

平成30年度分

社会福祉事業会計
決算書

社会福祉法人 大蔵福社会

目 次

◎ 計 算 書 類

社会福祉法人大蔵福祉会

資金収支計算書 P 1 ~ 2

事業活動計算書 P 3

貸借対照表 P 4

財務諸表に対する注記（法人全体） P 5 ~ 6

翠明荘拠点区分

資金収支計算書 P 7 ~ 1 0

事業活動計算書 P 1 1 ~ 1 3

貸借対照表 P 1 4

財務諸表に対する注記（翠明荘拠点区分） P 1 5 ~ 1 6

◎ 財 産 目 録 P 1 7

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支	収入 介護保険事業収入	432,641,000	435,093,760	△2,452,760	
	借入金利息補助金収入	153,000	153,750	△750	
	寄附金収入	10,000		10,000	
	受取利息配当金収入	545,000	548,357	△3,357	
	その他の収入	1,065,000	1,071,183	△6,183	
	事業活動収入計(1)	434,414,000	436,867,050	△2,453,050	
	支出 人件費支出	279,038,000	278,683,434	354,566	
	事業費支出	96,933,000	94,689,009	2,243,991	
	事務費支出	48,286,000	46,145,194	2,140,806	
	支払利息支出	196,000	195,000	1,000	
	その他の支出	10,000	3,753	6,247	
	事業活動支出計(2)	424,463,000	419,716,390	4,746,610	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,951,000	17,150,660	△7,199,660	
施設整備等による収入支	収入 施設整備等補助金収入	8,750,000	8,750,000		
	施設整備等収入計(4)	8,750,000	8,750,000		
	支出 設備資金借入金元金償還支出	8,750,000	8,750,000		
	固定資産取得支出	18,796,000	18,788,895	7,105	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,165,000	2,163,996	1,004	
	施設整備等支出計(5)	29,711,000	29,702,891	8,109	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△20,961,000	△20,952,891	△8,109	
その他の活動による収入支	収入 積立資産取崩収入	15,085,000	15,085,606	△606	
	その他の活動収入計(7)	15,085,000	15,085,606	△606	
	支出 積立資産支出	4,075,000	4,072,409	2,591	
	その他の活動支出計(8)	4,075,000	4,072,409	2,591	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,010,000	11,013,197	△3,197	
	予備費支出(10)				

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
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,210,966	△7,210,966	
前期末支払資金残高(12)	504,523,488	504,523,488		
当期末支払資金残高(11)+(12)	504,523,488	511,734,454	△7,210,966	

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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	435,093,760	426,116,295	8,977,465	
	サービス活動収益計(1)	435,093,760	426,116,295	8,977,465	
	費用				
	人件費	282,119,237	278,203,657	3,915,580	
	事業費	94,689,009	90,245,118	4,443,891	
	事務費	46,145,194	44,536,531	1,608,663	
	減価償却費	34,441,663	34,976,942	△535,279	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△30,338,369	△32,570,681	2,232,312	
	サービス活動費用計(2)	427,056,734	415,391,567	11,665,167	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,037,026	10,724,728	△2,687,702		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	153,750	213,750	△60,000	
	受取利息配当金収益	548,357	552,853	△4,496	
	その他のサービス活動外収益	1,071,183	649,839	421,344	
	サービス活動外収益計(4)	1,773,290	1,416,442	356,848	
	費用				
	支払利息	195,000	296,250	△101,250	
	その他のサービス活動外費用	3,753	1,712	2,041	
	サービス活動外費用計(5)	198,753	297,962	△99,209	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,574,537	1,118,480	456,057	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,611,563	11,843,208	△2,231,645		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	8,750,000	11,750,000	△3,000,000	
	特別収益計(8)	8,750,000	11,750,000	△3,000,000	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	5	126,012	△126,007	
	国庫補助金等特別積立金積立額	8,750,000	11,750,000	△3,000,000	
	特別費用計(9)	8,750,005	11,876,012	△3,126,007	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5	△126,012	126,007	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,611,558	11,717,196	△2,105,638	
	繰越活動増減差額				
前期繰越活動増減差額(12)	609,311,556	593,117,360	16,194,196		
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	618,923,114	604,834,556	14,088,558		
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(16)	14,449,000	4,477,000	9,972,000	
	その他の積立金積立額(17)				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	633,372,114	609,311,556	24,060,558	

貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	資産の部		負債の部		増減	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末		
流動資産	532,085,217	527,566,923	流動負債	25,746,667	33,296,795	△7,550,128
現金預金	462,012,756	459,575,443	事業未払金	17,964,562	16,499,904	1,464,658
事業未収金	68,208,588	66,635,391	その他の未払金	168,000	4,509,360	△4,341,360
未収金	7,143		1年以内返済予定設備資金借入金	1,250,000	8,750,000	△7,500,000
前払金	59,839	59,839	1年以内返済予定リース債務	4,145,904	1,503,360	2,642,544
前払費用	1,796,891	1,296,250	職員預り金	2,218,201	2,034,171	184,030
固定資産	1,032,741,509	1,046,194,759	固定負債	63,496,756	52,904,773	10,591,983
基本財産	605,417,405	627,251,937	設備資金借入金	5,000,000	6,250,000	△1,250,000
土地	199,882,082	199,882,082	リース債務	13,292,100	4,885,920	8,406,180
建物	401,635,323	423,469,855	退職給付引当金	45,204,656	41,768,853	3,435,803
定期預金	3,900,000	3,900,000	負債の部合計	89,243,423	86,201,568	3,041,855
その他の固定資産	427,324,104	418,942,822				
建物	36,448,634	26,892,519	純資産の部			
構築物	14,602,633	12,135,563	基本金	3,900,000	3,900,000	
器具及び備品	17,009,841	20,687,271	第三号基本金	3,900,000	3,900,000	
有形リース資産	12,552,084		国庫補助金等特別積立金	541,993,701	563,582,070	△21,588,369
権利	302,848	302,848	その他の積立金	296,317,488	310,766,488	△14,449,000
無形リース資産	4,885,920	6,389,280	その他の積立金	12,000,000	12,000,000	
退職給付引当資産	45,204,656	41,768,853	移行時特別積立金	135,184,488	149,633,488	△14,449,000
その他の積立預金	12,000,000	12,000,000	修繕積立金	149,133,000	149,133,000	
移行時特別積立預金	135,184,488	149,633,488	次期繰越活動増減差額	633,372,114	609,311,556	24,060,558
修繕積立預金	149,133,000	149,133,000	(うち当期活動増減差額)	9,611,588	11,717,196	△2,105,638
資産の部合計	1,564,826,726	1,573,761,682	純資産の部合計	1,475,583,303	1,487,560,114	△11,976,811
			負債及び純資産の部合計	1,564,826,726	1,573,761,682	△8,934,956

計算書類に対する注記（法人全体）

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、構築物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－公益社団法人山形県社会福祉振興会の退職給与算定基準により算出し、計上する。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 公益社団法人山形県社会福祉振興会－退職年金事業
(2) 独立行政法人福祉医療機構－社会福祉施設職員等退職手当共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
(2) 翠明荘拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 法人本部
イ 特別養護老人ホーム翠明荘
ウ ショートステイ翠明荘
エ デイサービスセンターすいめい
オ ホームヘルプサービスすいめい
カ 居宅介護支援事業所すいめい
キ 生活支援ハウス翠（みどり）

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	199,882,082			199,882,082
建物	423,469,855		21,834,532	401,635,323
定期預金	3,900,000			3,900,000
合計	627,251,937		21,834,532	605,417,405

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）	199,882,082 円
建物（基本財産）	401,635,323 円
計	601,517,405 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	6,250,000 円
計	6,250,000 円

計算書類に対する注記（法人全体）

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

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
土地	199,882,082		199,882,082
建物	1,205,906,100	804,270,777	401,635,323
建物	112,692,248	76,243,614	36,448,634
構築物	46,424,402	31,821,769	14,602,633
器具及び備品	85,311,624	68,301,783	17,009,841
有形リース資産	13,212,720	660,636	12,552,084
無形リース資産	7,516,800	2,630,880	4,885,920
合計	1,670,945,976	983,929,459	687,016,517

1 1. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の兼務等	事業上 の関係				

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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

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支	介護保険事業収入	432,641,000	435,093,760	△2,452,760	
	施設介護料収入	263,131,000	264,070,021	△939,021	
	介護報酬収入	237,110,000	237,934,780	△824,780	
	利用者負担金収入(公費)	643,000	645,040	△2,040	
	利用者負担金収入(一般)	25,378,000	25,490,201	△112,201	
	居宅介護料収入	68,899,000	69,731,060	△832,060	
	(介護報酬収入)	61,785,000	62,216,115	△431,115	
	介護報酬収入	60,716,000	61,238,157	△522,157	
	介護予防報酬収入	1,069,000	977,958	91,042	
	(利用者負担金収入)	7,114,000	7,514,945	△400,945	
	介護負担金収入(公費)	20,000	23,366	△3,366	
	介護負担金収入(一般)	6,851,000	7,097,107	△246,107	
	介護予防負担金収入(一般)	243,000	394,472	△151,472	
	居宅介護支援介護料収入	11,535,000	11,500,530	34,470	
	居宅介護支援介護料収入	11,535,000	11,500,530	34,470	
	利用者等利用料収入	74,169,000	74,671,389	△502,389	
	居宅介護サービス利用料収入	7,000	4,690	2,310	
	食費収入(公費)	335,000	329,639	5,361	
	食費収入(一般)	20,749,000	20,943,540	△194,540	
	居住費収入(一般)	15,421,000	15,556,910	△135,910	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,000	550	450	
	食費収入(特定)	24,361,000	24,451,900	△90,900	
	居住費収入(特定)	13,295,000	13,384,160	△89,160	
	その他の事業収入	9,043,000	9,082,430	△39,430	
	補助金事業収入(公費)	52,000	52,000		
	受託事業収入(公費)	7,589,000	6,767,480	821,520	
	補助金事業収入(一般)	9,000	9,000		
	受託収入(一般)	1,393,000	2,253,950	△860,950	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,864,000	6,038,330	△174,330	
	事業費収入	5,263,000	5,418,432	△155,432	
	事業負担金収入(一般)	601,000	619,898	△18,898	
	借入金利息補助金収入	153,000	153,750	△750	
	寄附金収入	10,000		10,000	
経常経費寄附金収入	10,000		10,000		
受取利息配当金収入	545,000	548,357	△3,357		
その他の収入	1,065,000	1,071,183	△6,183		
雑収入	1,065,000	1,071,183	△6,183		

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
	受入研修費収入	111,000	111,000		
	利用者等外給食収入	9,000	9,360	△360	
	雑収入	945,000	950,823	△5,823	
	事業活動収入計(1)	434,414,000	436,867,050	△2,453,050	
支	人件費支出	279,038,000	278,683,434	354,566	
出	役員報酬支出	550,000	560,000	△10,000	
	職員給料支出	126,908,000	126,840,201	67,799	
	職員賞与支出	53,272,000	53,271,156	844	
	非常勤職員給与支出	54,597,000	54,380,532	216,468	
	退職給付支出	7,048,000	7,044,606	3,394	
	退職共済掛金	6,411,000	6,408,000	3,000	
	振興会退職金	637,000	636,606	394	
	法定福利費支出	36,663,000	36,586,939	76,061	
	事業費支出	96,933,000	94,689,009	2,243,991	
	給食費支出	30,594,000	30,112,882	481,118	
	介護用品費支出	5,473,000	5,095,035	377,965	
	保健衛生費支出	1,359,000	1,298,537	60,463	
	保健衛生費支出	566,000	554,461	11,539	
	医薬品費支出	793,000	744,076	48,924	
	被服費支出	153,000	103,337	49,663	
	教養娯楽費支出	921,000	877,056	43,944	
	日用品費支出	1,117,000	919,327	197,673	
	水道光熱費支出	21,110,000	20,783,162	326,838	
	燃料費支出	12,662,000	12,586,651	75,349	
	消耗器具備品費支出	3,238,000	2,916,924	321,076	
	保険料支出	1,909,000	1,886,408	22,592	
	賃借料支出	16,591,000	16,529,397	61,603	
	車輛費支出	1,716,000	1,577,363	138,637	
	雑支出	90,000	2,930	87,070	
	事務費支出	48,286,000	46,145,194	2,140,806	
	福利厚生費支出	1,746,000	1,520,371	225,629	
	職員被服費支出	1,601,000	1,561,513	39,487	
	旅費交通費支出	136,000	111,140	24,860	
	研修研究費支出	669,000	601,646	67,354	
	事務消耗品費支出	1,508,000	1,394,010	113,990	
	印刷製本費支出	676,000	614,595	61,405	
	修繕費支出	8,434,000	7,387,668	1,046,332	

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
	通信運搬費支出	717,000	682,905	34,095	
	会議費支出	24,000	14,696	9,304	
	広報費支出	159,000	145,800	13,200	
	業務委託費支出	27,663,000	27,554,601	108,399	
	手数料支出	2,026,000	1,853,996	172,004	
	租税公課支出	35,000	30,470	4,530	
	保守料支出	1,944,000	1,929,960	14,040	
	渉外費支出	120,000	110,000	10,000	
	諸会費支出	576,000	558,880	17,120	
	雑支出	252,000	72,943	179,057	
	支払利息支出	196,000	195,000	1,000	
	その他の支出	10,000	3,753	6,247	
	利用者等外給食費支出	10,000	3,753	6,247	
	事業活動支出計(2)	424,463,000	419,716,390	4,746,610	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,951,000	17,150,660	△7,199,660	
施設整備等に よる 収支	施収 施設整備等補助金収入	8,750,000	8,750,000		
	施入 設備資金借入金元金償還 補助金収入	8,750,000	8,750,000		
	施入 施設整備等収入計(4)	8,750,000	8,750,000		
	施支 設備資金借入金元金償還 支出	8,750,000	8,750,000		
	施出 固定資産取得支出	18,796,000	18,788,895	7,105	
	施出 建物取得支出	14,241,000	14,240,880	120	
	施出 器具及び備品取得支出	290,000	283,095	6,905	
	施出 その他の固定資産取得支出	4,265,000	4,264,920	80	
	施支 ファイナンス・リース 債務の返済支出	2,165,000	2,163,996	1,004	
	施支 施設整備等支出計(5)	29,711,000	29,702,891	8,109	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△20,961,000	△20,952,891	△8,109	
その 他 の 活 動 に よ る 収 支	そ収 積立資産取崩収入	15,085,000	15,085,606	△606	
	そ入 退職給付引当資産取崩収入	636,000	636,606	△606	
	そ入 移行時特別積立預金取崩 収入	14,449,000	14,449,000		
	そ入 その他の活動収入計(7)	15,085,000	15,085,606	△606	
	支 積立資産支出	4,075,000	4,072,409	2,591	
	支 退職給付引当資産支出	4,075,000	4,072,409	2,591	
	その他の活動支出計(8)	4,075,000	4,072,409	2,591	

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
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,010,000	11,013,197	△3,197	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,210,966	△7,210,966	

前期末支払資金残高(12)	504,523,488	504,523,488		
当期末支払資金残高(11)+(12)	504,523,488	511,734,454	△7,210,966	

法人名	社会福祉法人大蔵福祉会
拠点区分	翠明荘

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)	備考
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	435,093,760	426,116,295	8,977,465	
	施設介護料収益	264,070,021	259,443,456	4,626,565	
	介護報酬収益	237,934,780	233,725,470	4,209,310	国保連(特養)
	利用者負担金収益(公費)	645,040	701,086	△56,046	国保連(特養生活保護者公費)
	利用者負担金収益(一般)	25,490,201	25,016,900	473,301	入所者(特養)
	居宅介護料収益	69,731,060	65,352,250	4,378,810	
	(介護報酬収益)	62,216,115	58,463,837	3,752,278	
	介護報酬収益	61,238,157	55,898,702	5,339,455	国保連(ショート、デイ、ヘルプ)
	介護予防報酬収益	977,958	2,565,135	△1,587,177	国保連(ショート)
	(利用者負担金収益)	7,514,945	6,888,413	626,532	
	介護負担金収益(公費)	23,366	69,278	△45,912	国保連(ショート生活保護者公費)
	介護負担金収益(一般)	7,097,107	6,449,310	647,797	利用者(ショート、デイ、ヘルプ)
	介護予防負担金収益(一般)	394,472	369,825	24,647	利用者(ショート)
	居宅介護支援介護料収益	11,500,530	10,994,840	505,690	
	居宅介護支援介護料収益	11,500,530	10,994,840	505,690	国保連(居宅)
	利用者等利用料収益	74,671,389	73,891,614	779,775	
	居宅介護サービス利用料収益	4,690	5,930	△1,240	デイ利用者オムツ代
	食費収益(公費)	329,639	318,764	10,875	国保連(生活保護者公費)
	食費収益(一般)	20,943,540	21,373,600	△430,060	入所者、利用者
	居住費収益(一般)	15,556,910	15,912,130	△355,220	入所者、利用者
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	550	330	220	デイ総合利用者オムツ代
	食費収益(特定)	24,451,900	23,398,980	1,052,920	国保連(補足給付分)
	居住費収益(特定)	13,384,160	12,881,880	502,280	国保連(補足給付分)
	その他の事業収益	9,082,430	8,829,365	253,065	
	補助金事業収益(公費)	52,000	76,000	△24,000	結核予防費補助金
	受託事業収益(公費)	6,767,480	7,305,035	△537,555	認定調査、ハウス委託料等
	補助金事業収益(一般)	9,000	19,000	△10,000	歳末たすけあい支援金
	受託事業収益(一般)	2,253,950	1,429,330	824,620	入居者(ハウス)
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	6,038,330	7,604,770	△1,566,440	
	事業費収益	5,418,432	6,784,971	△1,366,539	国保連(デイ、ヘルプ)
事業負担金収益(一般)	619,898	819,799	△199,901	利用者(デイ、ヘルプ)	
サービス活動収益計(I)	435,093,760	426,116,295	8,977,465		
費用	人件費	282,119,237	278,203,657	3,915,580	
	役員報酬	560,000	556,000	4,000	役員等14名分
	職員給料	126,840,201	125,005,942	1,834,259	職員47名分
	職員賞与	53,271,156	51,176,879	2,094,277	職員賞与と年2回支給分
	非常勤職員給与	54,380,532	55,590,974	△1,210,442	嘱託・臨時・パート職員23名分
	退職給付費用	10,480,409	10,089,774	390,635	
	退職共済掛金	6,408,000	6,141,000	267,000	福祉医療機構退職共済掛金
	振興会退職金	4,072,409	3,948,774	123,635	県振興会退職共済掛金
	法定福利費	36,586,939	35,784,088	802,851	社会保険料、労働保険料
	事業費	94,689,009	90,245,118	4,443,891	
	給食費	30,112,882	28,703,098	1,409,784	給食材料費
	介護用品費	5,095,035	4,985,165	109,870	紙オムツ
	保健衛生費	1,298,537	1,410,360	△111,823	
	保健衛生費	554,461	622,026	△67,565	入所者健診、医療廃棄等
	医薬品費	744,076	788,334	△44,258	医薬品、医療器具等
	被服費	103,337	46,452	56,885	入所者用寝具等
	教養娯楽費	877,056	767,374	109,682	娯楽用品等
日用品費	919,327	1,051,950	△132,623	ペーパー類等	
本人支給金		234,000	△234,000		

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)	備考	
	水道光熱費	20,783,162	19,173,278	1,609,884	水道、電気、ガス代	
	燃料費	12,586,651	10,203,035	2,383,616	A重油、灯油	
	消耗器具備品費	2,916,924	2,901,427	15,497	処遇用消耗品	
	保険料	1,886,408	1,888,254	△1,846	しせつの損害補償等	
	賃借料	16,529,397	17,394,869	△865,472	パソコン・コピー機等リース	
	車両費	1,577,363	1,481,266	96,097	車両用ガソリン、軽油代	
	雑費	2,930	4,590	△1,660	治療費等	
	事務費	46,145,194	44,536,531	1,608,663		
	福利厚生費	1,520,371	1,580,763	△60,392	職員健康診断等	
	職員被服費	1,561,513	55,028	1,506,485	職員被服貸与	
	旅費交通費	111,140	82,272	28,868	出張時日当、交通費	
	研修研究費	601,646	639,066	△37,420	研修時日当、交通費	
	事務消耗品費	1,394,010	1,291,343	102,667	事務用品	
	印刷製本費	614,595	674,898	△60,303	コピー代	
	修繕費	7,387,668	6,709,555	678,113	各所修繕	
	通信運搬費	682,905	629,297	53,608	電話、切手代等	
	会議費	14,696	11,286	3,410	会議用お茶代等	
	広報費	145,800	193,320	△47,520	広報紙りんどうの里等	
	業務委託費	27,554,601	27,947,662	△393,061	給食、宿直業務等	
	手数料	1,853,996	1,875,800	△21,804	会計指導、振込手数料等	
	租税公課	30,470	11,300	19,170	印紙代	
	保守料	1,929,960	2,064,960	△135,000	空調機保守点検等	
	渉外費	110,000	115,000	△5,000	入所者慶弔費	
	諸会費	558,880	555,280	3,600	各協会等会費	
	雑費	72,943	99,701	△26,758	消防経費等	
	減価償却費	34,441,663	34,976,942	△535,279	固定資産償却額	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△30,338,369	△32,570,681	2,232,312		
	サービス活動費用計(2)	427,056,734	415,391,567	11,665,167		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,037,026	10,724,728	△2,687,702		
サービス活動外増減の部	取	借入金利息補助金収益	153,750	213,750	△60,000	村補助金
	益	受取利息配当金収益	548,357	552,853	△4,496	定期預金・普通預金利息
		その他のサービス活動外収益	1,071,183	649,839	421,344	
		受入研修費収益	111,000	45,000	66,000	研修受入手数料
		利用者等外給食収益	9,360	7,280	2,080	お試しデイ利用者昼食代
		雑収益	950,823	597,559	353,264	健診費用助成金等
		サービス活動外収益計(4)	1,773,290	1,416,442	356,848	
	費	支払利息	195,000	296,250	△101,250	福祉医療機構借入金利息
		その他のサービス活動外費用	3,753	1,712	2,041	
		利用者等外給食費	3,753	1,712	2,041	敬老会時来賓等昼食材料費
	サービス活動外費用計(5)	198,753	297,962	△99,209		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,574,537	1,118,480	456,057		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,611,563	11,843,208	△2,231,645		
特別増減の部	取	施設整備等補助金収益	8,750,000	11,750,000	△3,000,000	
	益	施設整備等補助金収益		3,000,000	△3,000,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	8,750,000	8,750,000		村補助金
		特別収益計(8)	8,750,000	11,750,000	△3,000,000	
	費	固定資産売却損・処分損	5	126,012	△126,007	
	用	器具及び備品売却損・処分損	5	126,012	△126,007	車椅子体重計等処分
	国庫補助金等特別積立金積立額	8,750,000	11,750,000	△3,000,000		
	特別費用計(9)	8,750,005	11,876,012	△3,126,007		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5	△126,012	126,007		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,611,558	11,717,196	△2,105,638		
繰越活動		前期繰越活動増減差額(12)	609,311,556	593,117,360	16,194,196	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	618,923,114	604,834,556	14,088,558	
		基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(16)	14,449,000	4,477,000	9,972,000		

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)	備考
増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額				
	移行時特別積立金取崩額	14,449,000		14,449,000	
	修繕積立金取崩額		4,477,000	△4,477,000	
	役員退職積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(17)				
	その他の積立金積立額				
	移行時特別積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
	役員退職積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		633,372,114	609,311,556	24,060,558

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産	532,085,217	527,566,923	4,518,294	流動負債	25,746,667	33,296,795	△7,550,128
現金預金	462,012,756	459,575,443	2,437,313	事業未払金	17,964,562	16,499,904	1,464,658
預金	252,012,756	249,575,443	2,437,313	その他の未払金	168,000	4,509,360	△4,341,360
定期預金	210,000,000	210,000,000		1年以内返済予定設備資金借入金	1,250,000	8,750,000	△7,500,000
事業未収金	68,208,588	66,635,391	1,573,197	1年以内返済予定リース債務	4,145,904	1,503,360	2,642,544
未収金	7,143		7,143	職員預り金	2,218,201	2,034,171	184,030
前払金	59,839	59,839					
前払費用	1,796,891	1,296,250	500,641				
固定資産	1,032,741,509	1,046,194,759	△13,453,250	固定負債	63,496,756	52,904,773	10,591,983
基本財産	605,417,405	627,251,937	△21,834,532	設備資金借入金	5,000,000	6,250,000	△1,250,000
土地	199,882,082	199,882,082		リース債務	13,292,100	4,885,920	8,406,180
建物	401,635,323	423,469,855	△21,834,532	退職給付引当金	45,204,656	41,768,853	3,435,803
定期預金	3,900,000	3,900,000		負債の部合計	89,243,423	86,201,568	3,041,855
その他の固定資産	427,324,104	418,942,822	8,381,282				
建物	36,448,634	26,892,519	9,556,115	基本金	3,900,000	3,900,000	
構築物	14,602,633	12,135,563	2,467,070	三号基本金	3,900,000	3,900,000	
器具及び備品	17,009,841	20,687,271	△3,677,430	国庫補助金等特別積立金	541,993,701	563,582,070	△21,588,369
有形リース資産	12,552,084		12,552,084	その他の積立金	296,317,488	310,766,488	△14,449,000
権利	302,848	302,848		その他の積立金	12,000,000	12,000,000	
無形リース資産	4,885,920	6,399,280	△1,503,360	移行時特別積立金	135,184,488	149,633,488	△14,449,000
退職給付引当資産	45,204,656	41,768,853	3,435,803	修繕積立金	149,133,000	149,133,000	
その他の積立預金	12,000,000	12,000,000		次期繰越活動増減差額	633,372,114	609,311,556	24,060,558
移行時特別積立預金	135,184,488	149,633,488	△14,449,000	(うち当期活動増減差額)	9,611,558	11,717,196	△2,105,638
修繕積立預金	149,133,000	149,133,000		純資産の部合計	1,475,583,303	1,487,560,114	△11,976,811
資産の部合計	1,564,826,726	1,573,761,682	△8,934,956	負債及び純資産の部合計	1,564,826,726	1,573,761,682	△8,934,956

計算書類に対する注記（翠明荘拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－公益社団法人山形県社会福祉振興会の退職給与算定基準により算出し、計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 公益社団法人山形県社会福祉振興会－退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構－社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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。

- (1) 翠明荘拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㉑））

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム翠明荘

ウ ショートステイ翠明荘

エ デイサービスセンターすいめい

オ ホームヘルプサービスすいめい

カ 居宅介護支援事業所すいめい

キ 生活支援ハウス翠（みどり）

- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㉒））

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム翠明荘

ウ ショートステイ翠明荘

エ デイサービスセンターすいめい

オ ホームヘルプサービスすいめい

カ 居宅介護支援事業所すいめい

キ 生活支援ハウス翠（みどり）

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	199,882,082			199,882,082
建物	423,469,855		21,834,532	401,635,323
定期預金	3,900,000			3,900,000
合計	627,251,937		21,834,532	605,417,405

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）	199,882,082 円
建物（基本財産）	401,635,323 円
計	601,517,405 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	6,250,000 円
計	6,250,000 円

計算書類に対する注記（翠明荘拠点区分）

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

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
土地	199,882,082		199,882,082
建物	1,205,906,100	804,270,777	401,635,323
建物	112,692,248	76,243,614	36,448,634
構築物	46,424,402	31,821,769	14,602,633
器具及び備品	85,311,624	68,301,783	17,009,841
有形リース資産	13,212,720	660,636	12,552,084
無形リース資産	7,516,800	2,630,880	4,885,920
合計	1,670,945,976	983,929,459	687,016,517

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

法人名	社会福祉法人大蔵福祉会
会計単位名	社会福祉法人大蔵福祉会

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						462,012,756
預金	荘内銀行おおくら支店他		運転資金として			252,012,756
定期預金	荘内銀行おおくら支店他		運転資金として			210,000,000
事業未収金	山形県国民健康保険団体連合会他		3月分介護報酬等			68,208,588
未収金	職員		3月欠勤分調整額			7,143
前払金	㈱QOLサービス他		年間購読料			59,839
前払費用	福祉施設共済会他		火災保険料、しせつの損害補償			1,796,891
流動資産合計						532,085,217
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	大蔵村大字清水3137番地60		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	95,363,600		199,882,082
	大蔵村大字清水3137番地3		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	47,641,200		
	大蔵村大字清水3137番地30他		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	56,877,282		
建物	大蔵村大字清水3137番地60他	1991年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	1,205,906,100	804,270,777	401,635,323
定期預金	荘内銀行おおくら支店		定款上登記されている預金			3,900,000
基本財産合計						605,417,405
(2) その他の固定資産						
建物	大蔵村大字清水3137番地60他	1991年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	112,692,248	76,243,614	36,448,634
構築物	駐車場舗装他		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	46,424,402	31,821,769	14,602,633
器具及び備品	特殊浴槽他		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	85,311,624	68,301,783	17,009,841
有形リース資産	サーバー及びパソコン一式		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	13,212,720	660,636	12,552,084
権利	NTT東日本		電話加入権 4本			302,848
無形リース資産	NDソフト社会福祉法人向けシステム		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	7,516,800	2,630,880	4,885,920
退職給付引当資産	公益社団法人山形県社会福祉振興会		職員の退職準備のため			45,204,656
その他の積立預金	定期預金 荘内銀行おおくら支店		1991年大蔵村からの寄附(運用財産)として			12,000,000
移行時特別積立預金	定期預金 新庄信用金庫新庄西支店他		措置費から介護保険制度への移行時の繰越分			135,184,488
修繕積立預金	普通預金 荘内銀行おおくら支店		将来における資産修繕目的のための積立			149,133,000
その他の固定資産合計						427,324,104
固定資産合計						1,032,741,509
資産合計						1,564,826,726
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	㈱メフォス他		3月分事業費用			17,964,562
その他の未払金	㈱医療救急サービス		バリアフリースケール			168,000
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構		生活支援ハウス翠 設備資金			1,250,000
1年以内返済予定リース債務	リコーリース㈱		NDソフト、サーバー他			4,145,904
職員預り金	職員		2月分社会保険料他			2,218,201
流動負債合計						25,746,667
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構		生活支援ハウス翠 設備資金			5,000,000
リース債務	リコーリース㈱		NDソフト、サーバー他			13,292,100
退職給付引当金	公益社団法人山形県社会福祉振興会		職員の退職準備のため			45,204,656
固定負債合計						63,496,756
負債合計						89,243,423
差引純資産						1,475,583,303