

平成30年度

# 計 算 書 類

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

〒890-0068

鹿児島市東郡元町 1 1 番 6 号

社会福祉法人 慈風会  
(法人番号：9340005008698)  
理事長 山中 英賢

# 計算関係書類

社会福祉法人 慈風会

|                              |   |
|------------------------------|---|
| 第一号第一様式                      | 法人単位資金収支計算書   |
| 第二号第一様式                      | 法人単位事業活動計算書   |
| 第三号第一様式                      | 法人単位貸借対照表   |
| 第一号第二様式                      | 資金収支内訳表   |
| 第二号第二様式                      | 事業活動内訳表   |
| 第三号第二様式                      | 貸借対照表内訳表  |
| 財務諸表に対する注記(法人全体用)            |   |
| 附属明細書別紙3①                    | 借入金明細書  |
| 附属明細書別紙3④                    | 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書                                  |
| 附属明細書別紙3⑥                    | 基本金明細書  |
| 附属明細書別紙3⑦                    | 国庫補助金等特別積立金明細書                                      |
| 第一号第四様式                      | 社会福祉事業 かもいけ拠点区分資金収支計算書                              |
| 第二号第四様式                      | 社会福祉事業 かもいけ拠点区分事業活動計算書                              |
| 第三号第四様式                      | 社会福祉事業 かもいけ拠点区分貸借対照表                                |
| 財務諸表に対する注記(社会福祉事業 かもいけ拠点区分用) |   |
| 附属明細書別紙3⑧                    | 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書<br>(社会福祉事業 かもいけ拠点区分用) |
| 附属明細書別紙3⑪                    | 社会福祉事業 かもいけ拠点区分事業活動明細書                              |
| 附属明細書別紙3⑬                    | サービス区分間繰入金明細書                                       |
| 第一号第四様式                      | 収益事業 かもいけ拠点区分資金収支計算書                                |
| 第二号第四様式                      | 収益事業 かもいけ拠点区分事業活動計算書                                |
| 第三号第四様式                      | 収益事業 かもいけ拠点区分貸借対照表                                  |
| 財務諸表に対する注記(社会福祉事業 かもいけ拠点区分用) |   |
| 附属明細書別紙3⑧                    | 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書<br>(収益事業 かもいけ拠点区分用)   |
| 附属明細書別紙3⑪                    | 収益事業 かもいけ拠点区分事業活動明細書                                |

## 法人単位資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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      | 173,911,000  | 180,841,996 | △6,930,996 |    |
|                                 | 不動産賃貸事業収益     | 21,600,000   | 21,600,000  | 0          |    |
|                                 | 受取利息配当金収入     | 1,600        | 415         | 1,185      |    |
|                                 | その他の収入        | 550,000      | 515,840     | 34,160     |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)    | 196,062,600  | 202,958,251 | △6,895,651 |    |
|                                 | 支出            |              |             |            |    |
| 人件費支出                           | 124,460,840   | 125,572,133  | △1,111,293  |            |    |
| 事業費支出                           | 23,697,864    | 23,309,947   | 387,917     |            |    |
| 事務費支出                           | 39,685,343    | 35,100,023   | 4,585,320   |            |    |
| 利用者負担軽減額                        | 800,000       | 791,380      | 8,620       |            |    |
| 支払利息支出                          | 2,282,891     | 2,193,489    | 89,402      |            |    |
| その他の支出                          | 1,800,000     | 1,694,215    | 105,785     |            |    |
| 事業活動支出計(2)                      | 192,726,938   | 188,661,187  | 4,065,751   |            |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 3,335,662     | 14,297,064   | △10,961,402 |            |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入            |              |             |            |    |
|                                 | 設備資金借入金収入     | 700,000,000  | 700,000,000 | 0          |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)   | 700,000,000  | 700,000,000 | 0          |    |
|                                 | 支出            |              |             |            |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出 | 325,864,000  | 325,864,000 | 0          |    |
| 固定資産取得支出                        | 1,013,000     | 1,389,104    | △376,104    |            |    |
| 施設整備等支出計(5)                     | 326,877,000   | 327,253,104  | △376,104    |            |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 373,123,000   | 372,746,896  | 376,104     |            |    |
| その他の活動による収支                     | 収入            |              |             |            |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)  | 0            | 0           | 0          |    |
|                                 | 支出            |              |             |            |    |
|                                 | 積立資産支出        | 1,800,000    |             | 1,800,000  |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)  | 1,800,000    | 0           | 1,800,000  |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △1,800,000    | 0            | △1,800,000  |            |    |
| 予備費支出(10)                       | 4,000,000     | —            | 4,000,000   |            |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 370,658,662   | 387,043,960  | △16,385,298 |            |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | △308,838,687  | △308,838,687 | 0           |            |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 61,819,975    | 78,205,273   | △16,385,298 |            |    |

## 法人単位事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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                           | 180,841,996 |              | 180,841,996  |
|                       | 不動産賃貸事業収益                          | 21,600,000  |              | 21,600,000   |
|                       | サービス活動収益計(1)                       | 202,441,996 |              | 202,441,996  |
|                       | 費用                                 |             |              |              |
|                       | 人件費                                | 125,572,133 | 2,389,466    | 123,182,667  |
|                       | 事業費                                | 23,309,947  | 10,178,271   | 13,131,676   |
|                       | 事務費                                | 35,100,023  | 2,833,448    | 32,266,575   |
|                       | 利用者負担軽減額                           | 791,380     |              | 791,380      |
|                       | 減価償却費                              | 34,160,534  |              | 34,160,534   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額        | △8,601,502                         |             | △8,601,502   |              |
| サービス活動費用計(2)          | 210,332,515                        | 15,401,185  | 194,931,330  |              |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △7,890,519                         | △15,401,185 | 7,510,666    |              |
| サービス活動外増減の部           | 収益                                 |             |              |              |
|                       | 受取利息配当金収益                          | 415         | 304          | 111          |
|                       | その他のサービス活動外収益                      | 515,840     |              | 515,840      |
|                       | サービス活動外収益計(4)                      | 516,255     | 304          | 515,951      |
|                       | 費用                                 |             |              |              |
|                       | 支払利息                               | 2,193,489   | 364,740      | 1,828,749    |
|                       | その他のサービス活動外費用                      | 1,694,215   |              | 1,694,215    |
|                       | サービス活動外費用計(5)                      | 3,887,704   | 364,740      | 3,522,964    |
|                       | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | △3,371,449  | △364,436     | △3,007,013   |
|                       | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | △11,261,968 | △15,765,621  | 4,503,653    |
| 特別増減の部                | 収益                                 |             |              |              |
|                       | 施設整備等補助金収益                         |             | 181,050,000  | △181,050,000 |
|                       | 特別収益計(8)                           | 0           | 181,050,000  | △181,050,000 |
|                       | 費用                                 |             |              |              |
|                       | 国庫補助金等特別積立金積立額                     |             | 169,617,180  | △169,617,180 |
| 特別費用計(9)              | 0                                  | 169,617,180 | △169,617,180 |              |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)    | 0                                  | 11,432,820  | △11,432,820  |              |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | △11,261,968                        | △4,332,801  | △6,929,167   |              |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額(12)                     | △4,496,127  | △163,326     | △4,332,801   |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | △15,758,095 | △4,496,127   | △11,261,968  |
|                       | 基本金取崩額(14)                         |             |              |              |
|                       | その他の積立金取崩額(15)                     |             |              |              |
|                       | 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) | △15,758,095 | △4,496,127   | △11,261,968  |

法人単位貸借対照表

平成31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     | 98,430,429    | 219,990,127   | △121,559,698 | 流動負債            | 44,055,156    | 854,692,814   | △810,637,658 |
| 現金預金     | 58,710,583    | 38,781,722    | 19,928,861   | 事業未払金           | 18,630,964    |               | 18,630,964   |
| 事業未収金    | 39,528,722    |               | 39,528,722   | その他の未払金         | 0             | 528,800,874   | △528,800,874 |
| 未収金      | 8,548         | 0             | 8,548        | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 23,830,000    | 325,864,000   | △302,034,000 |
| 未収補助金    | 0             | 181,050,000   | △181,050,000 | 預り金             | 0             | 27,940        | △27,940      |
| 立替金      | 132,576       | 83,405        | 49,171       | 職員預り金           | 1,454,349     |               | 1,454,349    |
| 仮払金      | 50,000        | 75,000        | △25,000      | 仮受金             | 139,843       | 0             | 139,843      |
| 固定資産     | 988,308,094   | 1,021,079,524 | △32,771,430  | 固定負債            | 676,170,000   |               | 676,170,000  |
| 基本財産     | 847,014,672   | 873,109,228   | △26,094,556  | 設備資金借入金         | 676,170,000   |               | 676,170,000  |
| 土地       | 161,255,784   | 161,255,784   | 0            | 負債の部合計          | 720,225,156   | 854,692,814   | △134,467,658 |
| 建物       | 685,758,888   | 711,853,444   | △26,094,556  | 純資産の部           |               |               |              |
| その他の固定資産 | 141,293,422   | 147,970,296   | △6,676,874   | 基本金             | 221,255,784   | 221,255,784   | 0            |
| 建物       | 118,251,574   | 122,657,949   | △4,406,375   | 第1号基本金          | 221,255,784   | 221,255,784   | 0            |
| 構築物      | 4,613,014     | 5,043,447     | △430,433     | 国庫補助金等特別積立金     | 161,015,678   | 169,617,180   | △8,601,502   |
| 機械及び装置   | 7,646,941     | 9,180,000     | △1,533,059   | その他の積立金         |               |               |              |
| 車輛運搬具    | 1,222,136     |               | 1,222,136    | 次期繰越活動増減差額      | △15,758,095   | △4,496,127    | △11,261,968  |
| 器具及び備品   | 8,436,557     | 9,684,900     | △1,248,343   | (うち当期活動増減差額)    | △11,261,968   | △4,332,801    | △6,929,167   |
| ソフトウェア   | 1,123,200     | 1,404,000     | △280,800     | 純資産の部合計         | 366,513,367   | 386,376,837   | △19,863,470  |
| 資産の部合計   | 1,086,738,523 | 1,241,069,651 | △154,331,128 | 負債及び純資産の部合計     | 1,086,738,523 | 1,241,069,651 | △154,331,128 |

## 資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目                       |               | 社会福祉事業      | 収益事業         | 合計          |
|----------------------------|---------------|-------------|--------------|-------------|
| 事業活動による収支                  | 収入            |             |              |             |
|                            | 介護保険事業収入      | 180,841,996 |              | 180,841,996 |
|                            | 不動産賃貸事業収益     |             | 21,600,000   | 21,600,000  |
|                            | 受取利息配当金収入     | 415         |              | 415         |
|                            | その他の収入        | 435,201     | 80,639       | 515,840     |
|                            | 事業活動収入計(1)    | 181,277,612 | 21,680,639   | 202,958,251 |
|                            | 支出            |             |              |             |
| 人件費支出                      | 123,675,991   | 1,896,142   | 125,572,133  |             |
| 事業費支出                      | 23,182,871    | 127,076     | 23,309,947   |             |
| 事務費支出                      | 31,533,040    | 3,566,983   | 35,100,023   |             |
| 利用者負担軽減額                   | 791,380       |             | 791,380      |             |
| 支払利息支出                     | 1,885,579     | 307,910     | 2,193,489    |             |
| その他の支出                     | 1,694,215     |             | 1,694,215    |             |
| 事業活動支出計(2)                 | 182,763,076   | 5,898,111   | 188,661,187  |             |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)      | △1,485,464    | 15,782,528  | 14,297,064   |             |
| 施設整備等による収支                 | 収入            |             |              |             |
|                            | 設備資金借入金収入     | 700,000,000 |              | 700,000,000 |
|                            | 施設整備等収入計(4)   | 700,000,000 |              | 700,000,000 |
|                            | 支出            |             |              |             |
|                            | 設備資金借入金元金償還支出 | 325,864,000 |              | 325,864,000 |
| 固定資産取得支出                   | 1,389,104     |             | 1,389,104    |             |
| 施設整備等支出計(5)                | 327,253,104   |             | 327,253,104  |             |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)     | 372,746,896   |             | 372,746,896  |             |
| その他の活動による収支                | 収入            |             |              |             |
|                            | 事業区分間繰入金収入    | 106,999,032 | 110,909,426  | 217,908,458 |
|                            | その他の活動収入計(7)  | 106,999,032 | 110,909,426  | 217,908,458 |
|                            | 支出            |             |              |             |
|                            | 事業区分間繰入金支出    | 110,908,458 | 107,000,000  | 217,908,458 |
| その他の活動支出計(8)               | 110,908,458   | 107,000,000 | 217,908,458  |             |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)    | △3,909,426    | 3,909,426   | 0            |             |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | 367,352,006   | 19,691,954  | 387,043,960  |             |
| 前期末支払資金残高(11)              | △308,838,687  |             | △308,838,687 |             |
| 当期末支払資金残高(10)+(11)         | 58,513,319    | 19,691,954  | 78,205,273   |             |

## 資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目                       |               | 内部取引消去       | 法人合計        |  |
|----------------------------|---------------|--------------|-------------|--|
| 事業活動による収支                  | 収入            |              |             |  |
|                            | 介護保険事業収入      |              | 180,841,996 |  |
|                            | 不動産賃貸事業収益     |              | 21,600,000  |  |
|                            | 受取利息配当金収入     |              | 415         |  |
|                            | その他の収入        |              | 515,840     |  |
|                            | 事業活動収入計(1)    |              | 202,958,251 |  |
|                            | 支出            |              |             |  |
| 人件費支出                      |               | 125,572,133  |             |  |
| 事業費支出                      |               | 23,309,947   |             |  |
| 事務費支出                      |               | 35,100,023   |             |  |
| 利用者負担軽減額                   |               | 791,380      |             |  |
| 支払利息支出                     |               | 2,193,489    |             |  |
| その他の支出                     |               | 1,694,215    |             |  |
| 事業活動支出計(2)                 |               | 188,661,187  |             |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)      |               | 14,297,064   |             |  |
| 施設整備等による収支                 | 収入            |              |             |  |
|                            | 設備資金借入金収入     |              | 700,000,000 |  |
|                            | 施設整備等収入計(4)   |              | 700,000,000 |  |
|                            | 支出            |              |             |  |
|                            | 設備資金借入金元金償還支出 |              | 325,864,000 |  |
| 固定資産取得支出                   |               | 1,389,104    |             |  |
| 施設整備等支出計(5)                |               | 327,253,104  |             |  |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)     |               | 372,746,896  |             |  |
| その他の活動による収支                | 収入            |              |             |  |
|                            | 事業区分間繰入金収入    | △217,908,458 | 0           |  |
|                            | その他の活動収入計(7)  | △217,908,458 | 0           |  |
|                            | 支出            |              |             |  |
|                            | 事業区分間繰入金支出    | △217,908,458 | 0           |  |
| その他の活動支出計(8)               | △217,908,458  | 0            |             |  |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)    | 0             | 0            |             |  |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | 0             | 387,043,960  |             |  |
| 前期末支払資金残高(11)              |               | △308,838,687 |             |  |
| 当期末支払資金残高(10)+(11)         | 0             | 78,205,273   |             |  |

事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目                  |                                    | 社会福祉事業      | 収益事業        | 合計          |
|-----------------------|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部            | 収益                                 |             |             |             |
|                       | 介護保険事業収益                           | 180,841,996 |             | 180,841,996 |
|                       | 不動産賃貸事業収益                          |             | 21,600,000  | 21,600,000  |
|                       | サービス活動収益計(1)                       | 180,841,996 | 21,600,000  | 202,441,996 |
|                       | 費用                                 |             |             |             |
|                       | 人件費                                | 123,675,991 | 1,896,142   | 125,572,133 |
|                       | 事業費                                | 23,182,871  | 127,076     | 23,309,947  |
|                       | 事務費                                | 31,533,040  | 3,566,983   | 35,100,023  |
|                       | 利用者負担軽減額                           | 791,380     |             | 791,380     |
|                       | 減価償却費                              | 29,754,159  | 4,406,375   | 34,160,534  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額        | △8,601,502                         |             | △8,601,502  |             |
| サービス活動費用計(2)          | 200,335,939                        | 9,996,576   | 210,332,515 |             |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △19,493,943                        | 11,603,424  | △7,890,519  |             |
| サービス活動外増減の部           | 収益                                 |             |             |             |
|                       | 受取利息配当金収益                          | 415         |             | 415         |
|                       | その他のサービス活動外収益                      | 435,201     | 80,639      | 515,840     |
|                       | サービス活動外収益計(4)                      | 435,616     | 80,639      | 516,255     |
|                       | 費用                                 |             |             |             |
|                       | 支払利息                               | 1,885,579   | 307,910     | 2,193,489   |
|                       | その他のサービス活動外費用                      | 1,694,215   |             | 1,694,215   |
|                       | サービス活動外費用計(5)                      | 3,579,794   | 307,910     | 3,887,704   |
|                       | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | △3,144,178  | △227,271    | △3,371,449  |
|                       | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | △22,638,121 | 11,376,153  | △11,261,968 |
| 特別増減の部                | 収益                                 |             |             |             |
|                       | 事業区分間繰入金収益                         | 106,999,032 | 5,909,426   | 112,908,458 |
|                       | 事業区分間固定資産移管収益                      |             | 122,657,949 | 122,657,949 |
|                       | 特別収益計(8)                           | 106,999,032 | 128,567,375 | 235,566,407 |
|                       | 費用                                 |             |             |             |
|                       | 事業区分間繰入金費用                         | 5,908,458   | 107,000,000 | 112,908,458 |
|                       | 事業区分間固定資産移管費用                      | 122,657,949 |             | 122,657,949 |
|                       | 特別費用計(9)                           | 128,566,407 | 107,000,000 | 235,566,407 |
|                       | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △21,567,375 | 21,567,375  | 0           |
|                       | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | △44,205,496 | 32,943,528  | △11,261,968 |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額(12)                     | △4,496,127  |             | △4,496,127  |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | △48,701,623 | 32,943,528  | △15,758,095 |
|                       | 基本金取崩額(14)                         |             |             |             |
|                       | その他の積立金取崩額(15)                     |             |             |             |
|                       | 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) | △48,701,623 | 32,943,528  | △15,758,095 |

## 事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目                   |                                    | 内部取引消去       | 法人合計        |             |
|------------------------|------------------------------------|--------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部             | 収益                                 |              |             |             |
|                        | 介護保険事業収益                           |              | 180,841,996 |             |
|                        | 不動産賃貸事業収益                          |              | 21,600,000  |             |
|                        | サービス活動収益計(1)                       |              | 202,441,996 |             |
|                        | 費用                                 |              |             |             |
|                        | 人件費                                |              | 125,572,133 |             |
|                        | 事業費                                |              | 23,309,947  |             |
| 事務費                    |                                    | 35,100,023   |             |             |
| 利用者負担軽減額               |                                    | 791,380      |             |             |
| 減価償却費                  |                                    | 34,160,534   |             |             |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額         |                                    | △8,601,502   |             |             |
| サービス活動費用計(2)           |                                    | 210,332,515  |             |             |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  |                                    | △7,890,519   |             |             |
| サービス活動外増減の部            | 収益                                 |              |             |             |
|                        | 受取利息配当金収益                          |              | 415         |             |
|                        | その他のサービス活動外収益                      |              | 515,840     |             |
|                        | サービス活動外収益計(4)                      |              | 516,255     |             |
|                        | 費用                                 |              |             |             |
|                        | 支払利息                               |              | 2,193,489   |             |
|                        | その他のサービス活動外費用                      |              | 1,694,215   |             |
| サービス活動外費用計(5)          |                                    | 3,887,704    |             |             |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) |                                    | △3,371,449   |             |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      |                                    | △11,261,968  |             |             |
| 特別増減の部                 | 収益                                 |              |             |             |
|                        | 事業区分間繰入金収益                         | △112,908,458 | 0           |             |
|                        | 事業区分間固定資産移管収益                      | △122,657,949 | 0           |             |
|                        | 特別収益計(8)                           | △235,566,407 | 0           |             |
|                        | 費用                                 |              |             |             |
|                        | 事業区分間繰入金費用                         | △112,908,458 | 0           |             |
|                        | 事業区分間固定資産移管費用                      | △122,657,949 | 0           |             |
| 特別費用計(9)               | △235,566,407                       | 0            |             |             |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | 0                                  | 0            |             |             |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  |                                    | 0            | △11,261,968 |             |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     |              | △4,496,127  |             |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          |              | 0           | △15,758,095 |
|                        | 基本金取崩額(14)                         |              |             |             |
|                        | その他の積立金取崩額(15)                     |              |             |             |
|                        | 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) |              | 0           | △15,758,095 |

## 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

| 勘定科目            | 社会福祉事業      | 収益事業        | 合計            |
|-----------------|-------------|-------------|---------------|
| 流動資産            | 78,738,475  | 19,691,954  | 98,430,429    |
| 現金預金            | 46,227,177  | 12,483,406  | 58,710,583    |
| 事業未収金           | 32,328,722  | 7,200,000   | 39,528,722    |
| 未収金             | 0           | 8,548       | 8,548         |
| 立替金             | 132,576     |             | 132,576       |
| 仮払金             | 50,000      |             | 50,000        |
| 固定資産            | 870,056,520 | 118,251,574 | 988,308,094   |
| 基本財産            | 847,014,672 |             | 847,014,672   |
| 土地              | 161,255,784 |             | 161,255,784   |
| 建物              | 685,758,888 |             | 685,758,888   |
| その他の固定資産        | 23,041,848  | 118,251,574 | 141,293,422   |
| 建物              | 0           | 118,251,574 | 118,251,574   |
| 構築物             | 4,613,014   |             | 4,613,014     |
| 機械及び装置          | 7,646,941   |             | 7,646,941     |
| 車輛運搬具           | 1,222,136   |             | 1,222,136     |
| 器具及び備品          | 8,436,557   |             | 8,436,557     |
| ソフトウェア          | 1,123,200   |             | 1,123,200     |
| 資産の部合計          | 948,794,995 | 137,943,528 | 1,086,738,523 |
| 流動負債            | 40,480,656  | 3,574,500   | 44,055,156    |
| 事業未払金           | 18,630,964  |             | 18,630,964    |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 20,255,500  | 3,574,500   | 23,830,000    |
| 職員預り金           | 1,454,349   |             | 1,454,349     |
| 仮受金             | 139,843     |             | 139,843       |
| 固定負債            | 574,744,500 | 101,425,500 | 676,170,000   |
| 設備資金借入金         | 574,744,500 | 101,425,500 | 676,170,000   |
| 負債の部合計          | 615,225,156 | 105,000,000 | 720,225,156   |
| 基本金             | 221,255,784 |             | 221,255,784   |
| 第1号基本金          | 221,255,784 |             | 221,255,784   |
| 国庫補助金等特別積立金     | 161,015,678 |             | 161,015,678   |
| その他の積立金         |             |             |               |
| 次期繰越活動増減差額      | △48,701,623 | 32,943,528  | △15,758,095   |
| (うち当期活動増減差額)    | △44,205,496 | 32,943,528  | △11,261,968   |
| 純資産の部合計         | 333,569,839 | 32,943,528  | 366,513,367   |
| 負債及び純資産の部合計     | 948,794,995 | 137,943,528 | 1,086,738,523 |

## 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

| 勘定科目            | 内部取引消去 | 法人合計          |  |
|-----------------|--------|---------------|--|
| 流動資産            |        | 98,430,429    |  |
| 現金預金            |        | 58,710,583    |  |
| 事業未収金           |        | 39,528,722    |  |
| 未収金             |        | 8,548         |  |
| 立替金             |        | 132,576       |  |
| 仮払金             |        | 50,000        |  |
| 固定資産            |        | 988,308,094   |  |
| 基本財産            |        | 847,014,672   |  |
| 土地              |        | 161,255,784   |  |
| 建物              |        | 685,758,888   |  |
| その他の固定資産        |        | 141,293,422   |  |
| 建物              |        | 118,251,574   |  |
| 構築物             |        | 4,613,014     |  |
| 機械及び装置          |        | 7,646,941     |  |
| 車輛運搬具           |        | 1,222,136     |  |
| 器具及び備品          |        | 8,436,557     |  |
| ソフトウェア          |        | 1,123,200     |  |
| 資産の部合計          |        | 1,086,738,523 |  |
| 流動負債            |        | 44,055,156    |  |
| 事業未払金           |        | 18,630,964    |  |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 |        | 23,830,000    |  |
| 職員預り金           |        | 1,454,349     |  |
| 仮受金             |        | 139,843       |  |
| 固定負債            |        | 676,170,000   |  |
| 設備資金借入金         |        | 676,170,000   |  |
| 負債の部合計          |        | 720,225,156   |  |
| 基本金             |        | 221,255,784   |  |
| 第1号基本金          |        | 221,255,784   |  |
| 国庫補助金等特別積立金     |        | 161,015,678   |  |
| その他の積立金         |        |               |  |
| 次期繰越活動増減差額      | 0      | △15,758,095   |  |
| (うち当期活動増減差額)    | 0      | △11,261,968   |  |
| 純資産の部合計         | 0      | 366,513,367   |  |
| 負債及び純資産の部合計     | 0      | 1,086,738,523 |  |

## 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

該当なし

## (2) 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、残存価格を零とする定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

該当なし

## 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

該当なし

## 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。

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

## (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

## (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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

)

当法人では、社会福祉事業における拠点区分が一つであるため作成していない。

## (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、公益事業区分を設けていないため作成していない。

## (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、収益事業における拠点区分が一つであるため作成していない。

## (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

## ア かもいけ拠点(社会福祉事業)

法人本部

特別養護老人ホーム かもいけ

## イ かもいけ拠点(収益事業)

不動産賃貸事業

## 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      | 161,255,784 | 0     | 0          | 161,255,784 |
| 建物      | 711,853,444 | 0     | 26,094,556 | 685,758,888 |
| 合計      | 873,109,228 | 0     | 26,094,556 | 847,014,672 |

## 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) | 161,255,784円 |
| 建物(基本財産) | 685,758,888円 |
| 建物       | 118,251,574円 |

計 965,266,246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) | 700,000,000円 |
|-----------------------|--------------|

計 700,000,000円

## 9. 有形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   | 711,853,444 | 26,094,556 | 685,758,888 |

|          |             |            |             |
|----------|-------------|------------|-------------|
| 小計       | 711,853,444 | 26,094,556 | 685,758,888 |
| その他の固定資産 |             |            |             |
| 建物       | 122,657,949 | 4,406,375  | 118,251,574 |
| 構築物      | 5,043,447   | 430,433    | 4,613,014   |
| 機械及び装置   | 9,180,000   | 1,533,059  | 7,646,941   |
| 車輛運搬具    | 1,275,272   | 53,136     | 1,222,136   |
| 器具及び備品   | 9,798,732   | 1,362,175  | 8,436,557   |
| 小計       | 147,955,400 | 7,785,178  | 140,170,222 |
| 合計       | 859,808,844 | 33,879,734 | 825,929,110 |

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。

(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 | 39,528,722 | 0             | 39,528,722 |
| 未収金   | 8,548      | 0             | 8,548      |
| 合計    | 39,537,270 | 0             | 39,537,270 |

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

## 借入金明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈風会

(単位: 円)

| 区分        | 借入先                | 拠点区分           | 期首残高①       | 当期借入金②      | 当期償還額③                      | 差引期末残高<br>④=①+②-③<br>(うち1年以内償還予定額) (う) | 元金償還<br>補助金                 | 利率<br>%   | 支払利息    |           | 返済<br>期限 | 使 途  | 担保資産     |               |             |             |
|-----------|--------------------|----------------|-------------|-------------|-----------------------------|--|-----------------------------|-----------|---------|-----------|----------|------|----------|---------------|-------------|-------------|
|           |                    |                |             |             |                             |  |                             |           | 当期支出額   | 利息補助金収入   |          |      | 種類       | 地番または内容       | 帳簿価額        |             |
| 設備資金借入金   | 鹿児島銀行/<br>本店       | 社会福祉事<br>業かもいけ | 162,864,000 |             | 162,864,000                 | 0                                      |                             |           | 105,406 |           |          | 設備資金 |          |               |             |             |
|           | 西日本シティ銀<br>行/鹿児島支店 | 社会福祉事<br>業かもいけ | 163,000,000 |             | 163,000,000                 | 0                                      |                             |           | 48,095  |           |          | 設備資金 |          |               |             |             |
|           | 鹿児島銀行/<br>本店       | 社会福祉事<br>業かもいけ |             | 297,500,000 |                             | 297,500,000<br>(10,336,000)            |                             | 0.33      | 837,011 |           | 20年      | 設備資金 | 土地<br>建物 | 東郡元町11<br>番6号 | 847,014,672 |             |
|           | 西日本シティ銀<br>行/鹿児島支店 | 社会福祉事<br>業かもいけ |             | 297,500,000 |                             | 297,500,000<br>(9,919,500)             |                             | 0.3264    | 895,067 |           | 20年      | 設備資金 |          |               |             |             |
|           | 鹿児島銀行/<br>本店       | 収益事業<br>かもいけ   |             | 52,500,000  |                             | 52,500,000<br>(1,824,000)              |                             | 0.33      | 143,454 |           | 20年      | 設備資金 | 建物       | 東郡元町11<br>番6号 | 118,251,574 |             |
|           | 西日本シティ銀<br>行/鹿児島支店 | 収益事業<br>かもいけ   |             | 52,500,000  |                             | 52,500,000<br>(1,750,500)              |                             | 0.3264    | 164,456 |           | 20年      | 設備資金 |          |               |             |             |
|           | 計                  |                |             | 325,864,000 | 700,000,000                 | 325,864,000                            | 700,000,000<br>(23,830,000) | 0         |         | 2,193,489 | 0        |      |          |               |             | 965,266,246 |
| 長期運営資金借入金 | 該当なし               |                |             |             |                             | 0                                      |                             |           |         |           |          |      |          |               |             |             |
|           |                    |                |             |             |                             | ( )                                    |                             |           |         |           |          |      |          |               |             |             |
|           | 計                  |                | 0           | 0           | 0                           | 0                                      | 0                           |           | 0       | 0         |          |      |          |               |             |             |
| 短期運営資金借入金 | 該当なし               |                |             |             |                             |  |                             |           |         |           |          |      |          |               |             |             |
|           |                    |                |             |             |                             |  |                             |           |         |           |          |      |          |               |             |             |
|           | 計                  |                | 0           | 0           | 0                           |  | 0                           |           | 0       | 0         |          |      |          |               |             |             |
| 役員等長期借入金  | 該当なし               |                |             |             |                             | 0                                      |                             |           |         |           |          |      |          |               |             |             |
|           |                    |                |             |             |                             | ( )                                    |                             |           |         |           |          |      |          |               |             |             |
|           | 計                  |                | 0           | 0           | 0                           |  | 0                           |           | 0       | 0         |          |      |          |               |             |             |
| 合 計       |                    | 325,864,000    | 700,000,000 | 325,864,000 | 700,000,000<br>(23,830,000) | 0                                      |                             | 2,193,489 | 0       |           |          |      |          |               |             |             |

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。



## 基本金明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈風会

(単位：円)

| 区分並びに繰入れ及び<br>取崩しの事由 | 合 計         | 各拠点区分ごとの内訳     |   |   |   |
|----------------------|-------------|----------------|---|---|---|
|                      |             | 社会福祉事業<br>かもいけ |   |   |   |
| 前年度末残高               | 221,255,784 | 221,255,784    | 0 | 0 | 0 |
| 第一号基本金               | 221,255,784 | 221,255,784    |   |   |   |
| 第二号基本金               | 0           |                |   |   |   |
| 第三号基本金               | 0           |                |   |   |   |
| 第一号基本金<br>当期組入額      | 0           | 0              |   |   |   |
| 計                    | 0           | 0              | 0 | 0 | 0 |
| 当期取崩額                | 0           |                |   |   |   |
| 計                    | 0           |                |   |   |   |
| 第二号基本金<br>当期組入額      | 0           |                |   |   |   |
| 計                    | 0           | 0              | 0 | 0 | 0 |
| 当期取崩額                | 0           |                |   |   |   |
| 計                    | 0           |                |   |   |   |
| 第三号基本金<br>当期組入額      | 0           | 0              |   |   |   |
| 計                    | 0           | 0              | 0 | 0 | 0 |
| 当期取崩額(項目誤りのため)       | 0           |                |   |   |   |
| 計                    | 0           | 0              |   |   |   |
| 当期末残高                | 221,255,784 | 221,255,784    | 0 | 0 | 0 |
| 第一号基本金               | 221,255,784 | 221,255,784    | 0 | 0 | 0 |
| 第二号基本金               | 0           | 0              | 0 | 0 | 0 |
| 第三号基本金               | 0           | 0              | 0 | 0 | 0 |

(注) 1. 「区分並びに繰入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、注解(注12) (1)に規定する基本金をいう。
- ②第二号基本金とは、注解(注12) (2)に規定する基本金をいう。
- ③第三号基本金とは、注解(注12) (3)に規定する基本金をいう。

3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。



## かもいけ拠点拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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  | 施設介護料収入      | 131,071,000 | 133,408,077 | △2,337,077 |    |
|            | 介護報酬収入       | 115,979,400 | 118,606,043 | △2,626,643 |    |
|            | 利用者負担金収入(公費) | 150,000     | 61,979      | 88,021     |    |
|            | 介護保険事業収入     | 173,911,000 | 180,841,996 | △6,930,996 |    |
|            | 利用者負担金収入(一般) | 14,941,600  | 14,740,055  | 201,545    |    |
|            | 居宅介護料収入      |             | 56,160      | △56,160    |    |
|            | (介護報酬収入)     |             | 50,544      | △50,544    |    |
|            | 介護報酬収入       |             | 50,544      | △50,544    |    |
|            | (利用者負担金収入)   |             | 5,616       | △5,616     |    |
|            | 介護負担金収入(一般)  |             | 5,616       | △5,616     |    |
|            | 利用者等利用料収入    | 42,840,000  | 47,047,650  | △4,207,650 |    |
|            | 食費収入(公費)     | 200,000     | 200,100     | △100       |    |
|            | 食費収入(一般)     | 12,148,000  | 13,476,850  | △1,328,850 |    |
|            | 食費収入(特定)     | 4,300,000   | 5,076,510   | △776,510   |    |
|            | 居住費収入(公費)    | 30,000      | 25,420      | 4,580      |    |
|            | 居住費収入(一般)    | 21,762,000  | 23,136,410  | △1,374,410 |    |
|            | 居住費収入(特定)    | 4,400,000   | 5,132,360   | △732,360   |    |
|            | その他の事業収入     |             | 362,140     | △362,140   |    |
|            | その他の事業収入     |             | 362,140     | △362,140   |    |
|            | (保険等査定減)     |             | △32,031     | 32,031     |    |
| 受取利息配当金収入  | 600          | 415         | 185         |            |    |
| その他の収入     | 450,000      | 435,201     | 14,799      |            |    |
| 利用者等外給食費収入 | 150,000      | 166,100     | △16,100     |            |    |
| 雑収入        | 300,000      | 269,101     | 30,899      |            |    |
| 雑収入        | 300,000      | 269,101     | 30,899      |            |    |
| 事業活動収入計(1) | 174,361,600  | 181,277,612 | △6,916,012  |            |    |
| 事業活動による支出  | 人件費支出        | 124,460,840 | 123,675,991 | 784,849    |    |
|            | 役員報酬支出       | 215,000     | 209,104     | 5,896      |    |
|            | 職員給料支出       | 94,667,252  | 94,632,013  | 35,239     |    |
|            | 職員賞与支出       | 8,504,096   | 8,296,046   | 208,050    |    |
|            | 非常勤職員給与支出    | 1,200,000   | 1,146,780   | 53,220     |    |
|            | 派遣職員費支出      | 5,000,000   | 4,862,767   | 137,233    |    |
|            | 法定福利費支出      | 14,874,492  | 14,529,281  | 345,211    |    |
|            | 事業費支出        | 23,547,864  | 23,182,871  | 364,993    |    |
|            | 給食費支出        | 9,500,000   | 9,416,156   | 83,844     |    |
|            | 介護用品費支出      | 3,000,000   | 2,967,324   | 32,676     |    |
|            | 医薬品費支出       | 20,000      | 9,660       | 10,340     |    |
|            | 診療・療養等材料費支出  | 3,000       | 2,160       | 840        |    |
|            | 保健衛生費支出      | 100,000     | 13,917      | 86,083     |    |
|            | 医療費支出        | 70,000      | 60,404      | 9,596      |    |
|            | 教養娯楽費支出      | 34,000      | 33,448      | 552        |    |
|            | 日用品費支出       | 50,000      | 15,829      | 34,171     |    |
|            | 水道光熱費支出      | 4,500,000   | 4,462,179   | 37,821     |    |
|            | 消耗器具備品費支出    | 2,520,864   | 2,493,073   | 27,791     |    |
|            | 保険料支出        | 750,000     | 720,094     | 29,906     |    |
|            | 賃借料支出        | 3,000,000   | 2,988,627   | 11,373     |    |
|            | 事務費支出        | 38,375,343  | 31,533,040  | 6,842,303  |    |
|            | 福利厚生費支出      | 700,000     | 523,600     | 176,400    |    |
|            | 旅費交通費支出      | 100,000     | 48,186      | 51,814     |    |
|            | 研修研究費支出      | 350,000     | 321,820     | 28,180     |    |
|            | 事務消耗品費支出     | 470,000     | 469,948     | 52         |    |
|            | 印刷製本費支出      | 100,000     | 9,900       | 90,100     |    |
|            | 水道光熱費支出      | 354,943     | 154,943     | 200,000    |    |
| 燃料費支出      | 70,000       |             | 70,000      |            |    |
| 修繕費支出      | 5,000        | 3,888       | 1,112       |            |    |
| 通信運搬費支出    | 320,000      | 249,658     | 70,342      |            |    |

## かもいけ拠点拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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                       | 会議費支出         | 50,000       | 2,995        | 47,005       |    |
|                                 | 広報費支出         | 132,400      | 32,400       | 100,000      |    |
|                                 | 業務委託費支出       | 26,535,000   | 21,501,218   | 5,033,782    |    |
|                                 | 検査委託費支出       | 35,000       | 32,400       | 2,600        |    |
|                                 | 給食委託費支出       | 14,000,000   | 13,910,400   | 89,600       |    |
|                                 | 清掃委託費支出       | 5,700,000    | 5,666,561    | 33,439       |    |
|                                 | 保守委託費支出       | 200,000      | 0            | 200,000      |    |
|                                 | その他の委託費支出     | 6,600,000    | 1,891,857    | 4,708,143    |    |
|                                 | 手数料支出         | 630,000      | 593,946      | 36,054       |    |
|                                 | 保険料支出         | 250,000      | 207,560      | 42,440       |    |
|                                 | 土地・建物賃借料支出    | 2,800,000    | 2,786,400    | 13,600       |    |
|                                 | 租税公課支出        | 3,900,000    | 3,134,040    | 765,960      |    |
|                                 | 保守料支出         | 1,100,000    | 1,094,610    | 5,390        |    |
|                                 | 渉外費支出         | 110,000      | 79,266       | 30,734       |    |
|                                 | 諸会費支出         | 258,000      | 210,000      | 48,000       |    |
|                                 | 雑支出           | 140,000      | 108,662      | 31,338       |    |
|                                 | 雑支出           | 140,000      | 108,662      | 31,338       |    |
|                                 | 利用者負担軽減額      | 800,000      | 791,380      | 8,620        |    |
|                                 | 支払利息支出        | 1,932,891    | 1,885,579    | 47,312       |    |
|                                 | その他の支出        | 1,800,000    | 1,694,215    | 105,785      |    |
| 利用者等外給食費支出                      | 700,000       | 634,479      | 65,521       |              |    |
| 雑支出                             | 1,100,000     | 1,059,736    | 40,264       |              |    |
| 雑支出                             | 1,100,000     | 1,059,736    | 40,264       |              |    |
| 事業活動支出計(2)                      | 190,916,938   | 182,763,076  | 8,153,862    |              |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △16,555,338   | △1,485,464   | △15,069,874  |              |    |
| 施設整備等による収支                      | 設備資金借入金収入     | 700,000,000  | 700,000,000  | 0            |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)   | 700,000,000  | 700,000,000  | 0            |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出 | 325,864,000  | 325,864,000  | 0            |    |
|                                 | 固定資産取得支出      | 1,013,000    | 1,389,104    | △376,104     |    |
|                                 | 車輛運搬具取得支出     | 813,000      | 1,275,272    | △462,272     |    |
| 器具及び備品取得支出                      | 200,000       | 113,832      | 86,168       |              |    |
| 施設整備等支出計(5)                     | 326,877,000   | 327,253,104  | △376,104     |              |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 373,123,000   | 372,746,896  | 376,104      |              |    |
| その他の活動による収支                     | 事業区分間繰入金収入    | 130,000      | 106,999,032  | △106,869,032 |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)  | 130,000      | 106,999,032  | △106,869,032 |    |
|                                 | 積立資産支出        | 1,800,000    |              | 1,800,000    |    |
|                                 | 退職給付引当資産支出    | 1,800,000    |              | 1,800,000    |    |
|                                 | 事業区分間繰入金支出    | 2,000,000    | 110,908,458  | △108,908,458 |    |
| その他の活動支出計(8)                    | 3,800,000     | 110,908,458  | △107,108,458 |              |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △3,670,000    | △3,909,426   | 239,426      |              |    |
| 予備費支出(10)                       | 3,000,000     | —            | 3,000,000    |              |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 349,897,662   | 367,352,006  | △17,454,344  |              |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | △308,838,687  | △308,838,687 | 0            |              |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 41,058,975    | 58,513,319   | △17,454,344  |              |    |

## かもいけ拠点拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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             | 180,841,996        |             | 180,841,996        |
|            | 施設介護料収益              | 133,408,077        |             | 133,408,077        |
|            | 介護報酬収益               | 118,606,043        |             | 118,606,043        |
|            | 利用者負担金収益(公費)         | 61,979             |             | 61,979             |
|            | 利用者負担金収益(一般)         | 14,740,055         |             | 14,740,055         |
|            | 居宅介護料収益              | 56,160             |             | 56,160             |
|            | (介護報酬収益)             | 50,544             |             | 50,544             |
|            | 介護報酬収益               | 50,544             |             | 50,544             |
|            | (利用者負担金収益)           | 5,616              |             | 5,616              |
|            | 介護負担金収益(一般)          | 5,616              |             | 5,616              |
|            | 利用者等利用料収益            | 47,047,650         |             | 47,047,650         |
|            | 食費収益(公費)             | 200,100            |             | 200,100            |
|            | 食費収益(一般)             | 13,476,850         |             | 13,476,850         |
|            | 食費収益(特定)             | 5,076,510          |             | 5,076,510          |
|            | 居住費収益(公費)            | 25,420             |             | 25,420             |
|            | 居住費収益(一般)            | 23,136,410         |             | 23,136,410         |
|            | 居住費収益(特定)            | 5,132,360          |             | 5,132,360          |
|            | その他の事業収益             | 362,140            |             | 362,140            |
|            | その他の事業収益<br>(保険等査定減) | 362,140<br>△32,031 |             | 362,140<br>△32,031 |
|            | サービス活動収益計(1)         |                    | 180,841,996 |                    |
| サービス活動増減の部 | 人件費                  | 123,675,991        | 2,389,466   | 121,286,525        |
|            | 役員報酬                 | 209,104            | 379,978     | △170,874           |
|            | 職員給料                 | 94,632,013         | 1,533,496   | 93,098,517         |
|            | 職員賞与                 | 8,296,046          |             | 8,296,046          |
|            | 非常勤職員給与              | 1,146,780          |             | 1,146,780          |
|            | 派遣職員費                | 4,862,767          |             | 4,862,767          |
|            | 法定福利費                | 14,529,281         | 475,992     | 14,053,289         |
|            | 事業費                  | 23,182,871         | 10,178,271  | 13,004,600         |
|            | 給食費                  | 9,416,156          |             | 9,416,156          |
|            | 介護用品費                | 2,967,324          |             | 2,967,324          |
|            | 医薬品費                 | 9,660              |             | 9,660              |
|            | 診療・療養等材料費            | 2,160              |             | 2,160              |
|            | 保健衛生費                | 13,917             |             | 13,917             |
|            | 医療費                  | 60,404             |             | 60,404             |
|            | 教養娯楽費                | 33,448             |             | 33,448             |
|            | 日用品費                 | 15,829             |             | 15,829             |
|            | 水道光熱費                | 4,462,179          |             | 4,462,179          |
|            | 消耗器具備品費              | 2,493,073          | 10,178,271  | △7,685,198         |
|            | 保険料                  | 720,094            |             | 720,094            |
|            | 賃借料                  | 2,988,627          |             | 2,988,627          |
|            | 事務費                  | 31,533,040         | 2,833,448   | 28,699,592         |
|            | 福利厚生費                | 523,600            |             | 523,600            |
|            | 職員被服費                |                    | 116,640     | △116,640           |
|            | 旅費交通費                | 48,186             | 1,440       | 46,746             |
|            | 研修研究費                | 321,820            | 0           | 321,820            |
|            | 事務消耗品費               | 469,948            | 30,073      | 439,875            |
|            | 印刷製本費                | 9,900              | 900         | 9,000              |
|            | 水道光熱費                | 154,943            |             | 154,943            |
|            | 修繕費                  | 3,888              |             | 3,888              |
|            | 通信運搬費                | 249,658            | 54,313      | 195,345            |
|            | 会議費                  | 2,995              | 1,248       | 1,747              |
|            | 広報費                  | 32,400             | 402,300     | △369,900           |
|            | 業務委託費                | 21,501,218         | 611,760     | 20,889,458         |
|            | 検査委託費                | 32,400             |             | 32,400             |
|            | 給食委託費                | 13,910,400         |             | 13,910,400         |
|            | 費用                   |                    |             |                    |

かもいけ拠点拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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             | 費用                                 |             |             |              |
|                        | 清掃委託費                              | 5,666,561   |             | 5,666,561    |
|                        | その他の委託費                            | 1,891,857   | 611,760     | 1,280,097    |
|                        | 手数料                                | 593,946     | 1,399,834   | △805,888     |
|                        | 保険料                                | 207,560     |             | 207,560      |
|                        | 土地・建物賃借料                           | 2,786,400   |             | 2,786,400    |
|                        | 租税公課                               | 3,134,040   | 194,940     | 2,939,100    |
|                        | 保守料                                | 1,094,610   |             | 1,094,610    |
|                        | 渉外費                                | 79,266      | 20,000      | 59,266       |
|                        | 諸会費                                | 210,000     |             | 210,000      |
|                        | 雑費                                 | 108,662     |             | 108,662      |
|                        | 雑費                                 | 108,662     |             | 108,662      |
|                        | 利用者負担軽減額                           | 791,380     |             | 791,380      |
|                        | 減価償却費                              | 29,754,159  |             | 29,754,159   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額         | △8,601,502                         |             | △8,601,502  |              |
| サービス活動費用計(2)           | 200,335,939                        | 15,401,185  | 184,934,754 |              |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | △19,493,943                        | △15,401,185 | △4,092,758  |              |
| サービス活動外増減の部            | 収益                                 |             |             |              |
|                        | 受取利息配当金収益                          | 415         | 304         | 111          |
|                        | その他のサービス活動外収益                      | 435,201     |             | 435,201      |
|                        | 利用者等外給食収益                          | 166,100     |             | 166,100      |
|                        | 雑収益                                | 269,101     |             | 269,101      |
|                        | 雑収益                                | 269,101     |             | 269,101      |
|                        | サービス活動外収益計(4)                      | 435,616     | 304         | 435,312      |
|                        | 費用                                 |             |             |              |
|                        | 支払利息                               | 1,885,579   | 364,740     | 1,520,839    |
|                        | その他のサービス活動外費用                      | 1,694,215   |             | 1,694,215    |
| 利用者等外給食費               | 634,479                            |             | 634,479     |              |
| 雑損失                    | 1,059,736                          |             | 1,059,736   |              |
| 雑損失                    | 1,059,736                          |             | 1,059,736   |              |
| サービス活動外費用計(5)          | 3,579,794                          | 364,740     | 3,215,054   |              |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △3,144,178                         | △364,436    | △2,779,742  |              |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | △22,638,121                        | △15,765,621 | △6,872,500  |              |
| 特別増減の部                 | 収益                                 |             |             |              |
|                        | 施設整備等補助金収益                         |             | 181,050,000 | △181,050,000 |
|                        | 施設整備等補助金収益                         |             | 181,050,000 | △181,050,000 |
|                        | 事業区分間繰入金収益                         | 106,999,032 |             | 106,999,032  |
|                        | 特別収益計(8)                           | 106,999,032 | 181,050,000 | △74,050,968  |
|                        | 費用                                 |             |             |              |
|                        | 国庫補助金等特別積立金積立額                     |             | 169,617,180 | △169,617,180 |
| 事業区分間繰入金費用             | 5,908,458                          |             | 5,908,458   |              |
| 事業区分間固定資産移管費用          | 122,657,949                        |             | 122,657,949 |              |
| 特別費用計(9)               | 128,566,407                        | 169,617,180 | △41,050,773 |              |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | △21,567,375                        | 11,432,820  | △33,000,195 |              |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | △44,205,496                        | △4,332,801  | △39,872,695 |              |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | △4,496,127  | △163,326    | △4,332,801   |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | △48,701,623 | △4,496,127  | △44,205,496  |
|                        | 基本金取崩額(14)                         |             |             |              |
|                        | その他の積立金取崩額(15)                     |             |             |              |
|                        | 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) | △48,701,623 | △4,496,127  | △44,205,496  |

## かもいけ拠点拠点区分 貸借対照表

平成31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     | 78,738,475  | 219,990,127   | △141,251,652 | 流動負債            | 40,480,656  | 854,692,814   | △814,212,158 |
| 現金預金     | 46,227,177  | 38,781,722    | 7,445,455    | 事業未払金           | 18,630,964  |               | 18,630,964   |
| 事業未収金    | 32,328,722  |               | 32,328,722   | その他の未払金         | 0           | 528,800,874   | △528,800,874 |
| 未収補助金    | 0           | 181,050,000   | △181,050,000 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 20,255,500  | 325,864,000   | △305,608,500 |
| 立替金      | 132,576     | 83,405        | 49,171       | 預り金             | 0           | 27,940        | △27,940      |
| 仮払金      | 50,000      | 75,000        | △25,000      | 職員預り金           | 1,454,349   |               | 1,454,349    |
|          |             |               |              | 仮受金             | 139,843     | 0             | 139,843      |
| 固定資産     | 870,056,520 | 1,021,079,524 | △151,023,004 | 固定負債            | 574,744,500 |               | 574,744,500  |
| 基本財産     | 847,014,672 | 873,109,228   | △26,094,556  | 設備資金借入金         | 574,744,500 |               | 574,744,500  |
| 土地       | 161,255,784 | 161,255,784   | 0            | 負債の部合計          | 615,225,156 | 854,692,814   | △239,467,658 |
| 建物       | 685,758,888 | 711,853,444   | △26,094,556  | 純資産の部           |             |               |              |
| その他の固定資産 | 23,041,848  | 147,970,296   | △124,928,448 | 基本金             | 221,255,784 | 221,255,784   | 0            |
| 建物       | 0           | 122,657,949   | △122,657,949 | 第1号基本金          | 221,255,784 | 221,255,784   | 0            |
| 構築物      | 4,613,014   | 5,043,447     | △430,433     | 国庫補助金等特別積立金     | 161,015,678 | 169,617,180   | △8,601,502   |
| 機械及び装置   | 7,646,941   | 9,180,000     | △1,533,059   | その他の積立金         |             |               |              |
| 車輛運搬具    | 1,222,136   |               | 1,222,136    | 次期繰越活動増減差額      | △48,701,623 | △4,496,127    | △44,205,496  |
| 器具及び備品   | 8,436,557   | 9,684,900     | △1,248,343   | (うち当期活動増減差額)    | △44,205,496 | △4,332,801    | △39,872,695  |
| ソフトウェア   | 1,123,200   | 1,404,000     | △280,800     | 純資産の部合計         | 333,569,839 | 386,376,837   | △52,806,998  |
| 資産の部合計   | 948,794,995 | 1,241,069,651 | △292,274,656 | 負債及び純資産の部合計     | 948,794,995 | 1,241,069,651 | △292,274,656 |

## 計算書類に対する注記（かもいけ拠点拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

## (2) 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、残存価格を零とする定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

該当なし

## 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

該当なし

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) かもいけ拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

法人本部

特別養護老人ホーム かもいけ

## 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       |
|---------|-------------|-------|------------|-------------|
| 土地      | 161,255,784 | 0     | 0          | 161,255,784 |
| 建物      | 711,853,444 | 0     | 26,094,556 | 685,758,888 |
| 合計      | 873,109,228 | 0     | 26,094,556 | 847,014,672 |

## 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。

|          |              |
|----------|--------------|
| 土地（基本財産） | 161,255,784円 |
| 建物（基本財産） | 685,758,888円 |

計 847,014,672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） | 595,000,000円 |
|-----------------------|--------------|

計 595,000,000円

## 8. 有形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       | 711,853,444 | 26,094,556 | 685,758,888 |
| 小計       | 711,853,444 | 26,094,556 | 685,758,888 |
| その他の固定資産 |             |            |             |
| 構築物      | 5,043,447   | 430,433    | 4,613,014   |
| 機械及び装置   | 9,180,000   | 1,533,059  | 7,646,941   |
| 車輛運搬具    | 1,275,272   | 53,136     | 1,222,136   |
| 器具及び備品   | 9,798,732   | 1,362,175  | 8,436,557   |
| 小計       | 25,297,451  | 3,378,803  | 21,918,648  |
| 合計       | 737,150,895 | 29,473,359 | 707,677,536 |

## 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

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 | 32,328,722 | 0             | 32,328,722 |

|    |            |   |            |
|----|------------|---|------------|
| 合計 | 32,328,722 | 0 | 32,328,722 |
|----|------------|---|------------|

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

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

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈風会

拠点区分 社会福祉事業

(単位：円)

| 資産の種類及び名称         | 期首帳簿価額(A)   |             | 当期増加額(B)  |            | 当期減価償却額(C) |            | 当期減少額(D) |            | 期末帳簿価額<br>(E=A+B-C-D) |             | 減価償却累計額(F) |            | 期末取得原価(G=E+F) |             | 摘要 |
|-------------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|------------|----------|------------|-----------------------|-------------|------------|------------|---------------|-------------|----|
|                   |             | うち国庫補助金等の額  |           | うち国庫補助金等の額 |            | うち国庫補助金等の額 |          | うち国庫補助金等の額 |                       | うち国庫補助金等の額  |            | うち国庫補助金等の額 |               | うち国庫補助金等の額  |    |
| 基本財産（有形固定資産）      |             |             |           |            |            |            |          |            |                       |             |            |            |               |             |    |
| 建物                | 711,853,444 | 149,102,076 | 0         | 0          | 26,094,556 | 5,465,651  | 0        | 0          | 685,758,888           | 143,636,425 | 26,094,556 | 5,465,651  | 711,853,444   | 149,102,076 |    |
| 土地                | 161,255,784 | 0           | 0         | 0          | 0          | 0          | 0        | 0          | 161,255,784           | 0           | 0          | 0          | 161,255,784   | 0           |    |
| 基本財産合計            | 873,109,228 | 149,102,076 | 0         | 0          | 26,094,556 | 5,465,651  | 0        | 0          | 847,014,672           | 143,636,425 | 26,094,556 | 5,465,651  | 873,109,228   | 149,102,076 |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |             |             |           |            |            |            |          |            |                       |             |            |            |               |             |    |
| 構築物               | 5,043,447   | 897,924     | 0         | 0          | 430,433    | 76,633     | 0        | 0          | 4,613,014             | 821,291     | 430,433    | 76,633     | 5,043,447     | 897,924     |    |
| 機械及び装置            | 9,180,000   | 8,884,829   | 0         | 0          | 1,533,059  | 1,483,764  | 0        | 0          | 7,646,941             | 7,401,065   | 1,533,059  | 1,483,764  | 9,180,000     | 8,884,829   |    |
| 車両及び運搬具           | 0           | 0           | 1,275,272 | 0          | 53,136     | 0          | 0        | 0          | 1,222,136             | 0           | 53,136     | 0          | 1,275,272     | 0           |    |
| 器具及び備品            | 9,684,900   | 9,373,495   | 113,832   | 0          | 1,362,175  | 1,303,684  | 0        | 0          | 8,436,557             | 8,069,811   | 1,362,175  | 1,303,684  | 9,798,732     | 9,373,495   |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 23,908,347  | 19,156,248  | 1,389,104 | 0          | 3,378,803  | 2,864,081  | 0        | 0          | 21,918,648            | 16,292,167  | 3,378,803  | 2,864,081  | 25,297,451    | 19,156,248  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |             |             |           |            |            |            |          |            |                       |             |            |            |               |             |    |
| ソフトウェア            | 1,404,000   | 1,358,856   | 0         | 0          | 280,800    | 271,770    | 0        | 0          | 1,123,200             | 1,087,086   | 280,800    | 271,770    | 1,404,000     | 1,358,856   |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 1,404,000   | 1,358,856   | 0         | 0          | 280,800    | 271,770    | 0        | 0          | 1,123,200             | 1,087,086   | 280,800    | 271,770    | 1,404,000     | 1,358,856   |    |
| その他の固定資産計         | 25,312,347  | 20,515,104  | 1,389,104 | 0          | 3,659,603  | 3,135,851  | 0        | 0          | 23,041,848            | 17,379,253  | 3,659,603  | 3,135,851  | 26,701,451    | 20,515,104  |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 898,421,575 | 169,617,180 | 1,389,104 | 0          | 29,754,159 | 8,601,502  | 0        | 0          | 870,056,520           | 161,015,678 | 29,754,159 | 8,601,502  | 899,810,679   | 169,617,180 |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |             | 0           |           | 0          |            | 0          |          | 0          |                       | 0           |            |            |               |             |    |
| 差 引               | 898,421,575 | 169,617,180 | 1,389,104 | 0          | 29,754,159 | 8,601,502  | 0        | 0          | 870,056,520           | 161,015,678 |            |            |               |             |    |

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## かもいけ拠点拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈風会

(単位:円)

| 勘定科目       |                      | サービス区分    |                    |                    |
|------------|----------------------|-----------|--------------------|--------------------|
|            |                      | 本部        | 特養 かもいけ            | 合計                 |
| 収益         | 介護保険事業収益             |           | 180,841,996        | 180,841,996        |
|            | 施設介護料収益              |           | 133,408,077        | 133,408,077        |
|            | 介護報酬収益               |           | 118,606,043        | 118,606,043        |
|            | 利用者負担金収益(公費)         |           | 61,979             | 61,979             |
|            | 利用者負担金収益(一般)         |           | 14,740,055         | 14,740,055         |
|            | 居宅介護料収益              |           | 56,160             | 56,160             |
|            | (介護報酬収益)             |           | 50,544             | 50,544             |
|            | 介護報酬収益               |           | 50,544             | 50,544             |
|            | (利用者負担金収益)           |           | 5,616              | 5,616              |
|            | 介護負担金収益(一般)          |           | 5,616              | 5,616              |
|            | 利用者等利用料収益            |           | 47,047,650         | 47,047,650         |
|            | 食費収益(公費)             |           | 200,100            | 200,100            |
|            | 食費収益(一般)             |           | 13,476,850         | 13,476,850         |
|            | 食費収益(特定)             |           | 5,076,510          | 5,076,510          |
|            | 居住費収益(公費)            |           | 25,420             | 25,420             |
|            | 居住費収益(一般)            |           | 23,136,410         | 23,136,410         |
|            | 居住費収益(特定)            |           | 5,132,360          | 5,132,360          |
|            | その他の事業収益             |           | 362,140            | 362,140            |
|            | その他の事業収益<br>(保険等査定減) |           | 362,140<br>△32,031 | 362,140<br>△32,031 |
|            | サービス活動収益計(1)         |           |                    | 180,841,996        |
| サービス活動増減の部 | 人件費                  | 289,204   | 123,386,787        | 123,675,991        |
|            | 役員報酬                 | 209,104   |                    | 209,104            |
|            | 職員給料                 | 80,100    | 94,551,913         | 94,632,013         |
|            | 職員賞与                 |           | 8,296,046          | 8,296,046          |
|            | 非常勤職員給与              |           | 1,146,780          | 1,146,780          |
|            | 派遣職員費                |           | 4,862,767          | 4,862,767          |
|            | 法定福利費                |           | 14,529,281         | 14,529,281         |
|            | 事業費                  | 115,096   | 23,067,775         | 23,182,871         |
|            | 給食費                  |           | 9,416,156          | 9,416,156          |
|            | 介護用品費                |           | 2,967,324          | 2,967,324          |
|            | 医薬品費                 |           | 9,660              | 9,660              |
|            | 診療・療養等材料費            |           | 2,160              | 2,160              |
|            | 保健衛生費                |           | 13,917             | 13,917             |
|            | 医療費                  |           | 60,404             | 60,404             |
|            | 教養娯楽費                |           | 33,448             | 33,448             |
|            | 日用品費                 |           | 15,829             | 15,829             |
|            | 水道光熱費                |           | 4,462,179          | 4,462,179          |
|            | 消耗器具備品費              | 115,096   | 2,377,977          | 2,493,073          |
|            | 保険料                  |           | 720,094            | 720,094            |
|            | 賃借料                  |           | 2,988,627          | 2,988,627          |
|            | 事務費                  | 4,866,627 | 26,666,413         | 31,533,040         |
|            | 福利厚生費                |           | 523,600            | 523,600            |
|            | 旅費交通費                |           | 48,186             | 48,186             |
|            | 研修研究費                |           | 321,820            | 321,820            |
|            | 事務消耗品費               |           | 469,948            | 469,948            |
|            | 印刷製本費                |           | 9,900              | 9,900              |
|            | 水道光熱費                | 154,943   |                    | 154,943            |
|            | 修繕費                  |           | 3,888              | 3,888              |
|            | 通信運搬費                | 17,816    | 231,842            | 249,658            |
|            | 会議費                  |           | 2,995              | 2,995              |
|            | 広報費                  | 32,400    |                    | 32,400             |
|            | 業務委託費                | 781,077   | 20,720,141         | 21,501,218         |
| 検査委託費      |                      | 32,400    | 32,400             |                    |

## かもいけ拠点拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈風会

(単位:円)

| 勘定科目             |                      | 内部取引消去 | 拠点区分合計             |  |
|------------------|----------------------|--------|--------------------|--|
| 収益               | 介護保険事業収益             |        | 180,841,996        |  |
|                  | 施設介護料収益              |        | 133,408,077        |  |
|                  | 介護報酬収益               |        | 118,606,043        |  |
|                  | 利用者負担金収益(公費)         |        | 61,979             |  |
|                  | 利用者負担金収益(一般)         |        | 14,740,055         |  |
|                  | 居宅介護料収益              |        | 56,160             |  |
|                  | (介護報酬収益)             |        | 50,544             |  |
|                  | 介護報酬収益               |        | 50,544             |  |
|                  | (利用者負担金収益)           |        | 5,616              |  |
|                  | 介護負担金収益(一般)          |        | 5,616              |  |
|                  | 利用者等利用料収益            |        | 47,047,650         |  |
|                  | 食費収益(公費)             |        | 200,100            |  |
|                  | 食費収益(一般)             |        | 13,476,850         |  |
|                  | 食費収益(特定)             |        | 5,076,510          |  |
|                  | 居住費収益(公費)            |        | 25,420             |  |
|                  | 居住費収益(一般)            |        | 23,136,410         |  |
|                  | 居住費収益(特定)            |        | 5,132,360          |  |
|                  | その他の事業収益             |        | 362,140            |  |
|                  | その他の事業収益<br>(保険等査定減) |        | 362,140<br>△32,031 |  |
| サービス活動収益計(1)     |                      |        | 180,841,996        |  |
| サービス活動増減の部<br>費用 | 人件費                  |        | 123,675,991        |  |
|                  | 役員報酬                 |        | 209,104            |  |
|                  | 職員給料                 |        | 94,632,013         |  |
|                  | 職員賞与                 |        | 8,296,046          |  |
|                  | 非常勤職員給与              |        | 1,146,780          |  |
|                  | 派遣職員費                |        | 4,862,767          |  |
|                  | 法定福利費                |        | 14,529,281         |  |
|                  | 事業費                  |        | 23,182,871         |  |
|                  | 給食費                  |        | 9,416,156          |  |
|                  | 介護用品費                |        | 2,967,324          |  |
|                  | 医薬品費                 |        | 9,660              |  |
|                  | 診療・療養等材料費            |        | 2,160              |  |
|                  | 保健衛生費                |        | 13,917             |  |
|                  | 医療費                  |        | 60,404             |  |
|                  | 教養娯楽費                |        | 33,448             |  |
|                  | 日用品費                 |        | 15,829             |  |
|                  | 水道光熱費                |        | 4,462,179          |  |
|                  | 消耗器具備品費              |        | 2,493,073          |  |
|                  | 保険料                  |        | 720,094            |  |
|                  | 賃借料                  |        | 2,988,627          |  |
|                  | 事務費                  |        | 31,533,040         |  |
|                  | 福利厚生費                |        | 523,600            |  |
|                  | 旅費交通費                |        | 48,186             |  |
|                  | 研修研究費                |        | 321,820            |  |
|                  | 事務消耗品費               |        | 469,948            |  |
|                  | 印刷製本費                |        | 9,900              |  |
|                  | 水道光熱費                |        | 154,943            |  |
|                  | 修繕費                  |        | 3,888              |  |
|                  | 通信運搬費                |        | 249,658            |  |
|                  | 会議費                  |        | 2,995              |  |
|                  | 広報費                  |        | 32,400             |  |
|                  | 業務委託費                |        | 21,501,218         |  |
|                  | 検査委託費                |        | 32,400             |  |

## かもいけ拠点拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈風会

(単位:円)

| 勘定科目           |                        | サービス区分        |             | 合計          |         |
|----------------|------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|
|                |                        | 本部            | 特養 かもいけ     |             |         |
| サービス活動増減の部     | 費用                     |               |             |             |         |
|                | 給食委託費                  |               | 13,910,400  | 13,910,400  |         |
|                | 清掃委託費                  |               | 5,666,561   | 5,666,561   |         |
|                | その他の委託費                | 781,077       | 1,110,780   | 1,891,857   |         |
|                | 手数料                    | 530,352       | 63,594      | 593,946     |         |
|                | 保険料                    | 207,560       |             | 207,560     |         |
|                | 土地・建物賃借料               |               | 2,786,400   | 2,786,400   |         |
|                | 租税公課                   | 3,046,670     | 87,370      | 3,134,040   |         |
|                | 保守料                    |               | 1,094,610   | 1,094,610   |         |
|                | 渉外費                    | 640           | 78,626      | 79,266      |         |
|                | 諸会費                    | 8,000         | 202,000     | 210,000     |         |
|                | 雑費                     | 87,169        | 21,493      | 108,662     |         |
|                | 雑費                     | 87,169        | 21,493      | 108,662     |         |
|                | 利用者負担軽減額               |               | 791,380     | 791,380     |         |
|                | 減価償却費                  |               | 29,754,159  | 29,754,159  |         |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 |                        | △8,601,502    | △8,601,502  |             |         |
|                | サービス活動費用計(2)           | 5,270,927     | 195,065,012 | 200,335,939 |         |
|                | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | △5,270,927    | △14,223,016 | △19,493,943 |         |
| サービス活動外増減の部    | 収益                     |               |             |             |         |
|                | 受取利息配当金収益              | 371           | 44          | 415         |         |
|                | その他のサービス活動外収益          | 258,640       | 176,561     | 435,201     |         |
|                | 利用者等外給食収益              |               | 166,100     | 166,100     |         |
|                | 雑収益                    | 258,640       | 10,461      | 269,101     |         |
|                | 雑収益                    | 258,640       | 10,461      | 269,101     |         |
|                |                        | サービス活動外収益計(4) | 259,011     | 176,605     | 435,616 |
|                | 費用                     |               |             |             |         |
|                | 支払利息                   | 46,891        | 1,838,688   | 1,885,579   |         |
|                | その他のサービス活動外費用          |               | 1,694,215   | 1,694,215   |         |
| 利用者等外給食費       |                        | 634,479       | 634,479     |             |         |
| 雑損失            |                        | 1,059,736     | 1,059,736   |             |         |
| 雑損失            |                        | 1,059,736     | 1,059,736   |             |         |
|                | サービス活動外費用計(5)          | 46,891        | 3,532,903   | 3,579,794   |         |
|                | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 212,120       | △3,356,298  | △3,144,178  |         |
|                | 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | △5,058,807    | △17,579,314 | △22,638,121 |         |

## かもいけ拠点拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈風会

(単位:円)

| 勘定科目                   |               | 内部取引消去      | 拠点区分合計     |
|------------------------|---------------|-------------|------------|
| サービス活動増減の部             | 費用            |             |            |
|                        | 給食委託費         |             | 13,910,400 |
|                        | 清掃委託費         |             | 5,666,561  |
|                        | その他の委託費       |             | 1,891,857  |
|                        | 手数料           |             | 593,946    |
|                        | 保険料           |             | 207,560    |
|                        | 土地・建物賃借料      |             | 2,786,400  |
|                        | 租税公課          |             | 3,134,040  |
|                        | 保守料           |             | 1,094,610  |
|                        | 渉外費           |             | 79,266     |
|                        | 諸会費           |             | 210,000    |
|                        | 雑費            |             | 108,662    |
|                        | 雑費            |             | 108,662    |
|                        | 利用者負担軽減額      |             | 791,380    |
| 減価償却費                  |               | 29,754,159  |            |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額         |               | △8,601,502  |            |
| サービス活動費用計(2)           |               | 200,335,939 |            |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  |               | △19,493,943 |            |
| サービス活動外増減の部            | 収益            |             |            |
|                        | 受取利息配当金収益     |             | 415        |
|                        | その他のサービス活動外収益 |             | 435,201    |
|                        | 利用者等外給食収益     |             | 166,100    |
|                        | 雑収益           |             | 269,101    |
|                        | 雑収益           |             | 269,101    |
| サービス活動外収益計(4)          |               | 435,616     |            |
| サービス活動外増減の部            | 費用            |             |            |
|                        | 支払利息          |             | 1,885,579  |
|                        | その他のサービス活動外費用 |             | 1,694,215  |
|                        | 利用者等外給食費      |             | 634,479    |
|                        | 雑損失           |             | 1,059,736  |
|                        | 雑損失           |             | 1,059,736  |
| サービス活動外費用計(5)          |               | 3,579,794   |            |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) |               | △3,144,178  |            |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      |               | △22,638,121 |            |

## サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈風会

拠点区分 社会福祉事業 かもいけ拠点区分

(単位：円)

| サービス区分名 |     | 繰入金の財源(注) | 金額          | 使用目的等           |
|---------|-----|-----------|-------------|-----------------|
| 繰入元     | 繰入先 |           |             |                 |
| 特養かもいけ  | 本部  |           | 793,638,572 | 固定資産の移管及び借入金の移管 |
|         |     |           |             |                 |
|         |     |           |             |                 |
|         |     |           |             |                 |
|         |     |           |             |                 |

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰越金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## かもいけ拠点拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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           |             |              |              |    |
|                                 | 不動産賃貸事業収益    | 21,600,000  | 21,600,000   | 0            |    |
|                                 | 不動産賃貸事業収益    | 21,600,000  | 21,600,000   | 0            |    |
|                                 | 不動産賃貸事業収益    | 21,600,000  | 21,600,000   | 0            |    |
|                                 | 受取利息配当金収入    | 1,000       |              | 1,000        |    |
|                                 | その他の収入       | 100,000     | 80,639       | 19,361       |    |
|                                 | 雑収入          | 100,000     | 80,639       | 19,361       |    |
|                                 | 雑収入          | 100,000     | 80,639       | 19,361       |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)   | 21,701,000  | 21,680,639   | 20,361       |    |
|                                 | 支出           |             |              |              |    |
|                                 | 人件費支出        |             | 1,896,142    | △1,896,142   |    |
|                                 | 職員給料支出       |             | 1,790,207    | △1,790,207   |    |
|                                 | 職員賞与支出       |             | 105,935      | △105,935     |    |
|                                 | 事業費支出        | 150,000     | 127,076      | 22,924       |    |
|                                 | 保険料支出        | 150,000     | 127,076      | 22,924       |    |
| 事務費支出                           | 1,310,000    | 3,566,983   | △2,256,983   |              |    |
| 事務消耗品費支出                        | 50,000       | 11,745      | 38,255       |              |    |
| 水道光熱費支出                         |              | 1,542,606   | △1,542,606   |              |    |
| 業務委託費支出                         | 260,000      | 199,098     | 60,902       |              |    |
| 保守委託費支出                         | 10,000       | 3,078       | 6,922        |              |    |
| その他の委託費支出                       | 250,000      | 196,020     | 53,980       |              |    |
| 租税公課支出                          | 1,000,000    | 1,745,470   | △745,470     |              |    |
| 保守料支出                           |              | 68,064      | △68,064      |              |    |
| 支払利息支出                          | 350,000      | 307,910     | 42,090       |              |    |
| 事業活動支出計(2)                      | 1,810,000    | 5,898,111   | △4,088,111   |              |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 19,891,000   | 15,782,528  | 4,108,472    |              |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入           |             |              |              |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)  |             |              |              |    |
|                                 | 支出           |             |              |              |    |
| 施設整備等支出計(5)                     |              |             |              |              |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          |              |             |              |              |    |
| その他の活動による収支                     | 収入           |             |              |              |    |
|                                 | 事業区分間繰入金収入   | 1,870,000   | 110,909,426  | △109,039,426 |    |
|                                 | その他の活動収入計(7) | 1,870,000   | 110,909,426  | △109,039,426 |    |
|                                 | 支出           |             |              |              |    |
| 事業区分間繰入金支出                      |              | 107,000,000 | △107,000,000 |              |    |
| その他の活動支出計(8)                    |              | 107,000,000 | △107,000,000 |              |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 1,870,000    | 3,909,426   | △2,039,426   |              |    |
| 予備費支出(10)                       | 1,000,000    | —           | 1,000,000    |              |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 20,761,000   | 19,691,954  | 1,069,046    |              |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |              |             |              |              |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 20,761,000   | 19,691,954  | 1,069,046    |              |    |

かもいけ拠点拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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                                 |             |             |             |
|                        | 不動産賃貸事業収益                          | 21,600,000  |             | 21,600,000  |
|                        | 不動産賃貸事業収益                          | 21,600,000  |             | 21,600,000  |
|                        | 不動産賃貸事業収益                          | 21,600,000  |             | 21,600,000  |
|                        | サービス活動収益計(1)                       | 21,600,000  |             | 21,600,000  |
|                        | 費用                                 |             |             |             |
|                        | 人件費                                | 1,896,142   |             | 1,896,142   |
|                        | 職員給料                               | 1,790,207   |             | 1,790,207   |
|                        | 職員賞与                               | 105,935     |             | 105,935     |
|                        | 事業費                                | 127,076     |             | 127,076     |
|                        | 保険料                                | 127,076     |             | 127,076     |
|                        | 事務費                                | 3,566,983   |             | 3,566,983   |
|                        | 事務消耗品費                             | 11,745      |             | 11,745      |
|                        | 水道光熱費                              | 1,542,606   |             | 1,542,606   |
| 業務委託費                  | 199,098                            |             | 199,098     |             |
| 保守委託費                  | 3,078                              |             | 3,078       |             |
| その他の委託費                | 196,020                            |             | 196,020     |             |
| 租税公課                   | 1,745,470                          |             | 1,745,470   |             |
| 保守料                    | 68,064                             |             | 68,064      |             |
| 減価償却費                  | 4,406,375                          |             | 4,406,375   |             |
| サービス活動費用計(2)           | 9,996,576                          |             | 9,996,576   |             |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 11,603,424                         |             | 11,603,424  |             |
| サービス活動外増減の部            | 収益                                 |             |             |             |
|                        | その他のサービス活動外収益                      | 80,639      |             | 80,639      |
|                        | 雑収益                                | 80,639      |             | 80,639      |
|                        | 雑収益                                | 80,639      |             | 80,639      |
|                        | サービス活動外収益計(4)                      | 80,639      |             | 80,639      |
| 費用                     |                                    |             |             |             |
| 支払利息                   | 307,910                            |             | 307,910     |             |
| サービス活動外費用計(5)          | 307,910                            |             | 307,910     |             |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △227,271                           |             | △227,271    |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 11,376,153                         |             | 11,376,153  |             |
| 特別増減の部                 | 収益                                 |             |             |             |
|                        | 事業区分間繰入金収益                         | 5,909,426   |             | 5,909,426   |
|                        | 事業区分間固定資産移管収益                      | 122,657,949 |             | 122,657,949 |
|                        | 特別収益計(8)                           | 128,567,375 |             | 128,567,375 |
|                        | 費用                                 |             |             |             |
| 事業区分間繰入金費用             | 107,000,000                        |             | 107,000,000 |             |
| 特別費用計(9)               | 107,000,000                        |             | 107,000,000 |             |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | 21,567,375                         |             | 21,567,375  |             |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | 32,943,528                         |             | 32,943,528  |             |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     |             |             |             |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 32,943,528  |             | 32,943,528  |
|                        | 基本金取崩額(14)                         |             |             |             |
|                        | その他の積立金取崩額(15)                     |             |             |             |
|                        | 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) | 32,943,528  |             | 32,943,528  |

かもいけ拠点拠点区分 貸借対照表

平成31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     | 19,691,954  |      | 19,691,954  | 流動負債            | 3,574,500   |      | 3,574,500   |
| 現金預金     | 12,483,406  |      | 12,483,406  | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 3,574,500   |      | 3,574,500   |
| 事業未収金    | 7,200,000   |      | 7,200,000   |                 |             |      |             |
| 未収金      | 8,548       |      | 8,548       |                 |             |      |             |
| 固定資産     | 118,251,574 |      | 118,251,574 | 固定負債            | 101,425,500 |      | 101,425,500 |
| 基本財産     |             |      |             | 設備資金借入金         | 101,425,500 |      | 101,425,500 |
| その他の固定資産 | 118,251,574 |      | 118,251,574 | 負債の部合計          | 105,000,000 |      | 105,000,000 |
| 建物       | 118,251,574 |      | 118,251,574 | 純資産の部           |             |      |             |
|          |             |      |             | 基本金             |             |      |             |
|          |             |      |             | 国庫補助金等特別積立金     |             |      |             |
|          |             |      |             | その他の積立金         |             |      |             |
|          |             |      |             | 次期繰越活動増減差額      | 32,943,528  |      | 32,943,528  |
|          |             |      |             | (うち当期活動増減差額)    | 32,943,528  |      | 32,943,528  |
|          |             |      |             | 純資産の部合計         | 32,943,528  |      | 32,943,528  |
| 資産の部合計   | 137,943,528 |      | 137,943,528 | 負債及び純資産の部合計     | 137,943,528 |      | 137,943,528 |

## 計算書類に対する注記（かもいけ拠点拠点区分用）

1. 重要な会計方針  
該当なし

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  
該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分  
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。  
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。  
(1) かもいけ拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)  
(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略している。  
(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))  
不動産賃貸事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額  
該当なし

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  | 118,251,574円 |
| 計   | 118,251,574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。<br>設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） | 105,000,000円 |
| 計   | 105,000,000円 |

8. 有形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       |
|----------|-------------|-----------|-------------|
| その他の固定資産 |             |           |             |
| 建物       | 122,657,949 | 4,406,375 | 118,251,574 |
| 小計       | 122,657,949 | 4,406,375 | 118,251,574 |
| 合計       | 122,657,949 | 4,406,375 | 118,251,574 |

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  
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 | 7,200,000 | 0             | 7,200,000 |
| 未収金   | 8,548     | 0             | 8,548     |
| 合計    | 7,208,548 | 0             | 7,208,548 |

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

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



## かもいけ拠点拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈風会

(単位:円)

| 勘定科目          |                        | サービス区分        | 合計         | 内部取引消去     |  |
|---------------|------------------------|---------------|------------|------------|--|
|               |                        | 不動産賃貸事業       |            |            |  |
| サービス活動増減の部    | 収益                     | 不動産賃貸事業収益     | 21,600,000 | 21,600,000 |  |
|               |                        | 不動産賃貸事業収益     | 21,600,000 | 21,600,000 |  |
|               |                        | 不動産賃貸事業収益     | 21,600,000 | 21,600,000 |  |
|               |                        | サービス活動収益計(1)  | 21,600,000 | 21,600,000 |  |
|               | 費用                     | 人件費           | 1,896,142  | 1,896,142  |  |
|               |                        | 職員給料          | 1,790,207  | 1,790,207  |  |
|               |                        | 職員賞与          | 105,935    | 105,935    |  |
|               |                        | 事業費           | 127,076    | 127,076    |  |
|               |                        | 保険料           | 127,076    | 127,076    |  |
|               |                        | 事務費           | 3,566,983  | 3,566,983  |  |
|               |                        | 事務消耗品費        | 11,745     | 11,745     |  |
|               |                        | 水道光熱費         | 1,542,606  | 1,542,606  |  |
|               |                        | 業務委託費         | 199,098    | 199,098    |  |
| 保守委託費         |                        | 3,078         | 3,078      |            |  |
| その他の委託費       | 196,020                | 196,020       |            |            |  |
| 租税公課          | 1,745,470              | 1,745,470     |            |            |  |
| 保守料           | 68,064                 | 68,064        |            |            |  |
| 減価償却費         | 4,406,375              | 4,406,375     |            |            |  |
|               | サービス活動費用計(2)           | 9,996,576     | 9,996,576  |            |  |
|               | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 11,603,424    | 11,603,424 |            |  |
| サービス活動外増減の部   | 収益                     | その他のサービス活動外収益 | 80,639     | 80,639     |  |
|               |                        | 雑収益           | 80,639     | 80,639     |  |
|               |                        | 雑収益           | 80,639     | 80,639     |  |
|               |                        | サービス活動外収益計(4) | 80,639     | 80,639     |  |
|               | 費用                     | 支払利息          | 307,910    | 307,910    |  |
| サービス活動外費用計(5) |                        | 307,910       | 307,910    |            |  |
|               | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △227,271      | △227,271   |            |  |
|               | 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 11,376,153    | 11,376,153 |            |  |

## かもいけ拠点拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈風会

(単位:円)

| 勘定科目              |                        | 拠点区分合計     |  |  |
|-------------------|------------------------|------------|--|--|
| 収益                | 不動産賃貸事業収益              | 21,600,000 |  |  |
|                   | 不動産賃貸事業収益              | 21,600,000 |  |  |
|                   | 不動産賃貸事業収益              | 21,600,000 |  |  |
|                   | サービス活動収益計(1)           | 21,600,000 |  |  |
| サービス活動増減の部<br>費用  | 人件費                    | 1,896,142  |  |  |
|                   | 職員給料                   | 1,790,207  |  |  |
|                   | 職員賞与                   | 105,935    |  |  |
|                   | 事業費                    | 127,076    |  |  |
|                   | 保険料                    | 127,076    |  |  |
|                   | 事務費                    | 3,566,983  |  |  |
|                   | 事務消耗品費                 | 11,745     |  |  |
|                   | 水道光熱費                  | 1,542,606  |  |  |
|                   | 業務委託費                  | 199,098    |  |  |
|                   | 保守委託費                  | 3,078      |  |  |
|                   | その他の委託費                | 196,020    |  |  |
|                   | 租税公課                   | 1,745,470  |  |  |
|                   | 保守料                    | 68,064     |  |  |
| 減価償却費             | 4,406,375              |            |  |  |
|                   | サービス活動費用計(2)           | 9,996,576  |  |  |
|                   | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 11,603,424 |  |  |
| サービス活動外増減の部<br>収益 | その他のサービス活動外収益          | 80,639     |  |  |
|                   | 雑収益                    | 80,639     |  |  |
|                   | 雑収益                    | 80,639     |  |  |
|                   | サービス活動外収益計(4)          | 80,639     |  |  |
| サービス活動外増減の部<br>費用 | 支払利息                   | 307,910    |  |  |
|                   | サービス活動外費用計(5)          | 307,910    |  |  |
|                   | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △227,271   |  |  |
|                   | 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 11,376,153 |  |  |

財産目録  
平成31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>       |                       |        |  |             |            |               |
| <b>1 流動資産</b>       |                       |        |  |             |            |               |
| 現金預金                |                       |        |  |             |            | 58,710,583    |
| 現金                  |                       |        | 運転資金として                                      |             |            | 10,000        |
| 普通預金                | 鹿児島銀行/本店本部№3127593    |        | 運転資金として                                      |             |            | 29,425,322    |
|                     | 西日本シティ銀行/本部№3047128   |        | 運転資金として                                      |             |            | 2,608,863     |
|                     | 鹿児島銀行/本店特養かもいけ3132263 |        | 運転資金として                                      |             |            | 14,182,992    |
|                     | 西日本シティ銀行/収益№3050900   |        | 収益事業資金として                                    |             |            | 12,483,406    |
|                     |                       |        | 小計   |             |            | 58,700,583    |
| 事業未収金               |                       |        | 2. 3月分介護報酬                                   |             |            | 26,500,812    |
|                     | 国保連合会                 |        | 利用者一部負担金等                                    |             |            | 5,827,910     |
|                     | 利用者負担金                |        | 不動産賃貸事業分                                     |             |            | 7,200,000     |
|                     | 慈風会                   |        | 小計   |             |            | 39,528,722    |
| 未収金                 |                       |        | 自販機販売手数料                                     |             |            | 8,548         |
| 立替金                 | コ・コボトトラス「シャパン         |        | 社会保険料等                                       |             |            | 132,576       |
| 仮払金                 | 特別養護老人ホームかもいけ         |        | 小口現金分として                                     |             |            | 50,000        |
|                     |                       |        | 流動資産合計                                       |             |            | 98,430,429    |
| <b>2 固定資産</b>       |                       |        |  |             |            |               |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                       |        |  |             |            |               |
| 土地                  | 鹿児島市東郡元町11番6号         |        | 第1種社会福祉事業である、老人福祉施設及び収益事業である、不動産賃貸事業に使用している。 | 161,255,784 | 0          | 161,255,784   |
| 建物                  |                       |        |  | 711,853,444 | 26,094,556 | 685,758,888   |
| 建物                  | 鹿児島市東郡元町11番6号         | 2018年度 | 第1種社会福祉事業である、老人福祉施設に使用している。                  | 711,853,444 | 26,094,556 | 685,758,888   |
|                     |                       |        | 基本財産合計                                       |             |            | 847,014,672   |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                       |        |  |             |            |               |
| 建物                  |                       |        |  | 122,657,949 | 4,406,375  | 118,251,574   |
| 建物                  | 鹿児島市東郡元町11番6号         | 2018年度 | 収益事業である、不動産賃貸事業に使用している。                      | 122,657,949 | 4,406,375  | 118,251,574   |
| 構築物                 | 舗装、緑石設備               |        | 第1種社会福祉事業である、老人福祉施設及び収益事業である、不動産賃貸事業に使用している。 | 5,043,447   | 430,433    | 4,613,014     |
| 機械及び装置              | 昇降式浴槽ほか               |        | 第1種社会福祉事業である、老人福祉施設に使用している。                  | 9,180,000   | 1,533,059  | 7,646,941     |
| 車輛運搬具               | N_BOX                 |        | 第1種社会福祉事業である、老人福祉施設に使用している。                  | 1,275,272   | 53,136     | 1,222,136     |
| 器具及び備品              | 電動ハイスパック機能付きベッド       |        | 第1種社会福祉事業である、老人福祉施設に使用している。                  | 9,798,732   | 1,362,175  | 8,436,557     |
| 他                   | 他                     |        | 第1種社会福祉事業である、老人福祉施設に使用している。                  | 1,404,000   | 280,800    | 1,123,200     |
| ソフトウェア              | 介護ソフト他                |        | 第1種社会福祉事業である、老人福祉施設に使用している。                  |             |            |               |
|                     |                       |        | その他の固定資産合計                                   |             |            | 141,293,422   |
|                     |                       |        | 固定資産合計                                       |             |            | 988,308,094   |
|                     |                       |        | 資産合計   |             |            | 1,086,738,523 |
| <b>II 負債の部</b>      |                       |        |  |             |            |               |
| <b>1 流動負債</b>       |                       |        |  |             |            |               |
| 事業未払金               |                       |        |  |             |            | 120,960       |
|                     | 能美防災株式会社              |        |  |             |            | 237,600       |
|                     | 医療法人 慈風会              |        |  |             |            | 19,180        |
|                     | アイティーアイ               |        |  |             |            | 256,651       |
|                     | ウィズケアメディカル            |        |  |             |            | 65,912        |
|                     | 岡村商店                  |        |  |             |            | 19,826        |
|                     | セキュリティサービス            |        |  |             |            | 190,641       |
|                     | ビルメン鹿児島               |        |  |             |            | 3,736         |
|                     | アスクル                  |        |  |             |            | 31,800        |
|                     | カクイックスウィング            |        |  |             |            | 50,000        |
|                     | グランケア                 |        |  |             |            | 20,520        |
|                     | 下入佐電気管理事務所            |        |  |             |            | 15,228        |
|                     | 山崎                    |        |  |             |            | 5,400         |
|                     | リパティウェルネス             |        |  |             |            | 210,394       |
|                     | ワタキューセイモア             |        |  |             |            | 59,616        |
|                     | 日本システム                |        |  |             |            | 583           |
|                     | 鹿児島市医師会臨床検査センター       |        |  |             |            | 4,685,358     |
|                     | 栄食メディックス              |        |  |             |            | 907           |
|                     | 富田薬品㈱                 |        |  |             |            | 281,764       |
|                     | セントメディア               |        |  |             |            | 483,516       |
|                     | 美創産業                  |        |  |             |            | 8,656,219     |
|                     | 未払給料                  |        |  |             |            | 3,215,153     |
|                     |                       |        | 小計   |             |            | 18,630,964    |
| 1年以内返済予定設備資金借入金     |                       |        |  |             |            | 23,830,000    |
| 職員預り金               |                       |        |  |             |            | 169,349       |
|                     | 源泉所得税                 |        |  |             |            | 1,285,000     |
|                     | 駐車料                   |        |  |             |            | 1,454,349     |
|                     |                       |        | 小計   |             |            | 139,843       |
|                     |                       |        | 流動負債合計                                       |             |            | 44,055,156    |
| <b>2 固定負債</b>       |                       |        |  |             |            |               |
| 設備資金借入金             |                       |        |  |             |            | 676,170,000   |
|                     |                       |        | 固定負債合計                                       |             |            | 676,170,000   |
|                     |                       |        | 負債合計   |             |            | 720,225,156   |
|                     |                       |        | 差引純資産  |             |            | 366,513,367   |