137 [△]	46,954,137		
施設整備による収支	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	
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	9,921,000	5,664,079	4,256,921	
	建物取得支出	7,116,000	4,592,238	2,523,762	
	車輛運搬具取得支出	700,000	426,481	273,519	
器具及び備品取得支出	2,045,000	634,680	1,410,320		
その他の固定資産取得支出	60,000	10,680	49,320		
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	1,548,000	894,274	653,726		
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)	11,469,000	6,558,353	4,910,647		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	[△] 11,469,000 [△]	[△] 6,558,353 [△]	4,910,647		
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	810,000	1,315,080 [△]	505,080	
	退職給付引当資産取崩収入	810,000	1,315,080 [△]	505,080	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	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)	810,000	1,315,080 [△]	505,080	
	積立資産支出	2,722,000	2,473,224	248,776	
	退職給付引当資産支出	2,722,000	2,473,224	248,776	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動による支出	130,000	129,150	850		
長期前払費用支出	130,000	129,150	850		
その他の活動支出計 (8)	2,852,000	2,602,374	249,626		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	[△] 2,042,000 [△]	[△] 1,287,294 [△]	754,706		
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	[△] 421,000 [△]	52,198,490 [△]	52,619,490		
前期末支払資金残高 (12)	317,847,692	317,847,692	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	317,426,692	370,046,182 [△]	52,619,490		

あらかし拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(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)
収 益	就労支援事業収益	22,383,161	23,138,033 Δ	754,872
	実習事業収益	5,368,795	5,931,725 Δ	562,930
	作業収益	17,014,366	17,206,308 Δ	191,942
	障害福祉サービス等事業収益	308,031,817	279,164,896	28,866,921
	自立支援給付費収益	239,460,769	213,594,770	25,865,999
	介護給付費収益	49,801,070	123,734,790 Δ	73,933,720
	訓練等給付費収益	177,784,789	76,916,850	100,867,939
	地域相談支援給付費収益	0	360,050 Δ	360,050
	計画相談支援給付費収益	11,874,910	12,583,080 Δ	708,170
	障害児施設給付費収益	34,267,382	31,871,351	2,396,031
	障害児通所給付費収益	31,072,972	29,337,341	1,735,631
	障害児相談支援給付費収益	3,194,410	2,534,010	660,400
	利用者負担金収益	1,066,637	861,222	205,415
	補足給付費収益	5,115,000	5,370,000 Δ	255,000
	特定障害者特別給付費収益	5,115,000	5,370,000 Δ	255,000
	特定費用収益	25,482,928	24,796,433	686,495
	その他の事業収益	2,639,101	2,671,120 Δ	32,019
	受託事業収益(公費)	0	7,600 Δ	7,600
	その他の事業収益	2,639,101	0	2,639,101
	利用者負担金収益	0	2,663,520 Δ	2,663,520
	生活保護事業収益	444,081	458,543 Δ	14,462
	授産事業収益	444,081	458,543 Δ	14,462
	第 I 課事業収益	354,888	377,210 Δ	22,322
	その他の事業収益	89,193	81,333	7,860
	補助事業収益	28,234,825	21,218,060	7,016,765
	補助事業等収益	18,772,365	21,218,060 Δ	2,445,695
	受託事業収益	11,828,000	0	11,828,000
	ジョブコーチ収益	392,000	712,000 Δ	320,000
	その他の事業収益	6,552,365	20,506,060 Δ	13,953,695
	その他の事業収益	9,462,460	0	9,462,460
補助事業収益(公費)	9,462,460	0	9,462,460	
その他の収益	0	86,120 Δ	86,120	
サービス活動収益計 (1)	359,093,884	324,065,652	35,028,232	
活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	209,247,927	200,186,222	9,061,705
	職員給料	135,197,139	130,544,539	4,652,600
	職員賞与	16,767,500	14,899,000	1,868,500
	賞与引当金繰入	17,316,500	14,837,800	2,478,700
	非常勤職員給与	11,157,285	11,664,418 Δ	507,133
	退職給付費用	3,661,464	4,058,890 Δ	397,426
	法定福利費	25,148,039	24,181,575	966,464
	事業費	28,332,487	26,683,173	1,649,314
	給食費	12,029,802	11,779,589	250,213
	保健衛生費	660,625	641,885	18,740
	教養娯楽費	500,509	223,104	277,405
	日用品費	853,767	1,118,981 Δ	265,214
	水道光熱費	8,827,300	8,123,356	703,944
	燃料費	0	1,184 Δ	1,184
	消耗器具備品費	755,415	618,296	137,119
	保険料	240,385	298,683 Δ	58,298
	賃借料	975,531	684,831	290,700
	車輛費	3,428,375	3,172,194	256,181
	雑費	60,778	21,070	39,708
	事務費	45,114,404	34,166,184	10,948,220
	福利厚生費	2,341,309	2,203,839	137,470
	旅費交通費	303,154	183,460	119,694
	研修研究費	1,813,174	1,542,636	270,538
	事務消耗品費	3,834,057	1,227,008	2,607,049
	印刷製本費	160,489	82,278	78,211
	水道光熱費	1,850,168	887,773	962,395
	燃料費	439,316	225,454	213,862
	修繕費	2,201,653	1,347,281	854,372
	通信運搬費	1,866,465	1,810,319	56,146
	広報費	239,220	135,900	103,320
業務委託費	7,894,635	5,476,172	2,418,463	
手数料	1,137,682	2,876,999 Δ	1,739,317	
保険料	1,407,758	941,538	466,220	
賃借料	2,212,350	2,482,288 Δ	269,938	
土地・建物賃借料	6,146,112	6,126,576	19,536	
租税公課	2,582,858	963,809	1,619,049	

(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	保守料	2,032,233	1,772,183	260,050
	渉外費	118,349	165,200	△ 46,851
	諸会費	280,900	292,200	△ 11,300
	講師料	4,459,479	2,002,500	2,456,979
	雑費	1,793,043	1,420,771	372,272
	就労支援事業費用	19,914,213	17,932,618	1,981,595
	就労支援事業販売原価	19,914,213	17,932,618	1,981,595
	就労支援事業費	19,914,213	15,802,176	4,112,037
	当期就労支援事業仕入高	0	2,130,442	△ 2,130,442
	授産事業費用	267,246	697,416	△ 430,170
	第Ⅰ課事業費	264,363	465,524	△ 201,161
	第Ⅱ課事業費	0	13,844	△ 13,844
	その他の事業費	2,883	218,048	△ 215,165
	減価償却費	27,311,480	25,625,131	1,686,349
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,881,887	△ 9,685,261	△ 196,626
その他の費用	280,260	106,330	173,930	
サービス活動費用計 (2)	320,586,130	295,711,813	24,874,317	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	38,507,754	28,353,839	10,153,915	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	3,033	8,907	△ 5,874
	その他のサービス活動外収益	578,896	2,754,655	△ 2,175,759
	受入研修費収益	38,000	26,400	11,600
	利用者等外給食費収益	53,952	47,542	6,410
	雑収益	486,944	2,680,713	△ 2,193,769
	サービス活動外収益計 (4)	581,929	2,763,562	△ 2,181,633
	支払利息	61,018	57,360	3,658
	その他のサービス活動外費用	50,965	404,466	△ 353,501
	利用者等外給食費	50,965	43,804	7,161
雑損失	0	360,662	△ 360,662	
サービス活動外費用計 (5)	111,983	461,826	△ 349,843	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	469,946	2,301,736	△ 1,831,790	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	38,977,700	30,655,575	8,322,125	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	630,000	△ 630,000
	施設整備等補助金収益	0	630,000	△ 630,000
	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
	拠点区分間繰入金収益	0	84,551,359	△ 84,551,359
	拠点区分間固定資産移管収益	831,480	180,879,253	△ 180,047,773
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	831,480	266,060,612	△ 265,229,132
	基本金組入額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	15,415	20,605	△ 5,190
	建物売却損・処分損	0	1	△ 1
	車輛運搬具売却損・処分損	1	2	△ 1
	器具及び備品売却損・処分損	4	22	△ 18
その他の固定資産売却損・処分損	15,410	20,580	△ 5,170	
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	630,000	△ 630,000	
災害損失	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	831,480	136,249,503	△ 135,418,023	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計 (9)	846,895	136,900,108	△ 136,053,213	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 15,415	129,160,504	△ 129,175,919	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	38,962,285	159,816,079	△ 120,853,794	
前期繰越活動増減差額 (12)	757,884,838	564,894,466	192,990,372	
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	796,847,123	724,710,545	72,136,578	
基本金取崩額 (14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額 (15)	0	33,174,293	△ 33,174,293	
施設整備積立金取崩額	0	0	0	
保険積立金取崩額	0	33,174,293	△ 33,174,293	
その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	
施設整備積立金積立額	0	0	0	
保険積立金積立額	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	796,847,123	757,884,838	38,962,285	

あらかし拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	393,133,545	335,281,515	57,852,030	流動負債	41,468,947	32,524,343	8,944,604
現金預金	335,975,276	285,085,235	50,890,041	事業未払金	23,061,443	17,307,973	5,753,470
事業未収金	57,047,539	50,062,630	6,984,909	1年以内返済予定リース債務	1,065,084	252,720	812,364
前払費用	110,700	133,650	△ 22,950	預り金	0	94,450	△ 94,450
仮払金	30	0	30	職員預り金	0	5,480	△ 5,480
固定資産	641,288,105	657,896,723	△ 16,608,618	前受金	25,920	25,920	0
基本財産	595,059,101	608,814,497	△ 13,755,396	賞与引当金	17,316,500	14,837,800	2,478,700
土地	302,594,547	302,594,547	0	固定負債	81,479,189	78,260,779	3,218,410
建物	730,255,162	725,865,964	4,389,198	リース債務	3,050,086	694,980	2,355,106
建物減価償却累計額	△ 437,790,608	△ 419,646,014	△ 18,144,594	退職給付引当金	18,689,529	17,826,225	863,304
その他の固定資産	46,229,004	49,082,226	△ 2,853,222	経理区分勘定	59,739,574	59,739,574	0
建物	6,681,031	6,477,991	203,040	負債の部合計	122,948,136	110,785,122	12,163,014
建物減価償却累計額	△ 4,045,525	△ 3,879,772	△ 165,753	純 資 産 の 部			
構築物	29,737,285	29,737,285	0	基本金	35,766,463	35,766,463	0
構築物減価償却累計額	△ 17,520,573	△ 15,828,265	△ 1,692,308	国庫補助金等特別積立金	78,859,928	88,741,815	△ 9,881,887
機械及び装置	14,592,368	14,592,368	0	その他の積立金	0	0	0
機械及び装置減価償却累計額	△ 12,182,139	△ 9,948,243	△ 2,233,896	次期繰越活動増減差額	796,847,123	757,884,838	38,962,285
車輛運搬具	33,936,069	37,171,188	△ 3,235,119	(うち当期活動増減差額)	38,962,285	159,816,079	△ 120,853,794
車輛運搬具減価償却累計額	△ 32,096,127	△ 33,263,472	1,167,345				
器具及び備品	53,652,708	53,867,803	△ 215,095				
器具及び備品減価償却累計額	△ 50,530,773	△ 49,823,352	△ 707,421				
有形リース資産	4,283,992	3,531,832	752,160				
有形リース資産減価償却累計額	△ 1,159,444	△ 2,584,132	1,424,688				
権利	215,730	246,439	△ 30,709				
ソフトウェア	238,079	336,581	△ 98,502				
無形リース資産	990,624	0	990,624				
退職給付引当資産	18,689,529	17,826,225	863,304				
差入保証金	406,000	406,000	0				
長期前払費用	129,150	0	129,150				
その他の固定資産	211,020	215,750	△ 4,730	純資産の部合計	911,473,514	882,393,116	29,080,398
資産の部合計	1,034,421,650	993,178,238	41,243,412	負債及び純資産の部合計	1,034,421,650	993,178,238	41,243,412

計算書類に対する注記（あらかし拠点区分用）

1. 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：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ます。

(2) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金：職員の退職金の支給に備える為、互助共励事業脱退一時金に係わる経営者拠出金及び県退職共済事業経営者拠出金を退職給付引当金として計上しています。

◇賞与引当金：職員の賞与の支給に備える為、翌会計年度支給予定額のうち、当会計年度に対応する金額を賞与引当金として計上しています。

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

職員の退職金の支給に備える為、互助共励事業脱退一時金に係わる経営者拠出金及び県退職共済経営者拠出金を退職給付引当金として計上しています。

退職給付引当資産及び退職給付引当金は、掛金累計額で計上しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりになっています。

(1) あらかし拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動計算書（会計基準別紙3（⑩））

ア 障害者支援施設あらかし

イ ジョブサポートあらかし商会・就労移行支援事業

ウ ジョブサポートあらかし商会・就労継続支援事業

エ あらかし授産事業

オ こどもデイサービスセンターあらかし

カ 障害者支援センター

キ 地域療育等支援事業

ク グループホーム

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑪））は省略しています。

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	302,594,547	0	0	302,594,547
建物	725,865,964	4,389,198	0	730,255,162
建物減価償却累計額	-419,646,014	-18,144,594	0	-437,790,608
合計	608,814,497	-13,755,396	0	595,059,101

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）

0 円

建物（基本財産）

0 円

計 0

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） 0 円

計 0

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
権利	338,014	122,284	215,730
ソフトウェア	2,805,029	2,566,950	238,079
無形リース資産	1,024,784	34,160	990,624
差入保証金	406,000	0	406,000
その他固定資産	211,020	0	211,020
合 計	4,784,847	2,723,394	2,061,453

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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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	0	0	0
合 計	0	0	0

11. 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

平成30年3月31日をもって、あらかし授産事業を廃止しました。これに伴う資産負債等のジョブサポートあらかし商会・就労継続支援B型への繰入及び移管処理を当期末に行いました。

また、地域療育等支援事業は障害者支援センターへの統合のため当期末に資産負債等の繰入処理を行いました。

四季の郷「輝」デイサービスセンター拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(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
収 入	介護保険事業収入	32,675,000	32,113,113	561,887	
	居宅介護料収入	10,435,000	10,414,474	20,526	
	(介護報酬収入)	9,235,000	9,234,316	684	
	介護報酬収入	9,235,000	9,234,316	684	
	(利用者負担金収入)	1,200,000	1,180,158	19,842	
	介護負担金収入(一般)	1,200,000	1,180,158	19,842	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	20,800,000	20,429,839	370,161	
	事業費収入	18,610,000	18,312,597	87,403	
	事業負担金収入(一般)	2,400,000	2,117,242	282,758	
	利用者等利用料収入	830,000	751,500	78,500	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	300,000	269,400	30,600	
	その他の利用料収入	530,000	482,100	47,900	
	その他の事業収入	610,000	517,300	92,700	
	受託事業収入(公費)	500,000	420,500	79,500	
	受託事業収入(一般)	110,000	96,800	13,200	
	受取利息配当金収入	1,000	35	965	
	その他の収入	520,000	395,452	124,548	
雑収入	520,000	395,452	124,548		
事業活動収入計 (1)	33,196,000	32,508,600	687,400		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	28,618,000	27,819,610	798,390	
	職員給料支出	18,260,000	18,114,505	145,495	
	職員賞与支出	5,006,000	5,005,600	400	
	非常勤職員給与支出	1,300,000	1,289,860	10,140	
	退職給付支出	350,000	0	350,000	
	法定福利費支出	3,702,000	3,409,645	292,355	
	事業費支出	4,369,000	3,721,443	647,557	
	給食費支出	28,000	27,038	962	
	医薬品費支出	10,000	3,015	6,985	
	診療・療養等材料費支出	5,000	0	5,000	
	教養娯楽費支出	83,000	59,132	23,868	
	水道光熱費支出	1,807,000	1,612,512	194,488	
	消耗器具備品費支出	1,200,000	1,068,044	131,956	
	保険料支出	59,000	27,619	31,381	
	賃借料支出	120,000	110,160	9,840	
	車輛費支出	1,047,000	813,923	233,077	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	事務費支出	4,407,000	3,318,091	1,088,909	
	福利厚生費支出	350,000	275,154	74,846	
	職員被服費支出	5,000	5,000	0	
	旅費交通費支出	100,000	88,000	12,000	
	研修研究費支出	300,000	213,464	86,536	
	事務消耗品費支出	150,000	72,165	77,835	
	印刷製本費支出	150,000	138,325	11,675	
	水道光熱費支出	284,000	193,094	90,906	
	修繕費支出	300,000	129,400	170,600	
	通信運搬費支出	250,000	212,241	37,759	
	広報費支出	48,000	34,080	13,920	
	業務委託費支出	150,000	54,453	95,547	
	手数料支出	300,000	254,360	45,640	
	保険料支出	478,000	278,480	199,520	
	賃借料支出	768,000	689,658	78,342	
	租税公課支出	224,000	180,200	43,800	
保守料支出	500,000	477,237	22,763		
渉外費支出	10,000	5,000	5,000		
諸会費支出	10,000	2,000	8,000		
雑支出	30,000	15,780	14,220		
支払利息支出	200,000	176,370	23,630		
事業活動支出計 (2)	37,594,000	35,035,514	2,558,486		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 4,398,000	△ 2,526,914	△ 1,871,086		
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	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	260,000	260,000	0	
	車輛運搬具売却収入	260,000	260,000	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)	260,000	260,000	0	
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0		
固定資産取得支出	2,108,000	2,061,900	46,100		
車輛運搬具取得支出	1,945,000	1,945,000	0		

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考	
施 設 整 備 支 等 に よ る	支					
	出					
	器具及び備品取得支出	150,000	104,400	45,600		
	その他の固定資産取得支出	13,000	12,500	500		
	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	828,000	815,876	12,124		
	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)	2,936,000	2,877,776	58,224		
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 2,676,000	Δ 2,617,776	Δ 58,224		
そ の 他 の 活 動 に よ る	収					
	入					
	積立資産取崩収入	0	0	0		
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0		
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0		
	拠点区分間繰入金収入	6,000,000	6,000,000	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)	6,000,000	6,000,000	0	
	支					
	出					
積立資産支出	700,000	299,520	400,480			
退職給付引当資産支出	700,000	299,520	400,480			
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0			
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0			
拠点区分間繰入金支出	0	0	0			
その他の活動による支出	0	0	0			
	その他の活動支出計 (8)	700,000	299,520	400,480		
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	5,300,000	5,700,480	Δ 400,480		
	予備費支出 (10)	0	0	0		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 1,774,000	Δ 555,790	Δ 2,329,790		
	前期末支払資金残高 (12)	4,453,855	4,453,855	0		
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	2,679,855	5,009,645	Δ 2,329,790		

四季の郷「輝」デイサービスセンター拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(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)	
収 益	介護保険事業収益	32,113,113	21,938,006	10,175,107	
	住宅介護料収益	10,414,474	6,351,576	4,062,898	
	(介護報酬収益)	9,234,316	5,676,613	3,557,703	
	介護報酬収益	9,234,316	5,676,613	3,557,703	
	(利用者負担金収益)	1,180,158	674,963	505,195	
	介護負担金収益(一般)	1,180,158	674,963	505,195	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	20,429,839	14,315,330	6,114,509	
	事業費収益	18,312,597	12,824,683	5,487,914	
	事業負担金収益(一般)	2,117,242	1,490,647	626,595	
	利用者等利用料収益	751,500	622,400	129,100	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	269,400	234,800	34,600	
	その他の利用料収益	482,100	387,600	94,500	
	その他の事業収益	517,300	648,700 Δ	131,400	
	受託事業収益(公費)	420,500	527,000 Δ	106,500	
	受託事業収益(一般)	96,800	0	96,800	
その他の事業収益	0	121,700 Δ	121,700		
サービス活動収益計 (1)	32,113,113	21,938,006	10,175,107		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	28,419,130	25,824,097	2,595,033
		職員給料	18,114,505	16,644,328	1,470,177
		職員賞与	3,005,600	2,522,500	483,100
		賞与引当金繰入	2,300,000	2,000,000	300,000
		非常勤職員給与	1,289,860	1,277,112	12,748
		退職給付費用	299,520	299,520	0
		法定福利費	3,409,645	3,080,637	329,008
		事業費	3,721,443	3,110,596	610,847
		給食費	27,038	21,167	5,871
		医薬品費	3,015	0	3,015
		保健衛生費	0	1,973 Δ	1,973
		教養娯楽費	59,132	37,116	22,016
		水道光熱費	1,612,512	1,567,125	45,387
		消耗器具備品費	1,068,044	893,964	174,080
		保険料	27,619	82,734 Δ	55,115
		賃借料	110,160	110,160	0
		車輛費	813,923	393,157	420,766
		雑費	0	3,200 Δ	3,200
		事務費	3,318,091	3,022,797	295,294
		福利厚生費	275,154	190,221	84,933
		職員被服費	5,000	0	5,000
		旅費交通費	88,000	107,000 Δ	19,000
		研修研究費	213,464	202,970	10,494
		事務消耗品費	72,165	112,000 Δ	39,835
		印刷製本費	138,325	214,794 Δ	76,469
		水道光熱費	193,094	175,127	17,967
		修繕費	129,400	63,266	66,134
		通信運搬費	212,241	216,021 Δ	3,780
		広報費	34,080	30,230	3,850
		業務委託費	54,453	0	54,453
		手数料	254,360	218,513	35,847
		保険料	278,480	197,371	81,109
		賃借料	689,658	727,185 Δ	37,527
		租税公課	180,200	145,186	35,014
		保守料	477,237	385,913	91,324
		渉外費	5,000	0	5,000
		諸会費	2,000	32,000 Δ	30,000
雑費	15,780	5,000	10,780		
減価償却費	11,668,345	11,616,205	52,140		
サービス活動費用計 (2)	47,127,009	43,573,695	3,553,314		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 15,013,896 Δ	21,635,689	6,621,793		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	35	90 Δ	55
		その他のサービス活動外収益	395,452	377,740	17,712
		受入研修費収益	0	0	0
		利用者等外給食費収益	0	0	0
		雑収益	395,452	377,740	17,712
		サービス活動外収益計 (4)	395,487	377,830	17,657
費 用	支 払 利 息	支払利息	176,370	176,232	138
		その他のサービス活動外費用	0	78,075 Δ	78,075
		利用者等外給食費	0	0	0
		雑損失	0	78,075 Δ	78,075

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
	サービス活動外費用計 (5)	176,370	254,307	△ 77,937
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	219,117	123,523	95,594
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 14,794,779	△ 21,512,166	6,717,387
特別増減の部	収			
	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	259,999	0	259,999
	車両運搬具売却益	259,999	0	259,999
	拠点区分間繰入金収益	6,000,000	10,000,000	△ 4,000,000
	拠点区分間固定資産移管収益	798,720	2,478,324	△ 1,679,604
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	7,058,719	12,478,324	△ 5,419,605
減の部	費			
	基本金組入額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	10,930	0	10,930
	その他の固定資産売却損・処分損	10,930	0	10,930
	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
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	798,720	2,467,393	△ 1,668,673
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	809,650	2,467,393	△ 1,657,743
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	6,249,069	10,010,931	△ 3,761,862
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 8,545,710	△ 11,501,235	2,955,525
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	304,599,871	316,101,106	△ 11,501,235
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	296,054,161	304,599,871	△ 8,545,710
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	施設整備積立金取崩額	0	0	0
	保険積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	施設整備積立金積立額	0	0	0
保険積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	296,054,161	304,599,871	△ 8,545,710

四季の郷「輝」デイサービスセンター拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	8,752,928	6,247,179	2,505,749	流動負債	6,874,139	4,606,204	2,267,935
現金預金	3,049,136	1,828,807	1,220,329	事業未払金	3,743,283	1,793,324	1,949,959
事業未収金	5,480,071	4,406,183	1,073,888	1年以内返済予定リース債務	830,856	812,880	17,976
未収金	223,721	0	223,721	賞与引当金	2,300,000	2,000,000	300,000
立替金	0	12,189	△ 12,189	固定負債	3,765,725	4,434,804	△ 669,079
固定資産	297,941,097	307,393,700	△ 9,452,603	リース債務	2,136,461	2,880,420	△ 743,959
基本財産	279,908,556	289,520,499	△ 9,611,943	退職給付引当金	1,629,264	1,554,384	74,880
土地	39,658,741	39,658,741	0	負債の部合計	10,639,864	9,041,008	1,598,856
建物	268,284,643	268,284,643	0	純 資 産 の 部			
建物減価償却累計額	△ 28,034,828	△ 18,422,885	△ 9,611,943	基本金	0	0	0
その他の固定資産	18,032,541	17,873,201	159,340	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
構築物	14,537,033	14,537,033	0	その他の積立金	0	0	0
構築物減価償却累計額	△ 3,356,824	△ 2,205,912	△ 1,150,912	次期繰越活動増減差額	296,054,161	304,599,871	△ 8,545,710
車輛運搬具	1,945,000	1,212,530	732,470	(うち当期活動増減差額)	△ 8,545,710	△ 11,501,235	2,955,525
車輛運搬具減価償却累計額	△ 35,104	△ 1,212,529	1,177,425				
器具及び備品	321,725	217,325	104,400				
器具及び備品減価償却累計額	△ 63,891	△ 33,927	△ 29,964				
有形リース資産	4,835,851	4,835,851	0				
有形リース資産減価償却累計額	△ 1,955,431	△ 1,142,551	△ 812,880				
ソフトウェア	75,521	100,067	△ 24,546				
無形リース資産	86,897	0	86,897				
退職給付引当資産	1,629,264	1,554,384	74,880				
その他の固定資産	12,500	10,930	1,570	純資産の部合計	296,054,161	304,599,871	△ 8,545,710
資産の部合計	306,694,025	313,640,879	△ 6,946,854	負債及び純資産の部合計	306,694,025	313,640,879	△ 6,946,854

計算書類に対する注記（四季の郷「輝」デイサービスセンター拠点区分用）

1. 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：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ます。

(2) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金：職員の退職金の支給に備える為、互助共励事業脱退一時金に係わる経営者拠出金及び県退職共済事業経営者拠出金を退職給付引当金として計上しています。

◇賞与引当金：職員の賞与の支給に備える為、翌会計年度支給予定額のうち、当会計年度に対応する金額を賞与引当金として計上しています。

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

職員の退職金の支給に備える為、互助共励事業脱退一時金に係わる経営者拠出金及び県退職共済経営者拠出金を退職給付引当金として計上しています。

退職給付引当資産及び退職給付引当金は、掛金累計額で計上しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりになっています。

- (1) 四季の郷「輝」デイサービスセンター拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略しています。
- (2) 拠点区分事業活動計算書（会計基準別紙3（⑪））は省略しています。

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	39,658,741	0	0	39,658,741
建物	268,284,643	0	0	268,284,643
建物減価償却累計額	-18,422,885	-9,611,943	0	-28,034,828
合計	289,520,499	-9,611,943	0	279,908,556

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）	0	円
建物（基本財産）	0	円
計	0	

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）	0	円
計	0	

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
ソフトウェア	122,731	47,210	75,521
無形リース資産	89,893	2,996	86,897
その他固定資産	12,500	0	12,500
合計	225,124	50,206	174,918

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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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	0	0	0
合計	0	0	0

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

ときわ荘拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(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				
	受取利息配当金収入	0	5 [△]	5	
	その他の収入	1,347,000	1,399,124 [△]	52,124	
	その他の収入	1,347,000	1,399,124 [△]	52,124	
	事業活動収入計 (1)	1,347,000	1,399,129 [△]	52,129	
	支				
	事業費支出	516,000	458,757	57,243	
	水道光熱費支出	360,000	356,516	3,484	
	消耗器具備品費支出	156,000	102,241	53,759	
	事務費支出	310,000	193,290	116,710	
	修繕費支出	30,000	996	29,004	
	手数料支出	19,000	540	18,460	
	保険料支出	60,000	24,786	35,214	
	賃借料支出	120,000	96,232	23,768	
租税公課支出	1,000	536	464		
保守料支出	80,000	70,200	9,800		
その他の支出	267,000	247,495	19,505		
雑支出	20,000	0	20,000		
その他の支出	247,000	247,495 [△]	495		
事業活動支出計 (2)	1,093,000	899,542	193,458		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	254,000	499,587 [△]	245,587		
施設整備等による収支	収				
	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	
	支				
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	254,000	225,706	28,294	
器具及び備品取得支出	254,000	225,706	28,294		
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)	254,000	225,706	28,294		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	[△] 254,000	[△] 225,706	28,294		
その他の活動による収支	収				
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	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	
	支				
	積立資産支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
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	0	0		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	0	0		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	273,881 [△]	273,881		
前期末支払資金残高 (12)	541,717	541,717	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	541,717	815,598 [△]	273,881		

ときわ荘拠点区分 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

第二号第四様式

(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			
	その他の収益	1,399,124	770,422	628,702
	サービス活動収益計 (1)	1,399,124	770,422	628,702
	費用			
	事業費	458,757	278,679	180,078
	水道光熱費	356,516	256,396	100,120
	消耗器具備品費	102,241	22,283	79,958
	事務費	193,290	256,627 Δ	63,337
	修繕費	996	0	996
	手数料	540	540	0
	保険料	24,786	24,786	0
賃借料	96,232	96,232	0	
租税公課	536	1,419 Δ	883	
保守料	70,200	133,650 Δ	63,450	
減価償却費	3,130,537	3,089,710	40,827	
その他の費用	247,495	0	247,495	
サービス活動費用計 (2)	4,030,079	3,625,016	405,063	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 2,630,955 Δ	2,854,594	223,639	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	5	7 Δ	2
	その他のサービス活動外収益	0	14,500 Δ	14,500
	受入研修費収益	0	0	0
	利用者等外給食費収益	0	0	0
	雑収益	0	14,500 Δ	14,500
	サービス活動外収益計 (4)	5	14,507 Δ	14,502
	費用			
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	19,828 Δ	19,828
利用者等外給食費	0	0	0	
雑損失	0	19,828 Δ	19,828	
サービス活動外費用計 (5)	0	19,828 Δ	19,828	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	5 Δ	5,321	5,326	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 2,630,950 Δ	2,859,915	228,965	
特別増減の部	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
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	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	
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	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計 (9)	0	0	0	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 2,630,950 Δ	2,859,915	228,965	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	87,623,164	90,483,079 Δ	2,859,915
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	84,992,214	87,623,164 Δ	2,630,950
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	施設整備積立金取崩額	0	0	0
	保険積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	施設整備積立金積立額	0	0	0
	保険積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	84,992,214	87,623,164 Δ	2,630,950

ときわ荘拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	861,144	581,952	279,192	流動負債	45,546	40,235	5,311
現金預金	761,809	457,722	304,087	事業未払金	45,546	40,235	5,311
事業未収金	99,335	124,230	△ 24,895	固定負債	0	0	0
固定資産	84,176,616	87,081,447	△ 2,904,831	負債の部合計	45,546	40,235	5,311
基本財産	80,782,209	83,541,525	△ 2,759,316	純 資 産 の 部			
土地	11,813,242	11,813,242	0	基本金	0	0	0
建物	77,016,968	77,016,968	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建物減価償却累計額	△ 8,048,001	△ 5,288,685	△ 2,759,316	その他の積立金	0	0	0
その他の固定資産	3,394,407	3,539,922	△ 145,515	次期繰越活動増減差額	84,992,214	87,623,164	△ 2,630,950
構築物	4,173,174	4,173,174	0	(うち当期活動増減差額)	△ 2,630,950	△ 2,859,915	228,965
構築物減価償却累計額	△ 963,646	△ 633,252	△ 330,394	純資産の部合計	84,992,214	87,623,164	△ 2,630,950
器具及び備品	225,706	0	225,706	負債及び純資産の部合計	85,037,760	87,663,399	△ 2,625,639
器具及び備品減価償却累計額	△ 40,827	0	△ 40,827				
資産の部合計	85,037,760	87,663,399	△ 2,625,639				

計算書類に対する注記（ときわ荘拠点区分用）

1. 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：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ます。

(2) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金：職員の退職金の支給に備える為、互助共励事業脱退一時金に係わる経営者拠出金及び県退職共済事業経営者拠出金を退職給付引当金として計上しています。

◇賞与引当金：職員の賞与の支給に備える為、翌会計年度支給予定額のうち、当会計年度に対応する金額を賞与引当金として計上しています。

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

職員の退職金の支給に備える為、互助共励事業脱退一時金に係わる経営者拠出金及び県退職共済経営者拠出金を退職給付引当金として計上しています。

退職給付引当資産及び退職給付引当金は、掛金累計額で計上しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりになっています。

(1) ときわ荘拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略しています。

(4) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））

ア ときわ荘

イ 生計困難者に対する相談支援事業

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	11,813,242	0	0	11,813,242
建物	77,016,968	0	0	77,016,968
建物減価償却累計額	-5,288,685	-2,759,316	0	-8,048,001
合計	83,541,525	-2,759,316	0	80,782,209

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）	0	円
建物（基本財産）	0	円
計	0	

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）	0	円
計	0	

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
間接法の為省略	0	0	0
合 計	0	0	0

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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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