

平成29年度

計 算 書 類

自：平成29年 4月 1日

至：平成30年 3月31日

岡山県倉敷市片島町1057-1

社会福祉法人 倉敷連医会

理事長 仁科 喜章

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

(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 介護保険事業収益	221,222,296	218,484,932	2,737,364
	益 経常経費寄附金収益	40,000	5,000	35,000
		サービス活動収益計 (1)	221,262,296	218,489,932
	費 人件費	153,334,061	153,052,197	281,864
	事業費	33,631,131	32,061,979	1,569,152
	事務費	26,291,145	26,648,056	△356,911
	減価償却費	18,870,095	18,843,512	26,583
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,261,663	△5,201,664	△59,999
		サービス活動費用計 (2)	226,864,769	225,404,080
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△5,602,473	△6,914,148
サービス活動外増減の部	収 借入金利息補助金収益	618,000	725,000	△107,000
	益 受取利息配当金収益	27,587	10,628	16,959
	その他のサービス活動外収益	1,965,067	2,098,468	△133,401
		サービス活動外収益計 (4)	2,610,654	2,834,096
	費 支払利息	1,551,105	1,819,725	△268,620
	その他のサービス活動外費用	39,297	12,104	27,193
		サービス活動外費用計 (5)	1,590,402	1,831,829
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,020,252	1,002,267
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△4,582,221	△5,911,881
				1,329,660
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	960,000	0	960,000
	益			
		特別収益計 (8)	960,000	0
	費 固定資産売却損・処分損	0	2	△2
	国庫補助金等特別積立金積立額	960,000	0	960,000
		特別費用計 (9)	960,000	2
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	△2
				2
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△4,582,221	△5,911,883	1,329,662
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	86,446,271	92,358,154	△5,911,883
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	81,864,050	86,446,271	△4,582,221
	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)	81,864,050	86,446,271	△4,582,221

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

(単位：円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	237,514,000	221,222,296	16,291,704	
	借入金利息補助金収入	618,000	618,000	0	
	経常経費寄附金収入	40,000	40,000	0	
	受取利息配当金収入	31,000	27,587	3,413	
	その他の収入	2,131,000	1,965,067	165,933	
	事業活動収入計 (1)	240,334,000	223,872,950	16,461,050	
	支出				
	人件費支出	154,640,000	148,813,200	5,826,800	
	事業費支出	33,888,000	33,631,131	256,869	
施設整備等による収支	事務費支出	27,125,000	26,291,145	833,855	
	支払利息支出	1,552,000	1,551,105	895	
	その他の支出	20,000	39,297	△19,297	
	事業活動支出計 (2)	217,225,000	210,325,878	6,899,122	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	23,109,000	13,547,072	9,561,928	
	収入				
	施設整備等補助金収入	960,000	960,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	960,000	960,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	20,836,000	20,835,000	1,000	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	1,320,000	4,483,824	△3,163,824	
	施設整備等支出計 (5)	22,156,000	25,318,824	△3,162,824	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△21,196,000	△24,358,824	3,162,824	
	収入				
	積立資産取崩収入	1,327,000	2,352,472	△1,025,472	
	その他の活動収入計 (7)	1,327,000	2,352,472	△1,025,472	
	支出				
	積立資産支出	3,229,000	3,033,333	195,667	
	その他の活動による支出	11,000	0	11,000	
	その他の活動支出計 (8)	3,240,000	3,033,333	206,667	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△1,913,000	△680,861	△1,232,139	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△11,492,613	11,492,613	
前期末支払資金残高 (12)		72,685,137	72,685,137	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		72,685,137	61,192,524	11,492,613	

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産
定額法又は旧定額法を採用している。
平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については旧定額法、

- ・無形固定資産
定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、社会福祉法人岡山県社会福祉協議会の運営する岡山県民間社会福祉従事者共済制度の事業主負担分掛金を退職給付引当金として計上している。
- ・賞与引当金－常勤職員に対する賞与の支給に備えるため、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

(3) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券…償却原価法（定額法）
なお、取得価額が少額であり重要性が乏しいものについては償却原価法を適用していない。
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの…決算日の市場価格に基づく時価法

3. 重要な会計方針の変更

- ・期間損益を明確にするため、当期より賞与引当金を計上するものとする。

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人岡山県社会福祉協議会の岡山県民間社会福祉従事者共済制度による。

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、以下のとおりとなっている。

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

〃 内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）は、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。

(2) 事業区分内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）は、当法人では拠点区分が一つであるため作成していない。

(3) 拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 連医会倉敷拠点区分（社会福祉事業）

「法人本部」

「連医会倉敷ショートステイセンター」

「連医会倉敷デイサービスセンター」

「連医会倉敷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（基本）	73,224,851	0	0	73,224,851
建物（基本）	284,175,708	3,175,200	17,546,727	269,804,181
合 計	357,400,559	3175200	17,546,727	343,029,032

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。

土地（基本財産）	73,224,851円
建物（基本財産）	269,804,181円

計 343,029,032円

- 担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	104,175,000円
-----------------------	--------------

計 104,175,000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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

- 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物（基本財産）	481,003,580	211,199,399	269,804,181
小 計	481,003,580	211,199,399	269,804,181
その他の固定資産			
構築物	19,621,065	7,899,807	11,721,258
車両及び運搬具	19,118,470	17,861,624	1,256,846
器具及び備品	10,581,090	10,317,949	263,141
電話加入権	151,200	0	151,200
ソフトウェア	3,316,420	3,174,640	141,780
水道加入権	823,200	823,200	0
小 計	53,611,445	40,077,220	13,534,225
合 計	534,615,025	251,276,619	283,338,406

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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

- 徴収不能引当金は計上していない。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
該当なし	0	0	0

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

- 満期保有目的の債券（積立資産充当目的）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
該当なし	0	0	0

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

財 産 目 録

平成 30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						
現金	現金手元有高	—	小口現金	—	—	83,037
普通預金	トマト銀行・中国銀行	—	運転資金として	—	—	44,714,071
定期預金	トマト銀行	—		—	—	5,118,777
			小計			49,915,885
事業未収金		—	3月分 介護負担収入 (利用者)	—	—	4,802,604
未収補助金		—	介護報酬収入 (国保連)	—	—	25,605,167
仮払金		—		—	—	50,000
			流動資産合計			80,373,656
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(連医会倉敷) 倉敷市片島町字西三丁 新田1057番1・倉敷市片島町字八畝所	—	第二種社会福祉事業であるショート・デイ サービス施設等に使用している。	—	—	73,224,851
			小計			73,224,851
建物	(連医会倉敷) 倉敷市片島町1057-1 鉄筋コンクリート造3階建	2005年度	第二種社会福祉事業であるショート・デイ サービス施設等に使用している。	481,003,580	211,199,399	269,804,181
			小計			269,804,181
			基本財産合計			343,029,032
(2) その他の固定資産						
構築物	花壇工事 他4件	—	第二種社会福祉事業であるショート・デイ サービス施設等に使用している。	19,621,065	7,899,807	11,721,258
車輛運搬具	バ、セナ 他10台	—	利用者の送迎用車両として使用して いる。	19,118,470	17,861,624	1,256,846
器具及び備品		—	電話交換機設置工事一式 他18件	10,581,090	10,317,949	263,141
権利		—	電話加入金	974,400	823,200	151,200
ソフトウェア		—	通所・短期システム・ケア記録 他4件	3,316,420	3,174,640	141,780
退職給付引当資産 X	岡山県民間社会福祉従事者共済制度	—	将来における退職金支払のために積 み立てている	—	—	18,469,781
償還金積立資産 X	中国銀行・倉敷支店	—	借入金返済のために積み立てている	—	—	27,800,000
設備整備費積立資産 X	中国銀行・倉敷支店	—	将来における設備整備及び修繕のた めに積み立てている	—	—	10,730,760
			その他の固定資産合計			70,534,766
			固定資産合計			413,563,798
			資産合計			493,937,454
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食材料費他	—		—	—	3,657,882
その他の未払金	3月分人件費	—		—	—	12,323,023
1年以内返済予定設備資金借入金	施設設備整備借入金(福祉医療機構)	—		—	—	13,890,000
未払費用	日本カーセラー 真空式温水トイレ	—		—	—	3,137,400
職員預り金	源泉所得税他	—		—	—	62,827
賞与引当金		—		—	—	3,840,000
			流動負債合計			36,911,132
2 固定負債						
設備資金借入金	施設設備整備借入金(福祉医療機構)	—		—	—	90,285,000
退職給付引当金	岡山県民間社会福祉従事者共済制度 退職共済掛金累計	—		—	—	18,469,781
			固定負債合計			108,754,781
			負債合計			145,665,913
			差引純資産			348,271,541