
平成 29 年度

計 算 書 類

社会福祉法人 川 福 会

平成29年度
社会福祉法人 川福会
計算書類

目 次

【1】法人全体計算書類

1. 計算書類（法人全体）	
（1）法人単位資金収支計算書	1
（2）法人単位事業活動計算書	2
（3）法人単位貸借対照表	3
（4）資金収支内訳表	4
（5）事業活動内訳表	5
（6）貸借対照表内訳表	6
（7）社会福祉事業 事業区分資金収支内訳表	8
（8）社会福祉事業 事業区分事業活動内訳表	9
（9）社会福祉事業 事業区分貸借対照表内訳表	10
（10）計算書類に対する注記	13

【2】各拠点区分計算書類

1. 法人本部拠点区分計算書類	
（1）法人本部拠点区分資金収支計算書	17
（2）法人本部拠点区分事業活動計算書	19
（3）法人本部拠点区分貸借対照表	21
（4）計算書類に対する注記	22
2. 福寿苑拠点区分計算書類	
（1）福寿苑拠点区分資金収支計算書	24
（2）福寿苑拠点区分事業活動計算書	26
（3）福寿苑拠点区分貸借対照表	29
（4）計算書類に対する注記	30

3. みのわの里拠点区分計算書類	
(1) みのわの里拠点区分資金収支計算書	33
(2) みのわの里拠点区分事業活動計算書	36
(3) みのわの里拠点区分貸借対照表	39
(4) 計算書類に対する注記	40
4. 布市福寿苑拠点区分計算書類	
(1) 布市福寿苑拠点区分資金収支計算書	43
(2) 布市福寿苑拠点区分事業活動計算書	46
(3) 布市福寿苑拠点区分貸借対照表	49
(4) 計算書類に対する注記	50
5. 枚岡の里拠点区分計算書類	
(1) 枚岡の里拠点区分資金収支計算書	53
(2) 枚岡の里拠点区分事業活動計算書	55
(3) 枚岡の里拠点区分貸借対照表	57
(4) 計算書類に対する注記	58
6. 長田の里拠点区分計算書類	
(1) 長田の里拠点区分資金収支計算書	61
(2) 長田の里拠点区分事業活動計算書	64
(3) 長田の里拠点区分貸借対照表	66
(4) 計算書類に対する注記	67
7. ケアハウスひらおか拠点区分計算書類	
(1) ケアハウスひらおか拠点区分資金収支計算書	70
(2) ケアハウスひらおか拠点区分事業活動計算書	72
(3) ケアハウスひらおか拠点区分貸借対照表	74
(4) 計算書類に対する注記	75
8. 喜里川拠点区分計算書類	
(1) 喜里川拠点区分資金収支計算書	78
(2) 喜里川拠点区分事業活動計算書	80
(3) 喜里川拠点区分貸借対照表	82
(4) 計算書類に対する注記	83

9. ごりょうの家拠点区分計算書類	
(1) ごりょうの家拠点区分資金収支計算書	86
(2) ごりょうの家拠点区分事業活動計算書	87
(3) ごりょうの家拠点区分貸借対照表	89
(4) 計算書類に対する注記	90
10. すいれん拠点区分計算書類	
(1) すいれん拠点区分資金収支計算書	93
(2) すいれん拠点区分事業活動計算書	94
(3) すいれん拠点区分貸借対照表	95
(4) 計算書類に対する注記	96
11. だいたいケアプランセンター拠点区分計算書類	
(1) だいたいケアプランセンター拠点区分資金収支計算書	99
(2) だいたいケアプランセンター拠点区分事業活動計算書	101
(3) だいたいケアプランセンター拠点区分貸借対照表	103
(4) 計算書類に対する注記	104

平成 29 年度

計 算 書 類

(法人全体)

社会福祉法人 川 福 会

法人単位資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	2,584,690,000	2,544,368,936	-40,321,064	
	老人福祉事業収入	184,553,000	182,059,032	-2,513,968	
	障害福祉サービス等事業収入	1,610,000	1,566,352	-41,648	
	医療事業収入	12,040,000	11,190,554	-819,446	
	経常経費寄附金収入	1,250,000	1,312,348	62,348	
	受取利息配当金収入	130,000	22,764	-107,236	
	その他の収入	21,359,000	19,563,566	-1,795,434	
	事業活動収入計(1)	2,805,632,000	2,760,065,562	-45,566,448	
	支出				
	人件費支出	1,943,403,584	1,673,211,252	270,192,332	
	事業費支出	482,513,582	449,990,812	32,522,770	予算見込み違いによる差異
	事務費支出	377,283,092	345,656,927	31,626,165	予算見込み違いによる差異
	その他の支出	17,540,000	16,469,510	1,070,490	
流動資産評価相増による資金減少額	375,000	868,727	-493,727		
事業活動支出計(2)	2,821,115,258	2,685,197,228	134,918,030		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-15,483,258	73,868,324	89,351,582		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	44,915,000	48,889,000	3,974,000	
	固定資産売却収入	30,000	30,000	0	
	施設整備等収入計(4)	44,945,000	48,919,000	3,974,000	
	支出				
	固定資産取得支出	1,090,430,000	1,037,295,302	53,134,698	新規施設備品等購入の次序度延期による差異
固定資産売却・廃棄支出	10,000	0	10,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	7,174,000	7,143,384	30,616		
その他の施設整備等による支出	15,822,292	16,078,092	-255,800		
施設整備等支出計(5)	1,113,436,292	1,060,516,778	52,919,514		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,068,491,292	-1,011,597,778	56,893,514		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	0	21,600	21,600	
	積立資産取崩収入	330,374,000	338,691,611	8,317,611	
	その他の活動収入計(7)	330,374,000	338,713,211	8,339,211	
	支出				
	長期貸付金支出	590,000	795,220	-205,220	
積立資産支出	14,782,000	14,042,560	739,440		
その他の活動による支出	371,000	373,290	-200		
その他の活動支出計(8)	15,746,000	15,211,980	534,020		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	314,628,000	323,501,231	8,873,231		
予備費支出(10)	20,308,000	—	20,308,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-783,464,000	-614,228,223	169,255,777		
前期末支払資金残高(12)	1,996,212,422	1,996,212,422	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,212,728,422	1,381,984,199	169,255,777		

(注) 予備費支出△6,170,550円は、人件費支出に1,192,584円、事業費支出に4,333,582円、事務費支出に14,092円、その他の施設整備等による支出に630,292円を充当使用した額であります。

法人単位事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減		
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	2,544,368,936	2,371,983,451	172,385,485		
		老人福祉事業収益	182,039,032	168,109,151	13,929,881		
		障害福祉サービス等事業収益	1,568,352	1,572,327	-3,975		
		医療事業収益	11,190,554	12,576,692	-1,386,138		
		経常経費寄附金収益	1,312,348	5,000,000	-3,687,652		
		サービス活動収益計(1)	2,740,479,222	2,559,241,621	181,237,601		
	費用	人件費	1,889,409,903	1,781,365,183	108,044,720		
		事業費	449,941,897	505,978,223	-56,036,326		
		事務費	346,040,543	678,138,440	-332,097,897		
		減価償却費	295,438,424	270,424,907	25,013,517		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	104,457,144	-94,711,263	-9,745,881		
		徴収不能額	368,210	0	368,210		
		徴収不能引当金繰入	70,068	500,517	430,449		
		サービス活動費用計(2)	2,876,811,901	3,141,696,007	-264,884,106		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-136,332,679	-582,454,386	446,121,707		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	22,764	305,818	-283,054		
		その他のサービス活動外収益	20,826,507	22,120,097	-1,293,590		
		サービス活動外収益計(4)	20,849,271	22,425,915	-1,576,644		
	費用	その他のサービス活動外費用	17,700,200	18,667,240	-967,040		
				サービス活動外費用計(5)	17,700,200	18,667,240	-967,040
				サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,149,071	3,758,675	-609,604
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-133,183,608	-578,695,711	445,512,103		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	48,889,000	1,854,000	47,035,000		
		固定資産売却益	29,999	49,999	-20,000		
		その他の特別収益	1,080	16,800	-15,720		
		特別収益計(8)	48,920,079	1,920,799	46,999,280		
	費用	固定資産売却損・処分損	4	20,014,931	-20,014,927		
		国庫補助金等特別積立金積立額	48,889,000	1,854,000	47,035,000		
		その他の特別損失	111,678	0	111,678		
		特別費用計(9)	49,000,682	21,868,931	27,131,751		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-80,603	-19,948,132	19,867,529		
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-133,264,211	-598,643,843	465,379,632		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		5,024,461,225	5,623,105,068	-598,643,843		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		4,891,197,014	5,024,461,225	-133,264,211		
	基本金取崩額(14)		0	0	0		
	その他の積立金取崩額(15)		330,000,000	0	330,000,000		
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0		
			次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,221,197,014	5,024,461,225	196,735,789	

法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

流動資産	資産の部			流動負債	負債の部		
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
現金預金	1,523,426,977	2,111,416,508	-587,989,531	事業未払金	238,311,230	205,502,089	32,809,131
事業未収金	1,137,516,397	1,735,664,602	-598,148,205	その他の金	89,890,821	99,795,543	-18,904,722
未収金	378,593,244	366,736,865	11,856,379	1年以内返済予定	29,358,194	5,223,337	15,134,857
未収補助金	157,839	453,615	-295,776	リース債務	7,143,384	6,041,496	1,101,888
貯蔵品	0	1,854,000	-1,854,000	預り金	14,504,731	320,860	14,183,871
前払金	2,589,943	1,686,000	903,943	職員預り金	21,280,375	6,231,583	15,048,796
前払費用	4,137,444	5,521,943	-1,384,499	前受金	4,404,721	4,133,280	271,441
1年以内返済予定	428,178	0	428,178	貸与引当金	89,729,000	83,756,000	5,973,000
長期貸付金	74,000	0	74,000	固定負債	142,256,861	134,590,252	7,666,609
徴収当金	70,068	-500,547	430,449	リース債務	19,617,508	22,536,988	-2,919,480
固定資産	7,960,270,234	7,520,637,318	439,632,916	退職給付金	121,334,903	110,375,614	10,959,289
基本財産	6,247,718,708	6,162,323,437	85,395,271	長期預り金	1,304,450	1,677,650	-373,200
土地	1,894,265,789	1,805,690,331	88,575,458	負債の部合計	380,568,091	340,092,351	40,475,740
建物	4,351,452,919	4,344,633,106	6,819,813	純資産の部			
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	基本金	1,824,170,875	1,824,170,875	0
その他の資産	1,712,551,526	1,368,313,881	344,237,645	基本金	1,824,170,875	1,824,170,875	0
土地	0	72,929,476	-72,929,476	国庫補助金等	2,017,761,231	2,073,329,375	-55,568,144
建物	1,131,514,510	78,458,337	1,053,056,123	国庫補助金等	2,017,761,231	2,073,329,375	-55,568,144
構築物	101,052,182	29,327,298	71,724,884	その他の金	40,000,000	370,000,000	-330,000,000
車輜運搬具	29,867,071	28,420,579	1,446,492	施設整備積立金	40,000,000	370,000,000	-330,000,000
器具及び備品	203,421,081	175,385,881	28,035,200	次期繰越活動	5,221,197,014	5,024,461,225	196,735,789
建設仮勘定	0	428,237,044	-428,237,044	増減差額	5,221,197,014	5,024,461,225	196,735,789
権利	5,561,829	5,017,165	544,664	(うち当期活動	-133,264,211	-583,643,843	465,379,632
ソフトウェア	1,600,571	1,491,141	109,430	増減差額)			
無形リース資産	26,760,392	28,578,484	-1,817,592				
長期貸付金	1,615,580	944,960	700,620				
退職給付引当資産	105,056,470	98,677,030	6,379,440				
長期預り金	1,304,450	1,677,650	-373,200				
施設整備積立資産	40,000,000	370,000,000	-330,000,000				
差入保証金	61,723,200	46,723,200	15,000,000				
長期前払費用	2,667,759	2,108,016	559,743				
その他の資産	375,991	337,570	38,421	純資産の部合計	9,103,129,120	9,291,961,475	-188,832,355
資産の部合計	9,483,697,211	9,632,053,826	-148,356,615	負債及び	9,483,697,211	9,632,053,826	-148,356,615
				純資産の部合計			

資金収支内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第二様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	2,538,568,455	5,800,481	2,544,368,936	0	2,544,368,936
	老人福祉事業収入	182,039,032	0	182,039,032	0	182,039,032
	障害福祉サービス等事業収入	1,568,352	0	1,568,352	0	1,568,352
	医療事業収入	11,190,554	0	11,190,554	0	11,190,554
	経常経費寄附金収入	1,312,348	0	1,312,348	0	1,312,348
	受取利息配当金収入	22,695	69	22,764	0	22,764
	その他の収入	19,563,566	0	19,563,566	0	19,563,566
	事業活動収入計(1)	2,754,265,002	5,800,550	2,760,065,552	0	2,760,065,552
	支出					
	人件費支出	1,866,683,132	6,528,120	1,873,211,252	0	1,873,211,252
	事業費支出	449,629,441	361,371	449,990,812	0	449,990,812
	事務費支出	343,586,038	2,070,889	345,656,927	0	345,656,927
	その他の支出	16,469,510	0	16,469,510	0	16,469,510
流動資産評価損等による資金減少額	868,727	0	868,727	0	868,727	
事業活動支出計(2)	2,677,236,848	8,960,380	2,686,197,228	0	2,686,197,228	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	77,028,154	-3,159,830	73,868,324	0	73,868,324	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	48,889,000	0	48,889,000	0	48,889,000
	固定資産売却収入	30,000	0	30,000	0	30,000
	施設整備等収入計(4)	48,919,000	0	48,919,000	0	48,919,000
	支出					
	固定資産取得支出	1,037,295,302	0	1,037,295,302	0	1,037,295,302
ファイナンス・リース債務の返済支出	7,143,384	0	7,143,384	0	7,143,384	
その他の施設整備等による支出	16,078,092	0	16,078,092	0	16,078,092	
施設整備等支出計(5)	1,060,516,778	0	1,060,516,778	0	1,060,516,778	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,011,597,778	0	-1,011,597,778	0	-1,011,597,778	
その他の活動による収支	収入					
	長期貸付金回収収入	21,600	0	21,600	0	21,600
	積立資産取崩収入	338,691,611	0	338,691,611	0	338,691,611
	事業区分間長期借入金収入	0	6,000,000	6,000,000	-6,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	338,713,211	6,000,000	344,713,211	-6,000,000	338,713,211
	支出					
	長期貸付金支出	796,220	0	796,220	0	796,220
	積立資産支出	13,988,800	53,760	14,042,560	0	14,042,560
	事業区分間長期貸付金支出	6,000,000	0	6,000,000	-6,000,000	0
	その他の活動による支出	373,200	0	373,200	0	373,200
その他の活動支出計(8)	21,158,220	53,760	21,211,980	-6,000,000	15,211,980	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	317,554,991	5,946,240	323,501,231	0	323,501,231	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-617,014,633	2,786,410	-614,228,223	0	-614,228,223	
前期末支払資金残高(11)	1,991,038,465	5,173,957	1,996,212,422	0	1,996,212,422	
当期末支払資金残高(10)+(11)	1,374,023,832	7,960,367	1,381,984,199	0	1,381,984,199	

事業活動内訳表

(白) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第二様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護医療事業収益	2,538,568,453	5,800,481	2,544,368,936	0	2,544,368,936
	老人福祉事業収益	182,039,032	0	182,039,032	0	182,039,032
	障害福祉サービス等事業収益	1,568,352	0	1,568,352	0	1,568,352
	医療事業収益	11,190,554	0	11,190,554	0	11,190,554
	経常経費等附金収益	1,312,348	0	1,312,348	0	1,312,348
	サービス活動収益計(1)	2,734,878,741	5,800,481	2,740,679,222	0	2,740,679,222
	費用					
	人件費	1,882,827,103	6,582,800	1,889,409,903	0	1,889,409,903
	事業費	449,560,526	361,371	449,941,897	0	449,941,897
	事務費	343,969,654	2,070,888	346,040,543	0	346,040,543
	減価償却費	295,341,030	97,394	296,438,424	0	296,438,424
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-104,457,144	0	-104,457,144	0	-104,457,144
徴収不能額	368,210	0	368,210	0	368,210	
徴収不能引当金繰入	70,068	0	70,068	0	70,068	
サービス活動費用計(2)	2,867,899,447	9,112,454	2,876,811,901	0	2,876,811,901	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-133,020,706	-3,311,973	-136,332,679	0	-136,332,679	
収益						
受取利息配当金収益	22,695	69	22,764	0	22,764	
その他のサービス活動外収益	20,826,507	0	20,826,507	0	20,826,507	
サービス活動外収益計(4)	20,849,202	69	20,849,271	0	20,849,271	
費用						
その他のサービス活動外費用	17,700,200	0	17,700,200	0	17,700,200	
サービス活動外費用計(5)	17,700,200	0	17,700,200	0	17,700,200	
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	3,149,002	69	3,149,071	0	3,149,071	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-129,871,704	-3,311,904	-133,183,608	0	-133,183,608	
収益						
施設整備等補助金収益	48,889,000	0	48,889,000	0	48,889,000	
固定資産売却益	29,999	0	29,999	0	29,999	
その他の特別収益	1,080	0	1,080	0	1,080	
特別収益計(8)	49,000,079	0	49,000,079	0	49,000,079	
費用						
固定資産売却損・処分損	3	1	4	0	4	
国庫補助金等特別積立金積立額	48,889,000	0	48,889,000	0	48,889,000	
その他の特別損失	111,678	0	111,678	0	111,678	
特別費用計(9)	49,000,681	1	49,000,682	0	49,000,682	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-80,602	-1	-80,603	0	-80,603	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-129,952,306	-3,311,905	-133,264,211	0	-133,264,211	
繰越						
前期繰越活動増減差額(12)	5,026,688,290	-2,227,065	5,024,461,225	0	5,024,461,225	
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,896,735,984	-5,538,970	4,891,197,014	0	4,891,197,014	
活動						
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	330,000,000	0	330,000,000	0	330,000,000	
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	
繰越						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,226,735,984	-5,538,970	5,221,197,014	0	5,221,197,014	

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

第二号第二様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	1,515,331,531	8,103,974	1,523,435,505	-8,528	1,523,426,977
現金預金	1,130,525,603	6,990,794	1,137,516,397	0	1,137,516,397
事業未収金	377,612,064	981,180	378,593,244	0	378,593,244
未収金	157,839	0	157,839	0	157,839
貯蔵品	2,589,943	0	2,589,943	0	2,589,943
前払金	4,026,204	111,240	4,137,444	0	4,137,444
前払費用	407,418	20,760	428,178	0	428,178
1年以内回収予定 長期貸付金 事業区分 貸付	74,000	0	74,000	0	74,000
徴収不能 引当金	8,528	0	8,528	-8,528	0
固定資産	7,972,333,771	936,463	7,973,270,234	-13,000,000	7,960,270,234
基本財産	6,247,718,708	0	6,247,718,708	0	6,247,718,708
土地	1,894,265,789	0	1,894,265,789	0	1,894,265,789
建物	4,351,452,919	0	4,351,452,919	0	4,351,452,919
定期預金	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
その他の 固定資産	1,724,615,063	936,463	1,725,551,526	-13,000,000	1,712,551,526
建物	1,131,484,215	30,295	1,131,514,510	0	1,131,514,510
構築物	101,052,182	0	101,052,182	0	101,052,182
車両運搬具	29,867,011	0	29,867,011	0	29,867,011
器具及び備品	203,394,243	26,838	203,421,081	0	203,421,081
権利	5,561,829	0	5,561,829	0	5,561,829
ソフトウェア	1,600,571	0	1,600,571	0	1,600,571
無形リース資産	26,760,892	0	26,760,892	0	26,760,892
長期貸付金	1,645,580	0	1,645,580	0	1,645,580
事業区分間 長期貸付金	13,000,000	0	13,000,000	-13,000,000	0
退職給付引当資産	104,177,140	879,330	105,056,470	0	105,056,470
長期預り金 積立資産	1,304,450	0	1,304,450	0	1,304,450
施設設備整備積立 資産	40,000,000	0	40,000,000	0	40,000,000
差入保証金	61,723,200	0	61,723,200	0	61,723,200

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

第三号第二様式 (第二十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
長期前払費用	2,667,759	0	2,667,759	0	2,667,759
その他の 固定資産	375,991	0	375,991	0	375,991
資産の部合計	9,487,665,302	9,040,437	9,496,705,739	-13,008,528	9,483,697,211
流動負債	237,844,151	475,607	238,319,758	-8,528	238,311,230
事業未払金	80,755,742	135,079	80,890,821	0	80,890,821
その他の 未払金	20,358,194	0	20,358,194	0	20,358,194
1年以内返済予定 リース債	7,143,384	0	7,143,384	0	7,143,384
預り金	14,504,731	0	14,504,731	0	14,504,731
職員預り金	21,280,379	0	21,280,379	0	21,280,379
前受金	4,404,721	0	4,404,721	0	4,404,721
事業区分間 借入金	0	8,528	8,528	-8,528	0
賞与引当金	89,397,000	332,000	89,729,000	0	89,729,000
固定負債	141,153,061	14,103,800	155,256,861	-13,000,000	142,256,861
リース債務	19,617,508	0	19,617,508	0	19,617,508
事業区分間 長期借入金	0	13,000,000	13,000,000	-13,000,000	0
退職給付 引当金	120,231,103	1,103,800	121,334,903	0	121,334,903
長期預り金	1,304,450	0	1,304,450	0	1,304,450
負債の部合計	378,997,212	14,579,407	393,576,619	-13,008,528	380,568,091
基本金	1,824,170,875	0	1,824,170,875	0	1,824,170,875
基本金	1,824,170,875	0	1,824,170,875	0	1,824,170,875
国庫補助金等 特別積立金	2,017,761,231	0	2,017,761,231	0	2,017,761,231
国庫補助金等 特別積立金	2,017,761,231	0	2,017,761,231	0	2,017,761,231
その他の 積立金	40,000,000	0	40,000,000	0	40,000,000
施設設備整備積立金	40,000,000	0	40,000,000	0	40,000,000
次期繰越活動 増減差額	5,226,735,984	-5,538,970	5,221,197,014	0	5,221,197,014
次期繰越活動 増減差額	5,226,735,984	-5,538,970	5,221,197,014	0	5,221,197,014
(うち当期活動 増減差額)	-129,952,306	-3,311,905	-133,264,211	0	-133,264,211
純資産の部合計	9,108,668,090	-5,538,970	9,103,129,120	0	9,103,129,120
負債及び 純資産の部合計	9,487,665,302	9,040,437	9,496,705,739	-13,008,528	9,483,697,211

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

第三号第三様式 (第二十七条第四項関係) (単位: 円)

勘定科目	社会福祉事業										合計	内部取引消去	事業区分合計
	法人本部	福祉苑	みのかの丘	布市福祉苑	夜間の里	ケアハウスひらお	喜田川	ごりようの家	さいせん	命			
流動資産	57,288,376	188,342,094	276,643,724	242,714,360	145,003,772	193,223,324	93,179,765	29,357,254	234,185,873	1,518,572,154	-9,249,623	1,515,331,531	
現金預金	53,329,092	89,612,216	171,123,452	151,147,716	89,903,911	108,943,685	87,575,271	26,778,516	232,732,274	1,136,528,603	0	1,130,526,603	
事業未収金	0	47,658,068	194,215,083	50,998,255	52,882,045	74,417,099	5,413,164	2,193,830	0	377,612,064	0	377,612,064	
受取戻金	0	0	101,467	0	5,182	50,500	0	633	0	157,879	0	157,879	
貯蔵品	0	215,986	764,103	1,032,641	304,197	0	253,134	0	0	2,580,943	0	2,580,943	
前払金	1,013,333	845,244	406,090	435,838	23,080	17,676	91,329	0	1,124,791	4,626,294	0	4,426,204	
前払費用	0	0	0	0	0	0	0	78,370	328,848	407,418	0	407,418	
1元以内短期手形	0	0	71,000	0	0	0	0	0	0	74,000	0	74,000	
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
事業貸付金	8,528	0	0	0	0	0	0	0	0	8,528	0	8,528	
貸倒准备金	3,240,623	0	0	0	0	0	0	0	0	3,240,623	-3,240,623	0	
引当資産	0	0	-55,475	0	-14,393	0	0	0	0	-70,068	0	-70,068	
固定資産	39,824,560	500,246,569	1,714,519,370	1,762,263,764	1,426,690,006	917,873,642	968,240,910	343,914,396	1,207,626,564	9,766,833,771	-1,794,500,000	7,972,333,771	
基本財産	2,000,000	450,362,566	970,129,054	1,131,471,994	872,861,983	764,771,109	903,188,153	308,987,660	1,207,626,564	6,247,716,709	0	6,247,716,709	
土地	0	1,160,000	0	302,237,000	401,172,321	260,123,030	383,686,000	98,575,458	0	1,391,265,789	0	1,391,265,789	
建物	0	375,702,566	970,129,054	828,240,894	468,689,652	504,239,120	519,480,165	240,922,202	0	4,251,452,949	0	4,251,452,949	
定期預金	2,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	
その他の固定資産	37,824,560	49,384,063	714,390,316	630,785,760	553,728,023	53,102,542	54,183,561	35,018,139	1,207,626,564	3,119,115,663	-1,794,500,000	1,724,615,663	
構築物	292,000	5,290,710	3,219,718	40,652,916	15,035,211	0	2,921,473	0	1,051,223,896	1,121,484,215	0	1,121,484,215	
構築物	0	3,635,182	17,879,098	442,839	1,453,847	0	759,566	3,025,385	61,209,003	101,052,182	0	101,052,182	
車両運搬具	30,075	5,166,969	3,788,664	5,237,170	3,484,361	1	1,838,238	6,228,704	0	29,867,011	0	29,867,011	
器具及び備品	1,297,775	15,377,323	61,169,825	21,537,668	19,618,308	14,326,847	1,885,541	12,348,502	54,219,314	207,991,243	0	303,301,243	
権利	1,899,040	0	2,430,625	0	0	0	0	912,164	0	3,361,829	0	3,361,829	
ノウハウ等	170,000	0	0	1,38,069	92,206	0	375,224	0	242,260	1,600,871	0	1,600,871	
有形リース資産	0	5,794,100	8,245,234	7,137,204	2,613,996	3,900,308	0	0	0	25,760,892	0	26,160,892	
長期貸付金	0	0	391,132	707,272	478,200	551,290	68,516	-5,180	0	1,645,580	0	1,645,580	

社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

第三号第三様式 (第二十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業										合 計	内部取引消去	非関係区分計	
	法人本部	福寿池	ちのかわ組	市町屋敷内	収借の里	投田の里	ケアハウスむらお	菅田川	ごりよの家	すいれん				
事業区分金	0	0	6,500,000	6,500,000	0	0	0	0	0	0	13,000,000	0	0	13,000,000
拠点区分金	0	0	619,500,070	619,500,070	600,000,000	118,000,000	40,000,000	0	0	0	1,794,500,000	-1,794,500,000	0	0
長 期 貸 付 金	2,130,480	13,782,630	30,523,640	24,738,430	10,259,340	12,829,030	3,334,180	3,777,880	3,127,130	0	104,177,140	0	0	104,177,140
債 権 立 替 金	0	0	0	0	0	99,500	1,104,930	99,500	0	0	1,304,430	0	0	1,304,430
新設債権振替預貯金	0	0	0	0	0	0	40,000,000	0	0	0	40,000,000	0	0	40,000,000
貸 入 債 権 金	31,513,302	0	216,000	0	0	0	0	0	0	630,292	375,291	0	0	375,291
長期借入金	0	181,440	382,830	234,015	654,720	751,520	0	0	0	30,800,000	61,723,200	0	0	61,723,200
その他債権	11,320	61,690	96,630	96,630	10,110	19,420	8,930	37,110	23,081	0	375,291	0	0	375,291
貸 入 の 部 合 計	37,112,926	634,884,583	1,391,285,294	2,004,978,114	1,569,533,773	1,101,936,966	1,049,382,429	1,049,420,675	373,271,653	3,441,812,437	11,285,405,925	-1,797,740,823	0	9,487,665,382
流動負債	90,208,509	17,564,351	47,152,413	35,353,082	19,915,220	31,340,761	5,874,264	13,033,303	2,995,423	27,617,448	241,034,774	-3,240,623	0	237,844,151
事業用現金	0	8,265,136	17,621,209	15,526,033	9,649,054	12,576,747	4,614,585	5,188,704	907,143	5,540,053	80,755,742	0	0	80,755,742
未払金	1,970,309	0	0	0	0	0	0	140,400	0	18,307,295	20,353,194	0	0	20,353,194
1年以内返済予定	0	1,527,306	2,212,832	1,909,164	712,968	732,084	0	0	0	0	7,147,384	0	0	7,147,384
預り金	14,504,731	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,504,731	0	0	14,504,731
融資預り金	21,280,379	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,280,379	0	0	21,280,379
前受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分金	0	400,316	844,272	751,880	392,288	614,016	59,579	110,302	85,280	0	4,401,721	0	0	4,401,721
借入金引当金	2,513,000	1,370,000	25,173,000	17,193,000	8,861,000	17,280,000	1,200,000	2,700,000	2,007,000	3,600,000	89,397,000	-3,240,623	0	95,207,000
固定負債	2,995,014	20,633,308	41,360,946	23,775,329	13,687,167	16,456,971	6,038,620	4,573,830	356,599,875	1,440,366,000	1,925,653,051	-1,794,500,000	0	141,153,061
リース債務	0	4,256,704	6,107,452	5,275,640	1,801,053	2,050,221	0	0	0	0	19,617,508	0	0	19,617,508
拠点区分金	0	0	0	0	0	0	0	0	354,124,000	1,169,366,000	1,794,500,000	-1,794,500,000	0	0
拠点区分金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
引当金	2,995,014	16,376,604	35,270,799	28,497,289	11,786,079	14,375,747	3,903,679	4,479,320	2,185,876	0	20,231,103	0	0	20,231,103
長期借入金	0	0	0	0	0	0	1,104,950	199,500	0	0	1,304,450	0	0	1,304,450
負債の部合計	43,264,523	39,197,659	88,513,359	69,228,411	32,602,337	47,797,732	9,972,884	17,712,123	359,595,299	1,468,013,448	2,176,737,635	-1,797,740,623	0	378,697,212
基本金	2,000,000	119,767,149	195,908,321	425,939,047	0	420,026,419	390,648,682	269,020,766	0	0	1,824,176,875	0	0	1,824,176,875

社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

第三号第三様式 (第二十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目	社会福祉事業										合 計	内訳照引帳表	事業区分合計
	法人本部	福寿苑	みのわの里	布衣福祉院	牧師の家	長田の里	ケア・ハウスひらぶか	菟川	ごりよりの家	すいれん			
基本金	2,000,000	119,757,110	195,908,821	126,809,047	0	420,026,119	390,648,682	269,020,766	0	0	1,824,170,875	0	1,824,170,875
固定資産	0	51,409,827	615,634,532	575,852,281	0	19,233,000	308,974,877	405,524,571	43,082,023	0	2,017,761,231	0	2,017,761,231
流動資産	0	51,409,827	615,634,532	575,852,281	0	19,233,000	308,974,877	405,524,571	43,082,023	0	2,017,761,231	0	2,017,761,231
繰越前年度繰越利益剰余金	0	0	0	0	0	0	40,000,000	0	0	0	40,000,000	0	40,000,000
繰越前年度繰越損失	51,008,407	429,224,027	1,091,111,562	933,188,275	1,535,961,391	613,988,815	269,765,986	357,163,205	-29,405,669	-26,201,011	5,226,735,984	0	5,226,735,984
繰越前年度繰越利益剰余金	51,008,407	429,224,027	1,091,111,562	933,188,275	1,535,961,391	613,988,815	269,765,986	357,163,205	-29,405,669	-26,201,011	5,226,735,984	0	5,226,735,984
繰越前年度繰越損失	-9,423,346	-18,599,788	28,609,151	409,617	-10,359,754	835,037	-1,774,416	-3,108,932	-29,340,818	-53,400,947	-129,932,396	0	-129,932,396
繰越前年度繰越利益剰余金	50,908,405	509,390,994	1,902,654,935	1,493,849,703	1,535,961,391	1,053,299,234	1,007,359,545	1,331,708,542	13,676,354	-26,201,011	9,108,668,790	0	9,108,668,790
繰越前年度繰越損失	97,112,926	638,589,553	1,901,168,294	2,004,978,114	1,569,593,718	1,101,056,965	1,018,362,429	1,049,420,675	373,271,653	-441,812,437	11,285,405,925	-1,767,740,823	5,487,665,302

計算書類に対する注記

(法人全体用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が会計基準移行日前のリース取引及び重要性がないリース取引につきましては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額と、それ以外の債券の総額に過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額との合計額を計上することとしております。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

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おります。

- (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)
- (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、公益事業における拠点区分が1つであるため、省略しております。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人本部拠点区分（社会福祉事業）

ア. 法人本部

②福寿苑拠点区分（社会福祉事業）

- ア. 特別養護老人ホーム福寿苑
- イ. 福寿苑短期入所生活介護
- ウ. 福寿苑指定通所介護
- エ. 福寿苑指定認知症対応型通所介護
- オ. 福寿苑指定訪問介護
- カ. 福寿苑居宅介護支援事業所
- キ. 地域包括支援センター福寿苑
- ク. 福寿苑介護予防支援事業サービス
- ケ. 特別養護老人ホーム福寿苑診療所
- コ. 福寿苑社会貢献事業

③みのわの里拠点区分（社会福祉事業）

- ア. 特別養護老人ホームみのわの里
- イ. みのわの里短期入所生活介護
- ウ. みのわの里指定通所介護
- エ. みのわの里指定認知症対応型通所介護
- オ. みのわの里指定訪問入浴
- カ. みのわの里指定訪問介護
- キ. みのわの里居宅介護支援事業所
- ク. 地域包括支援センターみのわの里
- ケ. みのわの里介護予防支援事業
- コ. みのわの里身体障害者デイサービス事業
- サ. 特別養護老人ホームみのわの里診療所
- シ. みのわの里社会貢献事業

④布市福寿苑拠点区分（社会福祉事業）

- ア. 特別養護老人ホーム布市福寿苑
- イ. 布市福寿苑短期入所生活介護
- ウ. 布市福寿苑指定通所介護
- エ. 布市福寿苑指定認知症対応型通所介護
- オ. 布市福寿苑指定訪問介護
- カ. 布市福寿苑居宅介護支援事業所
- キ. 地域包括支援センター布市福寿苑
- ク. 布市福寿苑介護予防支援事業
- ケ. 特別養護老人ホーム布市福寿苑診療所
- コ. グループホーム布市真寿庵
- サ. 布市福寿苑社会貢献事業

⑤枚岡の里拠点区分（社会福祉事業）

ア. 介護老人保健施設枚岡の里

⑥長田の里拠点区分（社会福祉事業）

- ア. 介護老人保健施設長田の里
- イ. 長田の里指定通所リハビリテーション
- ウ. 長田の里居宅介護支援事業所

⑦ケアハウスひらおか拠点区分（社会福祉事業）

ア. 軽費老人ホームひらおか

- ⑧喜里川拠点区分（社会福祉事業）
 - ア. 軽費老人ホーム喜里川
 - イ. 喜里川指定通所介護
- ⑨ごりょうの家拠点区分（社会福祉事業）
 - ア. 小規模多機能型居宅介護ごりょうの家
 - イ. 指定認知症対応型通所介護ごりょうの家
- ⑩すいれん拠点区分（社会福祉事業）
 - ア. 介護老人保健施設すいれん
 - イ. 指定通所リハビリテーションすいれん
 - ウ. 居宅介護支援事業所すいれん
- ⑪だいたうケアプランセンター拠点区分（公益事業）
 - ア. だいたうケアプランセンター

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ります。

(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	1,805,690,331	88,575,458	0	1,894,265,789
建物	4,344,633,106	224,201,792	217,381,979	4,351,452,919
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合 計	6,152,323,437	312,777,250	217,381,979	6,247,718,708

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

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	7,811,039,050	3,459,586,131	4,351,452,919
建物（その他の固定資産）	1,251,491,237	119,976,727	1,131,514,510
構築物	154,751,759	53,699,577	101,052,182
車両運搬具	128,478,194	98,611,183	29,867,011
器具及び備品	442,088,797	238,667,716	203,421,081
権利	10,452,040	4,890,211	5,561,829
ソフトウェア	9,306,480	7,705,909	1,600,571
無形リース資産	35,716,920	8,956,028	26,760,892
合 計	9,843,324,477	3,992,093,482	5,851,230,995

8. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりであります。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資本金額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の職務等	事業上の関係				
	該当はありません。										

10. 重要な偶発債務

該当事項はありません。

11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

平成 29 年度

計 算 書 類

社会福祉法人 川 福 会

法人本部拠点区分

法人本部拠点区分 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 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

		勘定科目	予 算	決 算	差 異	
事業活動による収入支	収入	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,212,348	212,348	
		経常経費寄附金収入	1,000,000	1,212,348	212,348	
		受取利息配当金収入	1,000	732	-268	
		受取利息配当金収入	1,000	732	-268	
		その他の収入	92,000	89,385	-2,615	
		利用者等外給食費収入	65,000	55,335	-9,665	
		雑収入	27,000	34,050	7,050	
		事業活動収入計(1)	1,093,000	1,302,465	209,465	
		支出	事業活動による支出	人件費支出	67,336,000	66,901,387
	役員報酬支出			24,060,000	24,037,442	22,558
	職員給料支出			28,832,000	28,834,679	-2,679
	職員賞与支出			5,004,000	5,003,040	960
	非常勤職員給与支出			2,500,000	2,148,135	351,865
	退職給付支出			490,000	489,500	500
	法定福利費支出			6,450,000	6,388,591	61,409
	事務費支出			19,476,000	17,042,729	2,433,271
	福利厚生費支出			320,000	277,446	42,554
	職員被服費支出			30,000	0	30,000
	旅費交通費支出			120,000	99,520	20,480
	研修研究費支出			2,050,000	2,010,980	39,020
	事務消耗品費支出			1,100,000	645,314	454,686
	印刷製本費支出			850,000	639,736	210,264
	水道光熱費支出			550,000	495,316	54,684
	修繕費支出			200,000	0	200,000
	通信運搬費支出			600,000	563,132	36,868
	会議費支出			50,000	37,071	12,929
	広報費支出			3,030,000	2,841,344	188,656
業務委託費支出	2,500,000			2,300,385	199,615	
手数料支出	100,000			79,690	20,310	
保険料支出	260,000			228,640	31,360	
土地・建物賃借料支出	3,816,000			3,790,477	25,523	
租税公課支出	100,000			83,390	16,610	
保守料支出	390,000			393,090	-3,090	
渉外費支出	2,500,000			1,772,868	727,132	
諸会費支出	300,000			277,000	23,000	
車両費支出	110,000	93,570	16,430			
雑支出	500,000	413,760	86,240			
その他の支出	60,000	46,330	13,670			
利用者等外給食費支出	60,000	46,330	13,670			
事業活動支出計(2)	86,872,000	83,990,446	2,881,554			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-85,779,000	-82,687,981	3,091,019			
施設整備等による収入支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		固定資産取得支出	300,000	148,780	151,220	
	支出	器具及び備品取得支出	300,000	148,780	151,220	
		施設整備等支出計(5)	300,000	148,780	151,220	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-300,000	-148,780	151,220		
その他の活動による収入支	収入	拠点区分間繰入金収入	75,000,000	75,000,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	75,000,000	75,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	75,000,000	75,000,000	0	
	支出	積立資産支出	380,000	374,720	5,280	
		退職給付引当資産支出	380,000	374,720	5,280	
出						

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(白) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
る 収 支	その他の活動支出計(8)	380,000	374,720	5,280
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	74,620,000	74,625,280	5,280
	予備費支出(10)	500,000	—	500,000
		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-11,959,000	-8,211,481	3,747,519
	前期末支払資金残高(12)	27,804,348	27,804,348	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	15,845,348	19,592,867	3,747,519

法人本部拠点区分 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 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減		
収	益	経常経費寄附金収益	1,212,348	0	1,212,348		
		経常経費寄附金収益	1,212,348	0	1,212,348		
		サービス活動収益計(1)	1,212,348	0	1,212,348		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	人件費	67,751,034	49,021,668	18,729,366		
		役員報酬	24,037,442	6,043,014	17,994,428		
		職員給料	28,834,679	30,918,682	-2,084,003		
		職員賞与	2,752,040	2,413,158	338,882		
		賞与引当金繰入	2,513,000	2,251,000	262,000		
		非常勤職員給与	2,148,135	1,121,970	1,026,165		
		退職給付費用	1,077,147	796,335	280,812		
		法定福利費	6,388,591	5,477,509	911,082		
		事務費	17,042,729	13,569,921	3,472,808		
		福利厚生費	277,446	240,302	37,144		
		旅費交通費	99,520	47,580	51,940		
		研修研究費	2,010,980	1,462,576	548,404		
		事務消耗品費	645,314	525,919	119,395		
		印刷製本費	639,736	559,414	80,322		
		水道光熱費	495,316	461,038	34,278		
		通信運搬費	563,132	370,900	192,232		
		会議費	37,071	36,881	190		
		広報費	2,841,344	2,213,267	628,077		
		業務委託費	2,300,385	2,177,840	122,545		
		手数料	79,690	100,815	-21,125		
		保険料	228,640	74,768	153,852		
		土地・建物賃借料	3,790,477	3,790,477	0		
		租税公課	83,390	81,830	1,560		
		保守料	393,090	219,390	173,700		
		渉外費	1,772,868	325,697	1,447,171		
		諸会費	277,000	277,000	0		
		車両費	93,570	29,143	64,427		
雑費	413,760	575,064	-161,304				
減価償却費	885,718	866,794	18,924				
減価償却費	885,718	866,794	18,924				
		サービス活動費用計(2)	85,679,481	63,458,383	22,221,098		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-84,467,133	-63,458,383	-21,008,750		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	732	979	-247		
		受取利息配当金収益	732	979	-247		
		その他のサービス活動外収益	89,385	103,455	-14,070		
		利用者等外給食収益	55,335	61,455	-6,120		
		雑収益	34,050	42,000	-7,950		
				サービス活動外収益計(4)	90,117	104,434	-14,317
		費	その他のサービス活動外費用	46,330	53,562	-7,232	
利用者等外給食費	46,330		53,562	-7,232			
			サービス活動外費用計(5)	46,330	53,562	-7,232	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	43,787	50,872	-7,085		
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-84,423,346	-63,407,511	-21,015,835		
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	75,000,000	60,000,000	15,000,000		
		拠点区分間繰入金収益	75,000,000	60,000,000	15,000,000		
				特別収益計(8)	75,000,000	60,000,000	15,000,000
		費			特別費用計(9)	0	0
			特別増減差額(10)=(8)-(9)	75,000,000	60,000,000	15,000,000	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-9,423,346	-3,407,511	-6,015,835		
繰 越 活 動 増 減		前期繰越活動増減差額(12)	61,331,749	64,739,260	-3,407,511		
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	51,908,403	61,331,749	-9,423,346		
		基本金取崩額(14)	0	0	0		
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0		
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0		

法人本部拠点区分 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 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
差額 の 部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	51,908,403	61,331,749	-9,423,346

法人本部拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減	流 動 負 債	当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	57,288,376	35,052,193	22,236,183		40,208,509	9,498,845	30,709,664
現 金 預 金	53,329,092	29,103,378	25,225,714	そ の 他 の 未 払 金 金	1,910,399	710,202	1,200,197
前 払 金	710,133	4,222,613	-3,512,480	預 り 金	14,504,781	306,060	14,198,671
事 業 区 分 間 金	9,528	6,987	1,541	職 員 預 り 金	21,280,379	6,231,583	15,048,796
拠 点 区 分 間 金	3,240,623	2,719,215	521,408	賞 与 引 当 金	2,513,000	2,251,000	262,000
固 定 資 産	39,524,550	40,185,768	-362,218	固 定 負 債	2,996,014	2,408,367	587,647
基 本 財 産	2,000,000	2,000,000	0	退 職 給 付 金	2,996,014	2,408,367	587,647
定 期 預 金	2,000,000	2,000,000	0	負 債 の 部 合 計	43,204,523	11,907,212	31,297,311
そ の 他 の 固 定 資 産	37,824,550	38,185,768	-362,218				
建 物	202,030	423,872	-221,842				
車 輛 運 搬 具	30,075	221,469	-194,394	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	1,097,775	1,265,117	-167,342	基 本 金	2,000,000	2,000,000	0
権 利	2,169,040	2,169,040	0	基 本 金	2,000,000	2,000,000	0
ソ フ ト ウ ェ ア	370,620	523,980	153,360	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	51,908,403	61,331,749	-9,423,346
退 職 給 付 引 当 資 産	2,440,480	2,055,760	374,720	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	51,908,403	61,331,749	-9,423,346
差 入 保 証 金	31,513,200	31,513,200	0	(うち当期活動 増 減 差 額)	-9,423,346	-3,407,511	-6,015,835
そ の 他 の 固 定 資 産	11,330	11,330	0	純 資 産 の 部 合 計	53,908,403	63,331,749	-9,423,346
資 産 の 部 合 計	97,112,926	75,238,961	21,873,965	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	97,112,926	75,238,961	21,873,965

計算書類に対する注記

(法人本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が会計基準移行日前のリース取引及び重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額と、それ以外の債券の総額に過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額との合計額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっております。

- (1) 法人本部拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉠))は、省略しております。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉡))は、省略しております。

ア. 法人本部

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ります。

(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
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合 計	2,000,000	0	0	2,000,000

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

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（その他の固定資産）	664,200	462,170	202,030
車両運搬具	1,164,040	1,133,965	30,075
器具備品	1,806,656	708,881	1,097,775
ソフトウェア	1,213,050	842,430	370,620
合 計	4,847,946	3,147,446	1,700,500

8. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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

該当事項はありません。

平成 29 年度

計 算 書 類

社会福祉法人 川 福 会

福寿苑拠点区分

福寿苑拠点区分 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 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異
事業活動収入	介護保険事業収入	342,813,000	334,710,992	-8,102,008
	施設介護料収入	151,525,000	148,402,231	-3,122,769
	介護報酬収入	139,813,000	136,967,201	-2,845,799
	利用者負担金収入(公費)	1,674,000	1,472,243	-201,757
	利用者負担金収入(一般)	10,038,000	9,962,787	-75,213
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	51,783,000	48,776,898	-3,006,102
	介護報酬収入	47,886,000	45,559,533	-2,326,467
	介護予防報酬収入	3,897,000	3,217,365	-679,635
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	6,073,000	5,731,997	-341,003
	介護負担金収入(公費)	598,000	578,851	-19,149
	介護負担金収入(一般)	5,028,000	4,797,301	-230,699
	介護予防負担金収入(公費)	65,000	30,842	-34,158
	介護予防負担金収入(一般)	382,000	325,003	-56,997
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	15,019,000	14,508,516	-510,484
	介護報酬収入	15,019,000	14,508,516	-510,484
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	1,865,000	1,796,025	-68,975
	介護負担金収入(一般)	1,865,000	1,796,025	-68,975
	居宅介護支援介護料収入	36,386,000	35,440,655	-945,345
	居宅介護支援介護料収入	36,103,000	35,178,488	-924,512
	介護予防支援介護料収入	283,000	262,167	-20,833
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,377,000	8,193,384	816,384
	事業費収入	7,377,000	8,193,384	816,384
	利用者等利用料収入	46,531,000	45,505,350	-1,025,650
	食費収入(公費)	660,000	571,200	-88,800
	食費収入(一般)	15,909,000	15,589,397	-319,603
	食費収入(特定)	12,995,000	12,693,090	-301,910
	居住費収入(公費)	10,000	0	-10,000
	居住費収入(一般)	8,562,000	8,479,262	-82,738
	居住費収入(特定)	7,940,000	7,701,200	-238,800
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	368,000	386,901	18,901
	その他の利用料収入	87,000	84,300	-2,700
	その他の事業収入	26,254,000	26,355,936	101,936
	補助金事業収入(公費)	6,000	0	-6,000
受託事業収入(公費)	25,659,000	25,861,836	202,836	
その他の事業収入	589,000	494,100	-94,900	
受取利息配当金収入	8,000	812	-7,188	
受取利息配当金収入	8,000	812	-7,188	
その他の収入	2,279,000	2,122,595	-156,405	
受入研修費収入	50,000	0	-50,000	
利用者等外給食費収入	2,056,000	1,965,270	-90,730	
雑収入	173,000	157,325	-15,675	
事業活動収入計(1)	345,100,000	336,834,399	-8,265,601	
事業活動支出	人件費支出	238,053,000	238,161,638	-108,638
	職員給料支出	138,507,000	137,276,119	1,230,881
	職員賞与支出	22,698,000	22,693,388	4,612
	非常勤職員給与支出	37,990,000	37,114,031	875,969
	派遣職員費支出	8,959,000	9,072,445	-113,445
	退職給付支出	4,646,000	4,448,472	197,528
	法定福利費支出	25,253,000	27,557,183	-2,304,183
	事業費支出	46,446,000	43,794,147	2,651,853
	給食費支出	15,913,000	15,468,570	444,430
	介護用品費支出	6,570,000	6,197,361	372,639
	保健衛生費支出	1,064,000	939,958	124,042
	被服費支出	28,000	5,280	22,720
	教養娯楽費支出	870,000	807,059	62,941
	日用品費支出	8,000	0	8,000
	水道光熱費支出	12,699,000	12,031,032	667,968
燃料費支出	15,000	6,221	8,779	
消耗器具備品費支出	2,514,000	2,105,268	408,732	

福寿苑拠点区分 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 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

		勘定科目	予算	決算	差異
収 支 出		保険料支出	1,174,000	1,158,525	15,475
		賃借料支出	3,127,000	3,093,695	33,305
		車両費支出	1,537,000	1,263,607	273,393
		社会貢献事業費支出	400,000	298,947	101,053
		雑支出	527,000	418,624	108,376
		事務費支出	37,762,000	36,010,663	1,751,337
		福利厚生費支出	1,264,000	1,074,008	189,992
		職員被服費支出	486,000	421,022	64,978
		旅費交通費支出	27,000	14,700	12,300
		研修研究費支出	1,059,000	915,541	143,459
		事務消耗品費支出	1,150,000	943,385	206,615
		印刷製本費支出	182,000	143,240	38,760
		修繕費支出	939,000	557,570	381,430
		通信運搬費支出	1,079,000	1,026,458	52,542
		会議費支出	29,000	14,178	14,822
		広報費支出	840,000	734,985	105,015
		業務委託費支出	25,042,000	24,270,840	771,160
		手数料支出	420,000	821,717	-401,717
		土地・建物賃借料支出	1,957,000	1,954,000	3,000
		租税公課支出	265,000	244,809	20,191
		保守料支出	1,210,000	1,191,184	18,816
		渉外費支出	102,000	96,804	5,196
		諸会費支出	576,000	555,100	20,900
		雑支出	1,135,000	1,031,122	103,878
		その他の支出	1,914,000	1,825,699	88,301
利用者等外給食費支出	1,914,000	1,825,699	88,301		
事業活動支出計(2)	324,175,000	319,792,147	4,382,853		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,925,000	17,042,252	-3,882,748		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	4,979,000	4,967,565	11,435
		車両運搬具取得支出	4,829,000	4,827,165	1,835
		器具及び備品取得支出	150,000	140,400	9,600
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,531,000	1,527,396	3,604
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,531,000	1,527,396	3,604
		その他の施設整備等による支出	182,000	0	182,000
	その他の支出	182,000	0	182,000	
施設整備等支出計(5)	6,692,000	6,494,961	197,039		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-6,692,000	-6,494,961	197,039		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	354,472	354,472
		退職給付引当資産取崩収入	0	354,472	354,472
		その他の活動収入計(7)	0	354,472	354,472
	支出	積立資産支出	1,722,000	1,705,920	16,080
		退職給付引当資産支出	1,722,000	1,705,920	16,080
		その他の活動支出計(8)	1,722,000	1,705,920	16,080
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,722,000	-1,351,448	370,552		
予備費支出(10)	500,000	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,511,000	9,195,843	-3,315,157		
前期末支払資金残高(12)	120,479,296	120,479,296	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	132,990,296	129,675,139	-3,315,157		

予備費支出500,000円は法定福利費支出に充当使用した額である。

福寿苑拠点区分 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(第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減			
サ	収	介護保険事業収益	334,710,992	320,968,146	13,742,846		
		施設介護料収益	148,402,231	145,624,769	2,777,462		
		介護報酬収益	136,967,201	134,332,915	2,634,286		
		利用者負担金収益(公費)	1,472,243	1,699,046	-226,803		
		利用者負担金収益(一般)	9,962,787	9,592,808	369,979		
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	48,776,898	48,264,942	511,956		
		介護報酬収益	45,559,533	39,702,888	5,856,645		
		介護予防報酬収益	3,217,365	8,562,054	-5,344,689		
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	5,731,997	5,678,188	53,809		
		介護負担金収益(公費)	578,851	622,682	-43,831		
		介護負担金収益(一般)	4,797,301	4,073,372	723,929		
		介護予防負担金収益(公費)	30,842	127,027	-96,185		
		介護予防負担金収益(一般)	325,003	855,107	-530,104		
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	14,508,516	12,373,145	2,135,371		
		介護報酬収益	14,508,516	12,373,145	2,135,371		
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	1,796,025	1,599,384	196,641		
		介護負担金収益(公費)	0	71,822	-71,822		
		介護負担金収益(一般)	1,796,025	1,527,562	268,463		
		イ	益	居宅介護支援介護料収益	35,440,655	38,358,758	-2,918,103
				居宅介護支援介護料収益	35,178,488	38,111,943	-2,933,455
介護予防支援介護料収益	262,167			246,815	15,352		
介護予防・日常生活支援総合事業収益	8,193,384			0	8,193,384		
事業費収益	8,193,384			0	8,193,384		
利用者等利用料収益	45,505,350			45,875,292	-369,942		
居宅介護サービス利用料収益	0			2,878	-2,878		
食費収益(公費)	571,200			13,792,740	-13,221,540		
食費収益(一般)	15,589,397			14,074,700	1,514,697		
食費収益(特定)	12,693,090			0	12,693,090		
ロ	費	居住費収益(公費)	0	10,297,124	-10,297,124		
		居住費収益(一般)	8,479,262	7,625,950	853,312		
		居住費収益(特定)	7,701,200	0	7,701,200		
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	386,901	0	386,901		
		その他の利用料収益	84,300	81,900	2,400		
		その他の事業収益	26,355,936	23,193,668	3,162,268		
		補助金事業収益(公費)	0	5,520	-5,520		
		受託事業収益(公費)	25,861,836	22,901,448	2,960,388		
		その他の事業収益	494,100	286,700	207,400		
		サービス活動収益計(1)	334,710,992	320,968,146	13,742,846		
ハ	動	人件費	237,758,306	230,320,384	7,437,922		
		職員給料	137,276,119	134,238,002	3,038,117		
		職員賞与	13,192,388	10,984,520	2,207,868		
		賞与引当金繰入	7,370,000	9,501,000	-2,131,000		
		非常勤職員給与	37,114,031	41,733,896	-4,619,865		
		派遣職員費	9,072,445	0	9,072,445		
		退職給付費用	6,176,140	6,727,963	-551,823		
		法定福利費	27,557,183	27,135,003	422,180		
		事業費	43,610,499	41,732,580	1,877,919		
		給食費	15,468,570	13,986,192	1,482,378		
		介護用品費	6,197,361	5,577,323	620,038		
		保健衛生費	939,958	811,596	128,362		
		被服費	5,280	0	5,280		
		教養娯楽費	807,059	780,158	26,901		
		日用品費	0	4,199	-4,199		
		水道光熱費	12,031,032	11,939,745	91,287		
		燃料費	6,221	0	6,221		
		消耗器具備品費	2,105,268	1,707,459	397,809		
		保険料	1,158,525	1,275,298	-116,773		
		賃借料	2,910,047	3,986,098	-1,076,051		
車両費	1,263,607	1,187,805	75,802				
社会貢献事業費	298,947	83,614	215,333				
雑費	418,624	393,093	25,531				

福寿苑拠点区分 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 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
の	部	事務費	36,062,503	30,944,588	5,117,915
		福利厚生費	1,074,008	1,195,150	-121,142
		職員被服費	421,022	500,819	-79,797
		旅費交通費	14,700	26,730	-12,030
		研修研究費	915,541	567,134	348,407
		事務消耗品費	943,385	2,040,912	-1,097,527
		印刷製本費	143,240	113,508	29,732
		修繕費	557,570	380,103	177,467
		通信運搬費	1,026,458	1,113,336	-86,878
		会議費	14,178	16,294	-2,116
		広報費	734,985	443,073	291,912
		業務委託費	24,270,840	20,443,384	3,827,456
		手数料	821,717	284,842	536,875
		土地・建物賃借料	1,954,000	1,662,600	291,400
		租税公課	244,809	202,063	42,746
		保守料	1,243,024	1,236,662	6,362
		渉外費	96,804	200	96,604
		諸会費	555,100	466,100	89,000
		雑費	1,031,122	251,678	779,444
		減価償却費	40,776,378	37,614,401	3,161,977
減価償却費	40,776,378	37,614,401	3,161,977		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,755,119	-6,662,419	-92,700		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,755,119	-6,662,419	-92,700		
サービス活動費用計(2)	351,452,567	333,949,534	17,503,033		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-16,741,575	-12,981,388	-3,760,187
サ	ー	受取利息配当金収益	812	925	-113
		受取利息配当金収益	812	925	-113
		その他のサービス活動外収益	2,202,807	2,359,574	-156,767
		利用者等外給食収益	1,965,270	2,105,130	-139,860
		雑収益	237,537	254,444	-16,907
		サービス活動外収益計(4)	2,203,619	2,360,499	-156,880
		その他のサービス活動外費用	1,874,319	2,226,381	-352,062
		利用者等外給食費	1,825,699	1,906,129	-80,430
		雑損失	48,620	320,252	271,632
		サービス活動外費用計(5)	1,874,319	2,226,381	-352,062
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	329,300	134,118	195,182
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-16,412,275	-12,847,270	-3,565,005
特	別	施設整備等補助金収益	0	927,000	-927,000
		施設整備等補助金収益	0	927,000	927,000
		拠点区分間繰入金収益	0	50,000,000	-50,000,000
		拠点区分間繰入金収益	0	50,000,000	-50,000,000
		その他の特別収益	47,766	125,361	-77,595
		その他の特別収益	47,766	125,361	-77,595
		特別収益計(8)	47,766	51,052,361	-51,004,595
		固定資産売却損・処分損	0	8,095,578	-8,095,578
		建物売却損・処分損	0	6,985,404	-6,985,404
		車輛運搬具売却損・処分損	0	1	-1
器具及び備品売却損・処分損	0	1,110,173	-1,110,173		
国庫補助金等特別積立金積立額	0	927,000	-927,000		
国庫補助金等特別積立金積立額	0	927,000	-927,000		
拠点区分間固定資産移管費用	0	1	-1		
拠点区分間固定資産移管費用	0	1	-1		
その他の特別損失	35,279	0	35,279		
その他の特別損失	35,279	0	35,279		
特別費用計(9)	35,279	9,022,579	-8,987,300		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,487	42,029,782	-42,017,295
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-16,399,788	29,182,512	-45,582,300
繰	越	前期繰越活動増減差額(12)	445,623,815	416,441,303	29,182,512
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	429,224,027	445,623,815	-16,399,788
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0

福寿苑拠点区分 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 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
増減 差額 の 部	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	429,224,027	445,623,815	-16,399,788

福寿苑拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

(単位：円)

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
0001 流動資産	158,342,094	127,752,602	10,589,492	0006 流動負債	17,564,351	17,199,814	364,537
0258 現金預金	89,612,316	77,910,122	11,702,194	2112 事業未払金	8,266,139	6,944,917	1,321,222
1131 事業未収金	47,668,668	48,419,829	-751,162	2124 1年以内返済予定リース債務	1,527,386	425,508	1,101,878
1133 未収補助金	0	927,000	-927,000	2144 拠点区分間金	409,816	328,389	72,427
1141 貯蔵品	215,866	185,146	30,720	2152 貸与引当金	7,370,600	9,501,000	-2,131,000
1162 前払金	845,244	280,514	564,730	0007 固定負債	20,633,308	16,650,609	3,982,699
0002 固定資産	500,246,569	529,643,722	-29,397,163	2313 リース債務	4,256,704	1,560,196	2,696,508
0003 基本財産	450,862,506	431,174,738	19,687,768	2321 退職給付引当金	16,376,604	15,090,413	1,286,191
1211 土地	74,160,000	74,160,000	0	負債の部合計	38,197,059	33,850,423	4,347,236
1212 建物	376,702,506	407,014,738	-30,312,232				
0004 その他の固定資産	49,394,053	48,468,984	925,069	純資産の部			
1312 建物	5,390,730	6,345,095	-954,365	0009 基本金	119,757,140	119,757,140	0
1313 構築物	3,639,182	3,833,224	-294,042	3111 基本金	119,757,140	119,757,140	0
1315 車両運搬具	5,166,958	2,523,638	2,643,320	0010 国庫補助金等特別積立金	51,409,827	58,164,946	-6,755,119
1316 器具及び備品	15,377,324	20,557,773	-5,180,450	3211 国庫補助金等特別積立金	51,409,827	58,164,946	-6,755,119
1323 無形リース資産	5,784,160	1,985,764	3,798,396	0012 次期繰越活動増減差額	429,224,027	445,623,815	-16,399,788
1329 退職給付引当資産	13,782,630	12,838,500	944,130	3311 次期繰越活動増減差額	429,224,027	445,623,815	-16,399,788
1334 長期前払費用	181,440	233,280	-51,840	3312 (うち当期活動増減差額)	-16,399,788	29,182,512	-15,582,300
1341 その他の固定資産	61,800	61,690	110	純資産の部合計	600,390,994	623,545,901	-23,154,907
資産の部合計	638,588,653	657,396,324	-18,807,671	負債及び純資産の部合計	638,588,653	657,396,324	-18,807,671

計算書類に対する注記

(福寿苑拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が会計基準移行日前のリース取引及び重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額と、それ以外の債券の総額に過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額との合計額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 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おります。

- (1) 福寿苑拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉑)）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）は省略しております。

ア. 特別養護老人ホーム福寿苑

- イ. 福寿苑短期入所生活介護
- ウ. 福寿苑指定通所介護
- エ. 福寿苑指定認知症対応型通所介護
- オ. 福寿苑指定訪問介護
- カ. 福寿苑居宅介護支援事業所
- キ. 地域包括支援センター福寿苑
- ク. 福寿苑介護予防支援事業サービス
- ケ. 特別養護老人ホーム福寿苑診療所
- コ. 福寿苑社会貢献事業

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ります。

(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	74,160,000	0	0	74,160,000
建物	407,014,738	0	30,312,232	376,702,506
合 計	481,174,738	0	30,312,232	450,862,506

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
該当事項はありません。

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ります。
該当事項はありません。

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ります。
該当事項はありません。

7. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	726,874,427	350,171,921	376,702,506
建物	13,266,358	7,875,628	5,390,730
構築物	22,203,076	18,563,894	3,639,182
車輛運搬具	21,065,654	15,898,696	5,166,958
器具備品	46,877,620	31,500,297	15,377,323
無形リース資産	7,636,980	1,852,880	5,784,100
合 計	837,924,115	425,863,316	412,060,799

8. 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、以下のとおりであります。
(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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

該当事項はありません。

平成 29 年度

計 算 書 類

社会福祉法人 川 福 会

みのわの里拠点区分

みのわの里拠点区分 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 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異
事業活動に	介護保険事業収入	728,030,000	705,244,176	-22,785,824
	施設介護料収入	339,500,000	335,413,144	4,086,856
	介護報酬収入	313,135,000	310,134,265	-3,000,735
	利用者負担金収入(一般)	26,365,000	25,278,879	-1,086,121
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	147,030,000	140,207,234	-6,822,766
	介護報酬収入	137,200,000	132,772,894	-4,427,106
	介護予防報酬収入	9,830,000	7,434,340	-2,395,660
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	18,227,000	16,732,725	-1,494,275
	介護負担金収入(一般)	17,145,000	16,029,780	-1,115,220
	介護予防負担金収入(一般)	1,082,000	702,945	-379,055
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	25,400,000	24,704,348	-695,652
	介護報酬収入	25,235,000	24,704,348	-530,652
	介護予防報酬収入	165,000	0	-165,000
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	3,105,000	2,880,058	-224,942
	介護負担金収入(一般)	3,085,000	2,880,058	-204,942
	介護予防負担金収入(一般)	20,000	0	-20,000
	居宅介護支援介護料収入	41,625,000	39,952,057	-1,672,943
	居宅介護支援介護料収入	34,735,000	33,666,960	-1,068,040
	介護予防支援介護料収入	6,890,000	6,285,097	-604,903
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,925,000	7,012,641	2,087,641
	事業費収入	4,905,000	7,012,641	2,107,641
	事業負担金収入(公費)	10,000	0	-10,000
	事業負担金収入(一般)	10,000	0	-10,000
	利用者等利用料収入	119,058,000	110,220,969	-8,837,031
	施設サービス利用料収入	165,000	147,000	-18,000
	食費収入(公費)	1,350,000	1,218,422	-131,578
	食費収入(一般)	46,580,000	42,008,283	-4,571,717
	食費収入(特定)	25,660,000	25,141,440	-518,560
	居住費収入(公費)	400,000	332,640	-67,360
	居住費収入(一般)	27,325,000	24,208,890	-3,116,110
	居住費収入(特定)	17,060,000	16,571,030	-488,970
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	518,000	593,264	75,264
	その他の事業収入	29,160,000	28,121,000	-1,039,000
補助金事業収入(公費)	120,000	114,200	-5,800	
受託事業収入(公費)	27,115,000	26,556,300	-558,700	
その他の事業収入	1,925,000	1,450,500	-474,500	
障害福祉サービス等事業収入	1,610,000	1,568,352	41,648	
自立支援給付費収入	1,585,000	1,545,252	-39,748	
介護給付費収入	1,585,000	1,545,252	-39,748	
利用者負担金収入	25,000	23,100	-1,900	
医療事業収入	7,600,000	7,168,701	-431,299	
その他の医療事業収入	7,600,000	7,168,701	-431,299	
その他の医療事業収入	7,600,000	7,168,701	-431,299	
経常経費寄附金収入	200,000	0	-200,000	
経常経費寄附金収入	200,000	0	-200,000	
受取利息配当金収入	75,000	2,344	-72,656	
受取利息配当金収入	75,000	2,344	-72,656	
その他の収入	4,357,000	3,674,473	-682,527	
受入研修費収入	190,000	109,000	-81,000	
利用者等外給食費収入	3,417,000	3,006,340	-410,660	
雑収入	750,000	559,133	-190,867	
事業活動収入計(1)	741,872,000	717,658,046	-24,213,954	
人件費支出	508,719,000	472,434,013	36,284,987	
職員給料支出	328,815,000	302,096,025	26,718,975	
職員賞与支出	51,240,000	51,182,849	57,151	
非常勤職員給与支出	53,890,000	50,184,863	3,705,137	

みのわの里拠点区分 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 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

		勘定科目	予 算	決 算	差 異
よ る 支 取 支 出		退職給付支出	13,534,000	12,958,885	575,115
		法定福利費支出	61,240,000	56,011,391	5,228,609
		事業費支出	105,640,000	96,977,098	8,662,902
		給食費支出	37,775,000	36,146,799	1,628,201
		介護用品費支出	17,760,000	16,882,003	877,997
		医薬品費支出	1,290,000	1,005,775	284,225
		保健衛生費支出	2,250,000	1,843,385	406,615
		医療費支出	30,000	0	30,000
		被服費支出	30,000	0	30,000
		教養娯楽費支出	1,595,000	1,400,024	194,976
		日用品費支出	10,000	0	10,000
		水道光熱費支出	27,140,000	25,251,332	1,888,668
		燃料費支出	40,000	0	40,000
		消耗器具備品費支出	5,940,000	4,626,249	1,313,751
		保険料支出	2,320,000	2,059,933	260,067
		賃借料支出	5,720,000	5,278,374	441,626
		葬祭費支出	400,000	0	400,000
		車輛費支出	2,230,000	1,964,522	265,478
		社会貢献事業費支出	840,000	461,970	378,030
		雑支出	270,000	56,732	213,268
		事務費支出	76,585,000	72,051,372	4,533,628
		福利厚生費支出	2,900,000	2,741,674	158,326
		職員被服費支出	970,000	859,470	110,530
		旅費交通費支出	150,000	46,120	103,880
		研修研究費支出	1,415,000	835,330	579,670
		事務消耗品費支出	1,210,000	992,131	217,869
		印刷製本費支出	1,465,000	1,337,738	127,262
		修繕費支出	2,790,000	1,991,519	798,481
		通信運搬費支出	2,030,000	1,919,893	110,107
		会議費支出	45,000	5,396	39,604
		広報費支出	370,000	161,806	208,194
		業務委託費支出	54,795,000	53,119,045	1,675,955
		手数料支出	830,000	1,178,153	-348,153
		土地・建物賃借料支出	3,705,000	3,655,786	49,214
		租税公課支出	640,000	383,083	256,917
		保守料支出	1,605,000	1,527,516	77,484
		渉外費支出	500,000	396,012	103,988
		諸会費支出	1,085,000	900,700	184,300
		雑支出	80,000	0	80,000
		その他の支出	3,540,000	3,159,010	380,990
	利用者等外給食費支出	3,505,000	3,149,010	355,990	
	雑支出	35,000	10,000	25,000	
	流動資産評価損等による資金減少額	360,000	356,170	3,830	
	徴収不能額	360,000	356,170	3,830	
	事業活動支出計(2)	694,844,000	644,977,663	49,866,337	
	事業活動資金収支差額(3)-(1)-(2)	47,028,000	72,680,383	25,652,383	
施設 整備 等 に よ る	収 入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支 出	固定資産取得支出	920,000	473,958	446,042
		建物取得支出	90,000	0	90,000
		車輛運搬具取得支出	70,000	0	70,000
		器具及び備品取得支出	670,000	473,958	196,042
		その他の取得支出	90,000	0	90,000
		固定資産除却・廃棄支出	10,000	0	10,000
		固定資産除却・廃棄支出	10,000	0	10,000
出	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,220,000	2,213,832	6,168	

みのわの里拠点区分 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 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,220,000	2,213,832	6,168
	その他の施設整備等による支出	10,000	0	10,000
	その他の支出	10,000	0	10,000
	施設整備等支出計(5)	3,160,000	2,687,790	472,210
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-3,160,000	-2,687,790	472,210
その他の活動による収支	収			
	積立資産取崩収入	250,000,000	253,168,885	3,168,885
	退職給付引当資産取崩収入	0	3,168,885	3,168,885
	施設設備整備積立資産取崩収入	250,000,000	250,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	250,000,000	253,168,885	3,168,885
	支			
	長期貸付金支出	410,000	391,152	18,848
	長期貸付金支出	410,000	391,152	18,848
	積立資産支出	4,115,000	3,879,520	235,480
	退職給付引当資産支出	4,115,000	3,879,520	235,480
	事業区分間長期貸付金支出	3,000,000	3,000,000	0
	事業区分間長期貸付金支出	3,000,000	3,000,000	0
	拠点区分間長期貸付金支出	333,000,000	333,000,000	0
	拠点区分間長期貸付金支出	333,000,000	333,000,000	0
その他の活動支出計(8)	340,525,000	340,270,672	254,328	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-90,525,000	-87,101,787	3,423,213	
予備費支出(10)	6,578,000	—	6,578,000	
0	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-53,235,000	-17,109,194	36,125,806
前期末支払資金残高(12)		275,273,812	275,273,812	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		222,038,812	258,164,618	36,125,806

みのわの里拠点区分 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(第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収	介護保険事業収益	705,244,176	657,350,656	47,893,520
	施設介護料収益	335,413,144	331,704,867	3,708,277
	介護報酬収益	310,134,265	306,077,507	4,056,758
	利用者負担金収益(公費)	0	1,060,173	-1,060,173
	利用者負担金収益(一般)	25,278,879	24,567,187	711,692
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	140,207,234	126,898,778	13,308,456
	介護報酬収益	132,772,894	114,868,425	17,904,469
	介護予防報酬収益	7,434,340	12,030,353	-4,596,013
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	16,732,725	14,729,668	2,003,057
	介護負担金収益(一般)	16,029,780	13,374,344	2,655,436
	介護予防負担金収益(一般)	702,945	1,355,324	-652,379
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	24,704,348	18,868,947	5,835,401
	介護報酬収益	24,704,348	18,745,763	5,958,585
	介護予防報酬収益	0	123,184	-123,184
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	2,880,058	2,200,650	679,408
	介護負担金収益(一般)	2,880,058	2,190,301	689,757
	介護予防負担金収益(一般)	0	10,349	-10,349
	居宅介護支援介護料収益	39,952,057	41,667,868	-1,715,811
	居宅介護支援介護料収益	33,666,960	34,055,781	-388,821
	介護予防支援介護料収益	6,285,097	7,612,087	-1,326,990
介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,012,641	0	7,012,641	
事業費収益	7,012,641	0	7,012,641	
利用者等利用料収益	110,220,969	96,654,744	13,566,225	
施設サービス利用料収益	147,000	145,500	1,500	
食費収益(公費)	1,218,422	24,821,500	-23,603,078	
食費収益(一般)	42,008,283	38,811,294	3,196,989	
食費収益(特定)	25,141,440	0	25,141,440	
居住費収益(公費)	332,640	9,914,937	-9,582,297	
居住費収益(一般)	24,208,890	22,961,513	1,247,377	
居住費収益(特定)	16,571,030	0	16,571,030	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	593,264	0	593,264	
その他の事業収益	28,121,000	24,625,134	3,495,866	
補助金事業収益(公費)	114,200	61,880	52,320	
受託事業収益(公費)	26,556,300	23,675,854	2,880,446	
その他の事業収益	1,450,500	887,400	563,100	
障害福祉サービス等事業収益	1,568,352	1,572,327	-3,975	
自立支援給付費収益	1,545,252	1,552,902	-7,650	
介護給付費収益	1,545,252	1,552,902	-7,650	
利用者負担金収益	23,100	19,425	3,675	
医療事業収益	7,168,701	8,154,092	-985,391	
その他の医療事業収益	7,168,701	8,154,092	-985,391	
その他の医療事業収益	7,168,701	8,154,092	-985,391	
サービス活動収益計(1)	713,981,229	667,077,075	46,904,154	
活	人件費	475,240,784	462,825,460	12,415,324
	職員給料	302,096,025	298,832,281	3,263,744
	職員賞与	25,748,849	24,574,094	1,174,755
	賞与引当金繰入	26,266,000	25,641,000	625,000
	非常勤職員給与	50,184,863	42,080,569	8,104,294
	退職給付費用	14,933,656	14,611,813	321,843
	法定福利費	56,011,391	57,085,703	-1,074,312
	事業費	96,977,098	161,115,881	-64,138,783
	給食費	36,146,799	34,445,452	1,701,347
	介護用品費	16,882,003	16,415,090	466,913
	医薬品費	1,005,775	1,400,536	-394,761
	保健衛生費	1,843,385	1,940,694	-97,309
	教養娯楽費	1,400,024	983,690	416,334
	水道光熱費	25,251,332	26,391,296	-1,139,964
	燃料費	0	11,102	-11,102
増				

みのわの里拠点区分 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(第二十三条第四項関係)

(単位:円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
減 の 部 用	費	消耗器具備品費	4,626,249	67,778,392	-63,152,143
		保険料	2,059,933	2,328,590	-268,657
		賃借料	5,278,374	6,850,698	-1,572,324
		葬祭費	0	379,852	-379,852
		車輛費	1,964,522	1,820,836	143,686
		社会貢献事業費	461,970	88,522	373,448
		雑費	56,732	281,131	-224,399
		事務費	72,155,052	417,754,101	-345,599,049
		福利厚生費	2,741,674	2,648,202	93,472
		職員被服費	859,470	632,601	226,869
		旅費交通費	46,120	21,920	24,200
		研修研究費	835,330	738,976	96,354
		事務消耗品費	992,131	1,410,413	-418,282
		印刷製本費	1,337,738	794,763	542,975
		修繕費	1,991,519	349,779,280	-347,787,761
		通信運搬費	1,919,893	1,685,412	234,481
		会議費	5,396	2,945	2,451
		広報費	161,806	189,000	-27,194
		業務委託費	53,119,045	50,841,415	2,277,630
		手数料	1,178,153	404,888	773,265
		土地・建物賃借料	3,655,786	4,258,666	-602,880
		租税公課	383,083	572,119	-189,036
		保守料	1,631,196	1,722,661	-91,465
		渉外費	396,012	1,053,140	-657,128
		諸会費	900,700	997,700	-97,000
		減価償却費	78,583,397	68,977,154	9,606,243
		減価償却費	78,583,397	68,977,154	9,606,243
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-37,256,919	-33,410,716	-3,846,203
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-37,256,919	-33,410,716	-3,846,203
		徴収不能額	356,170	0	356,170
		徴収不能額	356,170	0	356,170
	徴収不能引当金繰入	55,475	0	55,475	
	徴収不能引当金繰入	55,475	0	55,475	
	サービス活動費用計(2)	686,111,057	1,077,261,880	-391,150,823	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,870,172	-410,184,805	438,054,977	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	受取利息配当金収益	2,344	36,712	-34,368
		受取利息配当金収益	2,344	36,712	-34,368
		その他のサービス活動外収益	4,172,161	4,673,956	501,795
	益	受入研修費収益	109,000	48,000	61,000
		利用者等外給食収益	3,006,340	2,847,725	158,615
		雑収益	1,056,821	1,778,231	-721,410
		サービス活動外収益計(4)	4,174,505	4,710,668	-536,163
	費	その他のサービス活動外費用	3,530,553	4,458,428	-927,875
	利用者等外給食費	3,149,010	4,138,030	-989,020	
	雑損失	381,543	320,398	61,145	
	サービス活動外費用計(5)	3,530,553	4,458,428	-927,875	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	643,952	252,240	391,712	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	28,514,124	-409,932,565	438,446,689	
特 別 増 減 の	収	施設整備等補助金収益	0	927,000	-927,000
		施設整備等補助金収益	0	927,000	-927,000
	益	その他の特別収益	186,062	77,678	108,384
		その他の特別収益	186,062	77,678	108,384
		特別収益計(8)	186,062	1,004,678	-818,616
	費	固定資産売却損・処分損	0	8	-8
		車輛運搬具売却損・処分損	0	2	-2
		器具及び備品売却損・処分損	0	6	-6
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	927,000	-927,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	927,000	-927,000

みのわの里拠点区分 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 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
部	用			
	その他の特別損失	91,025	0	91,025
	その他の特別損失	91,025	0	91,025
	特別費用計(9)	91,025	927,008	-835,983
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	95,037	77,670	17,367
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	28,609,161	-409,854,895	438,464,056
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	812,502,401	1,222,357,296	-409,854,895
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	841,111,562	812,502,401	28,609,161
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	250,000,000	0	250,000,000
	施設設備整備積立金取崩額	250,000,000	0	250,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,091,111,562	812,502,401	278,609,161

みのわの里拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	276,648,724	292,431,750	-15,783,026	流 動 負 債	47,152,413	45,012,770	2,139,643
現 金 預 金	171,123,452	193,690,695	-22,567,243	事 業 未 払 金	17,621,309	16,424,303	1,197,006
事 業 未 収 金	104,215,063	97,154,240	7,060,843	1年以内返済予定 リース債務	2,213,832	2,213,832	0
未 収 金	101,469	363,103	-261,634	拠 点 区 分 間 借 入 金	844,272	733,635	110,637
大 収 補 助 金	0	927,000	-927,000	賞 与 引 当 金	26,473,000	25,611,000	832,000
貯 蔵 品	784,105	183,312	600,793	固 定 負 債	41,360,946	42,590,484	-1,229,538
前 払 金	406,090	113,400	292,690	リ ー ス 債 務	6,101,432	8,315,284	-2,213,832
1年以内回収予定 長期貸付金	74,000	0	74,000	退 職 給 付 金	35,259,494	34,275,200	984,294
徴 収 不 能 金	-55,475	0	-55,475	負 債 の 部 合 計	88,513,359	87,603,254	910,105
固 定 資 産	1,714,519,570	1,706,474,197	8,045,373				
基 本 財 産	970,129,054	1,025,258,777	-55,129,723				
建 物	970,129,054	1,025,258,777	-55,129,723	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 産 物	744,390,516	681,215,420	63,175,096	基 本 金	195,908,821	195,908,821	0
建	3,219,718	3,753,325	-533,607	基 本 金	195,908,821	195,908,821	0
構 築 物	17,879,098	19,394,945	-1,515,847	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	615,634,552	652,891,471	-37,256,919
車 輛 運 搬 具	3,788,664	8,508,172	-4,719,508	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	615,634,552	652,891,471	-37,256,919
器 具 及 び 備 品	51,109,825	64,739,247	-13,629,422	そ の 他 の 積 立 金	0	250,000,000	-250,000,000
権 利	2,480,625	3,898,125	-367,500	施 設 設 備 整 備 積 立 金	0	250,000,000	-250,000,000
無 形 リ ー ス 資 産	8,315,284	10,529,116	-2,213,832	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,091,111,562	812,502,401	278,609,161
長 期 貸 付 金	391,152	74,000	317,152	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期高動 増 減 差 額)	1,091,111,562	812,502,401	278,609,161
事 業 区 分 間 長 期 貸 付 金	6,500,000	3,500,000	3,000,000		28,609,161	-409,851,895	438,461,056
拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	619,500,000	285,500,000	333,000,000				
退 職 給 付 引 当 資 産	30,533,640	30,592,300	-58,660				
施 設 設 備 整 備 積 立 資 産	0	250,000,000	-250,000,000				
差 入 保 証 金	210,000	210,000	0				
長 期 前 払 費 用	362,890	466,560	-103,680				
そ の 他 の 産 物	99,630	99,630	0	純 資 産 の 部 合 計	1,902,654,935	1,911,302,693	-8,647,758
資 産 の 部 合 計	1,991,168,294	1,998,905,947	-7,737,653	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,991,168,294	1,998,905,947	-7,737,653

計算書類に対する注記

(みのわの里拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が会計基準移行日前のリース取引及び重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額と、それ以外の債券の総額に過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額との合計額を計上することとしております。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっております。

(1) みのわの里拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))

ア. 特別養護老人ホームみのわの里

イ. みのわの里短期入所生活介護

ウ. みのわの里指定通所介護

- エ. みのわの里指定認知症対応型通所介護
- オ. みのわの里指定訪問入浴
- カ. みのわの里指定訪問介護
- キ. みのわの里居宅介護支援事業所
- ク. 地域包括支援センターみのわの里
- ケ. みのわの里介護予防支援事業
- コ. みのわの里身体障害者デイサービス事業
- サ. 特別養護老人ホームみのわの里診療所
- シ. みのわの里社会貢献事業

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
建物	1,025,258,777	0	55,129,723	970,129,054
合 計	1,025,258,777	0	55,129,723	970,129,054

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
該当事項はありません。

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ります。
該当事項はありません。

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ります。
該当事項はありません。

7. 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
建物（基本財産）	2,051,782,663	1,081,653,609	970,129,054
建物（固定資産）	5,772,300	2,552,582	3,219,718
構築物（固定資産）	23,148,704	5,269,606	17,879,098
車両運搬具	42,500,929	38,712,265	3,788,664
器具備品	107,865,861	56,756,036	51,109,825
権利（固定資産）	7,350,000	4,869,375	2,480,625
無形リース資産	11,069,160	2,753,876	8,315,284
合 計	2,249,489,617	1,192,567,349	1,056,922,268

8. 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
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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

該当事項はありません。

平成 29 年度

計 算 書 類

社会福祉法人 川 福 会

布市福寿苑拠点区分

布市福寿苑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 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動に よる	介護保険事業収入	588,440,000	587,594,543	-845,457
	施設介護料収入	245,152,000	248,933,244	3,781,244
	介護報酬収入	223,225,000	229,436,243	6,211,243
	利用者負担金収入(公費)	1,753,000	1,808,239	55,239
	利用者負担金収入(一般)	20,174,000	17,688,762	-2,485,238
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	117,082,000	114,677,987	-2,404,013
	介護報酬収入	108,317,000	108,959,416	642,416
	介護予防報酬収入	8,765,000	5,718,571	-3,046,429
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	15,023,000	14,560,251	-462,749
	介護負担金収入(公費)	1,135,000	900,839	-234,161
	介護負担金収入(一般)	12,820,000	12,950,446	130,446
	介護予防負担金収入(公費)	68,000	26,545	-41,455
	介護予防負担金収入(一般)	1,000,000	682,421	-317,579
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	36,329,000	36,272,055	-56,945
	介護報酬収入	36,329,000	36,272,055	-56,945
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	4,970,000	4,625,822	-344,178
	介護負担金収入(一般)	4,480,000	3,880,011	-599,989
	介護予防負担金収入(公費)	490,000	745,811	255,811
	居宅介護支援介護料収入	39,377,000	38,055,251	-1,321,749
	居宅介護支援介護料収入	28,245,000	28,253,335	8,335
	介護予防支援介護料収入	11,132,000	9,801,916	-1,330,084
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,818,000	8,940,880	4,122,880
	事業費収入	4,778,000	8,940,880	4,162,880
	事業負担金収入(公費)	20,000	0	-20,000
	事業負担金収入(一般)	20,000	0	-20,000
	利用者等利用料収入	99,111,000	93,225,161	-5,885,839
	食費収入(公費)	949,000	897,900	-51,100
	食費収入(一般)	37,207,000	33,307,710	-3,899,290
	食費収入(特定)	18,771,000	19,355,470	584,470
	居住費収入(公費)	30,000	52,050	22,050
	居住費収入(一般)	23,138,000	20,097,400	-3,040,600
	居住費収入(特定)	11,556,000	11,965,700	409,700
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	278,000	442,631	164,631
	その他の利用料収入	7,182,000	7,106,300	-75,700
	その他の事業収入	26,578,000	28,303,892	1,725,892
補助金事業収入(公費)	0	34,479	34,479	
受託事業収入(公費)	25,598,000	27,366,048	1,768,048	
その他の事業収入	980,000	903,365	-76,635	
医療事業収入	4,440,000	4,021,853	-418,147	
その他の医療事業収入	4,440,000	4,021,853	-418,147	
その他の医療事業収入	4,440,000	4,021,853	-418,147	
経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
受取利息配当金収入	17,000	1,977	-15,023	
受取利息配当金収入	17,000	1,977	-15,023	
その他の収入	5,423,000	4,828,286	-594,714	
受入研修費収入	107,000	20,000	-87,000	
利用者等外給食費収入	4,596,000	4,108,502	-487,498	
雑収入	720,000	699,784	-20,216	
事業活動収入計(1)	598,370,000	596,496,659	-1,873,341	
事業活動に よる	人件費支出	433,774,000	414,530,498	19,243,502
	職員給料支出	250,819,000	241,130,913	9,688,087
	職員賞与支出	42,950,000	42,020,715	929,285
	非常勤職員給与支出	67,005,000	67,085,126	-80,126
	派遣職員費支出	5,200,000	4,803,267	396,733
	退職給付支出	9,930,000	10,892,240	-962,240
	法定福利費支出	57,870,000	48,598,237	9,271,763
	事業費支出	96,130,000	87,201,870	9,228,130
給食費支出	31,550,000	30,427,205	1,122,795	

布市福寿苑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(第十七条第四項関係)

(単位:円)

		勘定科目	予算	決算	差異
収	支	介護用品費支出	18,715,000	18,100,189	614,811
		医薬品費支出	655,000	565,250	89,750
		保健衛生費支出	469,000	316,770	152,230
		医療費支出	15,000	6,220	8,780
		被服費支出	20,000	0	20,000
		教養娯楽費支出	2,878,000	1,916,791	961,209
		日用品費支出	30,000	8,991	21,009
		水道光熱費支出	28,440,000	26,487,397	1,952,603
		消耗器具備品費支出	5,162,000	3,998,390	1,163,610
		保険料支出	3,010,000	1,594,100	1,415,900
		賃借料支出	1,691,000	1,245,054	445,946
		車輛費支出	2,940,000	2,022,792	917,208
		社会貢献事業費支出	550,000	320,265	229,735
		雑支出	305,000	192,456	112,544
		事務費支出	69,057,000	61,137,563	7,919,437
		福利厚生費支出	3,225,000	2,432,933	792,067
		職員被服費支出	1,840,000	524,533	1,315,467
		旅費交通費支出	151,000	82,810	68,190
		研修研究費支出	2,010,000	1,627,440	382,560
		事務消耗品費支出	2,695,000	1,612,479	1,082,521
		印刷製本費支出	2,200,000	1,530,593	669,407
		修繕費支出	9,640,000	9,504,636	135,364
		通信運搬費支出	1,490,000	1,286,091	203,909
		会議費支出	2,000	254	1,746
		広報費支出	420,000	115,840	304,160
		業務委託費支出	37,010,000	35,173,260	1,836,740
		手数料支出	1,628,000	1,716,718	-88,718
		土地・建物賃借料支出	2,200,000	2,107,200	92,800
		租税公課支出	532,000	318,415	213,585
		保守料支出	2,650,000	2,348,813	301,187
		渉外費支出	68,000	5,261	62,739
		諸会費支出	880,000	648,975	231,025
雑支出	416,000	101,312	314,688		
その他の支出	4,845,000	4,511,025	333,975		
利用者等外給食費支出	4,845,000	4,511,025	333,975		
事業活動支出計(2)	604,106,000	567,380,956	36,725,044		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-5,736,000	29,115,703	34,851,703		
施設整備等による収支	収	固定資産売却収入	30,000	30,000	0
		車輛運搬具売却収入	30,000	30,000	0
		施設整備等収入計(4)	30,000	30,000	0
	支	固定資産取得支出	3,984,000	3,930,217	53,783
		車輛運搬具取得支出	3,780,000	3,740,077	48,923
		器具及び備品取得支出	180,000	179,800	200
		その他の取得支出	15,000	10,340	4,660
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,929,000	1,909,164	19,836
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,929,000	1,909,164	19,836
		施設整備等支出計(5)	5,913,000	5,839,381	73,619
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,883,000	-5,809,381	73,619		
その他の活動による収	収	積立資産取崩収入	80,000,000	83,015,740	3,015,740
		退職給付引当資産取崩収入	0	3,015,740	3,015,740
		施設設備整備積立資産取崩収入	80,000,000	80,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	80,000,000	83,015,740	3,015,740
	支	長期貸付金支出	180,000	177,112	2,888
		長期貸付金支出	180,000	177,112	2,888
		積立資産支出	3,495,000	3,192,640	302,360
		退職給付引当資産支出	3,495,000	3,192,640	302,360
		事業区分間長期貸付金支出	3,000,000	3,000,000	0
		事業区分間長期貸付金支出	3,000,000	3,000,000	0
拠点区分間長期貸付金支出	167,000,000	167,000,000	0		

布市福寿苑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 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
支	拠点区分間長期貸付金支出	167,000,000	167,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	173,675,000	173,369,752	305,248
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-93,675,000	-90,354,012	3,320,988
	予備費支出(10)	2,196,000	—	2,196,000
		0		0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-107,490,000	-67,047,690	40,442,310
	前期末支払資金残高(12)	293,511,132	293,511,132	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	186,021,132	226,463,442	40,442,310

布市福寿苑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 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収	介護保険事業収益	587,594,543	555,838,224	31,756,319	
	施設介護料収益	248,933,244	240,516,086	8,417,158	
	介護報酬収益	229,436,243	221,317,168	8,119,075	
	利用者負担金収益(公費)	1,808,239	2,346,192	-537,953	
	利用者負担金収益(一般)	17,688,762	16,852,726	836,036	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	114,677,987	111,597,637	3,080,350	
	介護報酬収益	108,959,416	101,219,259	7,740,157	
	介護予防報酬収益	5,718,571	10,378,378	-4,659,807	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	14,560,251	14,536,692	23,559	
	介護負担金収益(公費)	900,839	1,009,840	-109,001	
	介護負担金収益(一般)	12,950,446	12,343,528	606,918	
	介護予防負担金収益(公費)	26,545	65,962	-39,417	
	介護予防負担金収益(一般)	682,421	1,117,362	-434,941	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	36,272,055	32,508,676	3,763,379	
	介護報酬収益	36,272,055	32,508,676	3,763,379	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,625,822	3,684,361	941,461	
	介護負担金収益(一般)	3,880,011	3,684,361	195,650	
	介護予防負担金収益(公費)	745,811	0	745,811	
	サ	居宅介護支援介護料収益	38,055,251	36,357,610	1,697,641
		居宅介護支援介護料収益	28,253,335	28,357,635	104,300
介護予防支援介護料収益		9,801,916	7,999,975	1,801,941	
介護予防・日常生活支援総合事業収益		8,940,880	0	8,940,880	
益	事業費収益	8,940,880	0	8,940,880	
	利用者等利用料収益	93,225,161	91,221,201	2,003,960	
	食費収益(公費)	897,900	1,175,650	-277,750	
	食費収益(一般)	33,307,710	51,721,688	-18,413,978	
	食費収益(特定)	19,355,470	0	19,355,470	
	居住費収益(公費)	52,050	1,010	51,040	
	居住費収益(一般)	20,097,400	31,190,253	-11,092,853	
	居住費収益(特定)	11,965,700	0	11,965,700	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	442,631	0	442,631	
	その他の利用料収益	7,106,300	7,132,600	-26,300	
ス	その他の事業収益	28,303,892	25,415,961	2,887,931	
	補助金事業収益(公費)	34,479	33,473	1,006	
	受託事業収益(公費)	27,366,048	24,588,164	2,777,884	
	その他の事業収益	903,365	794,324	109,041	
	医療事業収益	4,021,853	4,422,600	-400,747	
	その他の医療事業収益	4,021,853	4,422,600	-400,747	
	その他の医療事業収益	4,021,853	4,422,600	-400,747	
	経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000	
	経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000	
	サービスマ活動収益計(1)	591,666,396	560,260,824	31,405,572	
増	人件費	415,835,905	398,132,234	17,703,671	
	職員給料	241,130,913	245,731,909	-4,600,996	
	職員賞与	25,328,715	19,592,279	5,736,436	
	賞与引当金繰入	17,193,000	16,692,000	501,000	
	非常勤職員給与	67,085,126	54,950,958	12,134,168	
	派遣職員費	4,803,267	0	4,803,267	
	退職給付費用	11,696,647	12,123,923	-427,276	
	法定福利費	48,598,237	49,041,165	-442,928	
	事業費	87,201,870	111,772,665	-24,570,795	
	給食費	30,427,205	28,090,585	2,336,620	
	介護用品費	18,100,189	17,648,920	451,269	
	医薬品費	565,250	527,766	37,484	
	保健衛生費	316,770	324,325	-7,555	
	医療費	6,220	5,240	980	
	被服費	0	6,156	-6,156	
	教養娯楽費	1,916,791	2,118,429	-201,638	
	日用品費	8,991	7,627	1,364	
水道光熱費	26,487,397	26,726,859	-239,462		

布市福寿苑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 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
減 の 部 用	消耗器具備品費	3,998,390	29,980,824	-25,982,434
	保険料	1,594,100	1,756,762	-162,662
	賃借料	1,245,054	2,267,712	1,022,658
	車輛費	2,022,792	1,988,616	34,176
	社会貢献事業費	320,265	134,032	186,233
	雑費	192,456	183,812	3,644
	事務費	61,210,139	48,805,849	12,404,290
	福利厚生費	2,432,933	2,301,033	131,900
	職員被服費	524,533	1,660,732	-1,136,199
	旅費交通費	82,810	59,990	22,820
	研修研究費	1,627,440	1,325,037	302,403
	事務消耗品費	1,612,479	2,243,075	-630,596
	印刷製本費	1,530,593	701,239	829,354
	修繕費	9,504,636	593,897	8,910,739
	通信運搬費	1,286,091	1,216,937	69,154
	会議費	254	0	254
	広報費	115,840	216,937	-101,097
	業務委託費	35,173,260	28,352,182	6,821,078
	手数料	1,716,718	4,550,001	-2,833,283
	土地・建物賃借料	2,107,200	2,080,400	26,800
	租税公課	318,415	327,707	-9,292
	保守料	2,421,389	2,343,078	78,311
	渉外費	5,261	25,000	-19,739
	諸会費	648,975	698,925	-49,950
	雑費	101,312	109,679	8,367
	減価償却費	49,545,186	47,887,577	1,657,609
	減価償却費	49,545,186	47,887,577	1,657,609
国庫補助金等特別積立金取崩額	-21,971,473	21,971,472	-1	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-21,971,473	-21,971,472	-1	
サービス活動費用計(2)	591,821,627	584,626,853	7,194,774	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-155,231	-24,366,029	24,210,798	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	1,977	55,565	-53,588
	受取利息配当金収益	1,977	55,565	-53,588
	その他のサービス活動外収益	5,286,607	5,001,545	285,062
	受入研修費収益	20,000	106,000	-86,000
	利用者等外給食収益	4,108,502	3,974,916	133,586
	雑収益	1,158,105	920,629	237,476
	サービス活動外収益計(4)	5,288,584	5,057,110	231,474
	その他のサービス活動外費用	4,740,106	4,602,503	137,603
	利用者等外給食費	4,511,025	4,111,120	399,905
	雑損失	229,081	491,383	-262,302
サービス活動外費用計(5)	4,740,106	4,602,503	137,603	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	548,478	454,607	93,871	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	393,247	-23,911,422	24,304,669	
特 別 増 減 の 部	固定資産売却益	29,999	49,999	-20,000
	車輛運搬具売却益	29,999	49,999	-20,000
	その他の特別収益	98,050	118,322	-20,272
	その他の特別収益	98,050	118,322	-20,272
	特別収益計(8)	128,049	168,321	-40,272
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	その他の特別損失	111,678	125,839	-14,161
	その他の特別損失	111,678	125,839	-14,161
	特別費用計(9)	111,679	125,839	-14,160
特別増減差額(10)=(8)-(9)	16,370	42,482	-26,112	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	409,617	-23,868,940	24,278,557	
繰 越 活 動	前期繰越活動増減差額(12)	852,778,658	876,647,598	-23,868,940
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	853,188,275	852,778,658	409,617
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	80,000,000	0	80,000,000

布市福寿苑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 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
増減差額の部	施設設備整備積立金取崩額	80,000,000	0	80,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	933,188,275	852,778,658	80,409,617

布市福寿苑拠点区分貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	流動負債	当年度末	前年度末	増減
流動資産	242,714,360	307,687,412	-64,973,052	流動負債	36,353,082	32,777,444	2,575,638
現金預金	151,147,716	222,232,644	-71,084,928	事業未払金	15,526,038	13,561,424	1,964,614
現金	117,188	138,731	-21,543	1年以内返済予定 リース債務	1,909,164	1,909,164	0
普通預金	151,030,528	222,094,113	-71,063,585	拠点区分 借入金	724,880	614,856	110,024
事業未収金	90,098,165	34,514,716	5,583,449	貸与引当金	17,193,000	16,692,000	501,000
貯蔵品	1,032,641	818,634	214,007	固定負債	33,775,329	35,219,796	-1,444,469
前払金	435,838	121,218	314,620	リース債務	5,278,040	7,187,304	-1,909,164
固定資産	1,762,263,754	1,717,721,389	44,542,365	退職給付金 引当	28,497,269	28,032,594	464,695
基本財産	1,131,477,994	1,162,742,971	-31,264,977	負債の部合計	69,128,411	67,997,242	1,131,169
土地	303,237,000	303,237,000	0				
建物	828,240,994	859,505,971	-31,264,977				
その他の 固定資産	630,785,760	554,978,418	75,807,342	純資産の部			
構築物	40,862,916	44,904,369	-4,041,453	基本金	426,809,047	426,809,047	0
車両運搬具	5,337,176	5,582,157	-244,981	基本金	426,809,047	426,809,047	0
器具及び備品	27,557,648	35,526,069	-7,967,421	国庫補助金等 特別積立金	575,852,381	597,823,854	-21,971,473
ソフトウェア	118,069	237,256	-119,187	国庫補助金等 特別積立金	575,852,381	597,823,854	-21,971,473
無形リース資産	7,187,204	9,096,368	-1,909,164	その他の 積立金	0	80,000,000	-80,000,000
長期貸付金	707,272	530,160	177,112	施設設備整備積立金	0	80,000,000	-80,000,000
事業区分間 長期貸付金	6,500,000	3,500,000	3,000,000	次期繰越活動 増減差額	933,183,275	852,778,658	80,409,617
拠点区分間 長期貸付金	517,000,000	350,000,000	167,000,000	次期繰越活動 増減差額 (うち当期活動 増減差額)	933,183,275	852,778,658	80,409,617
退職給付引当資産	24,738,430	24,685,630	52,800		409,617	-23,968,940	24,278,557
施設設備整備積立資産	0	80,000,000	-80,000,000				
長期前払費用	254,016	326,597	-72,576				
その他の 固定資産	90,190	79,850	10,340	純資産の部合計	1,935,849,703	1,967,411,559	-21,561,856
資産の部合計	2,004,978,114	2,025,408,801	-20,430,687	負債及び 純資産の部合計	2,004,978,114	2,025,408,801	-20,430,687

計算書類に対する注記

(布市福寿苑拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が会計基準移行日前のリース取引及び重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額と、それ以外の債券の総額に過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額との合計額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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おります。

(1) 布市福寿苑拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㉑))

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㉒))は省略しております。

ア. 特別養護老人ホーム布市福寿苑

イ. 布市福寿苑短期入所生活介護

- ウ. 布市福寿苑指定通所介護
- エ. 布市福寿苑指定認知症対応型通所介護
- オ. 布市福寿苑指定訪問介護
- カ. 布市福寿苑居宅介護支援事業所
- キ. 地域包括支援センター布市福寿苑
- ク. 布市福寿苑介護予防支援事業
- ケ. 特別養護老人ホーム布市福寿苑診療所
- コ. グループホーム布市真寿庵
- サ. 布市福寿苑社会貢献事業

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ります。

(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	303,237,000	0	0	303,237,000
建物	859,505,971	0	31,264,977	828,240,994
合 計	1,162,742,971	0	31,264,977	1,131,477,994

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
該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,332,977,774	504,736,780	828,240,994
建物（固）	56,530,968	15,678,052	40,852,916
構築物（固）	5,681,286	5,238,447	442,839
車輛運搬具	23,382,437	18,045,261	5,337,176
器具備品	82,975,113	55,417,465	27,557,648
ソフトウェア	2,902,916	2,784,847	118,069
無形リース資産	9,545,820	2,358,616	7,187,204
合 計	1,513,996,314	604,259,468	909,736,846

8. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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

該当事項はありません。

平成 29 年度

計 算 書 類

社会福祉法人 川 福 会

枚岡の里拠点区分

枚岡の里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(第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業	収入	介護保険事業収入	378,674,000	375,532,069	-3,141,931
		施設介護料収入	309,100,000	305,940,157	-3,159,843
		介護報酬収入	284,900,000	281,731,689	-3,168,311
		利用者負担金収入(公費)	2,800,000	2,837,949	37,949
		利用者負担金収入(一般)	21,400,000	21,370,519	-29,481
		利用者等利用料収入	68,990,000	68,996,547	6,547
		施設サービス利用料収入	14,230,000	14,278,000	48,000
		食費収入(公費)	910,000	899,356	-10,644
		食費収入(一般)	22,300,000	22,422,651	122,651
		食費収入(特定)	18,740,000	18,608,970	-131,030
		居住費収入(一般)	11,000,000	10,961,440	-38,560
		居住費収入(特定)	1,330,000	1,350,130	20,130
		その他の利用料収入	480,000	476,000	-4,000
		その他の事業収入	584,000	595,365	11,365
		受託事業収入(公費)	570,000	579,945	9,945
		その他の事業収入	14,000	15,420	1,420
		受取利息配当金収入	3,000	1,997	-1,003
		受取利息配当金収入	3,000	1,997	-1,003
		その他の収入	1,598,000	1,531,417	-66,583
		受入研修費収入	70,000	68,200	-1,800
利用者等外給食費収入	1,230,000	1,164,795	-65,205		
雑収入	298,000	298,422	422		
事業活動収入計(1)		380,275,000	377,065,483	-3,209,517	
活動	支出	人件費支出	238,370,000	234,443,457	3,926,543
		職員給料支出	148,700,000	148,073,458	626,542
		職員賞与支出	23,800,000	23,764,677	35,323
		非常勤職員給与支出	26,000,000	24,880,428	1,119,572
		派遣職員費支出	3,900,000	3,399,848	500,152
		退職給付支出	5,970,000	5,954,139	15,861
		法定福利費支出	30,000,000	28,370,907	1,629,093
		事業費支出	71,657,000	68,693,799	2,963,201
		給食費支出	22,600,000	22,198,839	401,161
		介護用品費支出	8,700,000	8,237,701	462,299
		医薬品費支出	5,000,000	4,072,722	927,278
		診療・療養等材料費支出	400,000	313,792	86,208
		保健衛生費支出	100,000	75,600	24,400
		医療費支出	550,000	401,600	148,400
		教養娯楽費支出	900,000	785,724	114,276
		水道光熱費支出	15,100,000	15,062,695	37,305
		消耗器具備品費支出	12,000,000	11,591,591	408,409
		保険料支出	400,000	238,180	161,820
		賃借料支出	5,600,000	5,507,815	92,185
		車輛費支出	140,000	96,515	43,485
		社会貢献事業費支出	17,000	15,860	1,140
		雑支出	150,000	95,165	54,835
		事務費支出	37,160,000	36,382,706	777,294
		福利厚生費支出	850,000	814,748	35,252
		職員被服費支出	800,000	727,097	72,903
		旅費交通費支出	20,000	14,820	5,180
		研修研究費支出	1,000,000	949,444	50,556
		事務消耗品費支出	600,000	488,936	111,064
		印刷製本費支出	250,000	227,340	22,660
		修繕費支出	1,200,000	1,129,680	70,320
		通信運搬費支出	400,000	383,902	16,098
		会議費支出	30,000	7,000	23,000
広報費支出	800,000	734,985	65,015		
業務委託費支出	28,100,000	28,003,482	96,518		
手数料支出	300,000	388,742	-88,742		
土地・建物賃借料支出	860,000	859,500	500		

枚岡の里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 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
	租税公課支出	200,000	132,889	67,111
	保守料支出	1,100,000	995,655	104,345
	渉外費支出	250,000	179,459	70,541
	諸会費支出	250,000	233,000	17,000
	雑支出	150,000	112,027	37,973
	その他の支出	1,600,000	1,506,470	93,530
	利用者等外給食費支出	1,600,000	1,506,470	93,530
	流動資産評価損等による資金減少額	15,000	12,040	2,960
	徴収不能額	15,000	12,040	2,960
	事業活動支出計(2)	348,802,000	341,038,472	7,763,528
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,473,000	36,027,011	4,554,011
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	固定資産取得支出	3,105,000	3,104,174	826
	車両運搬具取得支出	3,105,000	3,104,174	826
ファイナンス・リース債務の返済支出	713,000	712,908	92	
ファイナンス・リース債務の返済支出	713,000	712,908	92	
	施設整備等支出計(5)	3,818,000	3,817,082	918
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,818,000	-3,817,082	918
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	0	747,639	747,639
	退職給付引当資産取崩収入	0	747,639	747,639
	その他の活動収入計(7)	0	747,639	747,639
	支出			
	長期貸付金支出	0	41,200	-41,200
	長期貸付金支出	0	41,200	-41,200
	積立資産支出	1,750,000	1,656,800	93,200
	退職給付引当資産支出	1,750,000	1,656,800	93,200
	拠点区分間長期貸付金支出	500,000,000	500,000,000	0
拠点区分間長期貸付金支出	500,000,000	500,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	60,000,000	60,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	60,000,000	60,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	561,750,000	561,698,000	52,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-561,750,000	-560,950,361	799,639
	予備費支出(10)	1,700,000		
		0		1,700,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-535,795,000	-528,740,432	7,054,568
	前期末支払資金残高(12)	661,417,485	661,417,485	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	125,622,485	132,677,053	7,054,568

枚岡の里拠点区分 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(第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用	収入			
	介護保険事業収益	375,532,069	369,911,661	5,620,408
	施設介護料収益	305,940,157	300,909,445	5,030,712
	介護報酬収益	281,731,689	277,474,348	4,257,341
	利用者負担金収益(公費)	2,837,949	2,817,345	20,604
	利用者負担金収益(一般)	21,370,519	20,617,752	752,767
	利用者等利用料収益	68,996,547	68,336,946	659,601
	施設サービス利用料収益	14,278,000	14,151,380	126,620
	食費収益(公費)	899,356	21,250,326	-20,350,970
	食費収益(一般)	22,422,651	20,380,640	2,042,011
	食費収益(特定)	18,608,970	0	18,608,970
	居住費収益(公費)	0	1,599,510	-1,599,510
	居住費収益(一般)	10,961,440	10,530,090	431,350
	居住費収益(特定)	1,350,130	0	1,350,130
その他の利用料収益	476,000	425,000	51,000	
その他の事業収益	595,365	665,270	-69,905	
受託事業収益(公費)	579,945	632,850	-52,905	
その他の事業収益	15,420	32,420	-17,000	
サービス活動収益計(1)	375,532,069	369,911,661	5,620,408	
費用				
人件費	234,778,236	232,880,845	1,897,391	
職員給料	148,073,458	148,001,806	71,652	
職員賞与	13,561,677	12,835,451	726,226	
賞与引当金繰入	8,861,000	10,203,000	-1,342,000	
非常勤職員給与	24,880,428	25,586,202	-705,774	
派遣職員費	3,399,848	0	3,399,848	
退職給付費用	7,630,918	7,670,151	-39,233	
法定福利費	28,370,907	28,584,235	213,328	
事業費	68,828,532	64,034,116	4,794,416	
給食費	22,198,339	20,145,644	1,753,195	
介護用品費	8,237,701	8,363,360	-125,659	
医薬品費	4,072,722	3,784,605	288,117	
診療・療養等材料費	313,792	330,903	-17,111	
保健衛生費	75,600	101,397	-25,797	
医療費	401,600	868,360	-466,760	
教養娯楽費	785,724	1,032,049	-246,325	
水道光熱費	15,062,695	14,522,291	540,404	
消耗器具備品費	11,591,591	8,484,265	3,107,326	
保険料	372,913	316,856	56,057	
賃借料	5,507,815	5,282,530	225,285	
車輛費	96,515	155,378	-58,863	
社会貢献事業費	15,860	12,039	3,821	
雑費	95,165	334,439	-239,274	
事務費	36,444,914	37,769,501	-1,324,587	
福利厚生費	814,748	915,111	-100,363	
職員被服費	727,097	191,441	535,656	
旅費交通費	14,820	22,680	-7,860	
研修研究費	949,444	817,858	131,586	
事務消耗品費	488,936	1,132,037	-643,101	
印刷製本費	227,340	223,084	4,256	
修繕費	1,129,680	1,537,137	-407,457	
通信運搬費	383,902	355,790	28,112	
会議費	7,000	27,500	-20,500	
広報費	734,985	112,200	622,785	
業務委託費	28,003,482	26,737,931	1,265,551	
手数料	388,742	2,889,945	-2,501,203	
土地・建物賃借料	859,500	1,314,000	-454,500	
租税公課	132,889	144,046	-11,157	
保守料	1,057,863	996,577	61,286	
渉外費	179,459	11,544	167,915	
諸会費	233,000	233,000	0	
雑費	112,027	107,620	4,407	

枚岡の里拠点区分 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 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
	減価償却費	45,620,680	42,176,369	3,444,311	
	減価償却費	45,620,680	42,176,369	3,444,311	
	徴収不能額	12,040	0	12,040	
	徴収不能額	12,040	0	12,040	
	徴収不能引当金繰入	14,593	0	14,593	
	徴収不能引当金繰入	14,593	0	14,593	
	サービス活動費用計(2)	385,698,995	376,860,831	8,838,164	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-10,166,926	-6,949,170	-3,217,756	
	サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,997	195,319	-193,322
		受取利息配当金収益	1,997	195,319	-193,322
その他のサービス活動外収益		1,607,489	2,242,374	-634,885	
受入研修費収益		68,200	63,200	5,000	
利用者等外給食収益		1,164,795	1,528,215	-363,420	
雑収益		374,494	650,959	-276,465	
サービス活動外収益計(4)		1,609,486	2,437,693	-828,207	
その他のサービス活動外費用		1,743,103	1,846,588	-103,485	
利用者等外給食費		1,506,470	1,728,626	222,156	
雑損失		236,633	117,962	118,671	
サービス活動外費用計(5)	1,743,103	1,846,588	-103,485		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-133,617	591,105	-724,722		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-10,300,543	-6,358,065	-3,942,478		
特別増減の部	拠点区分間固定資産移管収益	0	1	-1	
	拠点区分間固定資産移管収益	0	1	-1	
	その他の特別収益	91,025	0	91,025	
	その他の特別収益	91,025	0	91,025	
	特別収益計(8)	91,025	1	91,024	
	固定資産売却損・処分損	0	11,919,333	-11,919,333	
	建物売却損・処分損	0	11,770,615	-11,770,615	
	車輛運搬具売却損・処分損	0	1	-1	
	器具及び備品売却損・処分損	0	148,715	148,715	
	その他の固定資産売却損・処分損	0	2	-2	
拠点区分間繰入金費用	60,000,000	110,000,000	50,000,000		
拠点区分間繰入金費用	60,000,000	110,000,000	50,000,000		
その他の特別損失	150,236	101,522	48,714		
その他の特別損失	150,236	101,522	48,714		
特別費用計(9)	60,150,236	122,020,855	-61,870,619		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-60,059,211	-122,020,854	61,961,643		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-70,359,754	-128,378,919	58,019,165		
前期繰越活動増減差額(12)	1,606,351,145	1,734,730,064	-128,378,919		
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,535,991,391	1,606,351,145	-70,359,754		
基本金取崩額(14)	0	0	0		
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0		
その他の積立金積立額(16)	0	0	0		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,535,991,391	1,606,351,145	-70,359,754		

枚岡の里拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

(単位：円)

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	流動負債	前年度末	増減	
流動資産	143,003,772	671,122,000	-528,118,228	流動負債	19,915,220	20,626,423	-705,203
現金預金	89,903,811	614,225,720	-524,321,909	事業未払金	9,949,024	9,369,139	579,885
現金	121,033	159,471	-32,438	1年以内返済予定リース債務	712,908	712,908	0
普通預金	69,776,778	614,066,249	-524,289,471	拠点区分間借入金	302,288	335,376	56,912
事業未収金	52,682,095	56,571,339	-3,889,244	賞与引当金	8,861,000	10,203,000	-1,342,000
未収金	5,182	20,744	-15,562	固定負債	13,687,167	12,059,785	1,627,402
貯蔵品	304,197	304,197	0	リース債務	1,901,088	2,613,996	-712,908
前払金	123,080	0	123,080	退職給付金	11,786,079	9,445,769	2,340,310
徴収不能引当金	-14,593	0	-14,593	負債の部合計	33,602,387	32,680,188	922,199
固定資産	1,426,590,006	967,909,333	458,680,673				
基本財産	872,861,983	908,402,119	-35,540,136				
土地	404,172,331	404,172,331	0	純資産の部			
建物	468,689,652	504,229,788	-35,540,136	次期繰越活動増減差額	1,535,991,391	1,606,351,145	-70,359,754
その他の資産	553,728,023	59,507,214	494,220,809	次期繰越活動増減差額	1,535,991,391	1,606,351,145	-70,359,754
建物	15,035,741	16,800,086	-1,764,345	(うち当期活動増減差額)	-70,359,754	-126,378,919	56,019,165
構築物	1,453,817	1,560,322	-106,475				
車輦運搬具	3,892,337	2,017,260	1,875,077				
器具及び備品	19,618,308	25,812,263	-6,193,955				
ソフトウェア	92,205	165,969	-73,764				
無形リース資産	2,613,996	3,326,904	-712,908				
長期貸付金	178,200	137,000	41,200				
拠点区分間長期貸付金	500,000,000	0	500,000,000				
退職給付引当資産	10,359,540	9,006,620	1,352,920				
長期前払費用	464,739	661,080	-196,341				
その他の固定資産	19,110	19,110	0	純資産の部合計	1,535,991,391	1,606,351,145	-70,359,754
資産の部合計	1,569,593,778	1,639,031,333	-69,437,555	負債及び純資産の部合計	1,569,593,778	1,639,031,333	-69,437,555

計算書類に対する注記

(枚岡の里拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が会計基準移行日前のリース取引及び重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額と、それ以外の債券の総額に過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額との合計額を計上することとしております。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっております。

- (1) 枚岡の里拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3㉑）は省略しております。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3㉒）は省略しております。

介護老人保健施設枚岡の里

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ります。

(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	404,172,331	0	0	404,172,331
建物	504,229,788	0	35,540,136	468,689,652
合 計	908,402,119	0	35,540,136	872,861,983

5. 基金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 該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	895,692,014	427,002,362	468,689,652
建物	106,544,210	91,508,469	15,035,741
構築物	21,950,847	20,497,000	1,453,847
車輛運搬具	6,698,724	2,806,387	3,892,337
器具備品	43,954,941	24,336,633	19,618,308
ソフトウェア	956,820	864,615	92,205
無形リース資産	3,564,540	950,544	2,613,996
合 計	1,079,362,096	567,966,010	511,396,086

8. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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
該当事項はありません。
-

平成 29 年度

計 算 書 類

社会福祉法人 川 福 会

長田の里拠点区分

長田の里拠点区分 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 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業収入	介護保険事業収入	506,334,000	502,975,817	-3,358,183
	施設介護料収入	359,044,000	353,273,937	-5,770,063
	介護報酬収入	330,529,000	327,040,836	-3,488,164
	利用者負担金収入(公費)	1,265,000	1,050,778	-214,222
	利用者負担金収入(一般)	27,250,000	25,182,323	-2,067,677
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	54,240,000	53,654,973	-585,027
	介護報酬収入	51,200,000	50,564,655	-635,345
	介護予防報酬収入	3,040,000	3,090,318	50,318
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	7,286,000	7,636,767	350,767
	介護負担金収入(公費)	1,610,000	1,530,328	-79,672
	介護負担金収入(一般)	5,400,000	5,797,891	397,891
	介護予防負担金収入(公費)	46,000	49,954	3,954
	介護予防負担金収入(一般)	230,000	258,594	28,594
	居宅介護支援介護料収入	13,180,000	12,843,048	-336,952
	居宅介護支援介護料収入	12,430,000	12,843,048	413,048
	介護予防支援介護料収入	750,000	0	-750,000
	利用者等利用料収入	71,024,000	72,846,876	1,822,876
	施設サービス利用料収入	7,660,000	7,695,408	35,408
	居宅介護サービス利用料収入	3,000	3,660	660
	食費収入(公費)	361,000	486,042	125,042
	食費収入(一般)	30,360,000	31,301,961	941,961
	食費収入(特定)	19,720,000	19,733,463	13,463
	居住費収入(公費)	0	19,772	19,772
	居住費収入(一般)	12,390,000	13,145,480	755,480
	居住費収入(特定)	530,000	461,090	-68,910
	その他の事業収入	1,560,000	2,720,216	1,160,216
	受託事業収入(公費)	1,300,000	2,324,871	1,024,871
その他の事業収入	260,000	395,345	135,345	
受取利息配当金収入	5,000	1,351	-3,649	
受取利息配当金収入	5,000	1,351	-3,649	
その他の収入	3,940,000	4,140,430	200,430	
受入研修費収入	100,000	103,000	3,000	
利用者等外給食費収入	2,840,000	3,058,575	218,575	
雑収入	1,000,000	978,855	-21,145	
事業活動収入計(1)		510,279,000	507,117,598	-3,161,402
事業活動支出	人件費支出	335,726,000	329,499,881	6,226,119
	職員給料支出	209,135,000	205,759,767	3,375,233
	職員賞与支出	34,555,000	34,539,805	15,195
	非常勤職員給与支出	38,480,000	38,924,258	-444,258
	派遣職員費支出	3,870,000	4,339,994	-469,994
	退職給付支出	7,406,000	7,768,677	-362,677
	法定福利費支出	42,280,000	38,167,380	4,112,620
	事業費支出	82,970,000	78,618,994	4,351,006
	給食費支出	25,400,000	24,847,159	552,841
	介護用品費支出	5,870,000	6,427,047	-557,047
	医薬品費支出	6,450,000	6,542,854	-92,854
	診療・療養等材料費支出	1,550,000	1,382,314	167,686
	保健衛生費支出	150,000	845	149,155
	医療費支出	750,000	752,020	-2,020
	被服費支出	50,000	0	50,000
	教養娯楽費支出	550,000	287,761	262,239
	日用品費支出	1,300,000	1,107,296	192,704
水道光熱費支出	27,500,000	26,239,384	1,260,616	
消耗器具備品費支出	2,500,000	1,872,315	627,685	
保険料支出	950,000	825,190	124,810	

長田の里拠点区分 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 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

		勘定科目	予算	決算	差異
収 支	出	賃借料支出	7,150,000	6,564,316	585,684
		教育指導費支出	0	7,020	-7,020
		車輛費支出	2,400,000	1,657,633	742,367
		社会貢献事業費支出	100,000	0	100,000
		雑支出	300,000	105,840	194,160
		事務費支出	53,020,000	50,380,379	2,639,621
		福利厚生費支出	2,000,000	1,555,972	444,028
		職員被服費支出	1,600,000	1,520,056	79,944
		旅費交通費支出	170,000	64,360	105,640
		研修研究費支出	1,130,000	839,346	290,654
		事務消耗品費支出	1,300,000	1,143,909	156,091
		印刷製本費支出	450,000	180,033	269,967
		修繕費支出	2,600,000	1,348,913	1,251,087
		通信運搬費支出	750,000	703,607	46,393
		広報費支出	950,000	773,973	176,027
		業務委託費支出	34,300,000	35,270,359	-970,359
		手数料支出	290,000	608,228	-318,228
		土地・建物賃借料支出	3,000,000	3,000,000	0
		租税公課支出	300,000	350,957	-50,957
		保守料支出	1,900,000	2,027,145	-127,145
		渉外費支出	1,400,000	569,926	830,074
		諸会費支出	430,000	321,200	108,800
		雑支出	450,000	102,395	347,605
		その他の支出	3,495,000	3,454,763	40,237
		利用者等外給食費支出	3,475,000	3,451,103	23,897
		雑支出	20,000	3,660	16,340
		流動資産評価損等による資金減少額	0	500,517	-500,517
徴収不能額	0	500,517	-500,517		
		事業活動支出計(2)	475,211,000	462,454,534	12,756,466
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,068,000	44,663,064	9,595,064
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支	固定資産取得支出	3,450,000	321,840	3,128,160
		車輛運搬具取得支出	200,000	0	200,000
		器具及び備品取得支出	3,050,000	321,840	2,728,160
		その他の取得支出	200,000	0	200,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	781,000	780,084	916
		ファイナンス・リース債務の返済支出	781,000	780,084	916
		その他の施設整備等による支出	0	447,800	-447,800
その他の支出	0	447,800	-447,800		
		施設整備等支出計(5)	4,231,000	1,549,724	2,681,276
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,231,000	-1,549,724	2,681,276
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	0	21,600	21,600
		長期貸付金回収収入	0	21,600	21,600
		積立資産取崩収入	0	559,677	559,677
		退職給付引当資産取崩収入	0	559,677	559,677
		その他の活動収入計(7)	0	581,277	581,277
	支	長期貸付金支出	0	75,060	-75,060
		長期貸付金支出	0	75,060	-75,060
		積立資産支出	2,300,000	2,323,840	-23,840
		退職給付引当資産支出	2,300,000	2,323,840	-23,840
		拠点区分間長期貸付金支出	118,000,000	118,000,000	0
拠点区分間長期貸付金支出	118,000,000	118,000,000	0		
拠点区分間繰入金支出	15,000,000	15,000,000	0		
拠点区分間繰入金支出	15,000,000	15,000,000	0		

長田の里拠点区分 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 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目	予 算	決 算	差 異
その他の活動支出計(8)	135,300,000	135,398,900	-98,900
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-135,300,000	-134,817,623	482,377
予備費支出(10)	600,000	—	600,000
	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-105,063,000	-91,704,283	13,358,717
前期末支払資金残高(12)	261,646,930	261,646,930	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	156,583,930	169,942,647	13,358,717

長田の里拠点区分 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 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収	介護保険事業収益	502,975,817	437,498,929	65,476,888
	施設介護料収益	353,273,937	305,985,154	47,288,783
	介護報酬収益	327,040,836	279,256,371	47,784,465
	利用者負担金収益(公費)	1,050,778	4,545,863	-3,495,085
	利用者負担金収益(一般)	25,182,323	22,182,920	2,999,403
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	53,654,973	46,187,384	7,467,589
	介護報酬収益	50,564,655	44,420,108	6,144,547
	介護予防報酬収益	3,090,318	1,767,276	1,323,042
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	7,636,767	7,398,563	238,204
	介護負担金収益(公費)	1,530,328	1,714,546	-184,218
	介護負担金収益(一般)	5,797,891	5,456,681	341,210
	介護予防負担金収益(公費)	49,954	62,660	-12,706
	介護予防負担金収益(一般)	258,594	164,676	93,918
	居宅介護支援介護料収益	12,843,048	10,846,294	1,996,754
	居宅介護支援介護料収益	12,843,048	10,846,294	1,996,754
	利用者等利用料収益	72,846,876	64,488,327	8,358,549
	施設サービス利用料収益	7,695,408	7,506,896	188,512
	居宅介護サービス利用料収益	3,660	29,080	-25,420
	サ	食費収益(公費)	486,042	18,433,184
食費収益(一般)		31,301,961	26,562,622	4,739,339
食費収益(特定)		19,733,463	0	19,733,463
居住費収益(公費)		19,772	709,240	-689,468
居住費収益(一般)		13,145,480	11,247,305	1,898,175
居住費収益(特定)		461,090	0	461,090
その他の事業収益		2,720,216	2,593,207	127,009
受託事業収益(公費)		2,324,871	2,287,273	37,598
その他の事業収益		395,345	305,934	89,411
サービス活動収益計(1)		502,975,817	437,498,929	65,476,888
ビ	人件費	334,461,791	305,328,291	29,133,500
	職員給料	205,759,767	189,025,069	16,734,698
	職員賞与	19,820,805	10,810,045	9,010,760
	賞与引当金繰入	17,280,000	14,719,000	2,561,000
	非常勤職員給与	38,924,268	40,548,660	-1,624,402
	派遣職員費	4,339,994	5,779,217	-1,439,223
	退職給付費用	10,169,587	9,449,719	719,868
	法定福利費	38,167,380	34,996,581	3,170,799
	事業費	78,618,994	70,391,542	8,227,452
	給食費	24,847,159	21,122,590	3,724,569
	介護用品費	6,427,047	5,063,291	1,363,756
	医薬品費	6,542,854	5,271,591	1,271,263
	診療・療養等材料費	1,382,314	889,563	492,751
	保健衛生費	845	40,716	-39,871
	医療費	752,020	285,366	466,654
	被服費	0	2,201	-2,201
	教養娯楽費	287,761	297,623	-9,862
	口用品費	1,107,296	1,013,446	93,850
	水道光熱費	26,239,384	25,798,058	441,326
	消耗器具備品費	1,872,315	2,627,942	-755,627
	保険料	825,190	835,993	-10,803
	賃借料	6,564,316	5,484,155	1,080,161
	教育指導費	7,020	0	7,020
	車輛費	1,657,633	1,548,877	108,756
	雑費	105,840	110,130	-4,290
	事務費	50,473,691	45,571,148	4,902,543
	福利厚生費	1,555,972	1,305,598	250,374
職員被服費	1,520,056	482,084	1,037,972	
旅費交通費	64,360	68,500	-4,140	
研修研究費	839,346	908,394	-69,048	
の				

長田の里拠点区分 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 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
部	事務消耗品費	1,144,665	1,326,104	-181,439
	印刷製本費	180,033	210,711	-30,678
	水道光熱費	0	59,591	-59,591
	修繕費	1,348,913	2,124,987	776,074
	通信運搬費	703,607	712,490	-8,883
	広報費	773,973	272,500	501,473
	業務委託費	35,270,359	31,106,185	4,164,174
	手数料	607,472	1,019,047	-411,575
	土地・建物賃借料	3,000,000	3,000,000	0
	租税公課	350,957	196,761	154,196
	保守料	2,120,457	1,670,406	450,051
	渉外費	569,926	664,012	-94,086
	諸会費	321,200	338,200	-17,000
	雑費	102,395	105,578	-3,183
	減価償却費	24,503,573	24,101,650	401,923
	減価償却費	24,503,573	24,101,650	401,923
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-643,500	-643,500	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-643,500	-643,500	0
	徴収不能引当金繰入	0	500,517	-500,517
	徴収不能引当金繰入	0	500,517	-500,517
	サービス活動費用計(2)	487,414,549	445,249,648	42,164,901
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,561,268	-7,750,719	23,311,987	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,351	1,905	-554
	受取利息配当金収益	1,351	1,905	-554
	その他のサービス活動外収益	4,210,920	4,434,289	-223,369
	受入研修費収益	103,000	187,000	84,000
	利用者等外給食収益	3,058,575	2,667,780	390,795
	雑収益	1,049,345	1,579,509	-530,164
	サービス活動外収益計(4)	4,212,271	4,436,194	-223,923
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	3,746,056	3,456,287	289,769
	利用者等外給食費	3,451,103	2,914,146	536,957
	雑損失	294,953	542,141	-247,188
	サービス活動外費用計(5)	3,746,056	3,456,287	289,769
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	466,215	979,907	-513,692	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,027,483	-6,770,812	22,798,295	
特別増減の部	その他の特別収益	1,080	74,240	-73,160
	その他の特別収益	1,080	74,240	-73,160
	特別収益計(8)	1,080	74,240	-73,160
	拠点区分間繰入金費用	15,000,000	0	15,000,000
	拠点×分間繰入金費用	15,000,000	0	15,000,000
	その他の特別損失	192,526	41,040	151,486
	その他の特別損失	192,526	41,040	151,486
	特別費用計(9)	15,192,526	41,040	15,151,486
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-15,191,446	33,200	-15,224,646
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	836,037	-6,737,612	7,573,649
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	613,153,778	619,891,390	-6,737,612
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	613,989,815	613,153,778	836,037
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	613,989,815	613,153,778	836,037

長田の里拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減	流動負債	当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	183,223,324	273,021,788	-89,798,464	流 動 負 債	31,340,761	27,374,459	3,966,302
現 金 預 金	108,543,665	199,430,009	-90,886,344	事 業 未 払 金	12,576,747	11,273,458	1,303,289
事 業 未 収 金	74,417,099	74,022,529	394,571	そ の 他 の	0	105,840	-105,840
未 収 金	50,500	69,768	-19,268	1年以内返済予定	780,084	780,084	0
前 払 金	212,060	0	212,060	リ ー ス 債 務	89,914	0	89,914
引 当 金	0	-500,517	500,517	前 受 金	614,016	196,077	417,939
固 定 資 産	917,873,642	822,035,427	95,838,215	拠 点 区 分 間	17,280,000	14,719,000	2,561,000
基 本 財 産	764,771,100	781,601,550	-16,830,450	賞 与 引 当 金	16,456,971	14,576,059	1,880,912
土 地	260,433,000	260,433,000	0	固 定 負 債	2,080,224	2,860,308	-780,084
建 物	504,338,100	521,168,550	-16,830,450	リ ー ス 債 務	14,376,747	11,715,761	2,660,986
そ の 他 の	153,102,542	40,433,877	112,668,665	退 職 給 付 金	47,797,732	41,950,518	5,847,214
固 定 資 産	3,584,861	6,503,403	-2,918,542	引 当 金			
車 輛 運 搬 具	14,336,847	17,810,592	-3,473,745	負 債 の 部 合 計			
器 具 及 び 備 品	375,924	554,836	-178,912				
無 形 無 体 資 産	2,860,308	3,640,392	-780,084	純 資 産 の 部			
長 期 貸 付 金	257,260	203,800	53,460	基 本 金	420,026,419	420,026,419	0
拠 点 区 分 間	118,000,000	0	118,000,000	基 本 金	420,026,419	420,026,419	0
長 期 貸 付 金	12,893,030	14,281,030	-1,612,000	国 庫 補 助 金 等	19,283,000	19,926,500	-643,500
長 期 前 払 費 用	774,392	419,904	354,488	特 別 積 立 金	19,283,000	19,926,500	-643,500
そ の 他 の	19,920	19,920	0	国 庫 補 助 金 等	613,989,815	613,153,778	836,037
固 定 資 産				特 別 積 立 金	613,989,815	613,153,778	836,037
				次 期 繰 越 活 動	836,037	-6,737,612	7,573,649
				増 減 差 額			
				(うち当期活動			
				増 減 差 額)			
資 産 の 部 合 計	1,101,096,966	1,095,057,215	6,039,751	純 資 産 の 部 合 計	1,053,299,234	1,053,106,697	192,537
				負 債 及 び	1,101,096,966	1,095,057,215	6,039,751
				純 資 産 の 部 合 計			

計算書類に対する注記

(長田の里拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が会計基準移行日前のリース取引及び重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額と、それ以外の債券の総額に過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額との合計額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっております。

(1) 長田の里拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略しております。

ア. 介護老人保健施設長田の里

イ. 長田の里指定通所リハビリテーション

ウ. 長田の里居宅介護支援事業所

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ります。

(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	260,433,000	0	0	260,433,000
建物	521,168,550	0	16,830,450	504,338,100
合 計	781,601,550	0	16,830,450	764,771,100

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

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	719,250,000	214,911,900	504,338,100
車両運搬具	19,682,523	16,097,662	3,584,861
器具・備品	56,471,289	42,134,442	14,336,847
ソフトウェア	1,497,264	1,121,340	375,924
無形リース資産	3,900,420	1,040,112	2,860,308
合 計	800,801,496	275,305,456	525,496,040

8. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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

該当事項はありません。

平成 29 年度

計 算 書 類

社会福祉法人 川 福 会

ケアハウスひらおか拠点区分

ケアハウスひらおか拠点区分 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(第十七条第四項関係)

(単位:円)

		勘定科目	予算	決算	差異	
事業活動による収入	収入	老人福祉事業収入	88,353,000	87,729,115	-623,885	
		運営事業収入	88,353,000	87,729,115	-623,885	
		管理費収入	11,383,000	11,313,400	-69,600	
		その他の利用料収入	48,150,000	47,756,415	-393,585	
		補助金事業収入(公費)	27,935,000	27,895,000	-40,000	
		その他の事業収入	885,000	764,300	-120,700	
		受取利息配当金収入	15,000	5,248	-9,752	
		受取利息配当金収入	15,000	5,248	-9,752	
		その他の収入	1,338,000	1,133,313	-204,687	
		利用者等外給食費収入	822,000	598,365	-223,635	
		雑収入	516,000	534,948	18,948	
		事業活動収入計(1)	89,706,000	88,867,676	-838,324	
		事業活動による支出	支出	人件費支出	37,173,000	36,473,812
	職員給料支出			22,718,000	22,163,275	554,725
	職員賞与支出			3,289,000	3,272,980	16,020
	非常勤職員給与支出			5,890,000	5,830,347	59,653
	退職給付支出			312,000	701,018	-389,018
	法定福利費支出			4,964,000	4,506,192	457,808
	事業費支出			28,375,000	27,162,892	1,212,108
	給食費支出			11,077,000	11,066,650	10,350
	保健衛生費支出			100,000	52,696	47,304
	教養娯楽費支出			385,000	377,153	7,847
	水道光熱費支出			14,413,000	13,828,246	584,754
	消耗器具備品費支出			1,200,000	959,699	240,301
	保険料支出			330,000	308,275	21,725
	賃借料支出			585,000	408,771	176,229
	車輛費支出			65,000	13,598	51,402
	社会貢献事業費支出			120,000	115,950	4,050
	雑支出			100,000	31,854	68,146
	事務費支出			24,045,000	23,005,259	1,039,741
	福利厚生費支出			235,000	145,832	89,168
	職員被服費支出			40,000	20,736	19,264
研修研究費支出	120,000			118,800	1,200	
事務消耗品費支出	310,000			248,668	61,332	
印刷製本費支出	130,000			67,272	62,728	
修繕費支出	2,500,000			2,319,263	180,737	
通信運搬費支出	480,000			440,835	39,165	
会議費支出	40,000			20,000	20,000	
広報費支出	500,000			448,191	51,809	
業務委託費支出	17,835,000			17,684,942	150,058	
手数料支出	310,000			209,450	100,550	
土地・建物賃借料支出	40,000			40,000	0	
租税公課支出	100,000			56,478	43,522	
保守料支出	990,000			853,992	136,008	
渉外費支出	150,000	120,193	29,807			
諸会費支出	200,000	156,800	43,200			
雑支出	65,000	53,807	11,193			
その他の支出	850,000	830,372	19,628			
利用者等外給食費支出	850,000	830,372	19,628			
事業活動支出計(2)	90,443,000	87,472,335	2,970,665			
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-737,000	1,395,341	2,132,341	
施設整備等による	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		固定資産取得支出	1,330,000	1,308,950	21,040	
	支出	器具及び備品取得支出	1,330,000	1,308,950	21,040	

ケアハウスひらおか拠点区分 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 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
収支	施設整備等支出計(5)	1,330,000	1,308,960	21,040	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,330,000	-1,308,960	21,040	
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	173,000	561,718	388,718
		退職給付引当資産取崩収入	0	389,518	389,518
		長期預り金積立資産取崩収入	173,000	172,200	800
		その他の活動収入計(7)	173,000	561,718	388,718
	支	積立資産支出	325,000	321,280	3,720
		退職給付引当資産支出	325,000	321,280	3,720
		その他の活動による支出	173,000	172,200	800
		長期預り金支出	173,000	172,200	800
		その他の活動支出計(8)	498,000	493,480	4,520
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-325,000	68,238	393,238
		予備費支出(10)	200,000		
		0	—	200,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-2,592,000	154,619	2,746,619	
前期末支払資金残高(12)		115,799,729	115,799,729	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		113,207,729	115,954,348	2,746,619	

ケアハウスひらおか拠点区分 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 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減		
収	益	0065 老人福祉事業収益	87,729,115	85,082,795	2,646,320		
		0067 運営事業収益	87,729,115	85,082,795	2,646,320		
		5221 管理費収益	11,313,400	11,036,600	276,800		
		5222 その他の利用料収益	47,756,415	44,997,995	2,758,420		
		5223 補助金事業収益(公費)	27,895,000	28,356,500	-461,500		
		5224 その他の事業収益	764,300	691,700	72,600		
		サービス活動収益計(1)	87,729,115	85,082,795	2,646,320		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	費	0015 人件費	36,097,967	36,537,294	-439,327		
		4112 職員給料	22,163,275	22,495,098	-331,823		
		4113 職員賞与	1,672,980	2,415,100	-742,120		
		4114 賞与引当金繰入	1,200,000	1,600,000	-400,000		
		4115 非常勤職員給与	5,830,347	4,903,205	927,142		
		4117 退職給付費用	725,173	591,221	133,952		
		4118 法定福利費	4,506,192	4,532,670	-26,478		
		0016 事業費	27,162,892	25,463,603	1,699,289		
		4211 給食費	11,066,650	9,521,588	1,545,062		
		4215 保健衛生費	52,696	78,366	-25,670		
		4218 教養娯楽費	377,153	314,288	62,865		
		4223 水道光熱費	13,828,246	13,334,378	493,868		
		4225 消耗器具備品費	959,699	1,080,799	-121,100		
		4226 保険料	308,275	306,102	2,173		
		4227 賃借料	408,771	655,288	-246,517		
		4232 車両費	13,598	71,361	-57,763		
		4120 社会貢献事業費	115,950	60,041	55,909		
		4234 雑費	31,854	41,392	-9,538		
		0017 事務費	23,005,259	22,543,233	462,026		
		4311 福利厚生費	145,832	162,985	-17,153		
		4312 職員被服費	20,736	24,386	-3,650		
		4314 研修研究費	118,800	58,200	60,600		
		4315 事務消耗品費	248,668	255,799	-7,131		
		4316 印刷製本費	67,272	68,789	-1,517		
		4319 修繕費	2,319,263	2,797,267	-478,004		
		4321 通信運搬費	440,835	464,998	-24,163		
		4322 会議費	20,000	20,000	0		
4323 広報費	448,191	112,200	335,991				
4324 業務委託費	17,684,942	16,933,770	751,172				
4325 手数料	209,450	214,167	-4,717				
4328 土地・建物賃借料	40,000	240,000	-200,000				
4329 租税公課	56,478	54,684	1,794				
4331 保守料	853,992	855,072	-1,080				
4332 渉外費	120,193	49,054	71,139				
4333 諸会費	156,800	186,800	-30,000				
4335 雑費	53,807	45,062	8,745				
0027 減価償却費	24,385,814	23,565,072	820,742				
4451 減価償却費	24,385,814	23,565,072	820,742				
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,816,856	-14,816,856	0				
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,816,856	-14,816,856	0				
		サービス活動費用計(2)	95,835,076	93,292,346	2,542,730		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-8,105,961	-8,209,551	103,590		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	5,248	11,536	-6,288		
		5821 受取利息配当金収益	5,248	11,536	-6,288		
		0098 その他のサービス活動外収益	1,213,471	1,062,540	150,931		
		5872 利用者等外給食収益	598,365	492,315	106,050		
		5874 雑収益	615,106	570,225	44,881		
				サービス活動外収益計(4)	1,218,719	1,074,076	144,643
		費 用	0038 その他のサービス活動外費用	830,372	1,033,465	-203,093	
			4841 利用者等外給食費	830,372	1,033,465	-203,093	
			サービス活動外費用計(5)	830,372	1,033,465	-203,093	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	388,347	40,611	347,736		
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-7,717,614	-8,168,940	451,326		
特 別	収 益	特別収益計(8)	0	0	0		
		0042 固定資産売却損・処分損	2	0	2		

ケアハウスひらおか拠点区分 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 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
増減の部	4933 器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
	0052 その他の特別損失	56,800	0	56,800
	4981 その他の特別損失	56,800	0	56,800
	特別費用計(9)	56,802	0	56,802
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-56,802	0	-56,802
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-7,774,416	-8,168,940	394,524
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	277,540,402	285,709,342	-8,168,940
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	269,765,986	277,540,402	-7,774,416
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	269,765,986	277,540,402	-7,774,416

ケアハウスひらおか拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減	減 動 負 債	当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	120,628,612	120,378,946	249,666	減 動 負 債	5,874,264	6,179,217	-304,953
現 金 預 金	119,679,090	119,727,529	-47,839	事 業 未 払 金	4,614,565	4,509,166	105,419
市 業 未 収 金				拠 点 区 分 間 金	59,679	70,051	-10,372
貯 蔵 品	618,110	421,898	196,212	賃 与 引 当 金	1,200,000	1,600,000	-400,000
前 払 金	253,134	191,711	58,423	固 定 負 債	5,098,620	5,253,865	-155,245
固 定 資 産	77,678	31,808	42,870	退 職 給 付 金	3,993,670	3,976,715	16,955
基 本 財 産	897,733,817	921,034,953	-23,301,136	長 期 預 り 金	1,104,950	1,277,150	-172,200
土 地	843,550,256	865,085,127	-21,534,871	負 債 の 部 合 計	10,972,884	11,433,082	-460,198
建 物	400,000,000	400,000,000	0				
建 物	443,550,256	465,085,127	-21,534,871	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 産 物	54,193,561	55,949,826	-1,756,265	基 本 金	390,648,662	390,648,662	0
建 物	2,932,473	3,320,395	-387,922	基 本 金	390,648,662	390,648,662	0
積 累 物	759,566	899,750	-140,184	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	306,974,877	321,791,733	-14,816,856
車 輛 運 搬 具	1	261,838	-261,837	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	306,974,877	321,791,733	-14,816,856
器 具 及 び 備 品	5,813,161	6,595,203	-782,042	そ の 他 の 積 立 金	40,000,000	40,000,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	3,534,480	3,586,560	-52,080	施 設 設 備 整 備 積 立 金	40,000,000	40,000,000	0
長 期 預 り 金 積 立 資 産	1,104,950	1,277,150	-172,200	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	269,765,986	277,540,402	-7,774,416
施 設 設 備 整 備 積 立 資 産	10,000,000	40,000,000	-30,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	269,765,986	277,540,402	-7,774,416
そ の 他 の 固 定 資 産	8,930	8,930	0	純 資 産 の 部 合 計	1,007,389,545	1,029,980,817	-22,591,272
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,018,362,429	1,041,413,899	-23,051,470
資 産 の 部 合 計	1,018,362,429	1,041,413,899	-23,051,470				

計算書類に対する注記

(ケアハウスひらおか拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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、残存価格を零とする定額法によっております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が会計基準移行日前のリース取引及び重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額と、それ以外の債券の総額に過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額との合計額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっております。

- (1) ケアハウスひらおか拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊦)）は、省略しております。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊧)）は、省略しております。
- (4) 当拠点区分におけるサービス区分の内容

・軽費老人ホームひらおか

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ります。

(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	400,000,000	0	0	400,000,000
建物	465,085,127	0	21,534,871	443,550,256
合 計	865,085,127	0	21,534,871	843,550,256

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

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	882,055,226	438,504,970	443,550,256
建物	4,399,240	1,466,767	2,932,473
構築物	2,360,000	1,600,434	759,566
車輛運搬具	1,142,561	1,142,560	1
器具備品	16,416,095	10,572,934	5,843,161
ソフトウェア	283,500	283,500	0
合 計	906,656,622	453,571,165	453,085,457

8. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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
該当事項はありません。

平成 29 年度

計 算 書 類

社会福祉法人 川 福 会

喜里川拠点区分

喜里川拠点区分 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 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	
事業活動による収入	介護保険事業収入	28,780,000	29,704,915	924,915	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	25,300,000	25,983,525	683,525	
	介護報酬収入	25,300,000	25,983,525	683,525	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	1,800,000	1,946,511	146,511	
	介護負担金収入(一般)	1,800,000	1,946,511	146,511	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	680,000	751,329	71,329	
	事業費収入	600,000	697,074	97,074	
	事業負担金収入(一般)	80,000	54,255	-25,745	
	利用者等利用料収入	1,000,000	1,023,550	23,550	
	食費収入(一般)	1,000,000	1,023,550	23,550	
	老人福祉事業収入	96,200,000	94,309,917	-1,890,083	
	運営事業収入	96,200,000	94,309,917	-1,890,083	
	管理費収入	12,000,000	11,793,900	-206,100	
	その他の利用料収入	54,000,000	52,638,097	-1,361,903	
	補助金事業収入(公費)	30,000,000	29,682,800	-317,200	
	その他の事業収入	200,000	195,120	4,880	
	受取利息配当金収入	2,000	866	-1,134	
	受取利息配当金収入	2,000	866	-1,134	
	その他の収入	2,300,000	2,005,558	-294,442	
	利用者等外給食費収入	1,100,000	925,770	-174,230	
	雑収入	1,200,000	1,079,788	-120,212	
	事業活動収入計(1)	127,282,000	126,021,256	-1,260,744	
	事業活動による支出	人件費支出	64,429,000	61,715,122	2,713,878
		職員給料支出	35,900,000	35,004,367	895,633
		職員賞与支出	6,132,000	6,124,320	7,680
		非常勤職員給与支出	12,950,000	12,334,606	615,394
		退職給付支出	847,000	927,980	-80,980
法定福利費支出		8,600,000	7,323,849	1,276,151	
事業費支出		36,145,000	33,295,257	2,849,743	
給食費支出		14,200,000	13,163,261	1,036,739	
保健衛生費支出		65,000	46,073	18,927	
教養娯楽費支出		820,000	623,741	196,259	
水道光熱費支出		17,400,000	16,658,241	741,759	
消耗器具備品費支出		1,600,000	1,151,135	448,865	
保険料支出		650,000	495,777	154,223	
賃借料支出		900,000	874,959	25,041	
車輛費支出		340,000	222,018	117,982	
社会貢献事業費支出		10,000	0	10,000	
雑支出		160,000	60,052	99,948	
事務費支出		26,646,000	24,136,167	2,509,833	
福利厚生費支出		400,000	356,860	43,140	
職員被服費支出		300,000	177,033	122,967	
旅費交通費支出		1,000	4,360	-3,360	
研修研究費支出		270,000	108,960	161,040	
事務消耗品費支出		700,000	465,968	234,032	
印刷製本費支出		420,000	378,540	41,460	
修繕費支出		2,050,000	1,906,188	143,812	
通信運搬費支出		620,000	599,014	20,986	
広報費支出		180,000	123,624	56,376	
業務委託費支出		20,000,000	18,418,776	1,581,224	
手数料支出		800,000	874,494	-74,494	
租税公課支出		140,000	75,392	64,608	
保守料支出		500,000	450,558	49,442	
渉外費支出		10,000	10,000	0	
諸会費支出		235,000	186,400	48,600	
雑支出	20,000	0	20,000		
その他の支出	1,000,000	929,500	70,500		
利用者等外給食費支出	1,000,000	929,500	70,500		
事業活動支出計(2)	128,220,000	120,076,046	8,143,954		

喜里川拠点区分 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 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-938,000	5,945,210	6,883,210
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	固定資産取得支出	7,000,000	279,180	6,720,820
	器具及び備品取得支出	7,000,000	279,180	6,720,820
出				
施設整備等支出計(5)	7,000,000	279,180	6,720,820	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-7,000,000	-279,180	6,720,820
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	201,000	283,480	82,480
	退職給付引当資産取崩収入	0	82,480	82,480
	長期預り金積立資産取崩収入	201,000	201,000	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	15,000,000	15,000,000	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	15,000,000	15,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	15,201,000	15,283,480	82,480
	支出			
	長期貸付金支出	0	66,516	-66,516
	長期貸付金支出	0	66,516	-66,516
	積立資産支出	511,000	473,600	37,400
	退職給付引当資産支出	511,000	473,600	37,400
	拠点区分間長期貸付金支出	55,000,000	55,000,000	0
	拠点区分間長期貸付金支出	55,000,000	55,000,000	0
その他の活動による支出	201,000	201,000	0	
長期預り金支出	201,000	201,000	0	
その他の活動支出計(8)	55,712,000	55,741,116	-29,116	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-40,511,000	-40,457,636	53,364
予備費支出(10)		1,200,000	—	1,200,000
		0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-49,649,000	-34,791,606	14,857,394
前期末支払資金残高(12)		117,638,068	117,638,068	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		67,989,068	82,846,462	14,857,394

喜里川拠点区分 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 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収	介護保険事業収益	29,704,915	28,145,340	1,559,575	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	25,983,525	25,014,162	969,363	
	介護報酬収益	25,983,525	24,671,324	1,312,201	
	介護予防報酬収益	0	342,838	-342,838	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	1,946,511	1,952,528	-6,017	
	介護負担金収益(一般)	1,946,511	1,933,098	13,413	
	介護予防負担金収益(一般)	0	19,430	-19,430	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	751,329	0	751,329	
	事業費収益	697,074	0	697,074	
	事業負担金収益(一般)	54,255	0	54,255	
	利用者等利用料収益	1,023,550	1,178,650	-155,100	
	食費収益(一般)	1,023,550	1,178,650	-155,100	
	老人福祉事業収益	94,309,917	83,026,356	11,283,561	
	運営事業収益	94,309,917	83,026,356	11,283,561	
サ	管理費収益	11,793,900	10,140,300	1,653,600	
	その他の利用料収益	52,638,097	46,309,816	6,328,281	
	補助金事業収益(公費)	29,682,800	25,927,400	3,755,400	
	その他の事業収益	195,120	648,840	-453,720	
	経常経費寄附金収益	0	5,000,000	-5,000,000	
	経常経費寄附金収益	0	5,000,000	-5,000,000	
	サービス活動収益計(1)	124,014,832	116,171,696	7,843,136	
	ビ	人件費	62,229,312	60,513,781	1,715,531
		職員給料	35,004,367	37,743,276	-2,738,909
		職員賞与	3,324,320	2,709,220	615,100
賞与引当金繰入		2,700,000	2,800,000	-100,000	
非常勤職員給与		12,334,606	6,874,724	5,459,882	
派遣職員費		0	1,284,129	-1,284,129	
退職給付費用		1,542,170	1,668,629	126,459	
法定福利費		7,323,849	7,433,803	-109,954	
事業費		33,295,257	31,310,429	1,984,828	
給食費		13,163,261	10,787,693	2,375,568	
保健衛生費		46,073	46,787	-714	
医療費		0	17,520	-17,520	
教養娯楽費		623,741	471,182	152,559	
水道光熱費		16,658,241	16,374,485	283,756	
消耗器具備品費		1,151,135	1,673,055	-521,920	
保険料		495,777	532,707	-36,930	
賃借料		874,959	976,067	-101,108	
車両費		222,018	263,499	-41,481	
雑費		60,052	167,434	-107,382	
事務費		24,136,167	56,377,611	-32,241,444	
福利厚生費		356,860	391,784	-34,924	
職員被服費		177,033	153,272	23,761	
旅費交通費		4,360	2,180	2,180	
研修研究費		108,960	211,200	-102,240	
事務消耗品費		465,968	99,417	366,551	
印刷製本費		378,540	214,942	163,598	
修繕費		1,906,188	35,201,665	-33,295,477	
通信運搬費		599,014	581,320	17,694	
広報費		123,624	113,400	10,224	
業務委託費		18,418,776	17,687,604	731,172	
手数料		874,494	966,765	-92,271	
租税公課		75,392	77,930	-2,538	
保守料		450,558	450,792	-234	
渉外費	10,000	0	10,000		
諸会費	186,400	209,400	-23,000		
雑費	0	15,940	-15,940		
減価償却費	25,851,297	25,138,496	712,801		
減価償却費	25,851,297	25,138,496	712,801		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-17,206,300	-17,206,300	0		

喜里川拠点区分 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 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-17,206,300	-17,206,300	0	
	サービス活動費用計(2)	128,305,733	156,134,017	-27,828,284	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,290,901	-39,962,321	35,671,420	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	866	1,803	-937
		受取利息配当金収益	866	1,803	-937
		その他のサービス活動外収益	2,005,558	2,242,364	-236,806
		利用者等外給食収益	925,770	1,125,480	-199,710
		雑収益	1,079,788	1,116,884	-37,096
		サービス活動外収益計(4)	2,006,424	2,244,167	-237,743
	費用	その他のサービス活動外費用	983,020	990,026	-7,006
		利用者等外給食費	929,500	983,396	-53,896
		雑損失	53,520	6,630	46,890
			サービス活動外費用計(5)	983,020	990,026
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,023,404	1,254,141	-230,737
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-3,267,497	-38,708,180	35,440,683	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	158,545	0	158,545
		その他の特別収益	158,545	0	158,545
		特別収益計(8)	158,545	0	158,545
	費用	固定資産売却損・処分損	0	12	-12
		器具及び備品売却損・処分損	0	12	-12
		その他の特別損失	0	110,400	-110,400
		その他の特別損失	0	110,400	110,400
		特別費用計(9)	0	110,412	-110,412
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	158,545	-110,412	268,957
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-3,108,952	-38,818,592	35,709,640
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	360,272,157	399,090,749	-38,818,592
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	357,163,205	360,272,157	-3,108,952
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	357,163,205	360,272,157	-3,108,952

喜里川拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
流 動 資 産				流 動 負 債	13,033,303	49,059,567	-36,026,264
現金預金	93,179,765	163,897,635	-70,717,870	事業未払金	5,758,704	37,613,361	-31,854,657
事業未収金	87,675,271	169,240,412	-71,565,141	その他の 未払金	140,400	4,407,295	-4,266,895
前払金	5,413,164	4,657,223	755,941	預り金	0	14,800	-14,800
固定資産	91,330	0	91,330	前受金	4,314,807	4,133,280	181,527
基本財産	956,240,910	941,984,911	14,255,999	拠点区分間 借入金	119,392	90,831	28,561
土地	903,168,155	926,058,155	-22,890,000	借入金 引当金	2,700,000	2,600,000	-100,000
建物	363,688,000	363,688,000	0	固定負債	4,678,830	4,799,185	-120,355
その他の 固定資産	539,480,155	562,370,165	-22,890,000	退職給付 引当金	4,479,330	4,398,685	80,645
建物	2,625,011	2,819,626	-194,617	長期預り金	199,500	400,500	-201,000
構築物	2,643,262	3,028,090	-384,828	負債の部合計	17,712,133	53,858,752	-36,146,619
車輦運搬具	1,838,235	2,799,641	-961,406	純資産の部			
器具及び備品	1,885,541	3,017,707	-1,132,166	基本金	269,020,766	269,020,766	0
ソフトウェア	0	9,100	-9,100	基本金	269,020,766	269,020,766	0
長期貸付金	66,516	0	66,516	国庫補助金等 特別積立金	405,524,571	422,730,871	-17,206,300
拠点区分間 長期貸付金	10,000,000	0	10,000,000	国庫補助金等 特別積立金	405,524,571	422,730,871	-17,206,300
退職給付引当資産	3,777,580	3,814,980	-37,400	次期繰越活動 増減差額	367,163,205	360,272,157	-6,891,048
長期預り金 積立資産	199,500	400,500	-201,000	当期繰越活動 増減差額 (うち当期活動 増減差額)	357,163,205	360,272,157	-3,108,952
その他の 固定資産	37,110	37,110	0	純資産の部合計	1,031,708,542	1,052,023,794	-20,315,252
資産の部合計	1,049,420,675	1,105,882,546	-56,461,871	負債及び 純資産の部合計	1,049,420,675	1,105,882,546	-56,461,871

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が会計基準移行日前の

リース取引及び重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会

計処理によっております。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額と、それ以外の債券の総額に過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額との合計額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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おります。

(1) 喜里川拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㉑))

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㉒))は省略しております。

(4) 当拠点区分におけるサービス区分の内容 (1)

ア. 軽費老人ホーム喜里川

イ. 喜里川指定通所介護

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ります。

(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	363,688,000	0	0	363,688,000
建物	562,370,155	0	22,890,000	539,480,155
合 計	926,058,155	0	22,890,000	903,168,155

5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	978,205,154	438,724,999	539,480,155
建物	2,904,765	279,754	2,625,011
構築物	4,801,010	2,157,748	2,643,262
車輦運搬具	6,231,701	4,393,466	1,838,235
器具備品	18,531,742	16,646,201	1,885,541
ソフトウェア	685,150	685,150	0
合 計	1,011,359,522	462,887,318	548,472,204

8. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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
該当事項はありません。

平成 29 年度

計 算 書 類

社会福祉法人 川 福 会

ごりょうの家拠点区分

ごりょうの家拠点区分 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 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
収 入	介護保険事業収入	6,464,000	2,805,943	-3,658,057		
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	2,000,000	2,203,522	203,522		
	介護報酬収入	2,000,000	2,203,522	203,522		
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	200,000	256,361	56,361		
	介護負担金収入(一般)	200,000	256,361	56,361		
	利用者等利用料収入	290,000	346,060	56,060		
	食費収入(一般)	110,000	241,060	131,060		
	居住費収入(一般)	180,000	105,000	-75,000		
	その他の事業収入	3,974,000	0	-3,974,000		
	補助金事業収入(公費)	3,974,000	0	-3,974,000	施設整備等補助金収入へ科目振替修正のため	
	受取利息配当金収入	1,000	850	-150		
	受取利息配当金収入	1,000	850	-150		
	その他の収入	232,000	238,109	6,109		
	利用者等外給食費収入	120,000	124,440	4,440		
	雑収入	112,000	113,669	1,669		
	事業活動収入計(1)	6,697,000	3,044,902	-3,652,098		
	活 動 に 支 出	人件費支出	12,565,000	11,830,740	734,260	
		職員給料支出	5,179,000	5,138,000	41,000	
		非常勤職員給与支出	5,818,000	5,099,888	718,112	
		法定福利費支出	1,568,000	1,592,852	-24,852	
		事業費支出	9,310,000	9,306,171	3,829	
		給食費支出	602,000	198,357	403,643	
		介護用品費支出	105,000	0	105,000	
		保健衛生費支出	152,000	101,262	50,738	
		教養娯楽費支出	220,000	185,844	34,156	
日用品費支出		0	289	-289		
水道光熱費支出		635,000	553,614	81,386		
消耗器具備品費支出		6,880,000	7,774,522	-894,522		
保険料支出		503,000	388,549	114,451		
貸借料支出		103,000	31,151	71,849		
車輦費支出		110,000	69,583	40,417		
雑支出		0	3,000	-3,000		
事務費支出		9,814,000	9,254,432	559,568		
福利厚生費支出		175,000	138,420	36,580		
職員被服費支出		789,000	963,453	-174,453		
旅費交通費支出		35,000	10,270	24,730		
研修研究費支出		10,000	10,000	0		
事務消耗品費支出		2,355,000	2,182,385	172,615		
印刷製本費支出		450,000	252,257	197,746		
修繕費支出		10,000	0	10,000		
通信運搬費支出		221,000	159,273	61,727		
広報費支出		1,540,000	1,333,927	206,073		
業務委託費支出		2,290,000	2,104,668	185,332		
手数料支出		165,000	414,432	-249,432		
貸借料支出		131,000	29,008	101,992		
土地・建物賃借料支出		12,000	8,200	3,800		
租税公課支出		795,000	802,632	-7,632		
保守料支出		135,000	463,681	-328,681		
渉外費支出		682,000	370,911	311,089		
諸会費支出		3,000	8,200	-5,200		
雑支出		16,000	2,688	13,312		
その他の支出	236,000	206,341	29,659			
利用者等外給食費支出	236,000	206,341	29,659			
事業活動支出計(2)	31,925,000	30,597,684	1,327,316			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-25,228,000	-27,552,782	-2,324,782			
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	施設整備等補助金収入	44,915,000	48,889,000	3,974,000		
	施設整備等補助金収入	44,915,000	48,889,000	3,974,000	補助金事業収入(公費)より科目振替修正のため	
	施設整備等収入計(4)	44,915,000	48,889,000	3,974,000		
	固定資産取得支出	193,721,000	192,332,356	1,388,644		
	建物取得支出	951,000	950,400	600		
	車輛運搬具取得支出	6,410,000	6,609,625	-199,625		
	器具及び備品取得支出	2,380,000	2,346,242	33,758		
	その他の取得支出	183,980,000	182,426,089	1,553,911		
	施設整備等支出計(5)	193,721,000	192,332,356	1,388,644		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-148,806,000	-143,443,356	5,362,644		
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	拠点区分間長期借入金収入	194,134,000	194,134,000	0		
	拠点区分間長期借入金収入	194,134,000	194,134,000	0		
	その他の活動収入計(7)	194,134,000	194,134,000	0		
	長期貸付金支出	0	45,180	-45,180		
	長期貸付金支出	0	45,180	-45,180		
	積立資産支出	129,000	60,480	68,520		
	退職給付引当資産支出	129,000	60,480	68,520		
	拠点区分間長期借入金返済支出	10,000,000	10,000,000	0		
	拠点区分間長期借入金返済支出	10,000,000	10,000,000	0		
	その他の活動支出計(8)	10,129,000	10,105,660	23,340		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	184,005,000	184,028,340	23,340			
予備費支出(10)	290,000	—	290,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,971,000	13,032,202	3,061,202			
前期末支払資金残高(12)	15,336,629	15,336,629	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	25,307,629	28,368,831	3,061,202			

予備費支出290,000円は消耗器具備品費支出に充当使用した額である。

ごりょうの家拠点区分 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 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収 益	介護保険事業収益	2,805,943	0	2,805,943
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	2,203,522	0	2,203,522
	介護報酬収益	2,203,522	0	2,203,522
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	256,361	0	256,361
	介護負担金収益(一般)	256,361	0	256,361
	利用者等利用料収益	346,060	0	346,060
	食費収益(一般)	241,060	0	241,060
	居住費収益(一般)	105,000	0	105,000
	サービス活動収益計(1)	2,805,943	0	2,805,943
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	人件費	14,181,184	0	14,181,184
	職員給料	5,138,000	0	5,138,000
	賞与引当金繰入	2,007,000	0	2,007,000
	非常勤職員給与	5,099,888	0	5,099,888
	退職給付費用	343,444	0	343,444
	法定福利費	1,592,852	0	1,592,852
	事業費	9,306,171	0	9,306,171
	給食費	198,357	0	198,357
	保健衛生費	101,262	0	101,262
	教養娯楽費	185,844	0	185,844
	日用品費	289	0	289
	水道光熱費	553,614	0	553,614
	消耗器具備品費	7,774,522	0	7,774,522
	保険料	388,549	0	388,549
	賃借料	31,151	0	31,151
	車輛費	69,583	0	69,583
	雑費	3,000	0	3,000
	事務費	9,254,432	65,039	9,189,393
	福利厚生費	138,420	0	138,420
	職員被服費	964,209	0	964,209
	旅費交通費	10,270	0	10,270
	研修研究費	10,000	0	10,000
	事務消耗品費	2,182,385	579	2,181,806
	印刷製本費	252,794	0	252,794
	通信運搬費	159,273	360	158,413
	広報費	1,333,927	0	1,333,927
	業務委託費	2,104,668	58,000	2,046,668
	手数料	413,136	2,700	410,436
	賃借料	29,008	0	29,008
	土地・建物賃借料	8,200	0	8,200
	租税公課	802,632	2,900	799,732
	保守料	463,681	0	463,681
	渉外費	370,941	0	370,941
	諸会費	8,200	0	8,200
	雑費	2,688	0	2,688
	減価償却費	5,188,987	0	5,188,987
減価償却費	5,188,987	0	5,188,987	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,806,977	0	-5,806,977	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,806,977	0	-5,806,977	
サービス活動費用計(2)	32,123,797	65,039	32,058,758	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-29,317,854	-65,039	-29,252,815	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の	受取利息配当金収益	850	188	662
	受取利息配当金収益	850	188	662
	その他のサービス活動外収益	238,109	0	238,109
	利用者等外給食収益	124,440	0	124,440
	雑収益	113,669	0	113,669
	サービス活動外収益計(4)	238,959	188	238,771
用	その他のサービス活動外費用	206,341	0	206,341
	利用者等外給食費	206,341	0	206,341
	サービス活動外費用計(5)	206,341	0	206,341

ごりょうの家拠点区分 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 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	32,618	188	32,430	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-29,285,236	-64,851	-29,220,385	
特別増減の部	取	施設整備等補助金収益	48,889,000	0	48,889,000
		施設整備等補助金収益	48,889,000	0	48,889,000
		その他の特別収益	126,060	0	126,060
		その他の特別収益	126,060	0	126,060
		特別収益計(8)	49,015,060	0	49,015,060
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	48,889,000	0	48,889,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	48,889,000	0	48,889,000
		その他の特別損失	181,642	0	181,642
		その他の特別損失	181,642	0	181,642
		特別費用計(9)	49,070,642	0	49,070,642
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-55,582	0	-55,582	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-29,340,818	-64,851	-29,275,967	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-64,851	0	-64,851	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-29,405,669	-64,851	-29,340,818	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-29,405,669	-64,851	-29,340,818

ごりょうの家拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	29,357,254	15,338,465	14,018,789	流 動 負 債	2,995,423	1,836	2,993,587
現金預金	26,778,316	15,338,465	11,439,851	事業未払金	903,143	1,836	901,307
事業未収金	2,499,680	0	2,499,680	拠点区分間金	85,280	0	85,280
未収金	688	0	688	貸与引当金	2,007,000	0	2,007,000
前払費用	78,570	0	78,570	固 定 負 債	356,599,876	170,000,000	186,599,876
固定資産	343,914,399	154,598,520	189,315,879	拠点区分間金	354,134,000	170,000,000	184,134,000
基本財産	308,897,660	0	308,897,660	長期借入金	2,465,876	0	2,465,876
土地	88,575,458	0	88,575,458	退職給付金			
建物	220,322,202	0	220,322,202	負債の部合計	359,595,299	170,001,836	189,593,463
その他の資産	36,016,739	154,598,520	-119,581,781	純 資 産 の 部			
土地	0	72,929,476	-72,929,476	国庫補助金等			
構築物	13,025,385	0	13,025,385	特別積立金	43,082,023	0	43,082,023
車輜運搬具	6,228,704	0	6,228,704	国庫補助金等			
器具及び備品	12,348,502	0	12,348,502	特別積立金	43,082,023	0	43,082,023
建設仮勘定	0	81,669,044	-81,669,044	次期繰越活動			
権利	912,164	0	912,164	増減差額	29,405,669	-64,851	-29,340,818
ソフトウェア	301,393	0	301,393	次期繰越活動			
長期貸付金	45,180	0	45,180	増減差額	-29,405,669	-64,851	-29,340,818
退職給付引当資産	2,127,330	0	2,127,330	（うち当期活動			
その他の資産	28,081	0	28,081	増減差額）	-29,340,818	-64,851	-29,275,967
資産の部合計	373,271,653	169,936,985	203,334,668	純資産の部合計	13,676,354	-64,851	13,741,205
				負債及び			
				純資産の部合計	373,271,653	169,936,985	203,334,668

計算書類に対する注記

(ごりょうの家拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア、所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ、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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が会計基準移行日前のリース取引及び重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額と、それ以外の債券の総額に過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額との合計額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっております。

(1) ごりょうの家拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉒))

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉓))は、省略しております。

ア、小規模多機能型居宅介護ごりょうの家

イ、指定認知症対応型通所介護ごりょうの家

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ります。

(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	0	88,575,458	0	88,575,458
建物	0	224,201,792	3,879,590	220,322,202
合 計	0	312,777,250	3,879,590	308,897,660

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

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	224,201,792	3,879,590	220,322,202
構築物	13,397,833	372,448	13,025,385
車両運搬具	6,609,625	380,921	6,228,704
器具・備品	12,862,167	513,665	12,348,502
権利、ソフトウェア	1,255,920	42,363	1,213,557
合 計	258,327,337	5,188,987	253,138,350

8. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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
該当事項はありません。

平成 29 年度

計 算 書 類

社会福祉法人 川 福 会

すいれん拠点区分

すいれん拠点区分 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 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収支	収入				
	經常経費寄附金収入	0	50,000	50,000	
	經常経費寄附金収入	0	50,000	50,000	
	受取利息配当金収入	2,000	6,518	4,518	
	受取利息配当金収入	2,000	6,518	4,518	
	事業活動収入計(1)	2,000	66,518	54,518	
	支出				
	人件費支出	692,584	692,584	0	
	法定福利費支出	692,584	692,584	0	
	事業費支出	5,131,582	4,579,213	552,369	
	水道光熱費支出	150,000	60,771	89,229	
	消耗器具備品費支出	3,109,559	3,109,559	0	
	保険料支出	500,000	54,860	445,140	
	賃借料支出	18,000	0	18,000	
	車輦費支出	43,200	43,200	0	
	雑支出	1,310,823	1,310,823	0	
	事務費支出	21,642,092	14,384,768	7,257,324	
	福利厚生費支出	50,000	0	50,000	
	職員被服費支出	2,000,000	0	2,000,000	予算見込み違いによる差異
	旅費交通費支出	535,000	531,764	3,236	
研修研究費支出	80,000	600	79,400		
事務消耗品費支出	1,650,000	710,171	939,829		
印刷製本費支出	165,000	39,960	125,040		
通信運搬費支出	74,092	74,092	0		
広報費支出	4,000,000	1,612,796	2,387,204	予算見込み違いによる差異	
差益委託費支出	4,650,000	3,396,804	1,253,196	予算見込み違いによる差異	
手数料支出	60,000	26,676	33,324		
土地・建物賃借料支出	7,659,800	7,657,800	1,200		
租税公課支出	150,000	0	150,000		
保守料支出	145,000	126,483	18,517		
渉外費支出	250,000	193,415	56,585		
諸会費支出	24,000	0	24,000		
雑支出	150,000	14,207	135,793		
事業活動支出計(2)	27,466,258	19,656,565	7,809,693		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-27,464,258	-19,600,047	7,864,211		
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
支出					
固定資産取得支出	871,641,000	830,428,272	41,212,728		
車輦運搬具取得支出	12,866,000	0	12,866,000	次年度に延期による差異	
器具及び備品取得支出	67,270,000	41,941,035	25,328,965	次年度に延期による差異	
その他の取得支出	791,505,000	788,487,237	3,017,763	次年度に延期による差異	
その他の施設整備等による支出	15,630,292	15,630,292	0		
その他の支出	15,630,292	15,630,292	0		
施設整備等支出計(5)	887,271,292	846,058,564	41,212,728		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-887,271,292	-846,058,564	41,212,728		
その他の活動による収支					
収入					
拠点区分間長期借入金収入	988,866,000	988,866,000	0		
拠点区分間長期借入金収入	988,866,000	988,866,000	0		
拠点区分間長期貸付金回収収入	10,000,000	10,000,000	0		
拠点区分間長期貸付金回収収入	10,000,000	10,000,000	0		
その他の活動収入計(7)	998,866,000	998,866,000	0		
支出					
拠点区分間長期貸付金支出	10,000,000	10,000,000	0		
拠点区分間長期貸付金支出	10,000,000	10,000,000	0		
拠点区分間長期借入金返済支出	15,000,000	15,000,000	0		
拠点区分間長期借入金返済支出	15,000,000	15,000,000	0		
その他の活動支出計(8)	25,000,000	25,000,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	973,866,000	973,866,000	0		
予備費支出(10)	6,500,000		1,119,450		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	58,011,000	108,207,389	50,196,389		
前期末支払資金残高(12)	102,131,036	102,131,036	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	160,142,036	210,338,425	50,196,389		

予備費支出5,380,550円は、法定福利費支出692,584円、消耗器具備品費支出2,709,550円、雑支出1,310,823円、通信運搬費支出14,092円、その他の支出630,292円、車輦費支出23,200円に充当した額である。

すいれん拠点区分 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 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減		
サービス活動増減の部	収益	経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000	
		経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000	
		サービス活動収益計(1)	50,000	0	50,000	
	費用		人件費	4,492,684	0	4,492,684
			賞与引当金繰入	3,800,000	0	3,800,000
			法定福利費	692,584	0	692,584
			事業費	4,579,213	0	4,579,213
			水道光熱費	60,771	0	60,771
			消耗器具備品費	3,109,559	0	3,109,559
			保険料	54,860	0	54,860
			車両費	43,200	0	43,200
			雑費	1,310,823	0	1,310,823
			事務費	14,384,768	2,801,800	11,582,968
			旅費交通費	531,764	1,500	530,264
			研修研究費	600	0	600
			事務消耗品費	710,171	0	710,171
			印刷製本費	39,960	0	39,960
			通信運搬費	74,092	0	74,092
			広報費	1,612,796	0	1,612,796
			業務委託費	3,396,804	381,240	3,015,564
			手数料	26,676	2,700	23,976
			土地・建物賃借料	7,657,800	2,264,403	5,393,397
			租税公課	0	83,975	-83,975
	保守料	126,483	0	126,483		
	渉外費	193,415	67,982	125,433		
	雑費	14,207	0	14,207		
	サービス活動費用計(2)	23,456,565	2,801,800	20,654,765		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-23,406,565	-2,801,800	-20,604,765		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,518	836	5,682	
		受取利息配当金収益	6,518	836	5,682	
		サービス活動外収益計(4)	6,518	836	5,682	
	費用					
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,518	836	5,682		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-23,400,047	-2,800,964	-20,599,083		
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用					
		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)	-23,400,047	-2,800,964	-20,599,083		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-2,800,964	0	-2,800,964	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-26,201,011	-2,800,964	-23,400,047	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-26,201,011	-2,800,964	-23,400,047		

すいれん拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

(単位：円)

	資 産 の 部				負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	231,185,873	102,182,548	132,003,325	流 動 負 債	27,647,448	51,512	27,595,936
現金預金	232,732,274	101,544,398	131,187,876	非業未払金	5,540,053	1,512	5,538,541
前払金	1,124,751	638,150	486,601	その他の金	18,307,395	0	18,307,395
前払費用	328,848	0	328,848	拠点区分間	0	50,000	-50,000
固定資産	1,207,626,564	361,568,000	846,058,564	貸与引当金	3,800,000	0	3,800,000
その他の固定資産	1,207,626,564	361,568,000	846,058,564	固定負債	1,440,366,000	466,500,000	973,866,000
建物	1,061,225,596	0	1,061,225,596	拠点区分間	1,440,366,000	466,500,000	973,866,000
構築物	61,209,003	0	61,209,003	長期借入金	1,440,366,000	466,500,000	973,866,000
器具及び備品	54,219,313	0	54,219,313	負債の部合計	1,468,013,448	466,551,512	1,001,461,936
建設仮勘定	0	346,568,000	-346,568,000				
ソフトウェア	342,360	0	342,360	純資産の部			
遊入保証金	30,000,000	15,000,000	15,000,000	次期繰越活動増減差額	-26,201,011	-2,800,964	-23,400,047
長期前払費用	630,292	0	630,292	次期繰越活動増減差額	-26,201,011	-2,800,964	-23,400,047
				(うち当期活動増減差額)	-23,400,047	-2,800,964	-20,599,083
資産の部合計	1,441,812,437	463,750,548	978,061,889	純資産の部合計	-26,201,011	-2,800,964	-23,400,047
				負債及び純資産の部合計	1,441,812,437	463,750,548	978,061,889

計算書類に対する注記

(すいれん拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が会計基準移行日前のリース取引及び重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額と、それ以外の債券の総額に過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額との合計額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっております。

- (1) すいれん拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 - (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑩)
 - (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑪)は、省略しております。
- ア. 介護老人保健施設すいれん
イ. 通所リハビリテーションすいれん

ウ. 居宅介護支援事業所すいれん

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ります。

(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
該当事項はありません。				
合 計				

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

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,061,225,596	0	1,061,225,596
構築物	61,209,003	0	61,209,003
器具及び備品	54,219,313	0	54,219,313
ソフトウェア	342,360	0	342,360
借地契約保証金	30,000,000	0	30,000,000
合 計	1,206,996,272	0	1,206,996,272

8. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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
該当事項はありません。

平成 29 年度

計 算 書 類

社会福祉法人 川 福 会

だいたいケアプランセンター拠点区分

だいたうケアプランセンター拠点区分 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 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業	収入			
	介護保険事業収入	5,155,000	5,800,481	645,481
	居宅介護支援介護料収入	4,903,000	5,667,965	764,965
	居宅介護支援介護料収入	4,525,000	5,243,244	718,244
	介護予防支援介護料収入	378,000	424,721	46,721
	その他の事業収入	252,000	132,516	-119,484
	受託事業収入(公費)	252,000	132,516	-119,484
	受取利息配当金収入	1,000	69	-931
	受取利息配当金収入	1,000	69	-931
	事業活動収入計(1)	5,156,000	5,800,550	644,550
活動	支出			
	人件費支出	6,566,000	6,528,120	37,880
	職員給料支出	4,327,000	4,308,784	18,216
	職員賞与支出	678,000	675,700	2,300
	非常勤職員給与支出	616,000	625,945	-9,945
	退職給付支出	137,000	133,500	3,500
	法定福利費支出	808,000	784,191	23,809
	事業費支出	409,000	361,371	47,629
	水道光熱費支出	110,000	136,078	-26,078
	消耗器具備品費支出	200,000	158,731	41,269
	保険料支出	65,000	39,273	25,727
	車輛費支出	34,000	24,289	9,711
	雑支出	0	3,000	-3,000
	事務費支出	2,276,000	2,070,889	205,111
	福利厚生費支出	53,000	44,208	8,792
	旅費交通費支出	10,000	12,460	-2,460
	研修研究費支出	70,000	38,200	31,800
	事務消耗品費支出	125,000	135,841	-10,841
	印刷製本費支出	20,000	11,340	8,660
	修繕費支出	50,000	41,600	8,400
	通信運搬費支出	218,000	220,864	-2,864
	広報費支出	285,000	131,000	154,000
	手数料支出	95,000	100,496	-5,496
土地・建物賃借料支出	1,335,000	1,334,880	120	
租税公課支出	5,000	0	5,000	
雑支出	10,000	0	10,000	
事業活動支出計(2)	9,251,000	8,960,380	290,620	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-4,095,000	-3,159,830	935,170	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による	収入			
	事業区分間長期借入金収入	6,000,000	6,000,000	0
	事業区分間長期借入金収入	6,000,000	6,000,000	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	55,000	53,760	1,240	
退職給付引当資産支出	55,000	53,760	1,240	

だいとうケアプランセンター拠点区分 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 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異
収	その他の活動支出計(8)	55,000	53,760	1,240
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,945,000	5,946,240	1,240
	予備費支出(10)	44,000		
		0	—	44,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,806,000	2,786,410	980,410
	前期末支払資金残高(12)	5,173,957	5,173,957	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	6,979,957	7,960,367	980,410

だいてうケアプランセンター拠点区分 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 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	5,800,481	2,270,495	3,529,986
	益	居宅介護支援介護料収益	5,667,965	2,022,419	3,645,546
		居宅介護支援介護料収益	5,243,244	1,626,103	3,617,141
		介護予防支援介護料収益	424,721	396,316	28,405
		その他の事業収益	132,516	248,076	-115,560
		受託事業収益(公費)	132,516	248,076	-115,560
		サービス活動収益計(1)	5,800,481	2,270,495	3,529,986
	費	人件費	6,582,800	5,805,226	777,574
		職員給料	4,308,784	4,168,044	140,740
		職員賞与	326,700	340,500	-13,800
		賞与引当金繰入	332,000	349,000	-17,000
		非常勤職員給与	625,945	0	625,945
		退職給付費用	205,180	200,661	4,519
		法定福利費	784,191	747,021	37,170
		事業費	361,371	157,407	203,964
		水道光熱費	136,078	104,472	31,606
		消耗器具備品費	158,731	0	158,731
		保険料	39,273	16,951	22,322
		車輦費	24,289	35,984	-11,695
		雑費	3,000	0	3,000
事務費		2,070,889	1,935,649	135,240	
福利厚生費		44,208	14,346	29,862	
旅費交通費		12,460	3,280	9,180	
研修研究費		38,200	4,692	33,508	
事務消耗品費		135,841	59,255	76,586	
印刷製本費		11,340	29,280	-17,940	
修繕費		41,600	0	41,600	
通信運搬費		220,864	194,591	26,273	
広報費		131,000	211,193	-80,193	
手数料		100,496	84,132	16,364	
土地・建物賃借料		1,334,880	1,334,880	0	
減価償却費	97,394	97,394	0		
減価償却費	97,394	97,394	0		
サービス活動費用計(2)	9,112,454	7,995,676	1,116,778		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,311,973	-5,725,181	2,413,208		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	69	50	19
	益	受取利息配当金収益	69	50	19
		サービス活動外収益計(4)	69	50	19
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	69	50	19		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-3,311,904	-5,725,131	2,413,227		
特別増減の部	収	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		車輦運搬具売却損・処分損	1	0	1
		特別費用計(9)	1	0	1
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1	0	-1		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-3,311,905	-5,725,131	2,413,226		
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額(12)	-2,227,065	3,498,066	-5,725,131	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-5,538,970	-2,227,065	-3,311,905	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	

だいとうケアプランセンター拠点区分 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 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
差額の部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-5,538,970	-2,227,065	-3,311,905

だいてうケアプランセンター拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
流 動 資 産	8,103,974	5,277,371	2,826,603	流 動 負 債	475,607	452,414	23,193
現 金 預 金	6,990,794	4,221,030	2,769,764	事 業 未 払 金	135,079	96,427	38,652
事 業 未 収 金	984,180	945,101	39,079	事 業 区 分 間 金	8,528	6,987	1,541
前 払 金	111,240	111,240	0	借 貸 与 引 当 金	332,000	349,000	-17,000
前 払 費 用	20,760	0	20,760	固 定 負 債	14,103,800	8,032,120	6,071,680
固 定 資 産	936,463	980,098	-43,635	事 業 区 分 間 金	13,000,000	7,000,000	6,000,000
そ の 他 の 固 定 資 産	936,463	980,098	-43,635	長 期 借 入 金 付 金	1,103,800	1,032,120	71,680
建 物	30,295	91,617	-61,322	引 当 金			
車 輛 運 搬 具	0	1	-1	負 債 の 部 合 計	14,579,407	8,484,534	6,094,873
器 具 及 び 備 品	26,838	62,910	-36,072	純 資 産 の 部			
退 職 給 付 引 当 資 産	879,330	825,570	53,760	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-5,538,970	-2,227,065	-3,311,905
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	-5,538,970	-2,227,065	-3,311,905
				純 資 産 の 部 合 計	-3,311,905	-5,725,131	2,413,226
資 産 の 部 合 計	9,040,437	6,257,469	2,782,968	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	5,538,970	-2,227,065	-3,311,905
					9,040,437	6,257,469	2,782,968

計算書類に対する注記

(だいたうケアプラン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

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が会計基準移行日前のリース取引及び重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額と、それ以外の債券の総額に過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額との合計額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっております。

(1) だいたうケアプランセンター拠点計算書類(会計基準省第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊶))は、省略しております。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊷))は、省略しております。

ア. だいたうケアプランセンター

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ります。

(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
該当事項はありません。				
合 計				

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

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（その他の固定資産）	183,600	153,305	30,295
器具備品	108,000	81,162	26,838
合 計	291,600	234,467	57,133

8. 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、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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

該当事項はありません。