

平成 29 年 度

# 決 算 報 告 書

自：平成 29 年 4 月 1 日  
至：平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人やすらぎ会

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	346,313,000	344,683,966	1,629,034	
	経常経費寄附金収入	3,000	308,000	△ 305,000	
	受取利息配当金収入	3,000	41,781	△ 38,781	
	その他の収入	3,766,000	4,067,968	△ 301,968	
	事業活動収入計(1)	350,085,000	349,101,715	983,285	
	支出				
人件費支出	230,857,000	229,548,318	1,308,682		
事業費支出	56,133,000	53,395,347	2,737,653		
事務費支出	46,661,000	44,420,153	2,240,847		
利用者負担軽減額	1,824,000	1,824,961	△ 961		
その他の支出	1,878,000	1,887,780	△ 9,780		
事業活動支出計(2)	337,353,000	331,076,559	6,276,441		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,732,000	18,025,156	△ 5,293,156		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	71,000	35,365	35,635	
	施設整備等収入計(4)	71,000	35,365	35,635	
	支出				
	固定資産取得支出	16,697,000	15,919,474	777,526	
施設整備等支出計(5)	16,697,000	15,919,474	777,526		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 16,626,000	△ 15,884,109	△ 741,891		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	10,000,000	10,042,087	△ 42,087	
	その他の活動収入計(7)	10,000,000	10,042,087	△ 42,087	
	支出				
	積立資産支出	6,106,000	6,101,201	4,799	
その他の活動支出計(8)	6,106,000	6,101,201	4,799		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,894,000	3,940,886	△ 46,886		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	6,081,933	△ 6,081,933		
前期末支払資金残高(12)		127,564,605	△ 127,564,605		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	133,646,538	△ 133,646,538		

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債券等一償却減価法(定額法)

②上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

①建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、器具及び備品、車輛運搬具

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法による。

②リース資産

所有者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、残存価格をゼロとする定額法による。

## (3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

岩手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額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に属する額を計上している。

## (4) 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る。

## (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

## 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

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員並びに所定労働時間の3分の2以上の非常勤職員について、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

全常勤職員並びに所定労働時間の3分の2以上の非常勤職員について、岩手県社会福祉協議会の実施する民間社会福祉事業職員共済事業に加入している。

## 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(会計基準省令 第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令 第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため省略している。

(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 第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令 第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、公益事業を実施していないため省略している。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令 第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、公益事業を実施していないため省略している。

## (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア ぶなの園拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「特別養護老人ホームぶなの園」

「ショートステイサービスぶなの園」

「ホームヘルプステーションぶなの園」

「デイサービスセンターぶなの園」

「西和賀介護相談室」

イ かたくりの園拠点(社会福祉事業)

「デイサービスセンターかたくりの園」

## 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
建物	412,265,602	13,785,109	23,215,441	402,835,270
基本財産特定預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	415,265,602	13,785,109	23,215,441	405,835,270

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  
該当なし

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
基本財産			
建物	585,573,251	182,737,981	402,835,270
小計	585,573,251	182,737,981	402,835,270
その他の固定資産			
構築物	4,470,000	4,222,499	247,501
機械及び装置	340,200	254,271	85,929
車輛運搬具	27,998,181	25,581,122	2,417,059
器具及び備品	21,698,015	18,023,205	3,674,810
ソフトウェア	173,250	173,250	0
その他の固定資産	500	0	500
小計	54,680,146	48,254,347	6,425,799
合計	640,253,397	230,992,328	409,261,069

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
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
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
<b>I 資産の部</b>						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	98,517,043
普通預金	花巻農業協同組合 沢内支店他	—	運転資金	—	—	98,517,043
事業未収金		—	2月、3月介護給付費他	—	—	86,856,080
流動資産合計						185,373,123
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(特別養護老人ホーム ぶなの園) 西和賀町沢内字太田2地割135番地	2009年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	495,636,883	160,435,821	335,201,062
	(かたくりの園デイサービスセンター) 西和賀町沢内字大野17地割140番地1	2009年度	第2種社会福祉事業である、老人デイサービスに使用している。	89,936,368	22,302,160	67,634,208
小計						402,835,270
基本財産特定預金	花巻農業協同組合 沢内支店	—	法人設立時に基本財産として保有する必要のある定期預金	—	—	3,000,000
基本財産合計						405,835,270
(2) その他の固定資産						
構築物	南側広場舗装工事 他1件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	4,470,000	4,222,499	247,501
機械及び装置	電気錠制御装置設置	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	340,200	254,271	85,929
車輛運搬具	三菱ミニキャブ5622 他14件	—	相談業務巡回等に使用している。	27,998,181	25,581,122	2,417,059
器具及び備品	ステリキャビネットTFA-10 他43件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	21,698,015	18,023,205	3,674,810
退職給付引当資産	社会福祉法人 岩手県社会福祉協議会	—	将来の職員の退職金のため加入している退職共済制度の法人負担分	—	—	29,986,318
備品等購入積立資産	花巻農業協同組合 沢内支店	—	将来の備品等購入の目的のため、積立している定期預金	—	—	1,400,000
施設整備等積立資産	花巻農業協同組合 沢内支店	—	将来の施設整備の目的のため、積立している定期預金他	—	—	121,332,000
その他の固定資産	岩手県火災共済協同組合	—	出資金	—	—	500
その他の固定資産合計						159,144,117
固定資産合計						564,979,387
資産合計						750,352,510
<b>II 負債の部</b>						
1 流動負債						
事業未払金	3月 社会保険料他	—		—	—	23,661,507
預り金	介護報酬他	—		—	—	27,987,580
職員預り金		—		—	—	77,498
賞与引当金	当該年度算定賞与引当金	—		—	—	9,252,180
流動負債合計						60,978,765
2 固定負債						
退職給付引当金	社会福祉法人 岩手県社会福祉協議会	—		—	—	29,986,318
固定負債合計						29,986,318
負債合計						90,965,083
差引純資産						659,387,427