

社会福祉法人恵心会

計算関係書類

(平成29年度)

1. 法人単位資金収支計算書
2. 法人単位事業活動計算書
3. 法人単位貸借対照表
4. 特別養護老人ホーム慈苑資金収支計算書
5. 特別養護老人ホーム慈苑事業活動計算書
6. 特別養護老人ホーム慈苑貸借対照表



社会福祉法人
恵心会

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	593,735,000	591,428,178	2,306,822	
		受取利息配当金収入	35,000	10,819	24,181	
		その他の収入	177,000	184,667	△ 7,667	
	事業活動収入計 (1)		593,947,000	591,623,664	2,323,336	
	支出	人件費支出	421,951,000	413,337,499	8,613,501	
		事業費支出	80,774,000	78,627,897	2,146,103	
		事務費支出	59,482,000	53,827,019	5,654,981	
支払利息支出		8,995,000	8,994,994	6		
流動資産評価損等による資金減少額		0	150,341	△ 150,341		
事業活動支出計 (2)		571,202,000	554,937,750	16,264,250		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		22,745,000	36,685,914	△ 13,940,914		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	39,156,000	39,156,000	0	
		固定資産取得支出	1,310,000	772,600	537,400	
		ファイナンスリース債務の返済支出	1,584,000	1,583,400	600	
	施設整備等支出計 (5)		42,050,000	41,512,000	538,000	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 42,050,000	△ 41,512,000	△ 538,000		
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	0	4,380,129	△ 4,380,129	
		その他の活動収入計 (7)	0	4,380,129	△ 4,380,129	
	支出	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	4,380,129	△ 4,380,129	
予備費支出(10)		2,000,000		2,000,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 21,305,000	△ 445,957	△ 20,859,043		

前期末支払資金残高 (12)	240,259,181	240,259,181	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	218,954,181	239,813,224	△ 20,859,043	

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	収益			
	介護保険事業収益	591,428,178	574,729,483	16,698,695
	サービス活動収益計 (1)	591,428,178	574,729,483	16,698,695
	費用			
	人件費	415,155,457	430,990,834	△ 15,835,377
	事業費	78,627,897	75,538,105	3,089,792
	事務費	53,827,019	45,772,204	8,054,815
	減価償却費	34,119,878	35,413,431	△ 1,293,553
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,832,285	△ 10,679,790	△ 152,495	
徴収不能額	150,341	0	150,341	
サービス活動費用計 (2)	571,048,307	577,034,784	△ 5,986,477	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	20,379,871	△ 2,305,301	22,685,172	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10,819	16,668	△ 5,849
	その他のサービス活動外収益	184,667	455,766	△ 271,099
	サービス活動外収益計 (4)	195,486	472,434	△ 276,948
	費用			
支払利息	8,994,994	9,775,117	△ 780,123	
サービス活動外費用計 (5)	8,994,994	9,775,117	△ 780,123	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 8,799,508	△ 9,302,683	503,175	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	11,580,363	△ 11,607,984	23,188,347	
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	4,380,129	0	4,380,129
	特別収益計 (8)	4,380,129	0	4,380,129
	費用			
固定資産売却損・処分損	3	1	2	
特別費用計 (9)	3	1	2	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4,380,126	△ 1	4,380,127	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	15,960,489	△ 11,607,985	27,568,474	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	304,037,314	315,645,299	△ 11,607,985
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	319,997,803	304,037,314	15,960,489
	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)	319,997,803	304,037,314	15,960,489

法人単位貸借対照表
平成30年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	262,878,066	249,540,219	13,337,847	流動負債	86,909,662	72,099,600	14,810,062
現金預金	163,682,187	155,951,257	7,730,930	事業未払金	13,102,632	7,718,797	5,383,835
事業未収金	97,591,938	92,518,014	5,073,924	1年以内返済予定設備資金借入金	39,156,000	39,156,000	0
立替金	1,195,958	1,014,491	181,467	1年以内返済予定リース債務	791,700	1,583,400	△ 791,700
前払金	386,362	56,457	329,905	職員預り金	9,962,210	1,562,241	8,399,969
仮払金	21,621	-	21,621	賞与引当金	23,897,120	22,079,162	1,817,958
固定資産	1,082,644,827	1,115,992,108	△ 33,347,281	固定負債	389,204,000	429,151,700	△ 39,947,700
基本財産	1,019,847,476	1,050,946,078	△ 31,098,602	設備資金借入金	389,204,000	428,360,000	△ 39,156,000
土地	104,030,245	104,030,245	0	リース債務	0	791,700	△ 791,700
建物	914,817,231	945,915,833	△ 31,098,602	負債の部合計	476,113,662	501,251,300	△ 25,137,638
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	62,797,351	65,046,030	△ 2,248,679	基本金	185,140,429	185,140,429	0
建物	4,051,497	4,515,266	△ 463,769	国庫補助金等特別積立金	309,270,999	320,103,284	△ 10,832,285
車輛運搬具	2	2	0	その他の積立金	55,000,000	55,000,000	0
器具及び備品	2,954,152	3,155,662	△ 201,510	修繕積立金	55,000,000	55,000,000	0
無形リース資産	791,700	2,375,100	△ 1,583,400	次期繰越活動増減差額	319,997,803	304,037,314	15,960,489
修繕積立資産	55,000,000	55,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	15,960,489	△ 11,607,985	27,568,474
				純資産の部合計	869,409,231	864,281,027	5,128,204
資産の部合計	1,345,522,893	1,365,532,327	△ 20,009,434	負債及び純資産の部合計	1,345,522,893	1,365,532,327	△ 20,009,434

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

定額法によっております。ただし、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については、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おります。

（2）引当金の計上基準

賞与引当金・・・翌年度に支給する職員賞与のうち、支給対象期間が当年度に帰属する支給見込額を計上しております。

2. 法人で採用する退職給付制度

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を採用しております。

3. 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おります。

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）

なお、当法人の拠点区分及びサービス区分はそれぞれ1つであるため、事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）及び拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）については、作成を省略しております。

4. 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す。

（単位：円）

種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	104,030,245	0	0	104,030,245
建物	945,915,833	0	31,098,602	914,817,231
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000

5. 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

該当事項はありません。

6. 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す。

土地（基本財産）	103,000,325 円
建物（基本財産）	914,817,231 円
計	1,017,817,556 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりです。

設備資金借入金	428,360,000 円
計	428,360,000 円

7. 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す。

(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）	1,212,845,500	298,028,269	914,817,231
建物	8,302,710	4,251,213	4,051,497
車両運搬具	6,075,080	6,075,078	2
器具及び備品	78,160,296	75,206,144	2,954,152
無形リース資産	7,917,000	7,125,300	791,700
合計	1,313,300,586	390,686,004	922,614,582

8. 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

該当事項はありません。

9. 関連当事者との取引の内容

(平成30年3月31日現在)

(単位：円)

属性	氏名	職業	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	事実上の関係				
個人	小本 哲	当法人理事長	/	/	債務被保証	50,180,000	/	/
						378,180,000		
個人	富野 清吾	当法人常務理事	/	/	債務被保証	378,180,000	/	/

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

小本 哲氏及び富野清吾氏に対する保証料の支払いはありません。

10. 重要な偶発債務

該当事項はありません。

11. 重要な後発事象

平成30年4月13日に、前理事長小本哲氏が逝去しました。これにともない、計算書類作成日において、当法人の借入金に係る債務被保証の内容（上記9. 関連当事者との取引の内容）は次のとおりとなっております。

(単位：円)

属性	氏名	職業	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	事実上の関係				
個人	富野 清吾	当法人理事長	/	/	債務被保証	50,180,000	/	/
						378,180,000		

個人	本田 泰三	当法人常務理事			債務被保証	378,180,000		
----	-------	---------	--	--	-------	-------------	--	--

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

富野清吾氏及び本田泰三氏に対する保証料の支払いはありません。

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

無形リース資産の内容：ソフトウェア

特別養護老人ホーム慈苑拠点区分 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	593,735,000	591,428,178	2,306,822	
	施設介護料収入	400,108,000	403,828,505	△ 3,720,505	
	介護報酬収入	363,038,000	368,618,977	△ 5,580,977	
	利用者負担金収入 (一般)	37,070,000	35,209,528	1,860,472	
	居宅介護料収入	41,212,000	36,369,734	4,842,266	
	(介護報酬収入)	37,440,000	33,516,194	3,923,806	
	介護報酬収入	37,440,000	33,476,414	3,963,586	
	介護予防報酬収入	0	39,780	△ 39,780	
	(利用者負担金収入)	3,772,000	2,853,540	918,460	
	介護負担金収入 (一般)	3,772,000	2,853,540	918,460	
	利用者等利用料収入	151,588,000	150,409,100	1,178,900	
	施設サービス利用料収入	2,516,000	3,122,450	△ 606,450	
	居宅介護サービス利用料収入	22,000	27,950	△ 5,950	
	食費収入 (一般)	64,490,000	63,468,360	1,021,640	
	居住費収入 (一般)	84,560,000	83,790,340	769,660	
	その他の事業収入	827,000	820,839	6,161	
	受託事業収入	540,000	491,500	48,500	
	その他の事業収入	287,000	329,339	△ 42,339	
	受取利息配当金収入	35,000	10,819	24,181	
	その他の収入	177,000	184,667	△ 7,667	
受入研修費収入	28,000	51,500	△ 23,500		
雑収入	149,000	133,167	15,833		
事業活動収入計 (1)		593,947,000	591,623,664	2,323,336	
事業活動による支出	人件費支出	421,951,000	413,337,499	8,613,501	
	役員報酬支出	12,545,000	11,896,000	649,000	
	職員給料支出	265,643,000	265,458,096	184,904	
	職員賞与支出	75,683,000	75,243,410	439,590	
	派遣職員費支出	4,692,000	2,765,340	1,926,660	
	退職給付支出	9,343,000	9,033,500	309,500	
	法定福利費支出	54,045,000	48,941,153	5,103,847	
	事業費支出	80,774,000	78,627,897	2,146,103	
	給食費支出	30,003,000	30,891,114	△ 888,114	
	介護用品費支出	11,607,000	10,755,461	851,539	
	保健衛生費支出	752,000	730,021	21,979	
	医療費支出	20,000	0	20,000	
	教養娯楽費支出	1,776,000	1,592,175	183,825	
	日用品費支出	128,000	159,158	△ 31,158	
	水道光熱費支出	17,459,000	18,442,347	△ 983,347	
	燃料費支出	5,000,000	4,431,200	568,800	
	消耗器具備品費支出	5,513,000	3,194,660	2,318,340	
	保険料支出	270,000	265,450	4,550	
	賃借料支出	7,163,000	7,212,614	△ 49,614	
	車輛費支出	1,043,000	932,653	110,347	
雑支出	40,000	21,044	18,956		
事務費支出	59,482,000	53,827,019	5,654,981		
福利厚生費支出	2,759,000	2,601,627	157,373		

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	支出	職員被服費支出	1,363,000	1,059,186	303,814	
		旅費交通費支出	135,000	80,310	54,690	
		研修研究費支出	1,468,000	1,145,023	322,977	
		事務消耗品費支出	5,005,000	4,406,760	598,240	
		印刷製本費支出	257,000	154,764	102,236	
		水道光熱費支出	3,493,000	3,688,468	△ 195,468	
		燃料費支出	1,000,000	886,240	113,760	
		修繕費支出	11,223,000	8,029,694	3,193,306	
		通信運搬費支出	1,150,000	993,766	156,234	
		会議費支出	135,000	31,300	103,700	
		広報費支出	306,000	140,400	165,600	
		業務委託費支出	21,400,000	21,444,130	△ 44,130	
		手数料支出	3,139,000	2,969,746	169,254	
		保険料支出	966,000	874,075	91,925	
		賃借料支出	1,921,000	1,720,288	200,712	
		土地・建物賃借料支出	16,000	14,000	2,000	
		租税公課支出	18,000	34,950	△ 16,950	
		保守料支出	2,423,000	2,241,648	181,352	
		渉外費支出	188,000	203,066	△ 15,066	
		諸会費支出	481,000	476,200	4,800	
		雑支出	636,000	631,378	4,622	
		支払利息支出	8,995,000	8,994,994	6	
		流動資産評価損等による資金減少額	0	150,341	△ 150,341	
徴収不能額	0	150,341	△ 150,341			
事業活動支出計 (2)		571,202,000	554,937,750	16,264,250		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		22,745,000	36,685,914	△ 13,940,914		
施設整備等による収支	入収	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	39,156,000	39,156,000	0	
		固定資産取得支出	1,310,000	772,600	537,400	
		器具及び備品取得支出	1,310,000	772,600	537,400	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,584,000	1,583,400	600	
施設整備等支出計 (5)		42,050,000	41,512,000	538,000		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 42,050,000	△ 41,512,000	△ 538,000		
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	0	4,380,129	△ 4,380,129	
		その他の活動収入計 (7)	0	4,380,129	△ 4,380,129	
	支出	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	4,380,129	△ 4,380,129	
予備費支出(10)		2,000,000		2,000,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 21,305,000	△ 445,957	△ 20,859,043		
前期末支払資金残高 (12)		240,259,181	240,259,181	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)=(13)		218,954,181	239,813,224	△ 20,859,043		

特別養護老人ホーム慈苑拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	591,428,178	574,729,483	16,698,695
	施設介護料収益	403,828,505	387,440,157	16,388,348
	介護報酬収益	368,618,977	355,245,606	13,373,371
	利用者負担金収益 (一般)	35,209,528	32,194,551	3,014,977
	居宅介護料収益	36,369,734	35,200,040	1,169,694
	(介護報酬収益)	33,516,194	32,407,522	1,108,672
	介護報酬収益	33,476,414	32,407,522	1,068,892
	介護予防報酬収益	39,780	0	39,780
	(利用者負担金収益)	2,853,540	2,792,518	61,022
	介護負担金収益 (公費)	0	33,330	△ 33,330
	介護負担金収益 (一般)	2,853,540	2,759,188	94,352
	利用者等利用料収益	150,409,100	150,709,720	△ 300,620
	施設サービス利用料収益	3,122,450	2,663,950	458,500
	居宅介護サービス利用料収益	27,950	17,150	10,800
	食費収益 (一般)	63,468,360	63,737,270	△ 268,910
	居住費収益 (一般)	83,790,340	84,288,950	△ 498,610
	その他の利用料収益	0	2,400	△ 2,400
	その他の事業収益	820,839	1,379,566	△ 558,727
	補助金事業収益	0	679,000	△ 679,000
	受託事業収益	491,500	447,000	44,500
その他の事業収益	329,339	253,566	75,773	
サービス活動収益計 (1)		591,428,178	574,729,483	16,698,695
サービス活動増減の部	人件費	415,155,457	430,990,834	△ 15,835,377
	役員報酬	11,896,000	10,696,459	1,199,541
	職員給料	265,458,096	258,507,226	6,950,870
	職員賞与	53,164,248	71,142,706	△ 17,978,458
	賞与引当金繰入	23,897,120	22,079,162	1,817,958
	派遣職員費	2,765,340	7,628,105	△ 4,862,765
	退職給付費用	9,033,500	8,895,300	138,200
	法定福利費	48,941,153	52,041,876	△ 3,100,723
	事業費	78,627,897	75,538,105	3,089,792
	給食費	30,891,114	29,757,296	1,133,818
	介護用品費	10,755,461	11,264,207	△ 508,746
	保健衛生費	730,021	654,560	75,461
	教養娯楽費	1,592,175	1,588,506	3,669
	日用品費	159,158	137,322	21,836
	水道光熱費	18,442,347	16,970,689	1,471,658
	燃料費	4,431,200	3,574,167	857,033
	消耗器具備品費	3,194,660	3,394,446	△ 199,786
	保険料	265,450	269,090	△ 3,640
	賃借料	7,212,614	6,996,721	215,893
	車輛費	932,653	890,606	42,047
	雑費	21,044	40,495	△ 19,451
	事務費	53,827,019	45,772,204	8,054,815
	福利厚生費	2,601,627	2,434,073	167,554
	職員被服費	1,059,186	1,048,952	10,234
	旅費交通費	80,310	125,060	△ 44,750
	研修研究費	1,145,023	1,268,194	△ 123,171
	事務消耗品費	4,406,760	5,014,424	△ 607,664
印刷製本費	154,764	215,786	△ 61,022	
水道光熱費	3,688,468	3,394,136	294,332	
燃料費	886,240	714,833	171,407	

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
	修繕費	8,029,694	3,708,905	4,320,789	
	通信運搬費	993,766	1,030,711	△ 36,945	
	会議費	31,300	49,590	△ 18,290	
	広報費	140,400	75,600	64,800	
	業務委託費	21,444,130	18,051,648	3,392,482	
	手数料	2,969,746	2,636,274	333,472	
	保険料	874,075	760,068	114,007	
	賃借料	1,720,288	1,664,085	56,203	
	土地・建物賃借料	14,000	15,737	△ 1,737	
	租税公課	34,950	34,900	50	
	保守料	2,241,648	2,310,768	△ 69,120	
	渉外費	203,066	183,268	19,798	
	諸会費	476,200	397,200	79,000	
	雑費	631,378	637,992	△ 6,614	
	減価償却費	34,119,878	35,413,431	△ 1,293,553	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,832,285	△ 10,679,790	△ 152,495	
	徴収不能額	150,341	0	150,341	
	サービス活動費用計 (2)	571,048,307	577,034,784	△ 5,986,477	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	20,379,871	△ 2,305,301	22,685,172	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,819	16,668	△ 5,849
		その他のサービス活動外収益	184,667	455,766	△ 271,099
		受入研修費収益	51,500	58,500	△ 7,000
		雑収益	133,167	397,266	△ 264,099
	サービス活動外収益計 (4)	195,486	472,434	△ 276,948	
	費用	支払利息	8,994,994	9,775,117	△ 780,123
サービス活動外費用計 (5)		8,994,994	9,775,117	△ 780,123	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 8,799,508	△ 9,302,683	503,175		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	11,580,363	△ 11,607,984	23,188,347		
特別増減の部	収益	その他の活動による収益	4,380,129	0	4,380,129
		特別収益計 (8)	4,380,129	0	4,380,129
	費用	固定資産売却損・処分損	3	1	2
		器具及び備品売却損・処分損	3	1	2
	特別費用計 (9)	3	1	2	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4,380,126	△ 1	4,380,127		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	15,960,489	△ 11,607,985	27,568,474		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	304,037,314	315,645,299	△ 11,607,985	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	319,997,803	304,037,314	15,960,489	
	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)	319,997,803	304,037,314	15,960,489		

特別養護老人ホーム慈苑拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	262,878,066	249,540,219	13,337,847	流動負債	86,909,662	72,099,600	14,810,062
現金預金	163,682,187	155,951,257	7,730,930	事業未払金	13,102,632	7,718,797	5,383,835
事業未収金	97,591,938	92,518,014	5,073,924	1年以内返済予定設備資金借入金	39,156,000	39,156,000	0
立替金	1,195,958	1,014,491	181,467	1年以内返済予定リース債務	791,700	1,583,400	△ 791,700
前払金	386,362	56,457	329,905	職員預り金	9,962,210	1,562,241	8,399,969
仮払金	21,621	-	21,621	賞与引当金	23,897,120	22,079,162	1,817,958
固定資産	1,082,644,827	1,115,992,108	△ 33,347,281	固定負債	389,204,000	429,151,700	△ 39,947,700
基本財産	1,019,847,476	1,050,946,078	△ 31,098,602	設備資金借入金	389,204,000	428,360,000	△ 39,156,000
土地	104,030,245	104,030,245	0	リース債務	0	791,700	△ 791,700
建物	914,817,231	945,915,833	△ 31,098,602	負債の部合計	476,113,662	501,251,300	△ 25,137,638
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	62,797,351	65,046,030	△ 2,248,679	基本金	185,140,429	185,140,429	0
建物	4,051,497	4,515,266	△ 463,769	国庫補助金等特別積立金	309,270,999	320,103,284	△ 10,832,285
車輛運搬具	2	2	0	その他の積立金	55,000,000	55,000,000	0
器具及び備品	2,954,152	3,155,662	△ 201,510	修繕積立金	55,000,000	55,000,000	0
無形リース資産	791,700	2,375,100	△ 1,583,400	次期繰越活動増減差額	319,997,803	304,037,314	15,960,489
修繕積立資産	55,000,000	55,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	15,960,489	△ 11,607,985	27,568,474
				純資産の部合計	869,409,231	864,281,027	5,128,204
資産の部合計	1,345,522,893	1,365,532,327	△ 20,009,434	負債及び純資産の部合計	1,345,522,893	1,365,532,327	△ 20,009,434

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム慈苑拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

定額法によっております。ただし、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については、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おります。

（2）引当金の計上基準

賞与引当金・・・翌年度に支給する職員賞与のうち、支給対象期間が当年度に帰属する支給見込額を計上しております。

2. 法人で採用する退職給付制度

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を採用しております。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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おります。

（1）特別養護老人ホーム慈苑拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（2）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㉒））

（3）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㉓））は省略しております。

4. 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す。

（単位：円）

種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	104,030,245	0	0	104,030,245
建物	945,915,833	0	31,098,602	914,817,231
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000

5. 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

該当事項はありません。

6. 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す。

土地（基本財産） 103,000,325 円

建物（基本財産） 914,817,231 円

計 1,017,817,556 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりです。

設備資金借入金 428,360,000 円

計 428,360,000 円

7. 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す。

(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）	1,212,845,500	298,028,269	914,817,231
建物	8,302,710	4,251,213	4,051,497
車両運搬具	6,075,080	6,075,078	2
器具及び備品	78,160,296	75,206,144	2,954,152
無形リース資産	7,917,000	7,125,300	791,700
合計	1,313,300,586	390,686,004	922,614,582

8. 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

該当事項はありません。

9. 関連当事者との取引の内容

(平成30年3月31日現在)

(単位：円)

属性	氏名	職業	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	事実上の関係				
個人	小本 哲	当法人理事長	/	/	債務被保証	50,180,000	/	/
						378,180,000		
個人	富野 清吾	当法人常務理事	/	/	債務被保証	378,180,000	/	/

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

小本 哲氏及び富野清吾氏に対する保証料の支払いはありません。

10. 重要な偶発債務

該当事項はありません。

11. 重要な後発事象

平成30年4月13日に、前理事長小本哲氏が逝去しました。これにともない、計算書類作成日において、当法人の借入金に係る債務被保証の内容（上記9. 関連当事者との取引の内容）は次のとおりとなっております。

(単位：円)

属性	氏名	職業	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	事実上の関係				
個人	富野 清吾	当法人理事長	/	/	債務被保証	50,180,000	/	/
						378,180,000		
個人	本田 泰三	当法人常務理事	/	/	債務被保証	378,180,000	/	/

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

富野清吾氏及び本田泰三氏に対する保証料の支払いはありません。

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

無形リース資産の内容：ソフトウェア