

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	295,982,776	310,246,482	-14,263,706	流動負債	35,172,021	37,953,649	-2,781,628
現金預金	241,895,305	252,377,649	-10,482,344	事業未払金	25,028,706	27,617,236	-2,488,530
普通預金	241,845,305	252,322,519	-10,477,214	1年以内返済予定設備資金借入金	940,000	940,000	
現金		5,130	-5,130	1年以内返済予定リース債務	3,865,488	3,865,488	
小口現金	60,000	60,000		賞与引当金	5,337,827	5,630,825	-292,998
事業未収金	53,677,114	57,307,824	-3,730,710	固定負債	29,639,874	33,661,111	-4,021,237
貯蔵品	352,841	383,961	-31,120	設備資金借入金		940,000	-940,000
医薬品	50,399	38,568	11,831	リース債務	6,006,060	9,871,548	-3,865,488
給食用材料	107,117	110,813	-3,696	退職給付引当金	23,633,814	22,849,563	784,251
立替金		27,667	-27,667	負債の部合計	64,811,895	71,614,660	-6,802,765
固定資産	583,264,776	591,361,712	-8,096,936	純 資 産 の 部			
基本財産	479,633,961	489,926,993	-10,292,032	基本金	505,312,473	505,312,473	
土地	317,846,000	317,846,000		第一号基本金	505,312,473	505,312,473	
建物	160,787,961	171,079,993	-10,292,032	国庫補助金等特別積立金	68,966,789	74,608,111	-5,641,322
定期預金	1,000,000	1,000,000		国庫補助金等特別積立金	68,966,789	74,608,111	-5,641,322
その他の固定資産	103,630,815	101,435,719	2,195,096	その他の積立金	51,000,000	51,000,000	
構築物	112,529	120,179	-7,650	施設整備等積立金	51,000,000	51,000,000	
機械及び装置	5,884,870	6,858,716	-973,846	次期繰越活動増減差額	189,156,395	199,172,950	-10,016,555
車両運搬具	8	8		次期繰越活動増減差額	189,156,395	199,172,950	-10,016,555
器具及び備品	13,128,046	6,870,217	6,257,829	(うち当期活動増減差額)	-10,016,555	14,914,783	-24,931,338
有形リース資産	5,634,600	7,617,000	-1,982,400	純資産の部合計	814,435,657	829,993,534	-15,557,877
無形リース資産	4,236,948	6,120,036	-1,883,088	負債及び純資産の部合計	879,247,552	901,608,194	-22,360,642
退職給付引当資産	23,633,814	22,849,563	784,251				
その他の積立資産	51,000,000	51,000,000					
資産の部合計	879,247,552	901,608,194	-22,360,642				

脚注

- 減価償却費の累計額 549,549,169円
- 徴収不能引当金の額

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(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	288,216,812	288,392,950	-176,138
		障害福祉サービス等事業収入	46,621,920	46,682,900	-60,980
		その他の収入	6,129,004	6,139,502	-10,498
		借入金利息補助金収入	31,000	31,000	0
		経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0
	支出	受取利息配当金収入	7,665	7,665	0
		その他の収入	1,420,184	1,420,184	0
		事業活動収入計(1)	342,456,585	342,704,201	-247,616
		人件費支出	231,799,455	231,799,455	0
		事業費支出	43,237,414	43,221,712	15,702
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	事務費支出	61,620,566	61,601,890	18,676	
	利用者負担軽減額	304,495	304,495	0	
	支払利息支出	31,960	31,960	0	
	その他の支出	383,996	383,996	0	
	事業活動支出計(2)	337,377,886	337,343,508	34,378	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,078,699	5,360,693	-281,994	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	940,000	940,000	0
	支出	固定資産取得支出	9,616,320	9,616,320	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,865,488	3,865,488	0
		施設整備等支出計(5)	14,421,808	14,421,808	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-14,421,808	-14,421,808	0	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,721,980	2,721,980	0
		拠点区分間繰入金収入	80,000	80,000	0
		サービス区分間繰入金収入	28,103,185	0	28,103,185
		その他の活動収入計(7)	30,905,165	2,801,980	28,103,185
	支出	積立資産支出	5,444,176	5,444,176	0
		拠点区分間繰入金支出	80,000	80,000	0
		サービス区分間繰入金支出	28,103,185	0	28,103,185
		その他の活動支出計(8)	33,627,361	5,524,176	28,103,185
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-2,722,196	-2,722,196	0	
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-12,065,305	-11,783,311	-281,994	
前期末支払資金残高(12)		275,113,197	282,579,865	7,466,668	
当期末支払資金残高(11)+(12)		263,047,892	270,796,554	-7,748,662	

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(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	288,392,950	291,141,804	-2,748,854
		障害福祉サービス等事業収益	46,682,900	51,916,780	-5,233,880
		その他の収益	6,139,502	6,777,880	-638,378
		経常経費寄附金収益	30,000	408,910	-378,910
		サービス活動収益計(1)	341,245,352	350,245,374	-9,000,022
	費用	人件費	234,228,653	217,432,493	16,796,160
		事業費	43,214,958	45,232,174	-2,017,216
		事務費	61,601,890	66,385,628	-4,783,738
		利用者負担軽減額	304,495	180,242	124,253
		減価償却費	18,497,506	17,365,637	1,131,869
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,541,322	-5,541,322	0		
サービス活動費用計(2)	352,306,180	341,054,852	11,251,328		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-11,060,828	9,190,522	-20,251,350	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	31,000	47,000	-16,000
		受取利息配当金収益	7,665	7,630	35
		その他のサービス活動外収益	1,420,184	1,734,579	-314,395
		サービス活動外収益計(4)	1,458,849	1,789,209	-330,360
	費用	支払利息	31,960	47,940	-15,980
		その他のサービス活動外費用	382,615	423,021	-40,406
サービス活動外費用計(5)	414,575	470,961	-56,386		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,044,274	1,318,248	-273,974	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-10,016,554	10,508,770	-20,525,324	
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	0	4,406,020	-4,406,020
		拠点区分間繰入金収益	80,000	0	80,000
		特別収益計(8)	80,000	4,406,020	-4,326,020
	費用	固定資産売却損・処分損	1	7	-6
		拠点区分間繰入金費用	80,000	0	80,000
		特別費用計(9)	80,001	7	79,994
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-1	4,406,013	-4,406,014	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-10,016,555	14,914,783	-24,931,338	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		199,172,950	184,258,167	14,914,783
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		189,156,395	199,172,950	-10,016,555
	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)		189,156,395	199,172,950	-10,016,555

財 産 目 録

平成31年 3月31日 現在

別紙 4
(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						
普通預金	東邦銀行 郡山卸町支店	—	運転資金として	—	—	241,845,305
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	—
小口現金	手許保管	—	運転資金として	—	—	50,000
			小計			241,895,305
有価証券						
事業未収金			平成31年3月分介護報酬等			63,577,114
未収金						
未収補助金						
未収収益						
貯蔵品			平成31年3月末物品等在庫			352,841
医薬品			平成31年3月末医薬品在庫			50,399
給食用材料			平成31年3月末給食材料在庫			107,117
立替金						
前払金						
前払費用						
1年以内回収予定長期貸付金						
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金						
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金						
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金						
短期貸付金						
事業区分間貸付金						
拠点区分間貸付金						
サービス区分間貸付金						
仮払金						
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
			流動資産合計			295,982,776
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(法人本部・A拠点) 福島県郡山市片平町字妙見館1番1	—	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム、第二種社会福祉事業である、老人デイサービス等に使用している。			317,846,000
建物	福島県郡山市片平町字妙見館7番9 (法人本部拠点・A拠点) 福島県郡山市片平町字妙見館1番1	1988年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム、第二種社会福祉事業である、老人デイサービス等に使用している。	491,319,950	396,916,491	94,403,459
	(A拠点) 福島県郡山市片平町字峯三天7番	2001年度	第二種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業に使用している。	115,359,000	49,004,498	66,354,502
			小計			160,787,961
定期預金	東邦銀行 郡山卸町支店	—	基本財産			1,000,000
投資有価証券						
			基本財産合計			479,633,961
(2) その他の固定資産						
土地						
建物						
構築物						
機械及び装置	浴室 マルチリフター1台、入浴装置4台 車いす付き介護浴槽1台 ハローリフター1台、除雪機2台等		利用者入浴時使用	8,539,630	8,427,101	112,529
	トヨタワゴン車1台、トヨタ普通自動車1台、 ダイハツ軽自動車3台、日産普通自動車1台 三菱軽自動車1台、日産中型バス1台		除暫時使用 利用者送迎用、利用者宅訪問時使用	15,956,075	10,071,205	5,884,870
車輛運搬具				22,192,363	22,192,360	8
器具及び備品				66,609,668	53,481,622	13,128,046
建設仮勘定						
有形リース資産	トヨタワゴン車1台、 トヨタ普通自動車2台		利用者送迎使用、業務時使用	9,912,000	4,277,400	5,634,600
権利						
ソフトウェア	ワイズマンシステム		介護記録等使用	9,415,440	5,178,492	4,236,948
無形リース資産						
投資有価証券						
長期貸付金						
事業区分間長期貸付金						
拠点区分間長期貸付金						
サービス区分間長期貸付金						
退職給付引当資産	福島県社会福祉協議会退職共済		職員退職金			23,633,814
長期預り金積立資産						
その他の積立資産	定期預金 東邦銀行 郡山卸町支店		施設整備			61,000,000
差入保証金						
長期前払費用						
その他の固定資産						
			その他の固定資産合計			103,630,816
			固定資産合計			583,264,776
			資産合計			879,247,552
II 負債の部						
I 流動負債						
短期運営資金借入金						
事業未払金						25,028,706
その他の未払金						
支払手形						
役員等短期借入金						
1年以内返済予定設備資金借入金						940,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金						
1年以内返済予定リース債務						3,865,468
1年以内返済予定役員等長期借入金						
1年以内返済予定事業区分間長期借入金						
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金						
1年以内返済予定サービス区分間長期借入金						
1年以内支払予定長期未払金						
未払費用						
預り金						
職員預り金						
前受金						
前受収益						
事業区分間借入金						
拠点区分間借入金						
サービス区分間借入金						
仮受金						
賞与引当金						5,337,827
その他の流動負債						
			流動負債合計			35,172,021

財 産 目 録

平成31年 3月31日 現在

別紙 4
(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・物産等	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
2 固定負債						
設備資金借入金		—		—	—	
長期運営資金借入金		—		—	—	
リース債務		—		—	—	6,006,060
役員等長期借入金		—		—	—	
事業区分間長期借入金		—		—	—	
拠点区分間長期借入金		—		—	—	
サービス区分間長期借入金		—		—	—	
退職給付引当金		—		—	—	23,633,814
長期未払金		—		—	—	
長期預り金		—		—	—	
その他の固定負債		—		—	—	
固定負債合計						29,639,874
負債合計						64,811,895
差引純資産						814,435,657

計算書類に対する注記 法人全体

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、器具及び備品、構築物、車輛運搬具、機械及び装置・・・定額法
- ・リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・福島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち今年度に帰属する額を一定計上している。

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

当法人で採用する退職給付制度は下記のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

福島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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一様式、第二号一様式、第三号一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号二様式、第二号二様式、第三号二様式)
当法人では、社会福祉事業のみ実施のため作成していない。
- (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三様式、第二号三様式、第三号三様式)
- (4) 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)
 - ②A拠点区分(社会福祉事業)
 - ア 特別養護老人ホーム星ヶ丘ホーム
 - イ 短期入所生活介護
 - ウ 星ヶ丘デイサービスセンター
 - エ 星ヶ丘ホームヘルプサービスセンター

- オ 星ヶ丘在宅介護支援センター
- カ 自立訓練（生活訓練・宿泊型）北天寮
- キ 片平・喜久田地域包括支援センター（指定介護予防支援事業所）

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	317,846,000	0	0	317,846,000
建物	171,079,993	464,400	10,756,432	160,787,961
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	489,925,993	464,400	10,756,432	479,633,961

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。

基本財産土地	317,846,000円
基本財産建物	160,787,961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）940,000円

9. 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）	606,708,950	445,920,989	160,787,961
構築物	8,539,630	8,427,101	112,529
車輛運搬具	22,192,368	22,192,360	8
器具・備品	66,609,668	53,481,622	13,128,046
器械・装置	15,956,075	10,071,205	5,884,870
有形リース資産	9,912,000	4,277,400	5,634,600
無形リース資産	9,415,440	5,178,492	4,236,948
合 計	739,334,131	549,549,169	189,784,962

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

該当なし

1 1. 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。
該当なし

1 2. 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る。
該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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