

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 (社会福祉事業 かもいけ拠点区分用)
附属明細書別紙3⑩	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 (収益事業 かもいけ拠点区分用)
附属明細書別紙3⑩	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 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額) (う)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 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/ 本店	社会福祉事 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 行/鹿児島支店	社会福祉事 業かもいけ	163,000,000		163,000,000	0			48,095			設備資金				
	鹿児島銀行/ 本店	社会福祉事 業かもいけ		297,500,000		297,500,000 (10,336,000)		0.33	837,011		20年	設備資金	土地 建物	東郡元町11 番6号	847,014,672	
	西日本シティ銀 行/鹿児島支店	社会福祉事 業かもいけ		297,500,000		297,500,000 (9,919,500)		0.3264	895,067		20年	設備資金				
	鹿児島銀行/ 本店	収益事業 かもいけ		52,500,000		52,500,000 (1,824,000)		0.33	143,454		20年	設備資金	建物	東郡元町11 番6号	118,251,574	
	西日本シティ銀 行/鹿児島支店	収益事業 かもいけ		52,500,000		52,500,000 (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 (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 (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 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳			
		社会福祉事業 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 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 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 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 (保険等査定減)	362,140 △32,031		362,140 △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 (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 (保険等査定減)		362,140 △32,031	362,140 △32,031	
	サービス活動収益計(1)			180,841,996	180,841,996
サービス活動増減の部	費用	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 (保険等査定減)		362,140 △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 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。 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 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 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 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						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	国保連合会		2. 3月分介護報酬			26,500,812
	利用者負担金		利用者一部負担金等			5,827,910
	慈風会		不動産賃貸事業分			7,200,000
			小計			39,528,722
未収金	コ・コボトトラス「シャボン」		自販機販売手数料			8,548
立替金	特別養護老人ホームかもいけ		社会保険料等			132,576
仮払金			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	電動ハイスペ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	能美防災株式会社					120,960
	医療法人 慈風会					237,600
	アイティーアイ					19,180
	ウィズケアメディカル					256,651
	岡村商店					65,912
	セキュリティサービス					19,826
	ビルメン鹿児島					190,641
	アスクル					3,736
	カクイックスウィング					31,800
	グランケア					50,000
	下入佐電気管理事務所					20,520
	山崎					15,228
	リパティウェルネス					5,400
	ワタキューセイモア					210,394
	日本システム					59,616
	鹿児島市医師会臨床検査センター					583
	栄食メディックス					4,685,358
	富田薬品㈱					907
	セントメディア					281,764
	美創産業					483,516
	未払給料					8,656,219
						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	源泉所得税					169,349
	駐車料					1,285,000
			小計			1,454,349
仮受金						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