

平成 30 年 度

決 算 報 告 書

自：平成 30 年 4 月 1 日
至：平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人やすらぎ会

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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	350,957,447	344,683,966	6,273,481
	経常経費寄附金収益	102,000	308,000	△ 206,000
	サービス活動収益計(1)	351,059,447	344,991,966	6,067,481
	費用			
	人件費	238,920,179	232,763,952	6,156,227
	事業費	56,220,949	53,395,347	2,825,602
	事務費	59,079,105	44,420,153	14,658,952
	利用者負担軽減額	1,865,640	1,824,961	40,679
	減価償却費	26,876,889	26,495,363	381,526
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 21,511,741	△ 21,577,440	65,699	
サービス活動費用計(2)	361,451,021	337,322,336	24,128,685	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 10,391,574	7,669,630	△ 18,061,204	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	9,618	41,781	△ 32,163
	その他のサービス活動外収益	4,137,217	4,067,968	69,249
	サービス活動外収益計(4)	4,146,835	4,109,749	37,086
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,842,527	1,887,780	△ 45,253
サービス活動外費用計(5)	1,842,527	1,887,780	△ 45,253	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,304,308	2,221,969	82,339	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 8,087,266	9,891,599	△ 17,978,865	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益		35,364	△ 35,364
	特別収益計(8)	0	35,364	△ 35,364
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額		983,506	△ 983,506
特別費用計(9)	0	983,506	△ 983,506	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 948,142	948,142	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 8,087,266	8,943,457	△ 17,030,723	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	133,099,388	117,155,931	15,943,457
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	125,012,122	126,099,388	△ 1,087,266
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	13,332,000	10,000,000	3,332,000
	その他の積立金積立額(16)		3,000,000	△ 3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	138,344,122	133,099,388	5,244,734

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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	350,443,000	350,957,447	△ 514,447	
	経常経費寄附金収入	42,000	102,000	△ 60,000	
	受取利息配当金収入	3,000	9,618	△ 6,618	
	その他の収入	4,097,000	4,137,217	△ 40,217	
	事業活動収入計(1)	354,585,000	355,206,282	△ 621,282	
	支出				
人件費支出	236,152,000	235,860,888	291,112		
事業費支出	56,068,000	56,220,949	△ 152,949		
事務費支出	59,945,000	59,079,105	865,895		
利用者負担軽減額	1,713,000	1,865,640	△ 152,640		
その他の支出	1,762,000	1,842,527	△ 80,527		
事業活動支出計(2)	355,640,000	354,869,109	770,891		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,055,000	337,173	△ 1,392,173		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	12,967,000	12,882,849	84,151	
	施設整備等支出計(5)	12,967,000	12,882,849	84,151	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 12,967,000	△ 12,882,849	△ 84,151		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	14,732,000	13,531,322	1,200,678	
	その他の活動収入計(7)	14,732,000	13,531,322	1,200,678	
	支出				
	積立資産支出	3,253,000	3,213,293	39,707	
その他の活動支出計(8)	3,253,000	3,213,293	39,707		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,479,000	10,318,029	1,160,971		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,543,000	△ 2,227,647	△ 315,353		
前期末支払資金残高(12)		133,646,538	△ 133,646,538		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 2,543,000	131,418,891	△ 133,961,891		

法人単位貸借対照表
平成31年 3月31日現在

(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
流動資産	173,620,054	185,373,123	△ 11,753,069	流動負債	51,498,663	60,978,765	△ 9,480,102
現金預金	93,861,637	98,517,043	△ 4,655,406	事業未払金	12,276,643	23,661,507	△ 11,384,864
事業未収金	79,758,417	86,856,080	△ 7,097,663	預り金	29,774,058	27,987,580	1,786,478
				職員預り金	150,462	77,498	72,964
				賞与引当金	9,297,500	9,252,180	45,320
固定資産	540,667,318	564,979,387	△ 24,312,069	固定負債	33,000,289	29,986,318	3,013,971
基本財産	383,810,166	405,835,270	△ 22,025,104	退職給付引当金	33,000,289	29,986,318	3,013,971
建物	380,810,166	402,835,270	△ 22,025,104	負債の部合計	84,498,952	90,965,083	△ 6,466,131
基本財産特定預金	3,000,000	3,000,000	0				
その他の固定資産	156,857,152	159,144,117	△ 2,286,965	純資産の部			
構築物	220,501	247,501	△ 27,000	基本金	23,000,000	23,000,000	0
機械及び装置	65,722	85,929	△ 20,207	第1号基本金	23,000,000	23,000,000	0
車輛運搬具	6,673,599	2,417,059	4,256,540	国庫補助金等特別積立金	359,044,298	380,556,039	△ 21,511,741
器具及び備品	7,496,541	3,674,810	3,821,731	その他の積立金	109,400,000	122,732,000	△ 13,332,000
退職給付引当資産	33,000,289	29,986,318	3,013,971	備品等購入積立金	1,400,000	1,400,000	0
備品等購入積立資産	1,400,000	1,400,000	0	施設・設備整備積立金	108,000,000	121,332,000	△ 13,332,000
施設整備等積立資産	108,000,000	121,332,000	△ 13,332,000	次期繰越活動増減差額	138,344,122	133,099,388	5,244,734
その他の固定資産	500	500	0	(うち当期活動増減差額)	△ 8,087,266	8,943,457	△ 17,030,723
資産の部合計	714,287,372	750,352,510	△ 36,065,138	純資産の部合計	629,788,420	659,387,427	△ 29,599,007
				負債及び純資産の部合計	714,287,372	750,352,510	△ 36,065,138

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

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

①満期保有目的の債券等一償却減価法(定額法)

②上記以外の有価証券で時価のあるもの一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

①建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、器具及び備品、車輛運搬具

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

②リース資産

所有者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、残存価格をゼロとする定額法による。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に属する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式による。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員並びに所定労働時間の3分の2以上の非常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

全常勤職員並びに所定労働時間の3分の2以上の非常勤職員について、岩手県社会福祉協議会の実施する民間社会福祉事業職員共済事業に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令 第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令 第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため省略している。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令 第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令 第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、公益事業を実施していないため省略している。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令 第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、公益事業を実施していないため省略している。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア ぶなの園拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「特別養護老人ホームぶなの園」

「ショートステイサービスぶなの園」

「ホームヘルプステーションぶなの園」

「デイサービスセンターぶなの園」

「西和賀介護相談室」

イ かたくりの園拠点(社会福祉事業)

「デイサービスセンターかたくりの園」

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
建物	402,835,270	1,521,601	23,546,705	380,810,166
基本財産特定預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	405,835,270	1,521,601	23,546,705	383,810,166

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
該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	587,094,852	206,284,686	380,810,166
小計	587,094,852	206,284,686	380,810,166
その他の固定資産			
構築物	4,470,000	4,249,499	220,501
機械及び装置	340,200	274,478	65,722
車輛運搬具	34,004,141	27,330,542	6,673,599
器具及び備品	27,053,303	19,556,762	7,496,541
その他の固定資産	500	0	500
小計	65,868,144	51,411,281	14,456,863
合計	652,962,996	257,695,967	395,267,029

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	79,758,417	0	79,758,417
合計	79,758,417	0	79,758,417

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

財産目録
平成31年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	93,861,637
普通預金	花巻農業協同組合 沢内支店 他	—	運転資金	—	—	93,861,637
事業未収金		—	2月、3月介護給付費他	—	—	79,758,417
流動資産合計						173,620,054
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(特別養護老人ホーム ぶなの園)西和賀町沢内字太田2地割135番地	2009年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	496,046,084	181,491,825	314,554,259
	(かたくりの園デイサービスセンター)西和賀町沢内字大野17地割140番地1	2009年度	第2種社会福祉事業である、老人デイサービスに使用している。	91,048,768	24,792,861	66,255,907
小計						380,810,166
基本財産特定預金	花巻農業協同組合 沢内支店	—	法人設立時に基本財産として保有する必要のある定期預金	—	—	3,000,000
基本財産合計						383,810,166
(2) その他の固定資産						
構築物	南側広場舗装工事 他1件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	4,470,000	4,249,499	220,501
機械及び装置	電気錠制御装置設置	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	340,200	274,478	65,722
車輛運搬具	三菱ミニキャブ5622 他16件	—	相談業務巡回等に使用している。	34,004,141	27,330,542	6,673,599
器具及び備品	ステリキヤビネットTFA-10 他48件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	27,053,303	19,556,762	7,496,541
退職給付引当資産	社会福祉法人 岩手県社会福祉協議会	—	将来の職員の退職金のため加入している退職共済制度の法人負担分	—	—	33,000,289
備品等購入積立資産	花巻農業協同組合 沢内支店	—	将来の備品等購入の目的のため、積立てている定期預金	—	—	1,400,000
施設整備等積立資産	花巻農業協同組合 沢内支店	—	将来の施設整備の目的のため、積立てている定期預金他	—	—	108,000,000
その他の固定資産	岩手県火災共済協同組合	—	出資金	—	—	500
その他の固定資産合計						156,857,152
固定資産合計						540,667,318
資産合計						714,287,372
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月 社会保険料他	—		—	—	12,276,643
預り金	介護報酬他	—		—	—	29,774,058
職員預り金		—		—	—	150,462
賞与引当金	当該年度算定賞与引当金	—		—	—	9,297,500
流動負債合計						51,498,663
2 固定負債						
退職給付引当金	社会福祉法人 岩手県社会福祉協議会	—		—	—	33,000,289
固定負債合計						33,000,289
負債合計						84,498,952
差引純資産						629,788,420