

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	4,150,727,000	4,149,281,716	1,445,284	
	老人福祉事業収入	56,927,000	56,785,893	141,107	
	障害福祉サービス等事業収入	10,253,000	10,342,038	89,038	
	医療事業収入	1,160,450,000	1,167,840,546	7,390,546	
	経常経費寄附金収入	1,100,000	1,100,068	68	
	受取利息配当金収入	6,682,000	7,415,458	733,458	
	その他の収入	56,415,000	60,435,608	4,020,608	
	事業活動収入計(1)	5,442,554,000	5,453,201,327	10,647,327	
	支出				
人件費支出	3,860,662,000	3,868,762,344	8,100,344		
事業費支出	687,231,000	679,791,437	7,439,563		
事務費支出	400,621,000	395,392,949	5,228,051		
利用者負担軽減額	1,932,000	2,062,738	130,738		
支払利息支出	3,870,000	3,869,930	70		
その他の支出	9,274,000	9,731,889	457,889		
事業活動支出計(2)	4,963,590,000	4,959,611,287	3,978,713		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	478,964,000	493,590,040	14,626,040		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	31,460,000	31,579,321	119,321	
	固定資産売却収入	403,000	462,960	59,960	
	施設整備等収入計(4)	31,863,000	32,042,281	179,281	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	57,580,000	57,580,000	0		
固定資産取得支出	152,189,000	151,613,121	575,879		
施設整備等支出計(5)	209,769,000	209,193,121	575,879		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	177,906,000	177,150,840	755,160		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	1,934,000	1,934,120	120	
	積立資産取崩収入	34,455,000	41,065,186	6,610,186	
	その他の活動による収入	3,133,000	3,184,366	51,366	
	その他の活動収入計(7)	39,522,000	46,183,672	6,661,672	
	支出				
	長期貸付金支出	28,470,000	28,050,100	419,900	
	投資有価証券取得支出	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	積立資産支出	33,080,000	33,102,310	22,310	
	その他の活動による支出	2,000,000	2,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	1,063,550,000	1,063,152,410	397,590		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,024,028,000	1,016,968,738	7,059,262		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	722,970,000	700,529,538	22,440,462		
前期末支払資金残高(12)	3,522,706,380	3,522,706,380	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,799,736,380	2,822,176,842	22,440,462		

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	4,149,281,716	4,059,294,850	89,986,866
	老人福祉事業収益	58,521,147	59,000,437	479,290
	障害福祉サービス等事業収益	10,342,038	10,427,412	85,374
	医療事業収益	1,167,840,546	1,111,433,898	56,406,648
	経常経費寄附金収益	1,100,068	1,391,000	290,932
	その他の収益	12,246,444	13,419,971	1,173,527
	サービス活動収益計(1)	5,399,331,959	5,254,967,568	144,364,391
	費用			
	人件費	3,821,262,517	3,801,506,280	19,756,237
事業費	677,820,329	678,977,128	1,156,799	
事務費	412,256,014	425,988,974	13,732,960	
利用者負担軽減額	2,062,738	2,009,368	53,370	
減価償却費(サービス)	410,815,145	409,919,104	896,041	
国庫補助金等特別積立金取崩額(サービス)	113,877,494	114,484,618	607,124	
徴収不能引当金繰入	7,803,225		7,803,225	
サービス活動費用計(2)	5,218,142,474	5,203,916,236	14,226,238	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	181,189,485	51,051,332	130,138,153	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	7,415,458	4,967,260	2,448,198
	その他のサービス活動外収益	51,062,656	15,920,527	35,142,129
	サービス活動外収益計(4)	58,478,114	20,887,787	37,590,327
	費用			
	支払利息	3,869,930	4,997,803	1,127,873
その他のサービス活動外費用	6,858,399	7,471,359	612,960	
サービス活動外費用計(5)	10,728,329	12,469,162	1,740,833	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	47,749,785	8,418,625	39,331,160	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	228,939,270	59,469,957	169,469,313	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	31,579,321	44,968,000	13,388,679
	固定資産受贈額	4,526,710	372,000	4,154,710
	固定資産売却益	385,474	205,469	180,005
	その他の特別収益	1,050,539	118,591,886	117,541,347
	特別収益計(8)	37,542,044	164,137,355	126,595,311
	費用			
	資産評価損		3,450,088	3,450,088
	固定資産売却損・処分損	9,160	18,768	9,608
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	5		5
国庫補助金等特別積立金積立額	31,579,321	44,968,000	13,388,679	
その他の特別損失	2,000,000	238,547,872	236,547,872	
特別費用計(9)	33,588,476	286,984,728	253,396,252	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,953,568	122,847,373	126,800,941	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	232,892,838	63,377,416	296,270,254	
繰越活動増減差額の部	繰越			
	前期繰越活動増減差額(12)	6,690,698,141	7,199,075,557	508,377,416
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,923,590,979	7,135,698,141	212,107,162
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	20,000,000	300,000,000	280,000,000
	その他の積立金積立額(16)		745,000,000	745,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	6,943,590,979	6,690,698,141	252,892,838	

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	3,076,584,347	3,768,548,958	691,964,611	流動負債	553,521,441	628,790,423	75,268,982
現金預金	2,260,730,182	2,968,537,792	707,807,610	事業未払金	88,296,381	86,470,035	1,826,346
事業未収金	795,600,388	775,803,920	19,796,468	その他の未払金	11,768,208	4,126,140	7,642,068
未収補助金	10,833,100	16,509,000	5,675,900	1年以内返済予定設備資金借入金	40,000,000	57,580,000	17,580,000
貯蔵品	267,296	238,241	29,055	未払費用	82,003,165	79,517,239	2,485,926
医薬品	3,922,560	3,934,024	11,464	預り金	109,050	275,225	166,175
診療・療養費等材料	311,793	319,331	7,538	職員預り金	67,228,072	71,200,584	3,972,512
給食用材料	768,276	0	768,276	賞与引当金	264,116,565	329,621,200	65,504,635
立替金	782,410	715,113	67,297				
前払金	324,000	1,600	322,400				
前払費用	3,044,342	2,489,937	554,405				
固定資産	9,258,967,276	8,519,716,543	739,250,733	固定負債	554,552,176	582,591,732	28,039,556
基本財産	3,187,433,149	3,382,952,673	195,519,524	設備資金借入金	165,750,000	205,750,000	40,000,000
土地	338,984,418	338,984,418	0	退職給付引当金	277,774,354	266,224,946	11,549,408
建物	2,734,859,205	2,918,424,739	183,565,534	役員退職慰労引当金	91,414,380	87,909,150	3,505,230
建物附属設備	113,589,526	125,543,516	11,953,990	長期預り金	19,613,442	22,707,636	3,094,194
その他の固定資産	6,071,534,127	5,136,763,870	934,770,257	負債の部合計	1,108,073,617	1,211,382,155	103,308,538
土地	224,380,430	170,290,684	54,089,746	純資産の部			
建物	1,538,543,298	1,604,356,370	65,813,072	基本金	461,822,554	461,822,554	0
建物附属設備	641,681,230	689,886,060	48,204,830	第1号基本金	390,496,896	390,496,896	0
構築物	130,357,192	148,150,707	17,793,515	第2号基本金	3,280,114	3,280,114	0
車輛運搬具	27,153,814	13,183,814	13,970,000	第3号基本金	68,045,544	68,045,544	0
器具及び備品	94,465,394	97,392,750	2,927,356	国庫補助金等特別積立金	1,987,064,473	2,069,362,651	82,298,178
建設仮勘定	0	10,000,000	10,000,000	その他の積立金	1,835,000,000	1,855,000,000	20,000,000
権利	57,570,192	58,444,947	874,755	施設整備等積立金	1,835,000,000	1,855,000,000	20,000,000
ソフトウェア	28,210,274	10,027,364	18,182,910	次期繰越活動増減差額	6,943,590,979	6,690,698,141	252,892,838
投資有価証券	1,000,000,000		1,000,000,000	(うち当期活動増減差額)	232,892,838	63,377,416	296,270,254
長期貸付金	99,450,516	95,146,681	4,303,835				
長期預り金積立資産	19,613,442	22,707,636	3,094,194				
退職給付引当資産	277,774,354	266,224,946	11,549,408				
施設整備等積立資産	1,835,000,000	1,855,000,000	20,000,000				
役員退職慰労引当資産	91,414,380	87,909,150	3,505,230				
長期前払費用	4,224,094	6,357,921	2,133,827				
その他の固定資産	1,695,517	1,684,840	10,677				
資産の部合計	12,335,551,623	12,288,265,501	47,286,122	純資産の部合計	11,227,478,006	11,076,883,346	150,594,660
				負債及び純資産の部合計	12,335,551,623	12,288,265,501	47,286,122

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券等 償却原価法(定額法)
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法 最終仕入原価法による原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の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負担相当額を計上している。
 - ・賞与引当金
職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり計上している。
 - ・役員退職慰労引当金
役員に対して将来支給する退職慰労金のうち、当該会計年度末までに負担すべき額を見積り計上している。
 - ・徴収不能引当金
徴収不能に備えるため、一般債権に対しては過去の徴収不能実績率により、個別評価債権については徴収不能額を個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。
- (5) 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っている。

2. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

3. 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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、収益事業区分を設けていないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア、法人本部拠点区分(社会福祉事業)
 - ・法人本部
 - ・介護員養成研修事業
 - イ、青浄苑拠点区分(社会福祉事業)
 - ・特別養護老人ホーム 青浄苑
 - ・青浄苑短期入所生活介護
 - ・長浜長寿デイサービスセンター
 - ・長浜西部デイサービスセンター
 - ・西部ケアプランセンター
 - ・長浜西部福祉ステーション
 - ・南長浜地域包括支援センター
 - ウ、アンタレス拠点区分(社会福祉事業)
 - ・特別養護老人ホーム アンタレス
 - ・アンタレス短期入所生活介護
 - ・アンタレスデイサービスセンター
 - ・アンタレスホームヘルパーステーション
 - ・アンタレスケアプランセンター
 - ・アンタレス訪問看護ステーション
 - エ、坂田青成苑拠点区分(社会福祉事業)
 - ・特別養護老人ホーム 坂田青成苑
 - ・坂田青成苑短期入所生活介護
 - ・坂田デイサービスセンター
 - ・山東デイサービスセンター
 - ・坂田ケアプランセンター
 - オ、ケアハウスさかた拠点区分(社会福祉事業)
 - ・ケアハウスさかた
 - カ、青芳拠点区分(社会福祉事業)
 - ・特別養護老人ホーム 青芳
 - ・青芳短期入所生活介護
 - ・デイサービスセンター青芳

- ・ケアプランセンター青芳
- キ、ケアハウス アシ・アエ拠点区分（社会福祉事業）
 - ・ケアハウス アシ・アエ
- ク、やまびこ拠点区分（社会福祉事業）
 - ・特別養護老人ホーム やまびこ
 - ・やまびこ短期入所生活介護
 - ・デイサービスセンターやまびこ
 - ・秦荘ケアプランセンター
- ケ、セフィロト病院拠点区分（公益事業）
 - ・セフィロト病院
 - ・グループホームおりひめ
 - ・グループホームひこぼし
- コ、長浜メディケアセンター拠点区分（公益事業）
 - ・介護老人保健施設 長浜メディケアセンター
 - ・長浜メディケアセンター短期入所療養介護
 - ・長浜メディケアセンター通所リハビリテーション
- サ、坂田メディケアセンター拠点区分（公益事業）
 - ・介護老人保健施設 坂田メディケアセンター
 - ・坂田メディケアセンター短期入所療養介護
 - ・坂田メディケアセンター通所リハビリテーション

4. 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	338,984,418	0	0	338,984,418
建物	2,918,424,739	0	183,565,534	2,734,859,205
建物附属設備	125,543,516	1,404,000	13,357,990	113,589,526
合計	3,382,952,673	1,404,000	196,923,524	3,187,433,149

5. 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

車輛運搬具及び器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金5円を取崩した。

6. 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。

建物（基本財産）	823,293,503円
土地	982,000円
建物	567,261,751円
計	1,391,537,254円

担保に供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） 205,750,000円

7. 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	7,086,818,906	4,351,959,701	2,734,859,205
建物附属設備	196,369,674	82,780,148	113,589,526
小計	7,283,188,580	4,434,739,849	2,848,448,731
その他の固定資産			
建物	2,476,603,979	938,060,681	1,538,543,298
建物附属設備	1,906,723,734	1,265,042,504	641,681,230
構築物	577,730,495	447,373,303	130,357,192
車輛運搬具	270,092,411	242,938,597	27,153,814
器具及び備品	547,050,258	452,584,864	94,465,394
小計	5,778,200,877	3,345,999,949	2,432,200,928
合計	13,061,389,457	7,780,739,798	5,280,649,659

8. 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	795,600,388	0	795,600,388
未収補助金	10,833,100	0	10,833,100
立替金	782,410	0	782,410
長期貸付金	107,151,320	7,700,804	99,450,516
その他の固定資産	1,797,938	102,421	1,695,517
合計	916,165,156	7,803,225	908,361,931

9. 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
シングルネームクレジット債15753	500,000,000	493,200,000	6,800,000
シングルネームクレジット債15754	500,000,000	491,000,000	9,000,000
合計	1,000,000,000	984,200,000	15,800,000

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

1年内未経過リース料 475,200円

1年超未経過リース料 1,900,800円

合計 2,376,000円