

平成30年度
決 算 報 告 書

(自) 平成30年4月 1日

(至) 平成31年3月31日

社会福祉法人 信楽福社会

法人全体 計算関係書類及び財産目録

- | | |
|---------------------------------------|---------|
| <input type="checkbox"/> 法人単位資金収支計算書 | 第一号第一様式 |
| <input type="checkbox"/> 法人収支内訳書 | 第一号第二様式 |
| <input type="checkbox"/> 事業区分資金収支内訳表 | 第一号第三様式 |
| <input type="checkbox"/> 法人単位事業活動計算書 | 第二号第一様式 |
| <input type="checkbox"/> 事業活動内訳書 | 第二号第二様式 |
| <input type="checkbox"/> 事業区分事業活動内訳表 | 第二号第三様式 |
| <input type="checkbox"/> 法人単位貸借対照表 | 第三号第一様式 |
| <input type="checkbox"/> 貸借対照表内訳書 | 第三号第二様式 |
| <input type="checkbox"/> 事業区分貸借対照表内訳表 | 第三号第三様式 |
| <input type="checkbox"/> 注記 法人全体 | 別紙 1 |
| <input type="checkbox"/> 財産目録 | |

法人全体

法人単位資金収支計算書
(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	1,261,231,000	1,257,505,636	3,725,364
		借入金利息補助金収入	2,000,000	2,000,000	
		経常経費寄附金収入	490,000	645,000	-155,000
		受取利息配当金収入	11,000	8,106	2,894
		その他の収入	16,043,000	16,234,127	-191,127
	事業活動収入計(1)		1,279,775,000	1,276,392,869	3,382,131
	支出	人件費支出	840,887,000	861,885,877	-20,998,877
		事業費支出	200,822,000	196,408,109	4,413,891
		事務費支出	85,179,000	76,044,850	9,134,150
		利用者負担軽減額	1,544,000	1,477,529	66,471
支払利息支出		14,277,000	14,388,392	-111,392	
その他の支出		222,000	212,418	9,582	
事業活動支出計(2)		1,142,931,000	1,150,417,175	-7,486,175	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		136,844,000	125,975,694	10,868,306	
施設整備等による収支	収入	その他の施設整備等による収入		89,736	-89,736
		施設整備等収入計(4)		89,736	-89,736
	支出	設備資金借入金元金償還支出	67,374,000	67,368,000	6,000
		固定資産取得支出	8,890,000	4,633,792	4,256,208
		ファイナンス・リース債務の返済支出	6,700,000	7,547,568	-847,568
	施設整備等支出計(5)		82,964,000	79,549,360	3,414,640
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-82,964,000	-79,459,624	-3,504,376	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		156,750	-156,750
		その他の活動収入計(7)		156,750	-156,750
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	2,018,000	2,018,000	
		積立資産支出	39,208,000	40,045,200	-837,200
		その他の活動支出計(8)	41,226,000	42,063,200	-837,200
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-41,226,000	-41,906,450	680,450
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		12,654,000	4,609,620	8,044,380	
前期末支払資金残高(12)		387,976,801	387,976,801		
当期末支払資金残高(11)+(12)		400,630,801	392,586,421	8,044,380	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	1,257,505,636	1,243,703,791	13,801,845
		経常経費寄附金収益	645,000	441,280	203,720
	サービス活動収益計(1)		1,258,150,636	1,244,145,071	14,005,565
	費用	人件費	869,852,327	862,664,731	7,187,596
		事業費	196,408,109	196,956,549	-548,440
		事務費	76,044,850	89,916,574	-13,871,724
		利用者負担軽減額	1,477,529	1,372,611	104,918
		減価償却費	167,316,139	164,521,786	2,794,353
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-74,923,960	-75,788,711	864,751
	サービス活動費用計(2)		1,236,174,994	1,239,643,540	-3,468,546
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		21,975,642	4,501,531	17,474,111	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	2,000,000	2,000,000	
		受取利息配当金収益	8,106	8,744	-638
		その他のサービス活動外収益	16,234,127	16,819,082	-584,955
		サービス活動外収益計(4)	18,242,233	18,827,826	-585,593
	費用	支払利息	14,388,392	14,190,199	198,193
		その他のサービス活動外費用	212,418	488,665	-276,247
		サービス活動外費用計(5)	14,600,810	14,678,864	-78,054
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,641,423	4,148,962	-507,539
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		25,617,065	8,650,493	16,966,572
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		550,574
固定資産受贈額			147,000		147,000
特別収益計(8)			147,000	550,574	-403,574
費用		固定資産売却損・処分損		622,512	-622,512
		国庫補助金等特別積立金積立額		550,574	-550,574
		特別費用計(9)		1,173,086	-1,173,086
特別増減差額(10)=(8)-(9)		147,000	-622,512	769,512	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		25,764,065	8,027,981	17,736,084	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		138,931,757	90,903,776	48,027,981
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		164,695,822	98,931,757	65,764,065
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)			40,000,000	-40,000,000
	その他の積立金積立額(16)		32,300,000		32,300,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		132,395,822	138,931,757	-6,535,935

法人単位貸借対照表
平成31年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）
（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	466,534,761	461,612,955	4,921,806	流動負債	179,916,908	178,999,722	917,186
現金預金	287,642,478	282,820,422	4,822,056	事業未払金	48,297,996	50,838,711	-2,540,715
事業未収金	177,863,534	177,863,827	-293	1年以内返済予定設備資金借入金	69,601,000	67,368,000	2,233,000
未収補助金	244,621	238,311	6,310	1年以内返済予定長期運営資金借入金		2,018,000	-2,018,000
立替金	691,392	532,874	158,518	1年以内返済予定リース債務	7,547,568	7,547,568	
前払費用	89,736	157,521	-67,785	預り金	1,081,505	365,778	715,727
仮払金	3,000		3,000	職員預り金	19,168,839	17,031,665	2,137,174
固定資産	2,482,399,489	2,608,193,572	-125,794,083	前受金	5,400,000	5,400,000	
基本財産	2,159,061,028	2,294,347,980	-135,286,952	賞与引当金	28,820,000	28,430,000	390,000
土地	326,541,500	326,541,500		固定負債	972,738,560	1,045,368,128	-72,629,568
建物	1,832,489,528	1,967,776,480	-135,286,952	設備資金借入金	906,824,000	976,425,000	-69,601,000
定期預金	30,000	30,000		リース債務	14,669,608	22,217,176	-7,547,568
その他の固定資産	323,338,461	313,845,592	9,492,869	退職給付引当金	51,244,952	46,725,952	4,519,000
土地	10,473,640	10,473,640		負債の部合計	1,152,655,468	1,224,367,850	-71,712,382
構築物	10,453,711	10,518,231	-64,520				
機械及び装置	114,357,022	122,859,938	-8,502,916	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	2,576,466	3,697,831	-1,121,365	基本金	599,308,015	599,308,015	
器具及び備品	35,102,177	45,255,778	-10,153,601	基本金	599,308,015	599,308,015	
有形リース資産	21,495,188	29,042,756	-7,547,568	国庫補助金等特別積立金	988,274,945	1,063,198,905	-74,923,960
権利	374,920	374,920		国庫補助金等特別積立金	988,274,945	1,063,198,905	-74,923,960
ソフトウェア	194,829		194,829	その他の積立金	76,300,000	44,000,000	32,300,000
退職給付引当資産	51,256,952	46,725,952	4,531,000	退職給与積立金	27,900,000		27,900,000
退職給与積立資産	27,900,000		27,900,000	修繕積立金	48,400,000		48,400,000
修繕積立資産	48,400,000		48,400,000	その他の積立金		44,000,000	-44,000,000
その他の積立資産		44,000,000	-44,000,000	次期繰越活動増減差額	132,395,822	138,931,757	-6,535,935
長期前払費用	97,214	186,950	-89,736	次期繰越活動増減差額	132,395,822	138,931,757	-6,535,935
その他の固定資産	656,342	709,596	-53,254	（うち当期活動増減差額）	25,764,065	8,027,981	17,736,084
資産の部合計	2,948,934,250	3,069,806,527	-120,872,277	純資産の部合計	1,796,278,782	1,845,438,677	-49,159,895
				負債及び純資産の部合計	2,948,934,250	3,069,806,527	-120,872,277

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表
 (自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)
 (単位:円)

勘定科目		本部	信楽荘	樹の郷	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	120,000	662,959,402	594,426,234	1,257,505,636		1,257,505,636
		借入金利息補助金収入			2,000,000	2,000,000		2,000,000
		経常経費寄附金収入		485,000	160,000	645,000		645,000
		受取利息配当金収入	55	7,046	1,005	8,106		8,106
		その他の収入	309,064	1,889,669	14,035,394	16,234,127		16,234,127
	事業活動収入計(1)		429,119	665,341,117	610,622,633	1,276,392,869		1,276,392,869
	支出	人件費支出	6,637,134	461,774,092	393,474,651	861,885,877		861,885,877
		事業費支出	689,865	92,642,140	103,076,104	196,408,109		196,408,109
		事務費支出	985,532	28,851,744	46,207,574	76,044,850		76,044,850
		利用者負担軽減額		1,477,529		1,477,529		1,477,529
支払利息支出			3,670,460	10,717,932	14,388,392		14,388,392	
その他の支出		25,578	186,840	212,418		212,418		
事業活動支出計(2)		8,312,531	588,441,543	553,663,101	1,150,417,175		1,150,417,175	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-7,883,412	76,899,574	56,959,532	125,975,694		125,975,694	
施設整備等による収支	収入	その他の施設整備等による収入		89,736		89,736		89,736
		施設整備等収入計(4)			89,736		89,736	89,736
	支出	設備資金借入金元金償還支出		18,900,000	48,468,000	67,368,000		67,368,000
		固定資産取得支出		1,664,656	2,969,136	4,633,792		4,633,792
		ファイナンス・リース債務の返済支出		3,477,312	4,070,256	7,547,568		7,547,568
施設整備等支出計(5)			24,041,968	55,507,392	79,549,360		79,549,360	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-23,952,232	-55,507,392	-79,459,624		-79,459,624	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		129,350	27,400	156,750		156,750
		拠点区分間繰入金収入	5,000,000			5,000,000	-5,000,000	
		その他の活動収入計(7)		5,000,000	129,350	27,400	5,156,750	-5,000,000
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出		2,018,000		2,018,000		2,018,000
		積立資産支出		36,707,200	3,338,000	40,045,200		40,045,200
拠点区分間繰入金支出		5,000,000		5,000,000	-5,000,000			
その他の活動支出計(8)			43,725,200	3,338,000	47,063,200	-5,000,000	42,063,200	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,000,000	-43,595,850	-3,310,600	-41,906,450		-41,906,450	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		-2,883,412	9,351,492	-1,858,460	4,609,620		4,609,620	
前期末支払資金残高(11)		8,898,041	274,953,198	104,125,562	387,976,801		387,976,801	
当期末支払資金残高(10)+(11)		6,014,629	284,304,690	102,267,102	392,586,421		392,586,421	

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表
(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)
(単位:円)

勘定科目		本部	信楽荘	樹の郷	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	120,000	662,959,402	594,426,234	1,257,505,636		1,257,505,636
		経常経費寄附金収益		485,000	160,000	645,000		645,000
		サービス活動収益計(1)	120,000	663,444,402	594,586,234	1,258,150,636		1,258,150,636
	費用	人件費	6,637,134	466,181,942	397,033,251	869,852,327		869,852,327
		事業費	689,865	92,642,140	103,076,104	196,408,109		196,408,109
		事務費	985,532	28,851,744	46,207,574	76,044,850		76,044,850
		利用者負担軽減額		1,477,529		1,477,529		1,477,529
		減価償却費	948,734	63,924,768	102,442,637	167,316,139		167,316,139
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-469,351	-23,605,035	-50,849,574	-74,923,960		-74,923,960
		サービス活動費用計(2)	8,791,914	629,473,088	597,909,992	1,236,174,994		1,236,174,994
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-8,671,914	33,971,314	-3,323,758	21,975,642		21,975,642	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			2,000,000		2,000,000	
		受取利息配当金収益	55	7,046	1,005	8,106		8,106
		その他のサービス活動外収益	309,064	1,889,669	14,035,394	16,234,127		16,234,127
		サービス活動外収益計(4)	309,119	1,896,715	16,036,399	18,242,233		18,242,233
	費用	支払利息		3,670,460	10,717,932	14,388,392		14,388,392
		その他のサービス活動外費用		25,578	186,840	212,418		212,418
		サービス活動外費用計(5)		3,696,038	10,904,772	14,600,810		14,600,810
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	309,119	-1,799,323	5,131,627	3,641,423		3,641,423	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-8,362,795	32,171,991	1,807,869	25,617,065		25,617,065	
特別増減の部	収益	固定資産受贈額			147,000		147,000	
		拠点区分間繰入金収益	5,000,000			5,000,000	-5,000,000	
		特別収益計(8)	5,000,000		147,000	5,147,000	-5,000,000	147,000
	費用	拠点区分間繰入金費用		5,000,000		5,000,000	-5,000,000	
特別費用計(9)			5,000,000		5,000,000	-5,000,000		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,000,000	-5,000,000	147,000	147,000		147,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-3,362,795	27,171,991	1,954,869	25,764,065		25,764,065	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	29,967,494	154,881,761	-45,917,498	138,931,757		138,931,757
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,604,699	182,053,752	-43,962,629	164,695,822		164,695,822
		基本金取崩額(14)						
		その他の積立金取崩額(15)						
		その他の積立金積立額(16)		32,300,000		32,300,000		32,300,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	26,604,699	149,753,752	-43,962,629	132,395,822		132,395,822

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表
平成31年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）
（単位：円）

勘定科目	本部	信楽荘	樹の郷	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	146,063,170	419,191,693	236,811,027	802,065,890	-335,531,129	466,534,761
現金預金	4,712,209	206,783,439	76,146,830	287,642,478		287,642,478
事業未収金		94,205,609	83,657,925	177,863,534		177,863,534
未収補助金		244,621		244,621		244,621
立替金		396,161	295,231	691,392		691,392
前払費用		89,736		89,736		89,736
拠点区分間貸付金	141,350,961	117,472,127	76,708,041	335,531,129	-335,531,129	
仮払金			3,000	3,000		3,000
固定資産	50,957,899	1,362,501,584	1,068,940,006	2,482,399,489		2,482,399,489
基本財産	40,200,940	1,222,481,619	896,378,469	2,159,061,028		2,159,061,028
土地	18,515,280	164,376,220	143,650,000	326,541,500		326,541,500
建物	21,655,660	1,058,105,399	752,728,469	1,832,489,528		1,832,489,528
定期預金	30,000			30,000		30,000
その他の固定資産	10,756,959	140,019,965	172,561,537	323,338,461		323,338,461
土地	10,473,640			10,473,640		10,473,640
構築物		5,143,706	5,310,005	10,453,711		10,453,711
機械及び装置			114,357,022	114,357,022		114,357,022
車輛運搬具	1	2,576,463	2	2,576,466		2,576,466
器具及び備品	273,438	15,866,127	18,962,612	35,102,177		35,102,177
有形リース資産		9,718,884	11,776,304	21,495,188		21,495,188
権利		374,920		374,920		374,920
ソフトウェア		194,829		194,829		194,829
退職給付引当資産		34,523,432	16,733,520	51,256,952		51,256,952
退職給与積立資産		22,900,000	5,000,000	27,900,000		27,900,000
修繕積立資産		48,400,000		48,400,000		48,400,000
長期前払費用		97,214		97,214		97,214
その他の固定資産	9,880	224,390	422,072	656,342		656,342
資産の部合計	197,021,069	1,781,693,277	1,305,751,033	3,284,465,379	-335,531,129	2,948,934,250
流動負債	140,048,541	173,487,315	201,912,181	515,448,037	-335,531,129	179,916,908
事業未払金		13,110,948	35,187,048	48,297,996		48,297,996
1年以内返済予定設備資金借入金		19,233,000	50,368,000	69,601,000		69,601,000
1年以内返済予定リース債務		3,477,312	4,070,256	7,547,568		7,547,568
預り金		833,213	248,292	1,081,505		1,081,505
職員預り金	5,400	9,354,193	9,809,246	19,168,839		19,168,839
前受金		5,400,000		5,400,000		5,400,000
拠点区分間借入金	140,043,141	106,188,649	89,299,339	335,531,129	-335,531,129	
賞与引当金		15,890,000	12,930,000	28,820,000		28,820,000
固定負債		328,740,004	643,998,556	972,738,560		972,738,560
設備資金借入金		287,975,000	618,849,000	906,824,000		906,824,000
リース債務		6,241,572	8,428,036	14,669,608		14,669,608
退職給付引当金		34,523,432	16,721,520	51,244,952		51,244,952
負債の部合計	140,048,541	502,227,319	845,910,737	1,488,186,597	-335,531,129	1,152,655,468
基本金	20,447,440	578,860,575		599,308,015		599,308,015
基本金	20,447,440	578,860,575		599,308,015		599,308,015
国庫補助金等特別積立金	9,920,389	479,551,631	498,802,925	988,274,945		988,274,945
国庫補助金等特別積立金	9,920,389	479,551,631	498,802,925	988,274,945		988,274,945
その他の積立金		71,300,000	5,000,000	76,300,000		76,300,000
退職給与積立金		22,900,000	5,000,000	27,900,000		27,900,000
修繕積立金		48,400,000		48,400,000		48,400,000
次期繰越活動増減差額	26,604,699	149,753,752	-43,962,629	132,395,822		132,395,822
次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	26,604,699 -3,362,795	149,753,752 27,171,991	-43,962,629 1,954,869	132,395,822 25,764,065		132,395,822 25,764,065
純資産の部合計	56,972,528	1,279,465,958	459,840,296	1,796,278,782		1,796,278,782
負債及び純資産の部合計	197,021,069	1,781,693,277	1,305,751,033	3,284,465,379	-335,531,129	2,948,934,250

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品一定額法
・リース資産

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いる。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職給共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり賞与引当金として計上をしている。

3. 重要な会計方針の変更

・該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会 退職金制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

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

(2) 事業区分別内訳表・・・社会福祉事業のみのため省略

(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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部

「本部」

イ 信楽荘(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム信楽荘」

「信楽荘ショートステイサービス」

「信楽荘デイサービスセンター」

「信楽荘居宅介護支援センター」

「グループホーム」

「信楽荘ユニット型」

ウ 樹の郷(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム樹の郷」

「ショートステイサービス」

「デイサービスセンター」

「樹の郷居宅介護支援センター」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

単位:円

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	326,541,500	0	0	326,541,500
建物	1,967,776,480	0	135,286,952	1,832,489,528
定期預金	30,000	0	0	30,000
合計	2,294,347,980	0	135,286,952	2,159,061,028

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	1,002,121,722円
計	1,002,121,722円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	655,500,000円
計	655,500,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	3,290,201,754	1,457,712,226	1,832,489,528
構築物	31,627,256	21,173,545	10,453,711
機械装置	144,117,228	29,760,206	114,357,022
車輛運搬具	21,839,884	19,263,418	2,576,466
器具・備品	150,448,182	115,346,005	35,102,177
有形リース資産	37,737,840	16,242,652	21,495,188
合計	3,675,972,144	1,659,498,052	2,016,474,092

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

社会福祉充実残額算定シート別添（財産目録）

平成31年3月31日現在

（単位：円）

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	小口現金		運転資金として			108,882
普通預金	滋賀銀行信楽支店		運転資金として			189,992,219
	滋賀銀行水口支店		運転資金として			76,036,495
	信楽郵便局		運転資金として			379
定期預金	滋賀銀行信楽支店		運転資金として			16,500,000
	滋賀銀行水口支店		運転資金として			5,004,503
事業未収金	国民健康保険団体連合会					177,863,534
未収補助金	社会福祉減免補助金					244,621
立替金	業者支払等					691,392
前払費用	浴槽保証代					89,736
仮払金	ユニット費					3,000
流動資産合計				0	0	466,534,761
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(法人本部拠点) 滋賀県甲賀市信楽町牧字小屋カイト	1992年度	本部として使用している			18,515,280
	(信楽荘拠点) 滋賀県甲賀市信楽町牧字小屋カイト	1992年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム信楽荘等に使用している			164,376,220
	(樹の郷拠点) 滋賀県甲賀市水口町山字柳谷	2011年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム樹の郷等に使用している			143,650,000
建物	(法人本部拠点) 滋賀県甲賀市信楽町牧字小屋カイト	1992年度	本部として使用している	52,735,340	31,079,680	21,655,660
	(信楽荘拠点) 滋賀県甲賀市信楽町牧字小屋カイト	1992年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム信楽荘等に使用している	1,917,199,950	859,094,551	1,058,105,399
	(樹の郷拠点) 滋賀県甲賀市水口町山字柳谷	2011年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム樹の郷等に使用している	1,320,266,464	567,537,995	752,728,469
定期預金						30,000
基本財産合計				3,290,201,754	1,457,712,226	2,159,061,028
(2) その他の固定資産						
土地	(法人本部拠点) 滋賀県甲賀市信楽町黄瀬字ア	2015年度	本部として使用している			10,473,640
構築物	駐車場					
機械及び装置	外構工事 ほか			31,627,256	21,173,545	10,453,711
車輜運搬具	太陽光発電設置費用			144,117,228	29,760,206	114,357,022
器具及び備品	トヨタハイエース ほか			21,839,884	19,263,418	2,576,466
有形リース資産	パラマウントベッド介護リフト ほか			150,448,182	115,346,005	35,102,177
権利	介護老人福祉施設管理システム ほか			37,737,840	16,242,652	21,495,188
ソフトウェア	水道施設利用権					374,920
退職給付引当資産	人事大臣			280,800	85,971	194,829
退職給与積立資産	民間福祉施設退職共済制度					51,256,952
修繕積立資産	滋賀銀行信楽支店 ほか					27,900,000
長期前払費用	滋賀銀行信楽支店 ほか					48,400,000
その他の固定資産	浴槽保証代					97,214
	公共下水道受益者負担金					656,342
その他の固定資産合計				386,051,190	201,871,797	323,338,461
固定資産合計				3,676,252,944	1,659,584,023	2,482,399,489
資産合計				3,676,252,944	1,659,584,023	2,948,934,250
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	業者等未払金					48,297,996
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 ほか					69,601,000
1年以内返済予定リース債務	介護老人福祉施設管理システム ほか					7,547,568
預り金	医院、薬局 ほか					1,081,505
職員預り金	社会保険料 ほか					19,168,839
前受金						5,400,000
賞与引当金						28,820,000
流動負債合計				0	0	179,916,908
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 ほか					906,824,000
リース債務	介護老人福祉施設管理システム ほか					14,669,608
退職給付引当金	民間福祉施設退職共済制度					51,244,952
固定負債合計				0	0	972,738,560
負債合計				0	0	1,152,655,468
差引純資産				3,676,252,944	1,659,584,023	1,796,278,782

（入力上の留意事項）

※ 財産目録については、科目を分けた場合は、小計欄を設けることとしていますが、エクセル版の社会福祉充実残額算定シート別添（財産目録）については、小計欄は不要とします

拠点区分別 計算関係書類

- | | |
|--------------------------------------|----------|
| <input type="checkbox"/> 拠点区分資金収支計算書 | 第一号第四様式 |
| <input type="checkbox"/> 拠点区分事業活動計算書 | 第二号第四様式 |
| <input type="checkbox"/> 拠点区分貸借対照表 | 第三号第四様式 |
| <input type="checkbox"/> 注記 拠点区分 | 別紙 2 |
| <input type="checkbox"/> 拠点区分事業活動明細書 | 別紙 3 (㊦) |

法人本部拠点区分

本部拠点区分資金収支計算書
(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	120,000	120,000	
		その他の事業収入	120,000	120,000	
		補助金事業収入(公費)	120,000	120,000	
		受取利息配当金収入	1,000	55	945
		受取利息配当金収入	1,000	55	945
		その他の収入	830,000	309,064	520,936
		雑収入	830,000	309,064	520,936
		事業活動収入計(1)	951,000	429,119	521,881
	支出	人件費支出	6,650,000	6,637,134	12,866
		役員報酬支出	6,650,000	6,637,134	12,866
		事業費支出	310,000	689,865	-379,865
		水道光熱費支出	100,000	-241,975	341,975
		燃料費支出	10,000		10,000
		保険料支出		757,130	-757,130
		車輛費支出	200,000	174,710	25,290
		事務費支出	1,720,000	985,532	734,468
		福利厚生費支出	150,000	85,800	64,200
		旅費交通費支出	80,000	49,969	30,031
		研修研究費支出	50,000	20,100	29,900
		事務消耗品費支出	230,000	187,219	42,781
		修繕費支出	300,000	2,160	297,840
		通信運搬費支出	250,000	183,145	66,855
		業務委託費支出	500,000	388,800	111,200
		手数料支出	20,000	10,962	9,038
		土地・建物賃借料支出	30,000	30,000	
		租税公課支出	10,000		10,000
		諸会費支出	20,000	5,777	14,223
雑支出		80,000	21,600	58,400	
事業活動支出計(2)	8,680,000	8,312,531	367,469		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-7,729,000	-7,883,412	154,412		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	10,000,000	5,000,000	5,000,000
		拠点区分間繰入金収入	10,000,000	5,000,000	5,000,000
		その他の活動収入計(7)	10,000,000	5,000,000	5,000,000
	支出	その他の活動支出計(8)			
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,000,000	5,000,000	5,000,000
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,271,000	-2,883,412	5,154,412		
前期末支払資金残高(12)	8,898,041	8,898,041			
当期末支払資金残高(11)+(12)	11,169,041	6,014,629	5,154,412		

本部拠点区分事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収益	介護保険事業収益	120,000	120,000		
	その他の事業収益	120,000	120,000		
	補助金事業収益(公費)	120,000	120,000		
	サービス活動収益計(1)	120,000	120,000		
サービス活動増減の部	費用	人件費	6,637,134	6,824,695	-187,561
		役員報酬	6,637,134	6,639,197	-2,063
		職員給料		105,000	-105,000
		法定福利費		80,498	-80,498
		事業費	689,865	107,698	582,167
		水道光熱費	-241,975		-241,975
		保険料	757,130		757,130
		車輛費	174,710	107,698	67,012
		事務費	985,532	1,082,323	-96,791
		福利厚生費	85,800	55,000	30,800
		旅費交通費	49,969	14,940	35,029
		研修研究費	20,100		20,100
		事務消耗品費	187,219	68,978	118,241
		印刷製本費		36,547	-36,547
		修繕費	2,160	91,800	-89,640
		通信運搬費	183,145	190,720	-7,575
		業務委託費	388,800	475,200	-86,400
		手数料	10,962	16,818	-5,856
		土地・建物賃借料	30,000	30,000	
		租税公課		1,050	-1,050
		諸会費	5,777	14,550	-8,773
		雑費	21,600	86,720	-65,120
		減価償却費	948,734	937,796	10,938
		減価償却費	948,734	937,796	10,938
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-469,351	-469,351	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-469,351	-469,351	
	サービス活動費用計(2)	8,791,914	8,483,161	308,753	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-8,671,914	-8,363,161	-308,753	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	55	69	-14
		受取利息配当金収益	55	69	-14
		その他のサービス活動外収益	309,064	960,000	-650,936
		雑収益	309,064	960,000	-650,936
		サービス活動外収益計(4)	309,119	960,069	-650,950
費用					
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	309,119	960,069	-650,950	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-8,362,795	-7,403,092	-959,703	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	5,000,000		5,000,000
		拠点区分間繰入金収益	5,000,000		5,000,000
		特別収益計(8)	5,000,000		5,000,000
費用					
	特別費用計(9)				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,000,000		5,000,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-3,362,795	-7,403,092	4,040,297	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	29,967,494	37,370,586	-7,403,092
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,604,699	29,967,494	-3,362,795
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	26,604,699	29,967,494	-3,362,795	

計算書類に対する注記(本部拠点用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

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いる。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職給共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

- ・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり賞与引当金として計上をしている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会 退職金制度
独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 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いる。

- (1)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)拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略する
- (3)拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)は省略する

ア 本部

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

単位:円

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	18,515,280			18,515,280
建物	22,560,644		904,984	21,655,660
定期預金	30,000			30,000
合計	41,105,924	0	904,984	40,200,940

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	52,735,340	31,079,680	21,655,660
車輛運搬具	150,000	149,999	1
器具・備品	350,000	76,562	273,438
合計	53,235,340	31,306,241	21,929,099

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態純資産の状態を明らかにするために、

該当なし

信樂莊拠点区分

信楽荘拠点区分資金収支計算書
(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異
収入	介護保険事業収入	667,753,000	662,959,402	4,793,598
	施設介護料収入	322,306,000	315,607,152	6,698,848
	介護報酬収入	289,513,000	282,794,877	6,718,123
	利用者負担金収入(公費)	506,000	505,612	388
	利用者負担金収入(一般)	32,287,000	32,306,663	-19,663
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	101,869,000	100,686,159	1,182,841
	介護報酬収入	101,869,000	100,686,159	1,182,841
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	11,779,000	11,835,437	-56,437
	介護負担金収入(公費)	113,000	94,017	18,983
	介護負担金収入(一般)	11,666,000	11,741,420	-75,420
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	54,688,000	54,164,955	523,045
	介護報酬収入	54,688,000	54,164,955	523,045
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	6,378,000	6,393,462	-15,462
	介護負担金収入(一般)	6,378,000	6,393,462	-15,462
	居宅介護支援介護料収入	24,938,000	25,512,909	-574,909
	居宅介護支援介護料収入	24,938,000	25,512,909	-574,909
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,384,000	2,157,641	226,359
	事業費収入	2,147,000	1,943,513	203,487
	事業負担金収入(一般)	237,000	214,128	22,872
	利用者等利用料収入	140,171,000	142,874,036	-2,703,036
	施設サービス利用料収入	8,000	6,000	2,000
	地域密着型介護サービス利用料収入	12,000	3,000	9,000
	食費収入(公費)	86,000	84,300	1,700
	食費収入(一般)	48,080,000	48,375,150	-295,150
	食費収入(特定)	16,352,000	15,661,750	690,250
	居住費収入(一般)	60,164,000	64,012,414	-3,848,414
	居住費収入(特定)	14,298,000	13,570,540	727,460
	その他の利用料収入	1,171,000	1,160,882	10,118
	その他の事業収入	3,240,000	3,727,651	-487,651
	補助金事業収入(公費)	800,000	1,126,621	-326,621
	受託事業収入(公費)	2,440,000	2,601,030	-161,030
	経常経費寄附金収入	330,000	485,000	-155,000
	経常経費寄附金収入	330,000	485,000	-155,000
受取利息配当金収入	9,000	7,046	1,954	
受取利息配当金収入	9,000	7,046	1,954	
その他の収入	1,252,000	1,889,669	-637,669	
受入研修費収入	50,000	226,000	-176,000	
利用者等外給食費収入	202,000	198,970	3,030	
雑収入	1,000,000	1,464,699	-464,699	
事業活動収入計(1)	669,344,000	665,341,117	4,002,883	
事業活動による収支	人件費支出	455,080,000	461,774,092	-6,694,092
	職員給料支出	252,998,000	248,203,426	4,794,574
	職員賞与支出	65,828,000	78,087,441	-12,259,441
	非常勤職員給与支出	70,859,000	72,464,885	-1,605,885
	派遣職員費支出	2,667,000	1,920,446	746,554
	退職給付支出	4,460,000	4,697,445	-237,445
	法定福利費支出	58,268,000	56,400,449	1,867,551
	事業費支出	97,451,000	92,642,140	4,808,860
	給食費支出	30,641,000	29,523,223	1,117,777
	介護用品費支出	6,691,000	6,240,588	450,412
	保健衛生費支出	1,715,000	1,602,454	112,546
	医療費支出	13,000	7,230	5,770
	教養娯楽費支出	2,028,000	1,751,766	276,234
	水道光熱費支出	30,370,000	29,734,637	635,363
	燃料費支出	1,921,000	1,837,828	83,172
	消耗器具備品費支出	10,516,000	9,989,309	526,691
	保険料支出	3,120,000	3,125,430	-5,430
	賃借料支出	5,836,000	5,411,990	424,010
	車輛費支出	4,312,000	3,235,373	1,076,627
	雑支出	288,000	182,312	105,688

信楽荘拠点区分資金収支計算書
(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
支出	事務費支出	33,241,000	28,851,744	4,389,256	
	福利厚生費支出	1,731,000	1,519,209	211,791	
	職員被服費支出	10,000	8,000	2,000	
	旅費交通費支出	157,000	122,804	34,196	
	研修研究費支出	1,063,000	715,785	347,215	
	事務消耗品費支出	3,104,000	2,832,890	271,110	
	印刷製本費支出	1,125,000	1,095,231	29,769	
	修繕費支出	5,804,000	3,642,245	2,161,755	
	通信運搬費支出	4,248,000	3,864,228	383,772	
	広報費支出	513,000	549,427	-36,427	
	業務委託費支出	10,788,000	10,292,388	495,612	
	手数料支出	603,000	711,687	-108,687	
	土地・建物賃借料支出	660,000	595,000	65,000	
	租税公課支出	83,000	120,500	-37,500	
	保守料支出	2,201,000	1,729,900	471,100	
	諸会費支出	500,000	435,087	64,913	
	雑支出	651,000	617,363	33,637	
	利用者負担軽減額	1,544,000	1,477,529	66,471	
	利用者負担軽減額	1,544,000	1,477,529	66,471	
	支払利息支出	3,547,000	3,670,460	-123,460	
	支払利息支出	3,547,000	3,670,460	-123,460	
	その他の支出	8,000	25,578	-17,578	
	利用者等外給食費支出	8,000	5,278	2,722	
	雑支出		20,300	-20,300	
		事業活動支出計(2)	590,871,000	588,441,543	2,429,457
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	78,473,000	76,899,574	1,573,426
	施設整備等による収支	収入	その他の施設整備等による収入		89,736
その他の収入				89,736	-89,736
施設整備等収入計(4)				89,736	-89,736
支出		設備資金借入金元金償還支出	18,904,000	18,900,000	4,000
		設備資金借入金元金償還支出	18,904,000	18,900,000	4,000
		固定資産取得支出	4,800,000	1,664,656	3,135,344
		器具及び備品取得支出	4,500,000	1,383,856	3,116,144
		その他の取得支出	300,000	280,800	19,200
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,500,000	3,477,312	22,688
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,500,000	3,477,312	22,688
施設整備等支出計(5)	27,204,000	24,041,968	3,162,032		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-27,204,000	-23,952,232	-3,251,768	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		129,350	-129,350
		退職給付引当資産取崩収入		129,350	-129,350
		その他の活動収入計(7)		129,350	-129,350
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	2,018,000	2,018,000	
		長期運営資金借入金元金償還支出	2,018,000	2,018,000	
		積立資産支出	35,890,000	36,707,200	-817,200
		退職給付引当資産支出	9,390,000	4,407,200	4,982,800
		その他の積立資産支出	26,500,000	32,300,000	-5,800,000
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	
その他の活動支出計(8)	42,908,000	43,725,200	-817,200		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-42,908,000	-43,595,850	687,850	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,361,000	9,351,492	-990,492	
	前期末支払資金残高(12)	274,953,198	274,953,198		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	283,314,198	284,304,690	-990,492	

信楽荘拠点区分事業活動計算書
(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収益	介護保険事業収益	662,959,402	650,920,139	12,039,263
	施設介護料収益	315,607,152	318,994,363	-3,387,211
	介護報酬収益	282,794,877	286,443,006	-3,648,129
	利用者負担金収益(公費)	505,612	408,528	97,084
	利用者負担金収益(一般)	32,306,663	32,142,829	163,834
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	100,686,159	94,550,790	6,135,369
	介護報酬収益	100,686,159	93,506,581	7,179,578
	介護予防報酬収益		1,044,209	-1,044,209
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	11,835,437	10,712,053	1,123,384
	介護負担金収益(公費)	94,017		94,017
	介護負担金収益(一般)	11,741,420	10,592,173	1,149,247
	介護予防負担金収益(一般)		119,880	-119,880
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	54,164,955	53,727,155	437,800
	介護報酬収益	54,164,955	53,727,155	437,800
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	6,393,462	6,360,805	32,657
	介護負担金収益(一般)	6,393,462	6,360,805	32,657
	居宅介護支援介護料収益	25,512,909	21,689,378	3,823,531
	居宅介護支援介護料収益	25,512,909	21,689,378	3,823,531
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,157,641	2,497,251	-339,610
	事業費収益	1,943,513	2,250,940	-307,427
	事業負担金収益(一般)	214,128	246,311	-32,183
	利用者等利用料収益	142,874,036	139,067,577	3,806,459
	施設サービス利用料収益	6,000	22,000	-16,000
	地域密着型介護サービス利用料収益	3,000	4,000	-1,000
	食費収益(公費)	84,300	18,658,590	-18,574,290
	食費収益(一般)	48,375,150	45,576,670	2,798,480
	食費収益(特定)	15,661,750		15,661,750
	居住費収益(公費)		16,138,420	-16,138,420
	居住費収益(一般)	64,012,414	57,365,760	6,646,654
	居住費収益(特定)	13,570,540		13,570,540
	その他の利用料収益	1,160,882	1,302,137	-141,255
	その他の事業収益	3,727,651	3,320,767	406,884
	補助金事業収益(公費)	1,126,621	1,269,311	-142,690
受託事業収益(公費)	2,601,030	2,051,456	549,574	
経常経費寄附金収益	485,000	436,280	48,720	
経常経費寄附金収益	485,000	436,280	48,720	
サービス活動収益計(1)	663,444,402	651,356,419	12,087,983	
サービス活動増減の部	人件費	466,181,942	464,576,777	1,605,165
	職員給料	248,203,426	242,996,315	5,207,111
	職員賞与	62,327,441	56,682,195	5,645,246
	賞与引当金繰入	15,890,000	15,760,000	130,000
	非常勤職員給与	72,464,885	72,069,904	394,981
	派遣職員費	1,920,446	14,233,726	-12,313,280
	退職給付費用	8,975,295	7,490,249	1,485,046
	法定福利費	56,400,449	55,344,388	1,056,061
	事業費	92,642,140	97,163,132	-4,520,992
	給食費	29,523,223	29,664,240	-141,017
	介護用品費	6,240,588	5,985,278	255,310
	保健衛生費	1,602,454	1,364,612	237,842
	医療費	7,230	18,990	-11,760
	教養娯楽費	1,751,766	1,732,179	19,587
	水道光熱費	29,734,637	29,299,637	435,000
	燃料費	1,837,828	1,894,929	-57,101
	消耗器具備品費	9,989,309	13,202,558	-3,213,249
	保険料	3,125,430	4,724,525	-1,599,095
	賃借料	5,411,990	5,142,001	269,989
	車両費	3,235,373	3,394,490	-159,117
	雑費	182,312	739,693	-557,381
	事務費	28,851,744	38,434,157	-9,582,413
	福利厚生費	1,519,209	1,372,411	146,798
	職員被服費	8,000		8,000
	旅費交通費	122,804	85,570	37,234
	研修研究費	715,785	686,997	28,788
	事務消耗品費	2,832,890	2,205,586	627,304
印刷製本費	1,095,231	1,195,382	-100,151	
修繕費	3,642,245	12,387,093	-8,744,848	
通信運搬費	3,864,228	3,670,444	193,784	

信楽荘拠点区分事業活動計算書
(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
	会議費		30,000	-30,000	
	広報費	549,427	1,269,975	-720,548	
	業務委託費	10,292,388	11,513,108	-1,220,720	
	手数料	711,687	721,166	-9,479	
	土地・建物賃借料	595,000	660,000	-65,000	
	租税公課	120,500	107,180	13,320	
	保守料	1,729,900	1,876,466	-146,566	
	諸会費	435,087	484,049	-48,962	
	雑費	617,363	168,730	448,633	
	利用者負担軽減額	1,477,529	1,372,611	104,918	
	利用者負担軽減額	1,477,529	1,372,611	104,918	
	減価償却費	63,924,768	60,735,727	3,189,041	
	減価償却費	63,924,768	60,735,727	3,189,041	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,605,035	-23,850,345	245,310	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,605,035	-23,850,345	245,310	
	サービス活動費用計(2)	629,473,088	638,432,059	-8,958,971	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,971,314	12,924,360	21,046,954	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,046	7,548	-502
		受取利息配当金収益	7,046	7,548	-502
		その他のサービス活動外収益	1,889,669	1,471,558	418,111
		受入研修費収益	226,000	217,480	8,520
		利用者等外給食収益	198,970	43,960	155,010
		雑収益	1,464,699	1,210,118	254,581
	サービス活動外収益計(4)	1,896,715	1,479,106	417,609	
	費用	支払利息	3,670,460	3,075,384	595,076
		支払利息	3,670,460	3,075,384	595,076
		その他のサービス活動外費用	25,578	12,093	13,485
		利用者等外給食費	5,278	6,743	-1,465
		雑損失	20,300	5,350	14,950
		サービス活動外費用計(5)	3,696,038	3,087,477	608,561
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,799,323	-1,608,371	-190,952		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	32,171,991	11,315,989	20,856,002		
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損		622,511	-622,511
		建物売却損・処分損		622,511	-622,511
		拠点区分間繰入金費用	5,000,000		5,000,000
		拠点区分間繰入金費用	5,000,000		5,000,000
特別費用計(9)	5,000,000	622,511	4,377,489		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-5,000,000	-622,511	-4,377,489		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	27,171,991	10,693,478	16,478,513		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	154,881,761	104,188,283	50,693,478	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	182,053,752	114,881,761	67,171,991	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		40,000,000	-40,000,000	
	その他積立金取崩額		40,000,000	-40,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	32,300,000		32,300,000	
	その他積立金積立額	32,300,000		32,300,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	149,753,752	154,881,761	-5,128,009		

計算書類に対する注記(信楽拠点用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品一定額法

・リース資産

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いる。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職給共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり賞与引当金として計上をしている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会 退職金制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 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いる。

(1)信楽拠点計算書類(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)拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略

(3)拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)

ア 特別養護老人ホーム信楽荘

イ 信楽荘ショートステイサービス

ウ 信楽荘デイサービスセンター

エ 信楽荘居宅介護支援センター

オ 信楽荘グループホーム

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

単位:円

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	164,376,220			164,376,220
建物	1,111,375,568	0	53,270,169	1,058,105,399
定期預金				0
合計	1,275,751,788	0	53,270,169	1,222,481,619

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	249,393,253円
計	249,393,253円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	291,870,000円
計	291,870,000円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,917,199,950	859,094,551	1,058,105,399
構築物	23,834,256	18,690,550	5,143,706
車輛運搬具	19,452,461	16,875,998	2,576,463
器具・備品	68,432,267	52,566,140	15,866,127
有形リース資産	17,386,560	7,667,676	9,718,884
合計	2,046,305,494	954,894,915	1,091,410,579

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

信楽荘拠点区分事業活動明細書
(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		信楽荘						合計	内部取引消去	事業区分合計
		特別養護老人ホーム信楽荘	信楽荘ショートステイセンター	信楽荘デイサービスセンター	信楽荘居宅介護支援センター	信楽荘(ユニット)	信楽荘GH			
収益	介護保険事業収益	130,048,047	54,500,725	76,628,444	27,784,487	286,606,602	87,391,097	662,959,402		662,959,402
	施設介護料収益	104,878,367				210,728,785		315,607,152		315,607,152
	介護報酬収益	93,911,222				188,883,655		282,794,877		282,794,877
	利用者負担金収益(公費)	505,612						505,612		505,612
	利用者負担金収益(一般)	10,461,533				21,845,130		32,306,663		32,306,663
	居宅介護料収益(介護報酬収益)		38,381,550	62,304,609				100,686,159		100,686,159
	介護報酬収益		38,381,550	62,304,609				100,686,159		100,686,159
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)		4,500,429	7,335,008				11,835,437		11,835,437
	介護負担金収益(公費)			94,017				94,017		94,017
	介護負担金収益(一般)		4,500,429	7,240,991				11,741,420		11,741,420
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)						54,164,955	54,164,955		54,164,955
	介護報酬収益						54,164,955	54,164,955		54,164,955
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)						6,393,462	6,393,462		6,393,462
	介護負担金収益(一般)						6,393,462	6,393,462		6,393,462
	居宅介護支援介護料収益				25,512,909			25,512,909		25,512,909
	居宅介護支援介護料収益				25,512,909			25,512,909		25,512,909
	介護予防・日常生活支援総合事業収益			2,157,641				2,157,641		2,157,641
	事業費収益			1,943,513				1,943,513		1,943,513
	事業負担金収益(一般)			214,128				214,128		214,128
	利用者等利用料収益	23,906,360	11,618,746	4,831,186		75,685,064	26,832,680	142,874,036		142,874,036
	施設サービス利用料収益					6,000		6,000		6,000
	地域密着型介護サービス利用料収益						3,000	3,000		3,000
	食費収益(公費)	84,300						84,300		84,300
	食費収益(一般)	10,015,140	4,997,680	4,818,640		18,753,110	9,790,580	48,375,150		48,375,150
	食費収益(特定)	4,275,650	841,230			10,544,870		15,661,750		15,661,750
	居住費収益(一般)	6,626,100	4,779,390			36,204,424	16,402,500	64,012,414		64,012,414
	居住費収益(特定)	2,905,170	488,710			10,176,660		13,570,540		13,570,540
その他の利用料収益		511,736	12,546			636,600	1,160,882		1,160,882	
その他の事業収益	1,263,320			2,271,578	192,753		3,727,651		3,727,651	
補助金事業収益(公費)	1,018,988				107,633		1,126,621		1,126,621	
受託事業収益(公費)	244,332			2,271,578	85,120		2,601,030		2,601,030	
経常経費寄附金収益	355,000		50,000		80,000		485,000		485,000	
経常経費寄附金収益	355,000		50,000		80,000		485,000		485,000	
サービス活動収益計(1)	130,403,047	54,500,725	76,678,444	27,784,487	286,686,602	87,391,097	663,444,402		663,444,402	
サービス活動増減の部	人件費	105,821,097	45,175,494	52,316,222	23,314,938	173,085,410	66,468,781	466,181,942		466,181,942
	職員給料	53,724,653	27,022,570	25,885,351	15,421,948	94,387,863	31,761,041	248,203,426		248,203,426
	職員賞与	15,166,921	6,634,501	7,298,208	3,554,866	21,715,935	7,957,010	62,327,441		62,327,441
	賞与引当金繰入	3,170,000	1,970,000	1,860,000	810,000	6,050,000	2,030,000	15,890,000		15,890,000
	非常勤職員給与	17,719,872	3,666,515	10,430,834	71,685	24,344,683	16,231,296	72,464,885		72,464,885
	派遣職員費	180,949				1,739,497		1,920,446		1,920,446
	退職給付費用	3,756,395	2,550	977,280	498,300	3,098,570	642,200	8,975,295		8,975,295
	法定福利費	12,102,307	5,879,358	5,864,549	2,958,139	21,748,862	7,847,234	56,400,449		56,400,449
	事業費	27,586,680	6,308,537	9,871,693	1,168,636	38,203,670	9,502,924	92,642,140		92,642,140
	給食費	8,035,868	2,367,931	1,946,753		13,166,725	4,005,946	29,523,223		29,523,223
	介護用品費	2,514,636	-324	-2,638		3,696,661	32,253	6,240,588		6,240,588
	保健衛生費	624,095	-4,628	51,476	18,000	774,855	138,656	1,602,454		1,602,454
	医療費	4,800		2,430				7,230		7,230
	教養娯楽費	459,419	74,818	146,274		863,382	207,873	1,751,766		1,751,766
	水道光熱費	6,061,755	2,274,576	3,821,234	501,251	13,378,555	3,697,266	29,734,637		29,734,637
	燃料費	1,031,379	293,736	512,713				1,837,828		1,837,828
	消耗器具備品費	3,108,626	226,430	707,952	1,373	4,866,046	1,078,882	9,989,309		9,989,309

信楽荘拠点区分事業活動明細書
(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		信楽荘						合計	内部取引消去	事業区分合計
		特別養護老人ホーム信楽荘	信楽荘ショートステイサービス	信楽荘デイサービスセンター	信楽荘居宅介護支援センター	信楽荘(ユニット)	信楽荘GH			
費用	保険料	2,438,190	107,390	506,380	67,470	4,000	2,000	3,125,430		3,125,430
	賃借料	3,105,555		495,857	168,552	1,322,148	319,878	5,411,990		5,411,990
	車両費	75,545	968,608	1,683,262	406,660	101,298		3,235,373		3,235,373
	雑費	126,812			5,330	30,000	20,170	182,312		182,312
	事務費	10,257,940	884,779	2,187,768	1,022,957	12,367,365	2,130,935	28,851,744		28,851,744
	福利厚生費	525,662		156,028	48,710	584,569	204,240	1,519,209		1,519,209
	職員被服費					8,000		8,000		8,000
	旅費交通費	118,154		4,650				122,804		122,804
	研修研究費	553,283		22,820	26,544	80,988	32,150	715,785		715,785
	事務消耗品費	719,594	6,004	103,034	137,565	1,634,705	231,988	2,832,890		2,832,890
	印刷製本費	261,215		71,400	121,996	640,620		1,095,231		1,095,231
	修繕費	1,278,801		422,004	25,056	1,712,009	204,375	3,642,245		3,642,245
	通信運搬費	1,340,268	221,023	223,723	620,946	1,131,832	326,436	3,864,228		3,864,228
	広報費	57,360				482,067	10,000	549,427		549,427
	業務委託費	3,471,718	467,495	729,648	33,572	4,771,872	818,083	10,292,388		10,292,388
	手数料	349,998	95,722	113,034		62,484	90,449	711,687		711,687
	土地・建物賃借料	495,000		100,000				595,000		595,000
	租税公課	9,600	26,300	84,300			300	120,500		120,500
	保守料	658,440	25,596	93,412		849,636	102,816	1,729,900		1,729,900
	諸会費	120,519	42,639	48,730		160,982	62,217	435,087		435,087
	雑費	298,328		14,985	8,568	247,601	47,881	617,363		617,363
	利用者負担軽減額	566,661				910,868		1,477,529		1,477,529
	利用者負担軽減額	566,661				910,868		1,477,529		1,477,529
	減価償却費	36,943,815	1,959,861	10,685,133	528,583	10,158,195	3,649,181	63,924,768		63,924,768
	減価償却費	36,943,815	1,959,861	10,685,133	528,583	10,158,195	3,649,181	63,924,768		63,924,768
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,910,265	-674,987	-7,018,059	-271,809	-2,069,915	-660,000	-23,605,035		-23,605,035
国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,910,265	-674,987	-7,018,059	-271,809	-2,069,915	-660,000	-23,605,035		-23,605,035	
サービス活動費用計(2)	168,265,928	53,653,684	68,042,757	25,763,305	232,655,593	81,091,821	629,473,088		629,473,088	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-37,862,881	847,041	8,635,687	2,021,182	54,031,009	6,299,276	33,971,314		33,971,314	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,620	3,426				7,046		7,046
		受取利息配当金収益	3,620	3,426				7,046		7,046
		その他のサービス活動外収益	1,645,209	2,550	60,000			181,910	1,889,669	1,889,669
		受入研修費収益	226,000						226,000	226,000
		利用者等外給食収益	197,060					1,910	198,970	198,970
	雑収益	1,222,149	2,550	60,000			180,000	1,464,699	1,464,699	
	サービス活動外収益計(4)	1,648,829	5,976	60,000			181,910	1,896,715	1,896,715	
	費用	支払利息	136,952				2,507,079	1,026,429	3,670,460	3,670,460
		支払利息	136,952				2,507,079	1,026,429	3,670,460	3,670,460
		その他のサービス活動外費用	5,428				20,150		25,578	25,578
利用者等外給食費		5,278						5,278	5,278	
雑損失		150				20,150		20,300	20,300	
サービス活動外費用計(5)	142,380				2,527,229	1,026,429	3,696,038	3,696,038		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,506,449	5,976	60,000		-2,527,229	-844,519	-1,799,323		-1,799,323	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-36,356,432	853,017	8,695,687	2,021,182	51,503,780	5,454,757	32,171,991		32,171,991	

樹の郷拠点区分

樹の郷拠点区分資金収支計算書
(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異
収入	介護保険事業収入	593,358,000	594,426,234	-1,068,234
	施設介護料収入	391,728,000	391,853,182	-125,182
	介護報酬収入	350,881,000	350,898,118	-17,118
	利用者負担金収入(一般)	40,847,000	40,955,064	-108,064
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	37,917,000	37,920,582	-3,582
	介護報酬収入	37,688,000	37,728,436	-40,436
	介護予防報酬収入	229,000	192,146	36,854
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	4,618,000	4,620,145	-2,145
	介護負担金収入(公費)	91,000	86,272	4,728
	介護負担金収入(一般)	4,500,000	4,510,890	-10,890
	介護予防負担金収入(一般)	27,000	22,983	4,017
	居宅介護支援介護料収入	9,357,000	9,841,893	-484,893
	居宅介護支援介護料収入	9,357,000	9,841,893	-484,893
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	11,000	8,452	2,548
	事業費収入	10,000	7,606	2,394
	事業負担金収入(一般)	1,000	846	154
	利用者等利用料収入	148,802,000	149,116,820	-314,820
	食費収入(一般)	44,086,000	43,668,370	417,630
	食費収入(特定)	17,732,000	17,896,740	-164,740
	居住費収入(一般)	69,247,000	69,581,320	-334,320
	居住費収入(特定)	17,737,000	17,970,390	-233,390
	その他の事業収入	925,000	1,065,160	-140,160
	受託事業収入(公費)	925,000	1,065,160	-140,160
	借入金利息補助金収入	2,000,000	2,000,000	
	借入金利息補助金収入	2,000,000	2,000,000	
	経常経費寄附金収入	160,000	160,000	
	経常経費寄附金収入	160,000	160,000	
	受取利息配当金収入	1,000	1,005	-5
	受取利息配当金収入	1,000	1,005	-5
	その他の収入	13,961,000	14,035,394	-74,394
受入研修費収入	42,000	34,776	7,224	
利用者等外給食費収入	195,000	163,480	31,520	
雑収入	13,724,000	13,837,138	-113,138	
事業活動収入計(1)	609,480,000	610,622,633	-1,142,633	
事業活動による収支	人件費支出	379,157,000	393,474,651	-14,317,651
	職員給料支出	229,426,000	232,820,133	-3,394,133
	職員賞与支出	40,957,000	49,108,126	-8,151,126
	非常勤職員給与支出	54,088,000	53,146,064	941,936
	派遣職員費支出	2,782,000	2,685,017	96,983
	退職給付支出	1,371,000	1,200,769	170,231
	法定福利費支出	50,533,000	54,514,542	-3,981,542
	事業費支出	103,061,000	103,076,104	-15,104
	給食費支出	35,245,000	35,842,663	-597,663
	介護用品費支出	10,370,000	10,997,332	-627,332
	保健衛生費支出	2,044,000	2,025,168	18,832
	被服費支出	7,000	4,145	2,855
	教養娯楽費支出	3,691,000	3,413,789	277,211
	水道光熱費支出	31,800,000	31,871,499	-71,499
	消耗器具備品費支出	9,538,000	9,320,454	217,546
	保険料支出	2,306,000	2,441,300	-135,300
	賃借料支出	6,187,000	5,219,105	967,895
	車輛費支出	1,725,000	1,807,769	-82,769
	雑支出	148,000	132,880	15,120
	事務費支出	50,218,000	46,207,574	4,010,426
	福利厚生費支出	1,841,000	1,525,094	315,906
	旅費交通費支出	142,000	409,299	-267,299
	研修研究費支出	151,000	127,699	23,301
事務消耗品費支出	4,684,000	3,789,260	894,740	
印刷製本費支出	487,000	665,903	-178,903	
修繕費支出	1,380,000	1,489,306	-109,306	

樹の郷拠点区分資金収支計算書
(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
	通信運搬費支出	1,524,000	1,487,136	36,864	
	会議費支出	10,000	10,083	-83	
	広報費支出	223,000	184,040	38,960	
	業務委託費支出	34,267,000	30,882,874	3,384,126	
	手数料支出	351,000	352,597	-1,597	
	賃借料支出	215,000	209,302	5,698	
	土地・建物賃借料支出	2,520,000	2,520,000		
	租税公課支出	27,000	95,290	-68,290	
	保守料支出	1,594,000	1,738,153	-144,153	
	諸会費支出	393,000	344,733	48,267	
	雑支出	409,000	376,805	32,195	
	支払利息支出	10,730,000	10,717,932	12,068	
	支払利息支出	10,730,000	10,717,932	12,068	
	その他の支出	214,000	186,840	27,160	
	利用者等外給食費支出	214,000	177,540	36,460	
	雑支出		9,300	-9,300	
	事業活動支出計(2)	543,380,000	553,663,101	-10,283,101	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	66,100,000	56,959,532	9,140,468	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	設備資金借入金元金償還支出	48,470,000	48,468,000	2,000
		設備資金借入金元金償還支出	48,470,000	48,468,000	2,000
		固定資産取得支出	4,090,000	2,969,136	1,120,864
		車両運搬具取得支出	500,000		500,000
		器具及び備品取得支出	2,690,000	2,069,136	620,864
		その他の取得支出	900,000	900,000	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,200,000	4,070,256	-870,256
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,200,000	4,070,256	-870,256
	施設整備等支出計(5)	55,760,000	55,507,392	252,608	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-55,760,000	-55,507,392	-252,608	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		27,400	-27,400
		退職給付引当資産取崩収入		27,400	-27,400
		その他の活動収入計(7)		27,400	-27,400
	支出	積立資産支出	3,318,000	3,338,000	-20,000
		退職給付引当資産支出	3,318,000	3,338,000	-20,000
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000		5,000,000
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000		5,000,000
		その他の活動支出計(8)	8,318,000	3,338,000	4,980,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-8,318,000	-3,310,600	-5,007,400
		予備費支出(10)			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,022,000	-1,858,460	3,880,460	
	前期末支払資金残高(12)	104,125,562	104,125,562		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	106,147,562	102,267,102	3,880,460	

樹の郷拠点区分事業活動計算書
(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収益	介護保険事業収益	594,426,234	592,663,652	1,762,582
	施設介護料収益	391,853,182	389,177,040	2,676,142
	介護報酬収益	350,898,118	347,570,930	3,327,188
	利用者負担金収益(一般)	40,955,064	41,606,110	-651,046
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	37,920,582	41,710,616	-3,790,034
	介護報酬収益	37,728,436	41,110,320	-3,381,884
	介護予防報酬収益	192,146	600,296	-408,150
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	4,620,145	4,934,962	-314,817
	介護負担金収益(公費)	86,272	149,638	-63,366
	介護負担金収益(一般)	4,510,890	4,716,575	-205,685
	介護予防負担金収益(一般)	22,983	68,749	-45,766
	居宅介護支援介護料収益	9,841,893	4,795,426	5,046,467
	居宅介護支援介護料収益	9,841,893	4,795,426	5,046,467
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	8,452	344,762	-336,310
	事業費収益	7,606	313,587	-305,981
	事業負担金収益(一般)	846	31,175	-30,329
	利用者等利用料収益	149,116,820	150,615,840	-1,499,020
	食費収益(公費)		18,232,150	-18,232,150
	食費収益(一般)	43,668,370	41,254,270	2,414,100
	食費収益(特定)	17,896,740		17,896,740
	居住費収益(公費)		18,135,440	-18,135,440
	居住費収益(一般)	69,581,320	72,993,980	-3,412,660
	居住費収益(特定)	17,970,390		17,970,390
	その他の事業収益	1,065,160	1,085,006	-19,846
	補助金事業収益(公費)		488,000	-488,000
	受託事業収益(公費)	1,065,160	597,006	468,154
	経常経費寄附金収益	160,000	5,000	155,000
経常経費寄附金収益	160,000	5,000	155,000	
サービス活動収益計(1)	594,586,234	592,668,652	1,917,582	
サービス活動増減の部	人件費	397,033,251	391,263,259	5,769,992
	職員給料	232,820,133	229,637,751	3,182,382
	職員賞与	36,438,126	35,663,604	774,522
	賞与引当金繰入	12,930,000	12,670,000	260,000
	非常勤職員給与	53,146,064	48,145,864	5,000,200
	派遣職員費	2,685,017	9,066,739	-6,381,722
	退職給付費用	4,499,369	5,429,747	-930,378
	法定福利費	54,514,542	50,649,554	3,864,988
	事業費	103,076,104	99,685,719	3,390,385
	給食費	35,842,663	34,957,058	885,605
	介護用品費	10,997,332	10,002,822	994,510
	保健衛生費	2,025,168	2,336,393	-311,225
	医療費		33,210	-33,210
	被服費	4,145		4,145
	教養娯楽費	3,413,789	2,452,509	961,280
	水道光熱費	31,871,499	31,407,822	463,677
	消耗器具備品費	9,320,454	10,191,701	-871,247
	保険料	2,441,300	1,390,135	1,051,165
	賃借料	5,219,105	5,615,033	-395,928
	車両費	1,807,769	1,163,331	644,438
	雑費	132,880	135,705	-2,825
	事務費	46,207,574	50,400,094	-4,192,520
	福利厚生費	1,525,094	1,450,662	74,432
	職員被服費		3,980	-3,980
	旅費交通費	409,299	61,984	347,315
	研修研究費	127,699	52,374	75,325
	事務消耗品費	3,789,260	2,725,264	1,063,996
	印刷製本費	665,903	148,365	517,538
	修繕費	1,489,306	1,224,918	264,388
	通信運搬費	1,487,136	1,073,242	413,894
	会議費	10,083	28,527	-18,444
広報費	184,040	1,106,202	-922,162	
業務委託費	30,882,874	37,308,909	-6,426,035	
手数料	352,597	441,176	-88,579	
賃借料	209,302	153,300	56,002	
土地・建物賃借料	2,520,000	3,056,880	-536,880	
租税公課	95,290	2,700	92,590	
保守料	1,738,153	787,112	951,041	

樹の郷拠点区分事業活動計算書
(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
	諸会費	344,733	375,331	-30,598	
	雑費	376,805	399,168	-22,363	
	減価償却費	102,442,637	102,848,263	-405,626	
	減価償却費	102,442,637	102,848,263	-405,626	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-50,849,574	-51,469,015	619,441	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-50,849,574	-51,469,015	619,441	
	サービス活動費用計(2)	597,909,992	592,728,320	5,181,672	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-3,323,758	-59,668	-3,264,090	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	2,000,000	2,000,000	
		借入金利息補助金収益	2,000,000	2,000,000	
		受取利息配当金収益	1,005	1,127	-122
		受取利息配当金収益	1,005	1,127	-122
		その他のサービス活動外収益	14,035,394	14,387,524	-352,130
		受入研修費収益	34,776	66,980	-32,204
		利用者等外給食収益	163,480	184,960	-21,480
	雑収益	13,837,138	14,135,584	-298,446	
	サービス活動外収益計(4)		16,036,399	16,388,651	-352,252
	費用	支払利息	10,717,932	11,114,815	-396,883
		支払利息	10,717,932	11,114,815	-396,883
		その他のサービス活動外費用	186,840	476,572	-289,732
		利用者等外給食費	177,540	469,172	-291,632
		雑損失	9,300	7,400	1,900
サービス活動外費用計(5)		10,904,772	11,591,387	-686,615	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		5,131,627	4,797,264	334,363	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,807,869	4,737,596	-2,929,727	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		550,574	-550,574
		施設整備等補助金収益		550,574	-550,574
		固定資産受贈額	147,000		147,000
		その他の受贈額	147,000		147,000
		特別収益計(8)		147,000	550,574
	費用	固定資産売却損・処分損		1	-1
		車両運搬具売却損・処分損		1	-1
		国庫補助金等特別積立金積立額		550,574	-550,574
		国庫補助金等特別積立金積立額		550,574	-550,574
		特別費用計(9)			550,575
特別増減差額(10)=(8)-(9)		147,000	-1	147,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,954,869	4,737,595	-2,782,726	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-45,917,498	-50,655,093	4,737,595	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-43,962,629	-45,917,498	1,954,869	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		-43,962,629	-45,917,498	1,954,869

計算書類に対する注記(樹の郷拠点用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

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いる。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職給共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

- ・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり賞与引当金として計上をしている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会 退職金制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 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いる。

(1) 樹拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)

ア 特別養護老人ホーム樹の郷

イ 樹の郷ショートステイサービス

ウ 樹の郷デイサービスセンター

エ 樹の郷居宅介護支援センター

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

単位:円

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	143,650,000			143,650,000
建物	833,840,268	0	81,111,799	752,728,469
定期預金				0
合計	977,490,268	0	81,111,799	896,378,469

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	752,728,469円
計	752,728,469円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	363,630,000円
計	363,630,000円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,320,266,464	567,537,995	752,728,469
構築物	7,793,000	2,482,995	5,310,005
機械装置	144,117,228	29,760,206	114,357,022
車輛運搬具	2,237,423	2,237,421	2
器具・備品	81,665,915	62,703,303	18,962,612
有形リース資産	20,351,280	8,574,976	11,776,304
合計	1,576,431,310	673,296,896	903,134,414

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

樹の郷拠点区分事業活動明細書
 (自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		樹の郷				合計	内部取引消去	事業区分合計
		特別養護老人ホーム樹の郷	樹の郷ショートステイサービス	樹の郷デイサービスセンター	樹の郷居宅介護支援センター			
収益	介護保険事業収益	528,916,512	41,816,795	12,789,374	10,903,553	594,426,234		594,426,234
	施設介護料収益	391,853,182				391,853,182		391,853,182
	介護報酬収益	350,898,118				350,898,118		350,898,118
	利用者負担金収益(一般)	40,955,064				40,955,064		40,955,064
	居宅介護料収益(介護報酬収益)		27,246,763	10,673,819		37,920,582		37,920,582
	介護報酬収益		27,054,617	10,673,819		37,728,436		37,728,436
	介護予防報酬収益		192,146			192,146		192,146
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)		3,325,562	1,294,583		4,620,145		4,620,145
	介護負担金収益(公費)		17,380	68,892		86,272		86,272
	介護負担金収益(一般)		3,285,199	1,225,691		4,510,890		4,510,890
	介護予防負担金収益(一般)		22,983			22,983		22,983
	居宅介護支援介護料収益				9,841,893	9,841,893		9,841,893
	居宅介護支援介護料収益				9,841,893	9,841,893		9,841,893
	介護予防・日常生活支援総合事業収益			8,452		8,452		8,452
	事業費収益				7,606	7,606		7,606
	事業負担金収益(一般)				846	846		846
	利用者等利用料収益	137,059,830	11,244,470	812,520		149,116,820		149,116,820
	食費収益(一般)	39,144,460	3,711,390	812,520		43,668,370		43,668,370
	食費収益(特定)	17,595,470	301,270			17,896,740		17,896,740
	居住費収益(一般)	62,682,600	6,898,720			69,581,320		69,581,320
	居住費収益(特定)	17,637,300	333,090			17,970,390		17,970,390
	その他の事業収益	3,500			1,061,660	1,065,160		1,065,160
	受託事業収益(公費)	3,500			1,061,660	1,065,160		1,065,160
	経常経費寄附金収益	160,000				160,000		160,000
	経常経費寄附金収益	160,000				160,000		160,000
	サービス活動収益計(1)	529,076,512	41,816,795	12,789,374	10,903,553	594,586,234		594,586,234
サービス活動増減の部	人件費	354,569,645	22,256,103	7,823,186	12,384,317	397,033,251		397,033,251
	職員給料	208,716,935	13,037,271	2,635,159	8,430,768	232,820,133		232,820,133
	職員賞与	32,724,325	1,671,200	627,727	1,414,874	36,438,126		36,438,126
	賞与引当金繰入	11,390,000	730,000		810,000	12,930,000		12,930,000
	非常勤職員給与	46,303,943	3,656,048	3,186,073		53,146,064		53,146,064
	派遣職員費	2,685,017				2,685,017		2,685,017
	退職給付費用	4,118,569	170,400	91,200	119,200	4,499,369		4,499,369
	法定福利費	48,630,856	2,991,184	1,283,027	1,609,475	54,514,542		54,514,542
	事業費	97,116,376	4,648,469	1,307,299	3,960	103,076,104		103,076,104
	給食費	33,009,080	2,229,672	603,911		35,842,663		35,842,663
	介護用品費	10,991,992	5,340			10,997,332		10,997,332
	保健衛生費	2,024,919	249			2,025,168		2,025,168
	被服費	4,145				4,145		4,145
	教養娯楽費	3,315,177	77,308	21,304		3,413,789		3,413,789
	水道光熱費	28,986,939	2,208,964	675,596		31,871,499		31,871,499

樹の郷拠点区分事業活動明細書
 (自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		樹の郷				合計	内部取引消去	事業区分合計	
		特別養護老人ホーム 樹の郷	樹の郷ショートステイサービス	樹の郷デイサービスセンター	樹の郷居宅介護支援センター				
費用	消耗器具備品費	9,187,030	126,936	6,488		9,320,454		9,320,454	
	保険料	2,441,300				2,441,300		2,441,300	
	賃借料	5,219,105				5,219,105		5,219,105	
	車輛費	1,807,769				1,807,769		1,807,769	
	雑費	128,920			3,960	132,880		132,880	
	事務費	44,487,645	1,323,974	302,936	93,019	46,207,574		46,207,574	
	福利厚生費	1,475,894	22,400	17,200	9,600	1,525,094		1,525,094	
	旅費交通費	409,299				409,299		409,299	
	研修研究費	127,699				127,699		127,699	
	事務消耗品費	3,786,025	1,985	1,250		3,789,260		3,789,260	
	印刷製本費	665,903				665,903		665,903	
	修繕費	1,489,306				1,489,306		1,489,306	
	通信運搬費	1,408,309			78,827	1,487,136		1,487,136	
	会議費	10,083				10,083		10,083	
	広報費	184,040				184,040		184,040	
	業務委託費	29,307,955	1,293,625	281,294		30,882,874		30,882,874	
	手数料	352,597				352,597		352,597	
	賃借料	209,302				209,302		209,302	
	土地・建物賃借料	2,520,000				2,520,000		2,520,000	
	租税公課	95,290				95,290		95,290	
	保守料	1,738,153				1,738,153		1,738,153	
	諸会費	344,733				344,733		344,733	
	雑費	363,057	5,964	3,192	4,592	376,805		376,805	
	減価償却費	84,710,560	12,432,888	5,299,189		102,442,637		102,442,637	
	減価償却費	84,710,560	12,432,888	5,299,189		102,442,637		102,442,637	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-42,133,740	-6,446,222	-2,269,612		-50,849,574		-50,849,574	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-42,133,740	-6,446,222	-2,269,612		-50,849,574		-50,849,574	
サービス活動費用計(2)	538,750,486	34,215,212	12,462,998	12,481,296	597,909,992		597,909,992		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-9,673,974	7,601,583	326,376	-1,577,743	-3,323,758		-3,323,758		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	2,000,000			2,000,000		2,000,000	
		借入金利息補助金収益	2,000,000			2,000,000		2,000,000	
		受取利息配当金収益	1,005			1,005		1,005	
		受取利息配当金収益	1,005			1,005		1,005	
		その他のサービス活動外収益	14,035,394			14,035,394		14,035,394	
		受入研修費収益	34,776			34,776		34,776	
		利用者等外給食収益	163,480			163,480		163,480	
	雑収益	13,837,138			13,837,138		13,837,138		
	サービス活動外収益計(4)	16,036,399			16,036,399		16,036,399		
	費用	支払利息	8,712,684	1,386,787	618,461		10,717,932		10,717,932
		支払利息	8,712,684	1,386,787	618,461		10,717,932		10,717,932
		その他のサービス活動外費用	186,840				186,840		186,840
		利用者等外給食費	177,540				177,540		177,540
雑損失		9,300				9,300		9,300	
サービス活動外費用計(5)		8,899,524	1,386,787	618,461		10,904,772		10,904,772	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,136,875	-1,386,787	-618,461		5,131,627		5,131,627		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-2,537,099	6,214,796	-292,085	-1,577,743	1,807,869		1,807,869		

社会福祉充実残額算定シート

1. 「活用可能な財産の算定」

項目	金額
資産 (a)	2,948,934,250
負債 (b)	1,152,655,468
基本金 (c)	599,308,015
国庫補助金等特別積立金 (d)	988,274,945
合計 (a - b - c - d)	208,695,822

- 手入力 (必須入力) するセルです (※「社会福祉法人の財務諸表等電子開示システム」搭載版では、他シートを参照するための計算式が設定されていますので、手入力は不要となります。)
- 計算式が設定されており、入力することはできません。
- 手入力するセルです。(不明の場合は、記載要領に従って入力してください)
- 合計額を算出するための計算式が設定されており、入力することはできません。
- プルダウンリストから選択するセルです。直接入力することはできません。

2. 「社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等」

(1) 財産目録における貸借対照表価額

項目	金額
合計 (a)	236,289,806

(2) 対応負債

項目	金額
1年以内返済予定設備資金借入金	69,601,000
1年以内返済予定リース債務	7,547,568
設備資金借入金	906,824,000
リース債務	14,669,608
合計 (b)	998,642,176

(3) 合計

項目	金額
財産目録合計 (a)	236,289,806
対応負債合計 (b)	998,642,176
対応基本金 (c)	599,308,015
国庫補助金等特別積立金 (d)	988,274,945
合計 (a - b - c - d)	0

3. 「再取得に必要な財産」

(1) 将来の建替費用

財産の名称等	取得年度	建設時延べ床面積 (小数点以下第4位を四捨五入)	建設時自己資金	大規模修繕実績額	減価償却累計額	建設単価等上昇率				①、②のいずれか高い方の率	自己資金比率			合計額	
						①建設工事費 デフレター	②1㎡当たり単価上昇率				③一般的自己 資金比率	④建設時自己資金比率			③、④のいずれか 高い方の率
							一般的1㎡当たり 単価 (a)	当該建物の建設時の 取得価額 (b)	建設時延べ床 面積 (c)			a/ (b/c)	建設時自己資金 (d)		
						-	250,000	-	-	-	22%	-	-	22.0%	-
						-	250,000	-	-	-	22%	-	-	22.0%	-
						-	250,000	-	-	-	22%	-	-	22.0%	-
						-	250,000	-	-	-	22%	-	-	22.0%	-
						-	250,000	-	-	-	22%	-	-	22.0%	-
合計															0

※ 割合は小数点第4位四捨五入。
※ 行が不足する場合は適宜追加すること。

(3) 設備・車輛等の更新に必要な費用

項目	金額
合計	0

(4) 合計

項目	金額
将来の建替費用	0
大規模修繕に必要な費用	0
設備・車輛等の更新に必要な費用	0
合計	0

4. 「必要な運転資金」

項目	金額	月数	合計額
年間事業活動支出	1,150,417,175	12	287,604,293

5. 「計算の特例」

項目	金額	月数	合計額
年間事業活動支出	1,150,417,175	12	1,150,417,175

6. 「社会福祉充実残額」

項目	金額	控除対象財産計	計算の特例適用
活用可能な財産	208,695,822		
社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等	0		
再取得に必要な財産	0	1,150,417,175	
必要な運転資金	0		
計算の特例	1,150,417,175		
合計	-941,720,000		適用する

7. 「現況報告書に記載する「社会福祉充実残額」

項目	金額
社会福祉充実残額	-941,720,000
社会福祉充実計画用財産	

(2) 大規模修繕に必要な費用

減価償却累計額 (a)	一般的大規模修繕 費用比率 (b)	大規模修繕実績額	合計額①	※大規模修繕額が不明な場合		合計額 (①、②のいずれか)
				貸借対照表価額 (c)	合計額② ((a×b) × c / (a+c))	
-	30%	-	-		-	-
-	30%	-	-		-	-
-	30%	-	-		-	-
-	30%	-	-		-	-
-	30%	-	-		-	-
-	30%	-	-		-	-
合計						0

合計

-941,720,000