

理事長	施設長	担当者

法人名	社会福祉法人 琥珀会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 琥珀会

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
事業活動による収入	介護保険事業収入	159,678,500	160,255,082	△576,582	
	経常経費寄附金収入	23,000	22,680	320	
	受取利息配当金収入	355	355		
	その他の収入	606,000	606,000		
	事業活動収入計(1)	160,307,855	160,884,117	△576,262	
事業活動による支出	人件費支出	112,356,689	112,330,977	25,712	
	事業費支出	22,189,471	22,131,486	57,985	
	事務費支出	13,575,323	13,479,991	95,332	
	支払利息支出	1,152,844	1,152,844		
	事業活動支出計(2)	149,274,327	149,095,298	179,029	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,033,528	11,788,819	△755,291	
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	9,382,200	9,382,000	200	
	固定資産取得支出	336,732	336,732		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,106,032	3,106,032		
	施設整備等支出計(5)	12,824,964	12,824,764	200	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△12,824,964	△12,824,764	△200	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	174,548	174,548		
	その他の活動による収入	12,201,000	11,554,588	646,412	
	その他の活動収入計(7)	12,375,548	11,729,136	646,412	
	積立資産支出	1,416,930	1,420,092	△3,162	
	その他の活動支出計(8)	1,416,930	1,420,092	△3,162	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		10,958,618	10,309,044	649,574	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		9,167,182	9,273,099	△105,917	

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
前期末支払資金残高(12)	55,223,751	55,223,751		
当期末支払資金残高(11)+(12)	64,390,933	64,496,850	△105,917	

理事長	施設長	担当者

法人名	社会福祉法人 珉預会
施設名	
拠点区分	こはく苑

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
事業活動による収入支	介護保険事業収入	159,678,500	160,255,082	△576,582	
	地域密着型介護料収入	121,428,000	121,926,599	△498,599	
	(介護報酬収入)	108,987,000	109,423,697	△436,697	
	地域密着型介護報酬収入	90,000,000	90,137,397	△137,397	
	地域密着型短期介護報酬収入	2,300,000	2,331,552	△31,552	
	地域密着型居宅介護報酬収入	16,687,000	16,954,748	△267,748	
	(利用者負担金収入)	12,441,000	12,502,902	△61,902	
	介護負担金収入・わが家(公費)	148,000	148,941	△941	
	介護負担金収入・こはく苑(一般)	10,260,000	10,293,935	△33,935	
	介護負担金収入・わが家(一般)	1,788,000	1,811,031	△23,031	
	介護負担金収入・短期(一般)	245,000	248,995	△3,995	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,979,000	1,965,042	13,958	
	事業費収入	1,781,000	1,781,253	△253	
	事業負担金収入(公費)	74,000	73,901	99	
	事業負担金収入(一般)	124,000	109,888	14,112	計算誤りのため
	利用者等利用料収入	36,269,000	36,360,870	△91,870	
	地域密着型介護サービス利用料収入	23,000	23,000		
	食費収入(公費)	5,892,000	5,932,060	△40,060	
	食費収入(一般)	9,392,000	9,403,830	△11,830	
	居住費収入(公費)	6,360,000	6,387,270	△27,270	
	居住費収入(一般)	14,057,000	14,059,190	△2,190	
	その他の利用料収入	426,000	434,520	△8,520	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	119,000	121,000	△2,000	
	その他の事業収入	2,500	2,571	△71	
	受託事業収入	2,500	2,571	△71	
	経常経費寄附金収入	23,000	22,680	320	
	受取利息配当金収入	355	355		
	その他の収入	606,000	606,000		
受入研修費収入	6,000	6,000			
雑収入	600,000	600,000			
職員派遣料収入	600,000	600,000			
	事業活動収入計(1)	160,307,855	160,884,117	△576,262	
支出	人件費支出	112,356,689	112,330,977	25,712	
	役員報酬支出	139,201	139,201		
	職員給料支出	66,569,202	66,534,929	34,273	
	給料支出	53,013,002	53,013,002		
	手当支出	13,556,200	13,521,927	34,273	

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
職員賞与支出	6,292,550	6,292,825	△275	
非常勤職員給与支出	26,350,736	26,420,413	△69,677	
賞金支出	20,591,000	20,691,330	△100,330	
報酬支出	2,803,179	2,803,179		
賞与支出	190,000	190,000		
手当支出	2,766,557	2,735,904	30,653	
退職給付支出	174,000	174,548	△548	
法定福利費支出	12,831,000	12,769,061	61,939	
事業費支出	22,189,471	22,131,486	57,985	
給食費支出	9,760,000	9,765,939	△5,939	
介護用品費支出	1,441,981	1,441,961	20	
医薬品費支出	15,460		15,460	取引がなかったため
保健衛生費支出	602,904	605,490	△2,586	
医療費支出	15,460	15,460		
被服費支出	4,779	4,779		
教養娯楽費支出	420,000	410,947	9,053	
日用品費支出	26,000	24,933	1,067	
水道光熱費支出	4,459,609	4,401,018	58,591	
水道料支出	735,000	735,634	△634	
電気料支出	2,649,000	2,589,770	59,230	
ガス料支出	1,075,609	1,075,614	△5	
燃料費支出	126,778	126,613	165	
消耗器具備品費支出	2,292,000	2,311,611	△19,611	
保険料支出	1,239,000	1,238,870	130	
貸借料支出	680,500	680,578	△78	
葬祭費支出	10,000	10,000		
車輛費支出	1,095,000	1,093,287	1,713	
車輛費支出	148,000	144,801	3,199	
燃料費支出	947,000	948,486	△1,486	
事務費支出	13,575,323	13,479,991	95,332	
福利厚生費支出	653,629	653,177	452	
職員被服費支出	315,000	314,447	553	
旅費交通費支出	168,440	168,680	△240	
研修研究費支出	2,557,944	2,582,944	△25,000	
事務消耗品費支出	1,030,337	1,012,122	18,215	
修繕費支出	150,783	150,460	323	
通信運搬費支出	530,500	496,478	34,022	

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	会議費支出	147,240	163,718	△16,478	計上誤りのため	
	広報費支出	75,668	75,668			
	業務委託費支出	3,715,640	3,715,640			
	洗濯委託費支出	86,436	86,436			
	清掃委託費支出	2,397,600	2,397,600			
	その他委託費支出	842,804	842,804			
	一般廃棄物処理業務委託費支出	388,800	388,800			
	手数料支出	1,591,100	1,489,458	101,642		
	土地・建物賃借料支出	887,848	887,848			
	租税公課支出	59,100	59,100			
	保守料支出	1,074,000	1,098,284	△24,284		
	渉外費支出	159,895	159,895			
	諸会費支出	116,000	116,000			
	雑支出	342,199	336,072	6,127		
	支払利息支出	1,152,844	1,152,844			
	事業活動支出計(2)		149,274,327	149,095,298		179,029
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,033,528	11,788,819		△755,291
施設収入						
	施設整備等収入計(4)					
整備等に よる 収入	設備資金借入金元金償還支出	9,382,200	9,382,000	200		
	固定資産取得支出	336,732	336,732			
	建物取得支出	186,732	186,732			
	建物支出	186,732	186,732			
	器具及び備品取得支出	150,000	150,000			
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,106,032	3,106,032			
	施設整備等支出計(5)		12,824,964	12,824,764		200
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△12,824,964	△12,824,764	△200		
その他の活動 による 収入	積立資産取崩収入	174,548	174,548		計算誤りのため	
	退職給付引当資産取崩収入	174,548	174,548			
	その他の活動による収入	12,201,000	11,554,588	646,412		
	地域雇用開発助成金収入	6,000,000	6,000,000			
	事業復興型雇用創出事業収入	4,476,000	3,829,588	646,412		
	労働環境助成金収入	1,725,000	1,725,000			
その他の活動収入計(7)		12,375,548	11,729,136	646,412		
よる 収入	積立資産支出	1,416,930	1,420,092	△3,162		
	退職給付引当資産支出	1,416,930	1,420,092	△3,162		
	その他の活動支出計(8)		1,416,930	1,420,092		△3,162

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
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,958,618	10,309,044	649,574	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,167,182	9,273,099	△105,917	
	前期末支払資金残高(12)	55,223,751	55,223,751		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	64,390,933	64,496,850	△105,917	

理事長	施設長	担当者

法人名	社会福祉法人 琥珀会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 琥珀会

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	収益	介護保険事業収益	160,255,082	155,517,867	4,737,215	
		経常経費寄附金収益	22,680	25,920	△3,240	
		その他の収益	600,000		600,000	
			サービス活動収益計(1)	160,877,762	155,543,787	5,333,975
	費用	人件費	113,718,518	98,348,640	15,369,878	
		事業費	22,131,486	19,437,557	2,693,929	
		事務費	13,479,991	19,482,572	△6,002,581	
		減価償却費	24,050,771	22,074,666	1,976,105	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,136,299	△9,122,341	△13,958	
			サービス活動費用計(2)	164,244,467	150,221,094	14,023,373
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,366,705	5,322,693	△8,689,398	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	355	228	127	
		その他のサービス活動外収益	11,560,588	10,331,013	1,229,575	
			サービス活動外収益計(4)	11,560,943	10,331,241	1,229,702
	費用	支払利息	1,152,844	1,184,226	△31,382	
		その他のサービス活動外費用		1,000	△1,000	
				サービス活動外費用計(5)	1,152,844	1,185,226
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,408,099	9,146,015	1,262,084
			経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,041,394	14,468,708	△7,427,314
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		143,280	△143,280
			その他の特別収益		40,062,030	△40,062,030
		特別収益計(8)		40,205,310	△40,205,310	
費用		国庫補助金等特別積立金積立額		143,280	△143,280	
		その他の特別損失		38,500,000	△38,500,000	
		特別費用計(9)		38,643,280	△38,643,280	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,562,030	△1,562,030	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,041,394	16,030,738	△8,989,344	
繰越活動			前期繰越活動増減差額(12)	△5,472,487	△21,503,225	16,030,738
			当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,568,907	△5,472,487	7,041,394
			基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)				

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)
増 減 差 額 の 部	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)	1,568,907	△5,472,487	7,041,394

理事長	施設長	担当者

法人名	社会福祉法人 飛田会
施設名	
拠点区分	こはく苑

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	介護保険事業収益	160,255,082	155,517,867	4,737,215
	収益			
	居宅介護料収益		43,336	△43,336
	(利用者負担金収益)		43,336	△43,336
	介護負担金収益(一般)		43,336	△43,336
	地域密着型介護料収益	121,926,599	118,138,995	3,787,604
	(介護報酬収益)	109,423,697	105,078,091	4,345,606
	地域密着型介護報酬収益	90,137,397	85,447,580	4,689,817
	地域密着型短期介護報酬収益	2,331,552	2,282,125	49,427
	地域密着型居宅介護報酬収益	16,954,748	17,348,386	△393,638
	(利用者負担金収益)	12,502,902	13,060,904	△558,002
	介護負担金収益・わが家(公費)	148,941	126,785	22,156
	介護負担金収益・こはく苑(一般)	10,293,935	10,614,240	△320,305
	介護負担金収益・わが家(一般)	1,811,031	1,953,428	△142,397
	介護負担金収益・短期(一般)	248,995	223,945	25,050
	介護予防負担金収益・わが家(公費)		35,601	△35,601
	介護予防負担金収益・わが家(一般)		106,905	△106,905
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,965,042	1,353,855	611,187
	事業費収益	1,781,253	1,353,855	427,398
	事業負担金収益(公費)	73,901		73,901
	事業負担金収益(一般)	109,888		109,888
	利用者等利用料収益	36,360,870	35,979,110	381,760
	地域密着型介護サービス利用料収益	23,000	24,000	△1,000
	食費収益(公費)	5,932,060	5,438,190	493,870
	食費収益(一般)	9,403,830	10,003,450	△599,620
	居住費収益(公費)	6,387,270	6,016,650	370,620
居住費収益(一般)	14,059,190	14,337,390	△278,200	
その他の利用料収益	434,520	159,430	275,090	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	121,000		121,000	
その他の事業収益	2,571	2,571		
受託事業収益	2,571	2,571		
経常経費寄附金収益	22,680	25,920	△3,240	
その他の収益	600,000		600,000	
雑収益	600,000		600,000	
職員派遣料収益	600,000		600,000	
サービス活動収益計(1)		160,877,762	155,543,787	5,333,975

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)
費用	人件費	113,718,518	98,348,640	15,369,878
	役員報酬	139,201		139,201
	職員給料	66,534,929	57,886,362	8,648,567
	給料	53,013,002	46,942,125	6,070,877
	手当	13,521,927	10,944,237	2,577,690
	職員賞与	5,078,314	4,410,477	667,837
	賞与引当金繰入	1,356,508	1,214,511	141,997
	非常勤職員給与	26,420,413	22,649,213	3,771,200
	賃金	20,691,330	17,145,947	3,545,383
	報酬	2,803,179	2,803,179	
	賞与	190,000	150,000	40,000
	手当	2,735,904	2,550,087	185,817
	退職給付費用	1,420,092	1,285,428	134,664
	法定福利費	12,769,061	10,902,649	1,866,412
	事業費	22,131,486	19,437,557	2,693,929
給食費	9,765,939	9,369,056	396,883	
介護用品費	1,441,961	1,278,948	163,013	
保健衛生費	605,490	519,963	85,527	
医療費	15,460		15,460	
被服費	4,779		4,779	
教養娯楽費	410,947	205,746	205,201	
日用品費	24,933	16,422	8,511	
水道光熱費	4,401,018	4,021,795	379,223	
水道料	735,634	743,940	△8,306	
電気料	2,589,770	2,383,071	206,699	
ガス料	1,075,614	894,784	180,830	
燃料費	126,613	84,846	41,767	
消耗器具備品費	2,311,611	1,222,054	1,089,557	
保険料	1,238,870	1,129,858	109,012	
賃借料	680,578	683,148	△2,570	
葬祭費	10,000		10,000	
車輛費	1,093,287	905,721	187,566	
車輛費	144,801	44,670	100,131	
燃料費	948,486	861,051	87,435	
事務費	13,479,991	19,482,572	△6,002,581	

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)	
	福利厚生費	653,177	751,229	△98,052	
	職員被服費	314,447	322,673	△8,226	
	旅費交通費	168,680	496,996	△328,316	
	研修研究費	2,582,944	5,584,004	△3,001,060	
	事務消耗品費	1,012,122	2,073,439	△1,061,317	
	修繕費	150,460	1,433,659	△1,283,199	
	通信運搬費	496,478	595,195	△98,717	
	会議費	163,718	106,024	57,694	
	広報費	75,668	102,600	△26,932	
	業務委託費	3,715,640	3,738,480	△22,840	
	洗濯委託費	86,436	206,620	△120,184	
	清掃委託費	2,397,600	2,397,600		
	その他委託費	842,804	745,460	97,344	
	一般廃棄物処理業務委託	388,800	388,800		
	手数料	1,489,458	1,545,030	△55,572	
	土地・建物賃借料	887,848	1,000,000	△112,152	
	租税公課	59,100	47,050	12,050	
	保守料	1,098,284	866,106	232,178	
	渉外費	159,895	101,931	57,964	
	諸会費	116,000	110,000	6,000	
	雑費	336,072	608,156	△272,084	
	減価償却費	24,050,771	22,074,666	1,976,105	
	国庫補助金等特別積立金 取崩額	△9,136,299	△9,122,341	△13,958	
	サービス活動費用計(2)	164,244,467	150,221,094	14,023,373	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,366,705	5,322,693	△8,689,398	
サービス活動外増	収	受取利息配当金収益	355	228	127
	益	その他のサービス活動外 収益	11,560,588	10,331,013	1,229,575
		受入研修費収益	6,000	30,000	△24,000
	活	雑収益	11,554,588	10,301,013	1,253,575
		地域雇用開発助成金収益	6,000,000	6,001,013	△1,013
		事業復興型雇用創出事業収 益	3,829,588	4,300,000	△470,412
	動	労働環境助成金収益	1,725,000		1,725,000
サービス活動外収益計(4)		11,560,943	10,331,241	1,229,702	
減 の 用	費	支払利息	1,152,844	1,184,226	△31,382
	その他のサービス活動外 費用		1,000	△1,000	

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)
部	雑損失		1,000	△1,000
	サービス活動外費用計(5)	1,152,844	1,185,226	△32,382
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,408,099	9,146,015	1,262,084
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,041,394	14,468,708	△7,427,314
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益		143,280	△143,280
	施設整備等補助金収益		143,280	△143,280
	その他の特別収益		40,062,030	△40,062,030
	過年度修正額(益)		40,062,030	△40,062,030
	特別収益計(8)		40,205,310	△40,205,310
費用の部	費 国庫補助金等特別積立金積立額		143,280	△143,280
	その他の特別損失		38,500,000	△38,500,000
	過年度修正額(損)		38,500,000	△38,500,000
	特別費用計(9)		38,643,280	△38,643,280
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,562,030	△1,562,030
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,041,394	16,030,738	△8,989,344
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△5,472,487	△21,503,225
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,568,907	△5,472,487
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	人件費積立金取崩額			
	退職共済積立金取崩額			
	施設設備整備積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	人件費積立金積立額			
	退職共済積立金積立額			
施設設備整備積立金積立額				
備品等購入積立金積立額				
修繕積立金積立額				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,568,907	△5,472,487	7,041,394

第三号第一様式

理事長	施設長	担当者

法人名	社会福祉法人 共済会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 共済会

貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	72,767,553	62,173,682	10,593,871	流動負債	22,443,139	19,882,578	2,560,561
現金預金	43,972,992	34,812,080	9,160,912	事業未払金	2,358,551	2,500,749	△142,198
現金(こはく苑)	78,556	115,918	△37,362	その他の未払金	2,311,136	1,424,584	886,552
預金	43,894,436	34,696,162	9,198,274	1年以内返済予定 設備資金借入金	9,660,000	9,382,000	278,000
事業未収金	25,500,401	22,718,917	2,781,484	1年以内返済予定 リース債務	3,155,928	2,336,136	819,792
未収金	3,254,000	4,573,500	△1,319,500	未払費用	1,672,912	2,214,625	△541,713
立替金	20,000	19,185	815	預り金	141,501	107,490	34,011
前払費用	10,000	50,000	△40,000	職員預り金	1,786,603	702,470	1,084,133
仮払金	10,160		10,160	仮受金		13	△13
固定資産	255,776,018	273,464,513	△17,688,495	貸与引当金	1,356,508	1,214,511	141,997
基本財産	201,014,307	214,601,969	△13,587,662	固定負債	166,006,656	173,566,936	△7,560,280
建物	201,014,307	214,601,969	△13,587,662	設備資金借入金	154,814,000	164,474,000	△9,660,000
その他の固定資産	54,761,711	58,862,544	△4,100,833	リース債務	8,493,614	7,639,438	854,176
建物	169,616		169,616	退職給付引当金	2,699,042	1,453,498	1,245,544
構築物	15,270,174	17,400,893	△2,130,719	負債の部合計	188,449,795	193,449,514	△4,999,719
機械及び装置	8,749,800	9,473,400	△723,600	純資産の部			
車輛運搬具	2,553,978	3,968,265	△1,414,287	基本金	20,000,000	20,000,000	
器具及び備品	13,735,767	16,590,914	△2,855,147	第三号基本金	20,000,000	20,000,000	
有形リース資産	9,297,334	7,239,574	2,057,760	国庫補助金等特別積立金	118,524,869	127,661,168	△9,136,299
無形リース資産	2,286,000	2,736,000	△450,000	次期繰越活動増減差額	1,568,907	△5,472,487	7,041,394
退職給付引当資産	2,699,042	1,453,498	1,245,544	(うち当期活動増減差額)	7,041,394	16,030,738	△8,989,344
資産の部合計	328,543,571	335,638,195	△7,094,624	純資産の部合計	140,093,776	142,188,681	△2,094,905
				負債及び純資産の部合計	328,543,571	335,638,195	△7,094,624

第三号第四様式

理事長	監 査 長	担 当 者

法人名	社会福祉法人 純頂会
施設名	
拠点区分	こはく苑

貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	72,767,553	62,173,682	10,593,871	流動負債	22,443,139	19,882,578	2,560,561
現金預金	43,972,992	34,812,080	9,160,912	事業未払金	2,358,551	2,500,749	△142,198
現金（こはく苑）	78,556	115,918	△37,362	その他の未払金	2,311,136	1,424,584	886,552
預金	43,894,436	34,696,162	9,198,274	1年以内返済予定 設備資金借入金	9,660,000	9,382,000	278,000
事業未収金	25,500,401	22,718,917	2,781,484	1年以内返済予定 リース債務	3,155,928	2,336,136	819,792
未収金	3,254,000	4,573,500	△1,319,500	未払費用	1,672,912	2,214,625	△541,713
立替金	20,000	19,185	815	預り金	141,501	107,490	34,011
前払費用	10,000	50,000	△40,000	職員預り金	1,786,603	702,470	1,084,133
仮払金	10,160		10,160	仮受金		13	△13
固定資産	255,776,018	273,464,513	△17,688,495	賞与引当金	1,356,508	1,214,511	141,997
基本財産	201,014,307	214,601,969	△13,587,662	固定負債	166,006,656	173,566,936	△7,560,280
建物	201,014,307	214,601,969	△13,587,662	設備資金借入金	154,814,000	164,474,000	△9,660,000
その他の固定資産	54,761,711	58,862,544	△4,100,833	リース債務	8,493,614	7,639,438	854,176
建物	169,616		169,616	退職給付引当金	2,699,042	1,453,498	1,245,544
構築物	15,270,174	17,400,893	△2,130,719	負債の部合計	188,449,795	193,449,514	△4,999,719
機械及び装置	8,749,800	9,473,400	△723,600	純資産の部			
車輛運搬具	2,553,978	3,968,265	△1,414,287	基本金	20,000,000	20,000,000	
器具及び備品	13,735,767	16,590,914	△2,855,147	第三号基本金	20,000,000	20,000,000	
有形リース資産	9,297,334	7,239,574	2,057,760	国庫補助金等特別積立金	118,524,869	127,661,168	△9,136,299
無形リース資産	2,286,000	2,736,000	△450,000	次期繰越活動増減差額	1,568,907	△5,472,487	7,041,394
退職給付引当資産	2,699,042	1,453,498	1,245,544	(うち当期活動増減差額)	7,041,394	16,030,738	△8,989,344
資産の部合計	328,543,571	335,638,195	△7,094,624	純資産の部合計	140,093,776	142,188,681	△2,094,905
				負債及び純資産の部合計	328,543,571	335,638,195	△7,094,624

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

2. 重要な会計方針

- (1) 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。
- (2) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－岩手県社会福祉協議会が主宰する退職金制度に基づき、事業所負担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している。
- (3) 消費税等の会計処理
- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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

岩手県社会福祉協議会が主宰する退職金を採用している。

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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
 (2) 拠点区分別内訳表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ①こはく苑拠点区分
- ア 法人本部
 - イ 特別養護老人ホーム こはく苑
 - ウ デイサービスセンター わが家

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
基本財産				
土地				
建物	138,656,475		6,965,632	131,690,843
建物附属設備	75,945,494		6,622,030	69,323,464
合計	214,601,969		13,587,662	201,014,307

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	131,690,843 円
建物附属設備	69,323,464 円
計	201,014,307 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	154,814,000 円
計	154,814,000 円

計算書類に対する注記（法人全体）

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			
土地			
建物	151,426,800	19,735,957	131,690,843
建物附属設備	88,085,880	18,762,416	69,323,464
その他の固定資産			
土地			
建物			
建物附属設備	186,732	17,116	169,616
構築物	21,307,212	6,037,038	15,270,174
機械及び装置	10,800,000	2,050,200	8,749,800
車輜運搬具	5,812,857	3,258,879	2,553,978
器具及び備品	21,954,331	8,218,564	13,735,767
有形リース資産	12,031,200	2,733,866	9,297,334
無形リース資産	4,780,000	2,494,000	2,286,000
合計	316,385,012	63,308,036	253,076,976

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。）

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。

（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
事業未収金	25,500,401		25,500,401
未収金（事業復興型雇用創出助成金）	3,254,000		3,254,000
合計	28,754,401		28,754,401

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」

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

「該当なし」

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	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 の兼務等	事業上 の関係				

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」

計算書類に対する注記（拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・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。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－岩手県社会福祉協議会が主宰する退職金共済制度に基づき、事業所負担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している。

(3) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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

岩手県社会福祉協議会が主宰する退職金を採用している。

4. 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（第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 拠点区分別内訳表（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①こはく苑拠点区分

- ア 法人本部
- イ 特別養護老人ホームこはく苑
- ウ デイサービスセンターわが家

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
基本財産				
土地				
建物	138,656,475		6,965,632	131,690,843
建物附属設備	75,945,494		6,622,030	69,323,464
合計	214,601,969		13,587,662	201,014,307

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	131,690,843 円
建物附属設備	69,323,464 円
計	201,014,307 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	154,814,000 円
計	154,814,000 円

計算書類に対する注記（拠点区分）

8. 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			
土地			
建物	151,426,800	19,735,957	131,690,843
建物附属設備	88,085,880	18,762,416	69,323,464
その他の固定資産			
土地			
建物			
建物附属設備	186,732	17,116	169,616
構築物	21,307,212	6,037,038	15,270,174
機械及び装置	10,800,000	2,050,200	8,749,800
車輛運搬具	5,812,857	3,258,879	2,553,978
器具及び備品	21,954,331	8,218,564	13,735,767
有形リース資産	12,031,200	2,733,866	9,297,334
無形リース資産	4,780,000	2,494,000	2,286,000
合計	316,385,012	63,308,036	253,076,976

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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。

（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
事業未収金	25,500,401		25,500,401
未収金（事業復興型雇用創出助成金）	3,254,000		3,254,000
合計	28,754,401		28,754,401

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」

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

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」

法人名	社会福祉法人 琥珀会
施設名	
会計單位名	社会福祉法人 琥珀会

財産目録

(平成30年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

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				0	0	43,972,992
現金	現金手元有高 (こはく苑・金庫)		運転資金として	0	0	78,556
現金 (わが家)				0	0	25,638
小口現金 (こはく苑)				0	0	34,168
小口現金 (わが家)				0	0	18,750
小計(現金)						78,556
預金	岩手銀行久慈中央支店		運転資金として	0	0	43,894,436
2084				0	0	29,890,372
2083				0	0	1,162,056
2087				0	0	12,353,325
2088				0	0	488,683
小計(預金)						43,894,436
事業未収金	こはく苑拠点		2,3月分介護報酬	0	0	25,500,401
未収金	こはく苑拠点		事業復興型雇用創出助成金等	0	0	3,254,000
立替金	久慈市小久慈町第19地割123番地		貸口貸家家賃・職員立替分	0	0	20,000
前払費用	久慈市小久慈町第19地割123番地		貸口貸家翌月分家賃	0	0	10,000
仮払金	出張旅費		3月分長期研修(らふたふヒルズ) 旅費	0	0	10,160
流動資産合計						72,767,553
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	久慈市小久慈町第19地割118番地1	2015年度	第1種社会福祉事業である特別養護ホーム こはく苑、第2種社会福祉事業であるデイサービスセンターわが家に使用している	0	0	201,014,307
建物				151,426,800	19,735,957	131,690,843
建物附属設備				88,085,880	18,762,416	69,323,464
小計(建物)						201,014,307
(2) その他の固定資産						
建物				0	0	169,616
建物	久慈市小久慈町第19地割118番地1	2017年度	備品庫	186,732	17,116	169,616
小計(建物)						169,616
構築物	受水槽他2件	2015年度	特養、デイサービスに使用	21,307,212	6,037,038	15,270,174
機械及び装置	太陽光発電	2015年度	特養、デイサービスに使用	10,800,000	2,050,200	8,749,800
車輛運搬具	トヨタノア他車輛2台	2015年度	特養、デイサービスに使用	5,812,857	3,258,879	2,553,978
器具及び備品	特殊浴槽他63件	2015年度	特養、デイサービスに使用	21,954,331	8,218,564	13,735,767
有形リース資産	車輛(ハイエース他1台)	2016年度	特養、デイサービスに使用	12,031,200	2,733,866	9,297,334
無形リース資産	会計ソフト他	2015年度	特養、デイサービスに使用	4,780,000	2,494,000	2,286,000
退職給付引当資産	岩手県社会福祉協議会		将来の退職金に備えるため	0	0	2,699,042
固定資産合計						255,776,018
資産合計						328,543,571

財産目録

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

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
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分取引未払金			0	0	2,358,551
その他の未払金	3月分社会保険料等			0	0	2,311,136
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等			0	0	9,660,000
1年以内返済予定リース債務	会計ソフト等			0	0	3,155,928
未払費用	3月分貸金等			0	0	1,672,912
預り金	3月分利用者立替金			0	0	141,501
職員預り金				0	0	1,786,603
社会保険料	3月分社会保険料			0	0	1,600,713
雇用保険料	雇用保険料			0	0	44,290
住民税	3月分住民税			0	0	141,600
小計(職員預り金)						1,786,603
貸与引当金	平成30年度夏季貸与引当金			0	0	1,356,508
流動負債合計						22,443,139
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構等			0	0	154,814,000
リース債務	会計ソフト等			0	0	8,493,614
退職給付引当金	岩手県社会福祉協議会			0	0	2,699,042
固定負債合計						166,006,656
負債合計						188,449,795
差引純資産						140,093,776