

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）

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	310,246,482	283,348,166	26,898,316	流動負債	37,953,549	24,977,790	12,976,759
現金預金	262,377,649	231,436,562	20,941,087	短期運営資金借入金	0	0	0
普通預金	262,322,619	231,386,552	20,935,967	事業未払金	27,517,236	16,830,881	11,686,355
現金	5,130	10	6,120	その他の未払金	0	0	0
小口現金	50,000	50,000	0	支払手形	0	0	0
有価証券	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
事業未収金	57,307,824	51,509,487	6,798,337	1年以内返済予定設備資金借入金	940,000	940,000	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	3,865,488	3,133,488	732,000
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
貯蔵品	383,961	277,773	106,188	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
医薬品	38,668	20,762	17,806	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
給食用材料	110,813	103,582	7,231	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
立替金	27,667	0	27,667	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払費用	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	貸与引当金	6,630,825	5,073,421	557,404
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	固定負債	33,681,111	33,979,203	-318,092
徴収不能引当金	0	0	0	設備資金借入金	940,000	1,680,000	-940,000
固定資産	691,361,712	696,228,900	-4,867,188	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	489,925,993	499,092,684	-9,166,691	リース債務	9,871,548	10,687,036	-815,488
土地	317,846,000	317,846,000	0	役員等長期借入金	0	0	0
建物	171,079,993	180,246,684	-9,166,691	事業区分間長期借入金	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	サービス区分間長期借入金	0	0	0
減価償却累計額 △	0	0	0	退職給付引当金	22,849,563	21,412,167	1,437,396
その他の固定資産	101,435,719	97,136,216	4,299,503	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	120,179	477,828	-357,649	負債の部合計	71,614,660	68,956,993	12,657,667
機械及び装置	6,858,716	3,174,229	3,684,487				
車輛運搬具	8	8	0	純資産の部			
器具及び備品	6,870,217	7,251,460	-381,243	基本金	605,312,473	605,312,473	0
建設仮勘定	0	0	0	第一号基本金	605,312,473	605,312,473	0
減価償却累計額 △	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	74,508,111	80,049,433	-5,541,322
有形リース資産	7,617,000	5,817,400	1,799,600	国庫補助金等特別積立金	74,508,111	80,049,433	-5,541,322
権利	0	0	0	その他の積立金	51,000,000	51,000,000	0
ソフトウェア	0	0	0	施設整備等積立金	51,000,000	51,000,000	0
無形リース資産	6,120,036	8,003,124	-1,883,088	次期繰越活動増減差額	199,172,950	184,258,167	14,914,783
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動増減差額	199,172,950	184,258,167	14,914,783
長期貸付金	0	0	0	（うち当期活動増減差額）	14,914,783	16,682,180	-1,767,397
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	純資産の部合計	829,993,534	820,620,073	9,373,461
サービス区分間長期貸付金	0	0	0	負債及び純資産の部合計	901,608,194	879,677,066	22,031,128
退職給付引当資産	22,849,563	21,412,167	1,437,396				
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	51,000,000	51,000,000	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	901,608,194	879,677,066	22,031,128				

脚注
 1. 減価償却費の累計額
 2. 徴収不能引当金の額

531,606,062円

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	
事業活動による収入	介護保険事業収入	290,870,889	291,141,804	270,915	
	老人福祉事業収入	0	0	0	
	障害福祉サービス等事業収入	51,786,800	51,916,780	129,980	
	生活保護事業収入	0	0	0	
	その他の収入	6,766,920	6,777,880	10,960	
	借入金利息補助金収入	47,000	47,000	0	
	経常経費寄附金収入	408,910	408,910	0	
	受取利息配当金収入	7,630	7,630	0	
	その他の収入	1,734,579	1,734,579	0	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	351,622,728	352,034,583	411,855	
	事業活動による支出	人件費支出	214,317,868	214,317,868	0
		事業費支出	45,273,188	45,257,829	15,359
		事務費支出	66,363,798	66,346,748	17,050
就労支援事業販管費支出		0	0	0	
その他の支出		0	0	0	
利用者負担軽減額		180,242	180,242	0	
支払利息支出		47,940	47,940	0	
その他の支出		422,403	422,403	0	
流動資産評価損等による資金減少額		0	0	0	
事業活動支出計(2)		326,605,439	326,573,030	32,409	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	25,017,289	25,461,553	444,264		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	940,000	940,000	0
		固定資産取得支出	2,995,040	2,995,040	0
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,782,368	3,782,368	0
その他の施設整備等による支出		0	0	0	
施設整備等支出計(5)	7,717,408	7,717,408	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-7,717,408	-7,717,408	0		
その他の活動による収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	2,566,063	2,566,063	0	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	サービス区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	サービス区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	サービス区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0		
その他の活動収入計(7)	2,566,063	2,566,063	0		
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	5,123,284	5,123,284	0	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	サービス区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	サービス区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
サービス区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	5,123,284	5,123,284	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,557,221	-2,557,221	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)	14,742,660	15,186,924	444,264		
前期末支払資金残高(12)	237,139,008	267,392,941	30,253,933		
当期末支払資金残高(11)+(12)	251,881,668	282,579,865	30,698,197		

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	介護保険事業収益	291,141,804	284,989,945	6,151,859
		老人福祉事業収益	0	0	0
		障害福祉サービス等事業収益	51,916,780	53,813,230	-1,896,450
		生活保護事業収益	0	0	0
	益	その他の収益	6,777,880	7,358,796	-580,916
		経常経費寄附金収益	408,910	258,050	150,860
		サービス活動収益計(1)	350,245,374	346,420,021	3,825,353
	費	人件費	217,432,493	214,723,129	2,709,364
		事業費	45,232,174	44,135,682	1,096,492
		事務費	66,385,628	61,861,437	4,524,191
		利用者負担軽減額	180,242	169,606	10,636
		減価償却費	17,365,637	15,049,189	2,316,448
	用	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,541,322	-5,541,322	0
	徴収不能額	0	0	0	
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	その他の費用	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	341,054,862	330,397,721	10,657,141	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,190,512	16,022,300	-6,831,788	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	47,000	63,000	-16,000
		受取利息配当金収益	7,630	16,270	-8,640
	益	有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	1,734,579	1,254,043	480,536
		サービス活動外収益計(4)	1,789,209	1,333,313	455,896
	費	支払利息	47,940	63,920	-15,980
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
	用	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	423,021	429,597	-6,576	
	サービス活動外費用計(5)	470,961	493,517	-22,556	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,318,248	839,796	478,452	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,508,770	16,862,096	-6,353,326	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	4,406,020	129,600	4,276,420
		固定資産売却益	0	0	0
	益	事業区分間繰入金収益	0	258,838	-258,838
		拠点区分間繰入金収益	0	1,400,000	-1,400,000
		サービス区分間繰入金収益	0	13,524,482	-13,524,482
		事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
		サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		特別収益計(8)	4,406,020	15,312,920	-10,906,900
減部の部	費	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	7	309,516	-309,509
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
		災害損失	0	0	0
	用	事業区分間繰入金費用	0	258,838	-258,838
		拠点区分間繰入金費用	0	1,400,000	-1,400,000
		サービス区分間繰入金費用	0	13,524,482	-13,524,482
		事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
		サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0
		その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	7	15,492,836	-15,492,829	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,406,013	-179,916	4,585,929	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,914,783	16,682,180	-1,767,397	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	184,258,167	167,575,987	16,682,180
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	199,172,950	184,258,167	14,914,783
		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)	199,172,950	184,258,167	14,914,783

財 産 目 録

平成30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	—	—	262,322,519
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	5,130
小口現金	手許保管	—	運転資金として	—	—	60,000
			小計			262,377,649
有価証券						
事業未収金		—	平成30年3月分介護報酬等	—	—	57,397,824
未収金		—		—	—	—
未収補助金		—		—	—	—
未収収益		—		—	—	—
貯蔵品		—	平成30年3月末物品等在庫	—	—	383,961
医薬品		—	平成30年3月末医薬品在庫	—	—	38,668
給食用材料		—	平成30年3月末給食材料在庫	—	—	110,813
立替金		—		—	—	27,667
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			310,246,482
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	—		—	—	317,846,090
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。 駐車場	490,855,550	388,687,161	101,968,389
	(A拠点) 福島県郡山市片平町字峯三天7番1	2001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。 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。	116,359,090	46,277,396	69,111,694
			小計			171,079,993
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			459,926,993
(2) その他の固定資産						
土地		—		—	—	—
建物		—		—	—	—
構築物	浴室 マルチリフター1台、入浴装置4台	—	利用者入浴時使用	8,539,630	8,419,451	120,179
機械及び装置	車いす付き介護浴槽1台	—		15,956,075	9,097,359	6,858,716
車両運搬具	ハローリフター1台、除雪機2台等 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	—	除雪時使用 利用者送迎用、利用者宅訪問時使用	22,192,368	22,192,360	8
器具及び備品		—		68,012,148	51,141,931	6,870,217
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	2,295,000	7,617,000
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	3,295,404	6,120,036
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	—	—	22,849,663
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	—	—	51,000,000
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			101,435,719
			固定資産合計			591,361,712
			資産合計			901,698,194
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金		—		—	—	—
事業未払金		—		—	—	27,517,236
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		—		—	—	3,665,483
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		—		—	—	—
貸与引当金		—		—	—	5,630,825
その他の流動負債		—		—	—	—
			流動負債合計			37,953,649

財 産 目 録

平成30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
2 固定負債						
設備資金借入金		—		—	—	940,000
長期運営資金借入金		—		—	—	
リース債務		—		—	—	9,871,548
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		—		—	—	22,849,563
長期未払金		—		—	—	
長期預り金		—		—	—	
その他の固定負債		—		—	—	
		固定負債合計				33,661,111
		負債合計				71,614,660
		差引純資産				829,993,634

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

当期から、「社会福祉法人会計基準」（平成28年厚生労働省令第79号）を採用している。

(2) 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、機械及び装置一定額法

・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

(3) 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(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(第一号二様式、第二号二様式、第三号二様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式)

(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

②A拠点区分

ア 特別養護老人ホーム星ヶ丘ホーム

イ 星ヶ丘デイサービスセンター

- ウ 星ヶ丘ホームヘルプサービスセンター
- エ 星ヶ丘在宅介護支援センター
- オ 自立訓練（生活訓練・宿泊型）北天寮
- カ 片平・喜久田地域包括支援センター

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	317,846,000	0	0	317,846,000
建物	180,246,684	1,566,000	10,732,691	171,079,993
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	499,092,684	1,566,000	10,732,691	489,925,993

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
国庫補助金等特別積立金5,541,322円を取り崩した。

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	171,079,993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）1,880,000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
構築物	8,539,630	8,419,451	120,179
車輛運搬具	22,192,368	22,192,360	8
器具・備品	58,012,148	51,141,931	6,870,217
器械・装置	15,956,075	9,097,359	6,858,716
有形リース資産	9,912,000	2,295,000	7,617,000
無形リース資産	9,415,440	3,295,404	6,120,036
合 計	124,027,661	96,441,505	27,586,156

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