

平成30年度

計算書類及び財産目録

(自)平成30年4月1日

(至)平成31年3月31日

社会福祉法人 甲南会

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	558,709,000	560,023,211	△1,314,211	
	老人福祉事業収入	29,068,000	29,009,542	58,458	
	保育事業収入	157,685,000	159,786,932	△2,101,932	
	その他の事業収入	7,044,000	7,073,015	△29,015	
	経常経費寄附金収入	361,000	505,018	△144,018	
	受取利息配当金収入	69,000	64,077	4,923	
	その他の収入	3,660,000	4,258,830	△598,830	
	事業活動収入計(1)	756,596,000	760,720,625	△4,124,625	
	支出				
人件費支出	526,139,000	527,169,034	△1,030,034		
事業費支出	110,022,000	108,601,715	1,420,285		
事務費支出	51,931,000	49,908,345	2,022,655		
利用者負担軽減額	1,293,000	1,253,011	39,989		
支払利息支出	1,329,000	1,327,572	1,428		
その他の支出	2,132,000	2,274,110	△142,110		
事業活動支出計(2)	692,846,000	690,533,787	2,312,213		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	63,750,000	70,186,838	△6,436,838		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,000,000	3,000,000	0	
	固定資産売却収入	702,000	702,000	0	
	施設整備等収入計(4)	3,702,000	3,702,000	0	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	22,807,000	22,807,000	0		
固定資産取得支出	24,884,000	24,816,607	67,393		
施設整備等支出計(5)	47,691,000	47,623,607	67,393		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△43,989,000	△43,921,607	△67,393		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	7,996,000	8,379,550	△383,550	
	その他の活動による収入	2,030,000	2,326,344	△296,344	
	その他の活動収入計(7)	10,026,000	10,705,894	△679,894	
	支出				
積立資産支出	15,038,000	15,330,560	△292,560		
その他の活動による支出	1,626,000	1,622,587	3,413		
その他の活動支出計(8)	16,664,000	16,953,147	△289,147		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,638,000	△6,247,253	△390,747		
予備費支出(10)	1,700,000	—	1,700,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,423,000	20,017,978	△8,594,978		
前期末支払資金残高(12)	267,195,449	267,195,449	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	278,618,449	287,213,427	△8,594,978		

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	560,023,211	546,716,435	13,306,776
	老人福祉事業収益	29,509,542	28,923,474	586,068
	保育事業収益	159,786,932	155,736,570	4,050,362
	その他の事業収益	7,073,015	7,174,021	△101,006
	経常経費寄附金収益	505,018	581,028	△76,010
	その他の収益	1,359,377	792,363	567,014
	サービス活動収益計(1)	758,257,095	739,923,891	18,333,204
	費用			
	人件費	528,626,004	516,020,086	12,605,918
事業費	108,176,775	103,428,888	4,747,887	
事務費	49,908,345	42,512,802	7,395,543	
利用者負担軽減額	1,253,011	1,237,495	15,516	
減価償却費	65,381,809	65,206,500	175,309	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△28,397,045	△28,310,256	△86,789	
その他の費用	758,020	792,363	△34,343	
サービス活動費用計(2)	725,706,919	700,887,878	24,819,041	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	32,550,176	39,036,013	△6,485,837	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	64,077	66,209	△2,132
	その他のサービス活動外収益	3,657,473	2,693,934	963,539
	サービス活動外収益計(4)	3,721,550	2,760,143	961,407
	費用			
	支払利息	1,327,572	1,733,159	△405,587
その他のサービス活動外費用	1,516,090	1,481,640	34,450	
サービス活動外費用計(5)	2,843,662	3,214,799	△371,137	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	877,888	△454,656	1,332,544	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	33,428,064	38,581,357	△5,153,293	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	3,000,000	367,000	2,633,000
	固定資産受贈額		3,080,440	△3,080,440
	固定資産売却益	701,999		701,999
	特別収益計(8)	3,701,999	3,447,440	254,559
	費用			
固定資産売却損・処分損	13,572	7	13,565	
国庫補助金等特別積立金積立額	3,000,000	367,000	2,633,000	
特別費用計(9)	3,013,572	367,007	2,646,565	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	688,427	3,080,433	△2,392,006	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	34,116,491	41,661,790	△7,545,299	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	432,854,343	410,192,553	22,661,790
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	466,970,834	451,854,343	15,116,491
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	3,000,000		3,000,000
	その他の積立金積立額(16)	10,000,000	19,000,000	△9,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	459,970,834	432,854,343	27,116,491

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

		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								
現金預金		322,912,326	299,303,751	23,608,575	80,044,899	75,810,302	4,234,597	
事業未収金		227,849,287	201,857,237	25,992,050	23,373,454	21,167,391	2,206,063	
未収金		82,811,404	86,958,738	△4,147,334	4,955,240	2,870,100	2,085,140	
未収補助金		33,072	36,800	△3,728	23,151,000	23,030,000	121,000	
貯蔵品		7,640,481	6,986,162	654,319	59,618	933,236	△873,618	
立替金		1,053,242	610,229	443,013	7,310,587	7,136,075	174,512	
前払金		2,026,571	1,179,182	847,389	0	1,500	△1,500	
前払費用		1,498,269	32,060	△32,060	21,195,000	20,672,000	523,000	
固定資産		1,222,188,660	1,255,820,182	△33,631,522	207,035,112	230,012,102	△22,976,990	
基本財産		903,691,723	944,559,210	△40,867,487	158,262,000	181,190,000	△22,928,000	
土地		30,000,000	30,000,000	0	35,764,932	35,588,982	175,950	
建物		873,691,723	914,559,210	△40,867,487	13,008,180	13,233,120	△224,940	
その他の固定資産		318,496,937	311,260,972	7,235,965	287,080,011	305,822,404	△18,742,393	
建物		267,393	279,137	△11,744	純資産の部			
構築物		23,469,934	24,865,086	△1,395,152	60,894,445	60,894,445	0	
車輛運搬具		6,553,578	6,674,845	△121,267	60,894,445	60,894,445	0	
器具及び備品		20,631,278	18,810,447	1,820,831	519,855,696	545,252,741	△25,397,045	
権利		592,060	592,060	0	217,300,000	210,300,000	7,000,000	
退職給付引当資産		35,764,932	35,588,982	175,950	30,000,000	30,000,000	0	
長期預り金積立資産		13,008,180	13,233,120	△224,940	12,400,000	12,400,000	0	
人件費積立資産(保育)		30,000,000	30,000,000	0	4,500,000	4,500,000	0	
修繕積立資産(保育)		12,400,000	12,400,000	0	45,400,000	48,400,000	△3,000,000	
備品等購入積立資産(保育)		4,500,000	4,500,000	0	25,000,000	25,000,000	0	
保育所施設・設備整備積立資産		45,400,000	48,400,000	△3,000,000	100,000,000	90,000,000	10,000,000	
財政調整積立資産		25,000,000	25,000,000	0	459,970,834	432,854,343	27,116,491	
施設整備等積立資産		100,000,000	90,000,000	10,000,000	34,116,491	41,661,790	△7,545,299	
長期前払費用		722,587	726,344	△3,757				
その他の固定資産		186,995	190,951	△3,956				
資産の部合計		1,545,100,986	1,555,123,933	△10,022,947	負債及び純資産の部合計			
					1,258,020,975	1,249,301,529	8,719,446	
					1,545,100,986	1,555,123,933	△10,022,947	

(単位:円)

社会福祉事業区分 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	せせらぎ苑	ケアハウス	甲南のぞみ保育園	合計	内部取引引去	事業区分合計
介護保険事業収入	560,023,211			560,023,211		560,023,211
老人福祉事業収入		29,009,542		29,009,542		29,009,542
保育事業収入	7,057,795	15,220	159,786,932	159,786,932		159,786,932
その他の事業収入	365,948	832	139,070	7,073,015		7,073,015
経常経費寄附金収入	35,898		27,347	505,018		505,018
受取利息配当金収入	1,958,669	341,290	1,958,871	4,258,830		4,258,830
その他の収入	569,441,521	29,366,684	161,912,220	760,720,625		760,720,625
事業活動による収入	391,338,946	14,991,406	120,839,282	527,169,034		527,169,034
人件費支出	83,925,524	7,106,480	17,569,711	108,601,715		108,601,715
事業費支出	37,865,027	4,286,704	7,756,614	49,908,345		49,908,345
事務費支出	1,253,011			1,253,011		1,253,011
利用者負担軽減額	1,327,572			1,327,572		1,327,572
支払利息支出	651,044	4,140	1,618,926	2,274,110		2,274,110
その他の支出	516,360,524	26,388,730	147,784,533	690,533,787		690,533,787
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	53,080,997	2,978,154	14,127,687	70,186,838		70,186,838
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			3,000,000	3,000,000		3,000,000
施設整備等補助金収入	702,000			702,000		702,000
収入						
施設整備等収入計(4)	702,000		3,000,000	3,702,000		3,702,000
設備資金借入金元金償還支出	22,807,000			22,807,000		22,807,000
固定資産取得支出	9,954,306	1,301,476	13,560,825	24,816,607		24,816,607
支出						
施設整備等支出計(5)	32,761,306	1,301,476	13,560,825	47,623,607		47,623,607
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△32,059,306	△1,301,476	△10,560,825	△43,921,607		△43,921,607
積立資産取崩収入	4,070,610	724,940	3,584,000	8,379,550		8,379,550
拠点区分間繰入金収入	1,706,250			1,706,250	△1,706,250	0
その他の活動による収入	1,705,269	544,979	76,096	2,826,344		2,826,344
収入						
その他の活動収入計(7)	7,482,129	1,269,919	3,660,096	12,412,144	△1,706,250	10,705,894
積立資産支出	13,993,792	339,968	996,800	15,330,560		15,330,560
拠点区分間繰入金支出	1,515,138		1,706,250	1,706,250	△1,706,250	0
その他の活動による支出	15,508,930	447,417	2,703,050	18,659,397	△1,706,250	16,953,147
支出						
その他の活動支出計(8)	△8,026,801	822,502	987,046	△6,247,253	0	△6,247,253
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,994,850	2,499,180	4,523,908	20,017,978	0	20,017,978
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	230,444,748	2,288,222	34,462,479	267,195,449	0	267,195,449
前期未支払資金残高(11)	243,439,638	4,787,402	38,986,387	287,213,427	0	287,213,427
当期未支払資金残高(10)+(11)						

社会福祉事業区分 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

勘定科目	せせらぎ苑	ケアハウス	甲南のぞみ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収益	560,023,211			560,023,211		560,023,211
老人福祉事業収益		29,509,542		29,509,542		29,509,542
保育事業収益		15,220	159,786,932	159,786,932		159,786,932
その他の事業収益	7,057,795			7,073,015		7,073,015
益	365,948		139,070	505,018		505,018
経常経費等附金取戻	1,016,501		342,876	1,359,377		1,359,377
その他の収益	568,463,455	29,524,762	160,268,878	758,257,095		758,257,095
サービス活動収益計(1)	391,443,672	15,161,374	122,020,958	528,626,004		528,626,004
人件費	83,925,524	6,681,540	17,569,711	108,176,775		108,176,775
事業費	37,865,027	4,286,704	7,756,614	49,908,345		49,908,345
利用者負担軽減額	1,253,011			1,253,011		1,253,011
減価償却費	46,309,072	6,309,299	12,763,438	65,381,809		65,381,809
国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,187,155	△3,501,155	△8,708,735	△28,397,045		△28,397,045
その他の費用	415,144		342,876	758,020		758,020
サービス活動費用計(2)	545,024,295	28,937,762	151,744,862	725,706,919		725,706,919
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,439,160	587,000	8,524,016	32,550,176		32,550,176
受取利息配当金収益	35,898	832	27,347	64,077		64,077
その他のサービス活動外収益	1,337,312	341,290	1,958,871	3,657,473		3,657,473
支払利息	1,333,210	342,122	1,986,218	3,721,550		3,721,550
その他のサービス活動外費用	235,900	4,140	1,276,060	1,516,090		1,516,090
サービス活動増減差額(4)	1,327,572			1,327,572		1,327,572
固定資産売却益		4,140	1,276,060	1,280,200		1,280,200
サービス活動外増減差額(5)=(4)-(5)	1,327,572			1,327,572		1,327,572
経常増減差額(6)=(3)+(5)	23,439,160	587,000	8,524,016	32,550,176		32,550,176
施設整備等補助金収益		924,982		924,982		924,982
固定資産売却益		337,982	710,168	1,048,150		1,048,150
拠点区分間繰入金収益		924,982	9,234,184	10,159,164		10,159,164
拠点区分間固定資産移管収益			3,000,000	3,000,000		3,000,000
特別収益計(6)						
特別増減の部						
固定資産売却損・処分損						
国庫補助金等特別積立金積立額						
拠点区分間繰入金費用						
拠点区分間固定資産移管費用						
特別費用計(9)						
特別増減差額(10)=(6)-(9)						
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	23,439,160	587,000	8,524,016	32,550,176		32,550,176
前期繰越活動増減差額(12)	340,378,796	31,712,824	60,762,623	432,854,343		432,854,343
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	363,817,956	32,300,824	69,286,639	465,405,419		465,405,419
繰越活動増減差額の部						
基本金取崩額(14)						
その他の積立金取崩額(15)						
その他の積立金積立額(16)						
繰越活動増減差額の部						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	363,817,956	32,300,824	69,286,639	465,405,419		465,405,419

(単位:円)

社会福祉事業区分 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	せせらぎ苑	ケアハウス	甲南のぞみ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産						
現金預金	269,992,784	16,759,602	46,132,140	334,884,526	△11,972,200	322,912,326
事業未収金	174,185,700	13,103,759	40,559,828	227,849,287		227,849,287
未収金	79,683,179	1,356,265	1,771,960	82,811,404		82,811,404
未収補助金	6,872	26,200	0	33,072		33,072
貯蔵品	241,285	2,067,000	5,332,196	7,640,481		7,640,481
貯蔵品	997,356	0	55,886	1,053,242		1,053,242
立替金	2,026,417	0	154	2,026,571		2,026,571
前払費用	879,775	206,378	412,116	1,498,269		1,498,269
拠点区分間貸付金	11,972,200	0	0	11,972,200	△11,972,200	0
固定資産	822,910,173	118,514,103	280,764,384	1,222,188,660		1,222,188,660
基本財産	633,190,741	108,581,370	161,919,612	903,691,723		903,691,723
土地	30,000,000	0	0	30,000,000		30,000,000
建物	603,190,741	108,581,370	161,919,612	873,691,723		873,691,723
その他の固定資産	189,719,432	9,932,733	118,844,772	318,496,937		318,496,937
建物	267,393	7,335	0	267,393		267,393
構築物	8,209,702	0	15,252,897	23,469,594		23,469,594
車輦運搬具	5,887,348	564,689	666,230	6,553,578		6,553,578
器具及び備品	16,917,586	0	3,149,003	20,631,278		20,631,278
権利	487,060	0	105,000	592,060		592,060
退職給付引当資産	26,457,700	1,945,080	7,362,152	35,764,932		35,764,932
長期預り金積立資産(保育)	5,700,000	7,308,180	30,000,000	43,008,180		43,008,180
修繕積立資産(保育)	0	0	12,400,000	12,400,000		12,400,000
備品等購入積立資産(保育)	0	0	4,500,000	4,500,000		4,500,000
備品等購入積立資産(設備整備積立資産)	25,000,000	0	45,400,000	70,400,000		70,400,000
財政調整積立資産	100,000,000	0	0	100,000,000		100,000,000
施設整備等積立資産	615,138	107,449	0	722,587		722,587
長期前払費用	177,505	0	9,490	186,995		186,995
その他の固定資産	1,092,902,957	135,273,705	328,896,524	1,557,073,186	△11,972,200	1,545,100,986
資産の部合計	64,508,146	12,744,200	14,764,753	92,017,099	△11,972,200	80,044,899
流動負債	15,880,827	0	7,492,627	23,373,454		23,373,454
事業未払金	4,955,240	0	0	4,955,240		4,955,240
その他の未払金	23,151,000	0	2,250	23,151,000		23,151,000
1年以内返済予定設備資金借入金	57,368	0	0	59,618		59,618
預り金	5,659,711	11,972,200	1,650,876	7,310,587		7,310,587
職員預り金	0	0	0	0		0
拠点区分間借入金	14,804,000	772,000	5,619,000	21,195,000	△11,972,200	9,222,800
貸与引当金	190,419,700	9,253,360	7,362,152	207,035,112		207,035,112
固定負債	158,262,000	0	0	158,262,000		158,262,000
設備資金借入金	26,457,700	1,945,080	7,362,152	35,764,932		35,764,932
退職給付引当金	5,700,000	7,308,180	0	13,008,180		13,008,180
長期預り金	254,977,846	21,997,460	22,126,905	299,052,211	△11,972,200	287,080,011
負債の部合計	49,848,401	11,046,044	143,179,064	164,073,509		164,073,509
基本金	49,848,401	11,046,044	143,179,064	164,073,509		164,073,509
国庫補助金等特別積立金	307,084,338	69,592,294	0	376,676,632		376,676,632
その他の積立金	125,000,000	0	0	125,000,000		125,000,000
人件費積立金(保育)	0	0	30,000,000	30,000,000		30,000,000
修繕積立金(保育)	0	0	12,400,000	12,400,000		12,400,000
備品等購入積立金(保育)	0	0	4,500,000	4,500,000		4,500,000
備品等購入積立金(設備整備積立金)	25,000,000	0	45,400,000	70,400,000		70,400,000
財政調整積立金	100,000,000	0	0	100,000,000		100,000,000
施設整備等積立金	356,042,372	32,637,907	71,290,555	459,970,834	0	459,970,834
次期繰越活動増減差額						

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	せせらぎ苑	ケアハウス	甲南のぞみ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計			
(うち当期活動増減差額)	25,663,576	924,983	7,527,932	34,116,491	0	34,116,491			
純資産の部合計	837,975,111	113,276,245	306,769,619	1,258,020,975	0	1,258,020,975			
負債及び純資産の部合計	1,092,902,957	135,273,705	328,896,524	1,557,073,186	△11,972,200	1,545,100,986			

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) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア、その他の固定資産一定額法
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
 - ・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
3. 重要な会計方針の変更
該当なし
4. 法人で採用する退職給付制度
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会及び特定退職金共済団体一般社団法人全国社会事業振興センターの退職金制度によっている。
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) 法人全体の計算書類 (会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
 - (2) 事業区分別内訳表 (会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表 (会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
 - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表 (会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
 - (5) 収益事業における拠点区分別内訳表 (会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、収益事業を実施していない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 せせらぎ苑拠点 (社会福祉事業)
 - 「法人本部」
 - 「特別養護老人ホーム」
 - 「ショートステイ」
 - 「デイサービスセンター」
 - 「グループホームせせらぎ」
 - 「居宅介護支援センター」
 - 「訪問介護サービス」
 - イ ケアハウス拠点 (社会福祉事業)
 - 「ケアハウス」
 - ウ 甲南のぞみ保育園拠点 (社会福祉事業)
 - 「甲南のぞみ保育園」
6. 基本財産の増減の内容及び金額
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。
(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	30,000,000	0	0	30,000,000
建物	914,559,210	15,450,000	56,317,487	873,691,723
合計	944,559,210	15,450,000	56,317,487	903,691,723
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。

建物（基本財産）	671,761,157 円
定期預金	10,000,000 円
財政調整積立資産	19,059,000 円
施設整備等積立資産	75,000,000 円
人件費積立資産	12,400,000 円
保育所施設・設備整備積立資産	10,000,000 円
計	798,220,157 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）	158,103,000 円
計	158,103,000 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	2,059,343,162	1,185,651,439	873,691,723
小計	2,059,343,162	1,185,651,439	873,691,723
その他の固定資産			
建物	466,062	198,669	267,393
構築物	98,663,379	75,193,445	23,469,934
車輛運搬具	22,689,563	16,135,985	6,553,578
器具及び備品	124,977,906	104,346,628	20,631,278
小計	246,796,910	195,874,727	50,922,183
合計	2,306,140,072	1,381,526,166	924,613,906

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	当期末残高
事業未収金	82,811,404	0	82,811,404
未収金	33,072	0	33,072
未収補助金	7,640,481	0	7,640,481
小計	90,484,957	0	90,484,957

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

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

せせらぎ苑拠点区分 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				
	介護保険事業収入	558,709,000	560,023,211	△1,314,211	
	施設介護料収入	220,399,000	219,672,552	726,448	
	介護報酬収入	198,300,000	197,574,285	725,715	
	利用者負担金収入(公費)	99,000	98,093	907	
	利用者負担金収入(一般)	22,000,000	22,000,174	△174	
	居宅介護料収入	150,146,000	152,433,023	△2,287,023	
	(介護報酬収入)	134,315,000	136,325,086	△2,010,086	
	介護報酬収入	133,900,000	135,908,587	△2,008,587	
	介護予防報酬収入	415,000	416,499	△1,499	
	(利用者負担金収入)	15,831,000	16,107,937	△276,937	
	介護負担金収入(公費)	435,000	449,124	△14,124	
	介護負担金収入(一般)	15,350,000	15,612,521	△262,521	
	介護予防負担金収入(一般)	46,000	46,292	△292	
	地域密着型介護料収入	64,300,000	63,600,208	699,792	
	(介護報酬収入)	57,200,000	56,540,102	659,898	
	介護報酬収入	57,200,000	56,540,102	659,898	
	(利用者負担金収入)	7,100,000	7,060,106	39,894	
	介護負担金収入(一般)	7,100,000	7,060,106	39,894	
	居宅介護支援介護料収入	12,100,000	12,166,565	△66,565	
	居宅介護支援介護料収入	12,100,000	12,166,565	△66,565	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,730,000	7,549,804	180,196	
	事業費収入	6,950,000	6,794,360	155,640	
	事業負担金収入(一般)	780,000	755,444	24,556	
	利用者等利用料収入	101,556,000	101,848,694	△292,694	
	施設サービス利用料収入	70,000	60,600	9,400	
	居宅介護サービス利用料収入	244,000	247,990	△3,990	
	食費収入(一般)	45,700,000	45,735,720	△35,720	
	食費収入(特定)	10,680,000	10,728,140	△48,140	
	居住費収入(一般)	33,190,000	33,429,286	△239,286	
	居住費収入(特定)	6,860,000	6,813,250	46,750	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	650,000	648,900	1,100	
	その他の利用料収入	4,162,000	4,184,808	△22,808	
	その他の事業収入	2,478,000	2,752,365	△274,365	
	補助金事業収入(公費)	200,000	441,285	△241,285	
	補助金事業収入(一般)	162,000	162,000	0	
	受託事業収入(公費)	2,116,000	2,149,080	△33,080	
	その他の事業収入	7,028,000	7,057,795	△29,795	
	その他の事業収入	7,028,000	7,057,795	△29,795	
	受託事業収入(一般)	138,000	137,500	500	
その他の事業収入	6,890,000	6,920,295	△30,295		
経常経費寄附金収入	221,000	365,948	△144,948		
受取利息配当金収入	41,000	35,898	5,102		
その他の収入	1,388,000	1,958,669	△570,669		
受入研修費収入	348,000	419,500	△71,500		
利用者等外給食費収入	236,000	235,900	100		
雑収入	609,000	701,912	△92,912		
雑収入	609,000	701,912	△92,912		
その他の収入	195,000	601,357	△406,357		
事業活動収入計(1)	567,387,000	569,441,521	△2,054,521		
支出	人件費支出	391,581,000	391,338,346	242,654	
	役員報酬支出	8,105,000	8,105,000	0	
	職員給料支出	175,030,000	174,685,208	344,792	
	職員賞与支出	42,161,000	42,158,425	2,575	
	非常勤職員給与支出	113,360,000	112,557,421	802,579	
	退職給付支出	9,575,000	11,190,033	△1,615,033	
	法定福利費支出	43,350,000	42,642,259	707,741	

せせらぎ苑拠点区分 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	事業費支出	84,802,000	83,925,524	876,476	
	給食費支出	29,862,000	29,708,235	153,765	
	介護用品費支出	6,504,000	6,275,989	228,011	
	保健衛生費支出	2,323,000	2,261,727	61,273	
	被服費支出	7,000	6,350	650	
	教養娯楽費支出	1,295,000	1,202,934	92,066	
	日用品費支出	42,000	37,019	4,981	
	水道光熱費支出	21,700,000	21,577,950	122,050	
	燃料費支出	3,870,000	3,864,649	5,351	
	消耗器具備品費支出	6,100,000	5,909,549	190,451	
	保険料支出	2,621,000	2,614,725	6,275	
	賃借料支出	5,346,000	5,216,307	129,693	
	車輛費支出	2,057,000	2,337,098	△280,098	
	車輛燃料費支出	2,505,000	2,421,165	83,835	
	雑支出	570,000	491,827	78,173	
	事務費支出	39,770,000	37,865,027	1,904,973	
	福利厚生費支出	2,750,000	2,956,990	△206,990	
	職員被服費支出	1,354,000	1,388,310	△34,310	
	旅費交通費支出	140,000	155,048	△15,048	
	研修研究費支出	2,961,000	2,718,343	242,657	
	事務消耗品費支出	1,705,000	1,671,870	33,130	
	印刷製本費支出	207,000	204,293	2,707	
	水道光熱費支出	350,000	340,306	9,694	
	燃料費支出	136,000	133,836	2,164	
	修繕費支出	3,351,000	2,481,318	869,682	
	通信運搬費支出	1,618,000	1,586,228	31,772	
	会議費支出	82,000	81,083	917	
	広報費支出	1,251,000	1,148,477	102,523	
	業務委託費支出	11,463,000	11,047,889	415,111	
	清掃委託費支出	462,000	447,959	14,041	
	その他の委託費支出	11,001,000	10,599,930	401,070	
	手数料支出	325,000	310,636	14,364	
	保険料支出	192,000	189,920	2,080	
	賃借料支出	6,827,000	6,744,278	82,722	
	租税公課支出	126,000	119,050	6,950	
	保守料支出	3,472,000	3,194,223	277,777	
	渉外費支出	247,000	257,350	△10,350	
	諸会費支出	543,000	498,100	44,900	
	雑支出	670,000	637,479	32,521	
	雑支出	670,000	637,479	32,521	
	利用者負担軽減額	1,293,000	1,253,011	39,989	
	支払利息支出	1,329,000	1,327,572	1,428	
	その他の支出	514,000	651,044	△137,044	
利用者等外給食費支出	236,000	235,900	100		
その他の支出	278,000	415,144	△137,144		
事業活動支出計(2)	519,289,000	516,360,524	2,928,476		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,098,000	53,080,997	△4,982,997		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	702,000	702,000	0	
	車輛運搬具売却収入	702,000	702,000	0	
	施設整備等収入計(4)	702,000	702,000	0	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	22,807,000	22,807,000	0		
固定資産取得支出	9,977,000	9,954,306	22,694		
建物取得支出(基本財産)	2,177,000	2,176,200	800		
構築物取得支出	227,000	226,800	200		

せせらぎ苑拠点区分 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
支出	車両運搬具取得支出	1,521,000	1,520,800	200	
	器具及び備品取得支出	6,042,000	6,021,306	20,694	
	その他の固定資産取得支出	10,000	9,200	800	
	施設整備等支出計(5)	32,784,000	32,761,306	22,694	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△32,082,000	△32,059,306	△22,694	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	2,687,000	4,070,610	△1,383,610	
	退職給付引当資産取崩収入	1,787,000	3,170,610	△1,383,610	
	長期預り金積立資産取崩収入	900,000	900,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	1,750,000	1,706,250	43,750	
	その他の活動による収入	1,408,000	1,705,269	△297,269	
	長期前払費用返還金収入	508,000	505,269	2,731	
	長期預り金収入	900,000	1,200,000	△300,000	
	その他の活動収入計(7)	5,845,000	7,482,129	△1,637,129	
その他の活動による支出	積立資産支出	13,701,000	13,993,792	△292,792	
	退職給付引当資産支出	2,801,000	2,793,792	7,208	
	長期預り金積立資産支出	900,000	1,200,000	△300,000	
	施設整備等積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動による支出	1,518,000	1,515,138	2,862	
	長期前払費用支出	618,000	615,138	2,862	
	長期預り金返還支出	900,000	900,000	0	
その他の活動支出計(8)	15,219,000	15,508,930	△289,930		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△9,374,000	△8,026,801	△1,347,199	
予備費支出(10)		1,050,000	—	1,050,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,592,000	12,994,890	△7,402,890	
前期末支払資金残高(12)		230,444,748	230,444,748	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		236,036,748	243,439,638	△7,402,890	

せせらぎ苑拠点区分 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	介護保険事業収益	560,023,211	546,716,435	13,306,776
	施設介護料収益	219,672,552	204,566,663	15,105,889
	介護報酬収益	197,574,285	182,652,336	14,921,949
	利用者負担金収益(公費)	98,093	1,662,456	△1,564,363
	利用者負担金収益(一般)	22,000,174	20,251,871	1,748,303
	居宅介護料収益	152,433,023	158,150,286	△5,717,263
	(介護報酬収益)	136,325,086	140,747,441	△4,422,355
	介護報酬収益	135,908,587	137,201,498	△1,292,911
	介護予防報酬収益	416,499	3,545,943	△3,129,444
	(利用者負担金収益)	16,107,937	17,402,845	△1,294,908
	介護負担金収益(公費)	449,124	1,160,765	△711,641
	介護負担金収益(一般)	15,612,521	15,825,098	△212,577
	介護予防負担金収益(一般)	46,292	416,982	△370,690
	地域密着型介護料収益	63,600,208	63,363,577	236,631
	(介護報酬収益)	56,540,102	56,676,334	△136,232
	介護報酬収益	56,540,102	56,655,055	△114,953
	介護予防報酬収益		21,279	△21,279
	(利用者負担金収益)	7,060,106	6,687,243	372,863
	介護負担金収益(一般)	7,060,106	6,681,923	378,183
	介護予防負担金収益(一般)		5,320	△5,320
	居宅介護支援介護料収益	12,166,565	12,275,968	△109,403
	居宅介護支援介護料収益	12,166,565	12,275,968	△109,403
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,549,804	3,672,107	3,877,697
	事業費収益	6,794,360	3,258,600	3,535,760
	事業負担金収益(一般)	755,444	413,507	341,937
	利用者等利用料収益	101,848,694	101,734,832	113,862
	施設サービス利用料収益	60,600	59,700	900
	居宅介護サービス利用料収益	247,990	295,280	△47,290
	食費収益(公費)		236,400	△236,400
	食費収益(一般)	45,735,720	44,596,870	1,138,850
食費収益(特定)	10,728,140	11,628,950	△900,810	
居住費収益(公費)		147,840	△147,840	
居住費収益(一般)	33,429,286	32,912,857	516,429	
居住費収益(特定)	6,813,250	7,363,420	△550,170	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	648,900	260,770	388,130	
その他の利用料収益	4,184,808	4,232,745	△47,937	
その他の事業収益	2,752,365	2,953,002	△200,637	
補助金事業収益(公費)	441,285	558,762	△117,477	
補助金事業収益(一般)	162,000	162,000	0	
受託事業収益(公費)	2,149,080	2,232,240	△83,160	
その他の事業収益	7,057,795	7,158,801	△101,006	
その他の事業収益	7,057,795	7,158,801	△101,006	
受託事業収益(一般)	137,500	149,500	△12,000	
その他の事業収益	6,920,295	7,009,301	△89,006	
経常経費寄附金収益	365,948	357,944	8,004	
その他の収益	1,016,501	307,329	709,172	
その他の収益	1,016,501	307,329	709,172	
サービス活動収益計(1)		568,463,455	554,540,509	13,922,946
費用	人件費	391,443,672	384,927,318	6,516,354
	役員報酬	8,105,000	8,035,000	70,000
	職員給料	174,685,208	175,283,640	△598,432
	職員賞与	28,184,866	28,564,681	△379,815
	賞与引当金繰入	14,804,000	14,737,000	67,000
	非常勤職員給与	111,793,980	106,640,218	5,153,762
	退職給付費用	11,228,359	9,848,563	1,379,796
	法定福利費	42,642,259	41,818,216	824,043

せせらぎ苑拠点区分 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	事業費	83,925,524	80,575,079	3,350,445	
	給食費	29,708,235	29,167,532	540,703	
	介護用品費	6,275,989	6,367,049	△91,060	
	保健衛生費	2,261,727	2,085,701	176,026	
	被服費	6,350		6,350	
	教養娯楽費	1,202,934	1,075,718	127,216	
	日用品費	37,019	33,137	3,882	
	水道光熱費	21,577,950	20,414,217	1,163,733	
	燃料費	3,864,649	3,709,526	155,123	
	消耗器具備品費	5,909,549	5,947,176	△37,627	
	保険料	2,614,725	2,801,343	△186,618	
	賃借料	5,216,307	4,953,295	263,012	
	車輛費	2,337,098	1,666,500	670,598	
	車輛燃料費	2,421,165	2,234,328	186,837	
	雑費	491,827	119,557	372,270	
	事務費	37,865,027	31,903,346	5,961,681	
	福利厚生費	2,956,990	2,927,430	29,560	
	職員被服費	1,388,310	1,276,296	112,014	
	旅費交通費	155,048	142,722	12,326	
	研修研究費	2,718,343	2,211,002	507,341	
	事務消耗品費	1,671,870	1,439,318	232,552	
	印刷製本費	204,293	44,050	160,243	
	水道光熱費	340,306	320,147	20,159	
	燃料費	133,836	166,636	△32,800	
	修繕費	2,481,318	2,169,300	312,018	
	通信運搬費	1,586,228	1,605,996	△19,768	
	会議費	81,083	151,778	△70,695	
	広報費	1,148,477	924,115	224,362	
	業務委託費	11,047,889	6,960,594	4,087,295	
	清掃委託費	447,959	460,200	△12,241	
	その他の委託費	10,599,930	6,500,394	4,099,536	
	手数料	310,636	301,387	9,249	
	保険料	189,920	206,240	△16,320	
	賃借料	6,744,278	6,760,667	△16,389	
	租税公課	119,050	174,200	△55,150	
	保守料	3,194,223	3,096,541	97,682	
	渉外費	257,350	134,689	122,661	
	諸会費	498,100	485,440	12,660	
	雑費	637,479	404,798	232,681	
	雑費	637,479	404,798	232,681	
	利用者負担軽減額	1,253,011	1,237,495	15,516	
	減価償却費	46,309,072	46,672,712	△363,640	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,187,155	△16,182,012	△5,143	
	その他の費用	415,144	307,329	107,815	
	その他の費用	415,144	307,329	107,815	
		サービス活動費用計(2)	545,024,295	529,441,267	15,583,028
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,439,160	25,099,242	△1,660,082
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	35,898	35,741	157	
	その他のサービス活動外収益	1,357,312	983,694	373,618	
	受入研修費収益	419,500	317,000	102,500	
	利用者等外給食収益	235,900	228,750	7,150	
	雑収益	701,912	437,944	263,968	
雑収益	701,912	437,944	263,968		
	サービス活動外収益計(4)	1,393,210	1,019,435	373,775	
費用	支払利息	1,327,572	1,719,447	△391,875	
	その他のサービス活動外費用	235,900	228,750	7,150	

せせらぎ苑拠点区分 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)	
費用	利用者等外給食費	235,900	228,750	7,150	
	サービス活動外費用計(5)	1,563,472	1,948,197	△384,725	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△170,262	△928,762	758,500	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		23,268,898	24,170,480	△901,582	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		230,000	△230,000
		施設整備等補助金収益		230,000	△230,000
		固定資産受贈額		3,080,440	△3,080,440
		車輦運搬具受贈額		3,080,440	△3,080,440
		固定資産売却益	701,999		701,999
	車輦運搬具売却益	701,999		701,999	
	拠点区分間繰入金収益	1,706,250	1,687,350	18,900	
	特別収益計(8)	2,408,249	4,997,790	△2,589,541	
	費用	固定資産売却損・処分損	13,570	2	13,568
		車輦運搬具売却損・処分損	1	2	△1
器具及び備品売却損・処分損		13,569		13,569	
国庫補助金等特別積立金積立額			230,000	△230,000	
拠点区分間固定資産移管費用		1		1	
特別費用計(9)	13,571	230,002	△216,431		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,394,678	4,767,788	△2,373,110	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		25,663,576	28,938,268	△3,274,692	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	340,378,796	326,440,528	13,938,268	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	366,042,372	355,378,796	10,663,576	
	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)	10,000,000	15,000,000	△5,000,000	
	施設整備等積立金積立額	10,000,000	15,000,000	△5,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		356,042,372	340,378,796	15,663,576	

計算書類に対する注記（せせらぎ苑拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア、その他の固定資産一定額法

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
 ・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、支給見込額うち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会及び特定退職共済団体一般社団法人全国社会事業振興センターの退職金制度によっている。

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等は以下のとおりになっている。

(1) せせらぎ苑拠点計算書類（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) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 ㉑）

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム

ウ ショートステイ

エ デイサービスセンター

オ グループホームせせらぎ

カ 居宅介護支援センター

キ 訪問介護サービス

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 ㉒）は省略している。

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	30,000,000	0	0	30,000,000
建物	641,647,777	2,176,200	40,633,236	603,190,741
合計	671,647,777	2,176,200	40,633,236	633,190,741

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（基本財産）	563,179,787 円
定期預金	10,000,000 円
財政調整積立資産	19,059,000 円
施設整備積立資産	75,000,000 円
計	667,238,787 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）	158,103,000 円
計	158,103,000 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	1,513,178,366	909,987,625	603,190,741
小計	1,513,178,366	909,987,625	603,190,741
その他の固定資産			
建物	466,062	198,669	267,393
構築物	68,672,459	60,462,757	8,209,702
車輛運搬具	20,663,413	14,776,065	5,887,348
器具及び備品	103,716,275	86,798,689	16,917,586
小計	193,518,209	162,236,180	31,282,029
合計	1,706,696,575	1,072,223,805	634,472,770

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	当期末残高
事業未収金	79,683,179	0	79,683,179
未収金	6,872	0	6,872
未収補助金	241,285	0	241,285
合計	79,931,336	0	79,931,336

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

ケアハウス拠点区分 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
収入	老人福祉事業収入	29,068,000	29,009,542	58,458	
	運営事業収入	29,068,000	29,009,542	58,458	
	管理費収入	2,620,000	2,621,360	△1,360	
	その他の利用料収入	13,110,000	13,050,182	59,818	
	補助金事業収入(公費)	13,338,000	13,338,000	0	
	その他の事業収入	16,000	15,220	780	
	その他の事業収入	16,000	15,220	780	
	受託事業収入(公費)	16,000	15,220	780	
	受取利息配当金収入	1,000	832	168	
	その他の収入	335,000	341,290	△6,290	
	利用者等外給食費収入	5,000	4,140	860	
	雑収入	330,000	337,150	△7,150	
	雑収入	330,000	337,150	△7,150	
	事業活動収入計(1)		29,420,000	29,366,884	53,116
事業活動による収支 支出	人件費支出	15,093,000	14,991,406	101,594	
	職員給料支出	8,540,000	8,553,375	△13,375	
	職員賞与支出	2,299,000	2,298,524	476	
	非常勤職員給与支出	2,150,000	2,062,910	87,090	
	退職給付支出	89,000	89,000	0	
	法定福利費支出	2,015,000	1,987,597	27,403	
	事業費支出	7,213,000	7,106,480	106,520	
	給食費支出	3,650,000	3,624,494	25,506	
	保健衛生費支出	25,000	24,459	541	
	教養娯楽費支出	70,000	58,521	11,479	
	水道光熱費支出	2,440,000	2,399,734	40,266	
	燃料費支出	400,000	386,461	13,539	
	消耗器具備品費支出	150,000	136,009	13,991	
	車輛燃料費支出	40,000	39,262	738	
	管理費返還支出(ケアハウス)	425,000	424,940	60	
	雑支出	13,000	12,600	400	
	事務費支出	4,348,000	4,286,704	61,296	
	福利厚生費支出	90,000	132,822	△42,822	
	職員被服費支出	35,000	38,188	△3,188	
	旅費交通費支出	2,000	1,240	760	
	研修研究費支出	40,000	31,598	8,402	
	事務消耗品費支出	300,000	257,969	42,031	
	印刷製本費支出	11,000	10,627	373	
	水道光熱費支出	610,000	599,931	10,069	
	燃料費支出	110,000	106,430	3,570	
	修繕費支出	1,000,000	987,603	12,397	
	通信運搬費支出	180,000	176,793	3,207	
	広報費支出	27,000	26,195	805	
	業務委託費支出	754,000	781,757	△27,757	
	清掃委託費支出	14,000	13,471	529	
	その他の委託費支出	740,000	768,286	△28,286	
	手数料支出	3,000	1,966	1,034	
	保険料支出	350,000	349,516	484	
	賃借料支出	250,000	245,610	4,390	
	租税公課支出	8,000	6,100	1,900	
	保守料支出	520,000	480,058	39,942	
	諸会費支出	34,000	34,000	0	
雑支出	24,000	18,301	5,699		
雑支出	24,000	18,301	5,699		
その他の支出	5,000	4,140	860		
利用者等外給食費支出	5,000	4,140	860		
事業活動支出計(2)		26,659,000	26,388,730	270,270	

ケアハウス拠点区分 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
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,761,000	2,978,154	△217,154	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出 建物取得支出(基本財産) 器具及び備品取得支出	1,345,000 972,000 373,000	1,301,476 929,000 372,476	43,524 43,000 524	
	施設整備等支出計(5)	1,345,000	1,301,476	43,524	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,345,000	△1,301,476	△43,524		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入 長期預り金積立資産取崩収入 その他の活動による収入 長期前払費用返還金収入 長期預り金収入 その他の活動収入計(7)	725,000 725,000 545,000 145,000 400,000 1,270,000	724,940 724,940 544,979 144,979 400,000 1,269,919	60 60 21 21 0 81	
	支出				
	積立資産支出 退職給付引当資産支出 長期預り金積立資産支出 その他の活動による支出 長期前払費用支出 その他の活動支出計(8)	340,000 140,000 200,000 108,000 108,000 448,000	339,968 139,968 200,000 107,449 107,449 447,417	32 32 0 551 551 583	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	822,000	822,502	△502	
	予備費支出(10)	150,000	—	150,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,088,000	2,499,180	△411,180	
	前期末支払資金残高(12)	2,288,222	2,288,222	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	4,376,222	4,787,402	△411,180	

ケアハウス拠点区分 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	老人福祉事業収益	29,509,542	28,923,474	586,068	
	運営事業収益	29,509,542	28,923,474	586,068	
	管理費収益	3,121,360	3,103,840	17,520	
	その他の利用料収益	13,050,182	13,168,634	△118,452	
	補助金事業収益(公費)	13,338,000	12,651,000	687,000	
	その他の事業収益	15,220	15,220	0	
	その他の事業収益	15,220	15,220	0	
	受託事業収益(公費)	15,220	15,220	0	
サービス活動収益計(1)		29,524,762	28,938,694	586,068	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	15,161,374	14,814,385	346,989	
	職員給料	8,553,375	8,371,639	181,736	
	職員賞与	1,556,524	1,601,840	△45,316	
	賞与引当金繰入	772,000	742,000	30,000	
	非常勤職員給与	2,062,910	1,903,807	159,103	
	退職給付費用	228,968	231,272	△2,304	
	法定福利費	1,987,597	1,963,827	23,770	
	事業費	6,681,540	6,514,831	166,709	
	給食費	3,624,494	3,551,777	72,717	
	保健衛生費	24,459	22,279	2,180	
	教養娯楽費	58,521	65,585	△7,064	
	水道光熱費	2,399,734	2,261,613	138,121	
	燃料費	386,461	370,947	15,514	
	消耗器具备品費	136,009	186,499	△50,490	
	車両燃料費	39,262	56,131	△16,869	
	雑費	12,600		12,600	
	事務費	4,286,704	3,647,384	639,320	
	福利厚生費	132,822	102,356	30,466	
	職員被服費	38,188	36,782	1,406	
	旅費交通費	1,240	1,400	△160	
	研修研究費	31,598	30,852	746	
	事務消耗品費	257,969	254,970	2,999	
	印刷製本費	10,627		10,627	
	水道光熱費	599,931	565,401	34,530	
	燃料費	106,430	106,768	△338	
	修繕費	987,603	618,296	369,307	
	通信運搬費	176,793	178,650	△1,857	
	広報費	26,195	27,149	△954	
	業務委託費	781,757	594,082	187,675	
	清掃委託費	13,471	13,470	1	
	その他の委託費	768,286	580,612	187,674	
	手数料	1,966	346	1,620	
	保険料	349,516	333,248	16,268	
	賃借料	245,610	288,009	△42,399	
	租税公課	6,100	600	5,500	
	保守料	480,058	461,718	18,340	
	諸会費	34,000	34,000	0	
	雑費	18,301	12,757	5,544	
	雑費	18,301	12,757	5,544	
	減価償却費	6,309,299	6,243,128	66,171	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,501,155	△3,501,155	0	
	サービス活動費用計(2)		28,937,762	27,718,573	1,219,189
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		587,000	1,220,121	△633,121
	収益	受取利息配当金収益	832	1,739	△907
		その他のサービス活動外収益	341,290	344,260	△2,970
		利用者等外給食収益	4,140	7,290	△3,150
雑収益		337,150	336,970	180	

ケアハウス拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	収益			
	雑収益	337,150	336,970	180
	サービス活動外収益計(4)	342,122	345,999	△3,877
	費用			
	支払利息		13,712	△13,712
	その他のサービス活動外費用	4,140	7,290	△3,150
	利用者等外給食費	4,140	7,290	△3,150
	サービス活動外費用計(5)	4,140	21,002	△16,862
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	337,982	324,997	12,985
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	924,982	1,545,118	△620,136
特別増減の部	収益			
	拠点区分間固定資産移管収益	1		1
	特別収益計(8)	1		1
	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1		1
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	924,983	1,545,118	△620,135
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	31,712,924	30,167,806	1,545,118
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	32,637,907	31,712,924	924,983
	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)	32,637,907	31,712,924	924,983

ケアハウス拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	16,759,602	14,247,479	2,512,123	流動負債	12,744,200	12,701,257	42,943
現金預金	13,103,759	10,749,217	2,354,542	拠点区分間借入金	11,972,200	11,959,257	12,943
事業未収金	1,356,265	1,342,451	13,814	貸与引当金	772,000	742,000	30,000
未収金	26,200	26,800	△600				
未収補助金	2,067,000	1,862,000	205,000				
前払費用	206,378	267,011	△60,633				
固定資産	118,514,103	123,973,995	△5,459,892	固定負債	9,253,260	9,667,800	△414,540
基本財産	108,581,370	113,754,567	△5,173,197	退職給付引当金	1,945,080	1,834,680	110,400
建物	108,581,370	113,754,567	△5,173,197	長期預り金	7,308,180	7,833,120	△524,940
その他の固定資産	9,932,733	10,219,428	△286,695	負債の部合計	21,997,460	22,369,057	△371,597
構築物	7,335	95,335	△88,000	純資産の部			
器具及び備品	564,689	311,314	253,375	基本金	11,046,044	11,046,044	0
退職給付引当資産	1,945,080	1,834,680	110,400	第1号基本金	11,046,044	11,046,044	0
長期預り金積立資産	7,308,180	7,833,120	△524,940	国庫補助金等特別積立金	69,592,294	73,093,449	△3,501,155
長期前払費用	107,449	144,979	△37,530	その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	32,637,907	31,712,924	924,983
				(うち当期活動増減差額)	924,983	1,545,118	△620,135
				純資産の部合計	113,276,245	115,852,417	△2,576,172
資産の部合計	135,273,705	138,221,474	△2,947,769	負債及び純資産の部合計	135,273,705	138,221,474	△2,947,769

(単位:円)

計算書類に対する注記（ケアハウス拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物、器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会及び特定退職金共済団体一般社団法人全国社会事業振興センターの退職金制度によっている。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) ケアハウス拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊸)）は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊹)）は省略している。

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
建物	113,754,567	929,000	6,102,197	108,581,370
合計	113,754,567	929,000	6,102,197	108,581,370

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（基本財産）	108,581,370 円
計	108,581,370 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（せせらぎ苑、1年以内返済予定額を含む）	63,828,000 円
	63,828,000 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	294,318,967	185,737,597	108,581,370
小計	294,318,967	185,737,597	108,581,370
その他の固定資産			
構築物	9,977,266	9,969,931	7,335
器具及び備品	2,209,435	1,644,746	564,689
小計	12,186,701	11,614,677	572,024
合計	306,505,668	197,352,274	109,153,394

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	当期末残高
事業未収金	1,356,265	0	1,356,265
未収金	26,200	0	26,200
未収補助金	2,067,000	0	2,067,000
合計	3,449,465	0	3,449,465

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

甲南のぞみ保育園拠点区分 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	
収入	保育事業収入	157,685,000	159,786,932	△2,101,932		
	委託費収入	133,654,000	133,653,520	480		
	利用者等利用料収入	2,064,000	2,064,896	△896		
	利用者等利用料収入(一般)	2,064,000	2,064,896	△896		
	その他の事業収入	21,967,000	24,068,516	△2,101,516		
	補助金事業収入(公費)	21,067,000	23,112,196	△2,045,196		
	補助金事業収入(一般)	900,000	956,320	△56,320		
	経常経費寄附金収入	140,000	139,070	930		
	受取利息配当金収入	27,000	27,347	△347		
	その他の収入	1,937,000	1,958,871	△21,871		
	受入研修費収入	57,000	57,000	0		
	利用者等外給食費収入	1,270,000	1,276,050	△6,050		
	雑収入	610,000	625,821	△15,821		
	雑収入	610,000	625,821	△15,821		
	事業活動収入計(1)		159,789,000	161,912,220	△2,123,220	
事業活動による収支	支出	人件費支出	119,465,000	120,839,282	△1,374,282	
		職員給料支出	54,900,000	54,888,657	11,343	
		職員賞与支出	19,800,000	19,775,808	24,192	
		非常勤職員給与支出	26,200,000	26,319,980	△119,980	
		派遣職員費支出	4,440,000	4,443,579	△3,579	
		退職給付支出	1,265,000	1,444,322	△179,322	
		法定福利費支出	12,860,000	13,966,936	△1,106,936	
		事業費支出	18,007,000	17,569,711	437,289	
		給食費支出	9,940,000	9,965,625	△25,625	
		保健衛生費支出	226,000	203,711	22,289	
		保育材料費支出	1,850,000	1,741,220	108,780	
		水道光熱費支出	3,377,000	3,077,549	299,451	
		燃料費支出	1,012,000	1,017,425	△5,425	
		消耗器具備品費支出	1,032,000	1,034,832	△2,832	
		保険料支出	462,000	455,299	6,701	
		車両費支出	23,000	22,680	320	
		車両燃料費支出	35,000	22,648	12,352	
		雑支出	50,000	28,722	21,278	
	事務費支出	7,813,000	7,756,614	56,386		
	福利厚生費支出	950,000	925,318	24,682		
	旅費交通費支出	14,000	13,690	310		
	研修研究費支出	812,000	803,514	8,486		
	事務消耗品費支出	1,000,000	947,578	52,422		
	燃料費支出	3,000	2,397	603		
	修繕費支出	200,000	315,640	△115,640		
	通信運搬費支出	268,000	241,695	26,305		
	会議費支出	45,000	26,095	18,905		
	広報費支出	211,000	210,060	940		
	業務委託費支出	1,900,000	1,862,487	37,513		
	その他の委託費支出	1,900,000	1,862,487	37,513		
	手数料支出	350,000	365,183	△15,183		
	賃借料支出	350,000	366,172	△16,172		
	土地・建物賃借料支出	120,000	120,000	0		
	保守料支出	1,300,000	1,265,562	34,438		
	雑支出	290,000	291,223	△1,223		
	雑支出	290,000	291,223	△1,223		
その他の支出	1,613,000	1,618,926	△5,926			
利用者等外給食費支出	1,270,000	1,276,050	△6,050			
その他の支出	343,000	342,876	124			
事業活動支出計(2)		146,898,000	147,784,533	△886,533		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,891,000	14,127,687	△1,236,687		

甲南のぞみ保育園拠点区分 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
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,000,000	3,000,000	0	
	施設整備等補助金収入	3,000,000	3,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	3,000,000	3,000,000	0	
	支出				
固定資産取得支出	13,562,000	13,560,825	1,175		
建物取得支出(基本財産)	12,345,000	12,344,800	200		
構築物取得支出	1,059,000	1,058,400	600		
器具及び備品取得支出	158,000	157,625	375		
施設整備等支出計(5)	13,562,000	13,560,825	1,175		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,562,000	△10,560,825	△1,175		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	4,584,000	3,584,000	1,000,000	
	退職給付引当資産取崩収入	584,000	584,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	4,000,000	3,000,000	1,000,000	
	その他の活動による収入	77,000	76,096	904	
	長期前払費用返還金収入	77,000	76,096	904	
	その他の活動収入計(7)	4,661,000	3,660,096	1,000,904	
	支出				
	積立資産支出	997,000	996,800	200	
	退職給付引当資産支出	997,000	996,800	200	
拠点区分間繰入金支出	1,750,000	1,706,250	43,750		
その他の活動支出計(8)	2,747,000	2,703,050	43,950		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,914,000	957,046	956,954		
予備費支出(10)	500,000	—	500,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,743,000	4,523,908	△780,908		
前期末支払資金残高(12)	34,462,479	34,462,479	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	38,205,479	38,986,387	△780,908		

甲南のぞみ保育園拠点区分 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	保育事業収益	159,786,932	155,736,570	4,050,362
	委託費収益	133,653,520	133,926,720	△273,200
	利用者等利用料収益	2,064,896	1,882,620	182,276
	利用者等利用料収益(一般)	2,064,896	1,882,620	182,276
	その他の事業収益	24,068,516	19,927,230	4,141,286
	補助金事業収益(公費)	23,112,196	18,786,000	4,326,196
	補助金事業収益(一般)	956,320		956,320
	受託事業収益(一般)	0	1,141,230	△1,141,230
	経常経費寄附金収益	139,070	223,084	△84,014
	その他の収益	342,876	485,034	△142,158
	その他の収益	342,876	485,034	△142,158
サービス活動収益計(1)		160,268,878	156,444,688	3,824,190
サービス活動増減の部	人件費	122,020,958	116,278,383	5,742,575
	職員給料	54,888,657	55,871,961	△983,304
	職員賞与	14,582,808	13,052,886	1,529,922
	賞与引当金繰入	5,619,000	5,193,000	426,000
	非常勤職員給与	26,319,980	24,652,311	1,667,669
	派遣職員費	4,443,579	1,695,566	2,748,013
	退職給付費用	2,199,998	2,120,800	79,198
	法定福利費	13,966,936	13,691,859	275,077
	事業費	17,569,711	16,338,978	1,230,733
	給食費	9,965,625	9,220,257	745,368
	保健衛生費	203,711	166,426	37,285
	保育材料費	1,741,220	1,817,032	△75,812
	水道光熱費	3,077,549	2,963,185	114,364
	燃料費	1,017,425	1,046,632	△29,207
	消耗器具備品費	1,034,832	538,814	496,018
	保険料	455,299	461,937	△6,638
	車両費	22,680	38,448	△15,768
	車両燃料費	22,648	32,482	△9,834
	雑費	28,722	53,765	△25,043
	事務費	7,756,614	6,962,072	794,542
	福利厚生費	925,318	1,057,006	△131,688
	職員被服費		19,644	△19,644
	旅費交通費	13,690	7,160	6,530
	研修研究費	803,514	654,271	149,243
	事務消耗品費	947,578	660,243	287,335
	燃料費	2,397	3,900	△1,503
	修繕費	315,640	823,438	△507,798
	通信運搬費	241,695	250,499	△8,804
	会議費	26,095	40,410	△14,315
	広報費	210,060	86,400	123,660
	業務委託費	1,862,487	1,683,800	178,687
	その他の委託費	1,862,487	1,683,800	178,687
	手数料	365,183	344,232	20,951
	賃借料	366,172	362,376	3,796
	土地・建物賃借料	120,000	120,000	0
	保守料	1,265,562	579,494	686,068
雑費	291,223	269,199	22,024	
雑費	291,223	269,199	22,024	
減価償却費	12,763,438	12,290,660	472,778	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,708,735	△8,627,089	△81,646	
その他の費用	342,876	485,034	△142,158	
その他の費用	342,876	485,034	△142,158	
サービス活動費用計(2)		151,744,862	143,728,038	8,016,824
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,524,016	12,716,650	△4,192,634

甲南のぞみ保育園拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	27,347	28,729	△1,382
	その他のサービス活動外収益	1,958,871	1,365,980	592,891
	受入研修費収益	57,000	34,000	23,000
	利用者等外給食収益	1,276,050	1,245,600	30,450
	雑収益	625,821	86,380	539,441
	雑収益	625,821	86,380	539,441
	サービス活動外収益計(4)	1,986,218	1,394,709	591,509
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,276,050	1,245,600	30,450
利用者等外給食費	1,276,050	1,245,600	30,450	
サービス活動外費用計(5)	1,276,050	1,245,600	30,450	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	710,168	149,109	561,059	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,234,184	12,865,759	△3,631,575	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	3,000,000	137,000	2,863,000
	施設整備等補助金収益	3,000,000	137,000	2,863,000
	特別収益計(8)	3,000,000	137,000	2,863,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	5	△3
	車両運搬具売却損・処分損		2	△2
	器具及び備品売却損・処分損	2	3	△1
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,000,000	137,000	2,863,000
	拠点区分間繰入金費用	1,706,250	1,687,350	18,900
特別費用計(9)	4,706,252	1,824,355	2,881,897	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,706,252	△1,687,355	△18,897	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,527,932	11,178,404	△3,650,472	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	60,762,623	53,584,219	7,178,404
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	68,290,555	64,762,623	3,527,932
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	3,000,000		3,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	3,000,000		3,000,000
	その他の積立金積立額(16)		4,000,000	△4,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		4,000,000	△4,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	71,290,555	60,762,623	10,527,932

甲南のぞみ保育園拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

		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		48,132,140	42,186,574	5,945,566	流動負債	14,764,753	12,917,095	1,847,658
現金預金		40,559,828	33,786,792	6,773,036	事業未払金	7,492,627	6,298,207	1,194,420
事業未収金		1,771,960	3,406,870	△1,634,910	預り金	2,250	3,000	△750
未収補助金		5,332,196	4,685,400	646,796	職員預り金	1,650,876	1,422,888	227,988
貯蔵品		55,886	21,054	34,832	賞与引当金	5,619,000	5,193,000	426,000
立替金		154	0	154				
前払費用		412,116	286,458	125,658				
固定資産		280,764,384	282,630,295	△1,865,911	固定負債	7,362,152	6,949,352	412,800
基本財産		161,919,612	159,156,866	2,762,746	退職給付引当金	7,362,152	6,949,352	412,800
建物		161,919,612	159,156,866	2,762,746	負債の部合計	22,126,905	19,866,447	2,260,458
その他の固定資産		118,844,772	123,473,429	△4,628,657	純資産の部			
構築物		15,252,897	16,000,209	△747,312	基本金			
車両運搬具		666,230	1,011,016	△344,786	国庫補助金等特別積立金	143,179,064	148,887,799	△5,708,735
器具及び備品		3,149,003	4,022,266	△873,263	その他の積立金	92,300,000	95,300,000	△3,000,000
権利		105,000	105,000	0	人件費積立金(保育)	30,000,000	30,000,000	0
退職給付引当資産		7,362,152	6,949,352	412,800	修繕積立金(保育)	12,400,000	12,400,000	0
人件費積立資産(保育)		30,000,000	30,000,000	0	備品等購入積立金(保育)	4,500,000	4,500,000	0
修繕積立資産(保育)		12,400,000	12,400,000	0	保育所施設・設備整備積立金	45,400,000	48,400,000	△3,000,000
備品等購入積立資産(保育)		4,500,000	4,500,000	0	次期繰越活動増減差額	71,290,555	60,762,623	10,527,932
保育所施設・設備整備積立資産		45,400,000	48,400,000	△3,000,000	(うち当期活動増減差額)	7,527,932	11,178,404	△3,650,472
長期前払費用		0	76,096	△76,096				
その他の固定資産		9,490	9,490	0	純資産の部合計	306,769,619	304,950,422	1,819,197
資産の部合計		328,896,524	324,816,869	4,079,655	負債及び純資産の部合計	328,896,524	324,816,869	4,079,655

(単位:円)

計算書類に対する注記（甲南のぞみ保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の退職金制度によっている。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 甲南のぞみ保育園拠点計算書類（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) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 ㉑）は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 ㉒）は省略している。

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。

基本財産の種類	(単位:円)			
	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	159,156,866	12,344,800	9,582,054	161,919,612
合計	159,156,866	12,344,800	9,582,054	161,919,612

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。

人件費積立資産	12,400,000 円
保育所施設・設備整備積立資産	10,000,000 円
計	22,400,000 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（せせらぎ苑、1年以内返済予定額を含む）	71,000,000 円
計	71,000,000 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。

基本財産	(単位:円)		
	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	251,845,829	89,926,217	161,919,612
小計	251,845,829	89,926,217	161,919,612
その他の固定資産			
構築物	20,013,654	4,760,757	15,252,897
車輛運搬具	2,026,150	1,359,920	666,230
器具及び備品	19,052,196	15,903,193	3,149,003
小計	41,092,000	22,023,870	19,068,130
合計	292,937,829	111,950,087	180,987,742

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	当期末残高
事業未収金	1,771,960	0	1,771,960
未収補助金	5,332,196	0	5,332,196
合計	7,104,156	0	7,104,156

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

(単位:円)							
貸借対照表科目	場所・物産等	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							
現金	小口現金他	—	運転資金として	—	—	1,058,911	
普通預金	JAこうか甲南支所普通貯金他	—	運転資金として	—	—	199,790,356	
定期預金	JAこうか甲南支所定期貯金他	—	運転資金として	—	—	27,008,600	
			現金預金小計			227,849,287	
事業未収金	国民健康保険連合会他	—	3月分介護保険報酬等	—	—	82,811,404	
未収金	東京海上日動	—	自動販売機設置売上代等 (別紙未収金明細表参照)	—	—	33,072	
未収補助金	滋賀県他	—	平成30年度軽費老人ホーム事務費補助 金等(別紙未収補助金明細表参照)	—	—	7,640,481	
貯蔵品	—	—	切手、はがき、収入印紙、非常食、図書 カード等	—	—	1,053,242	
立替金	職員互助会他	—	互助会立替、職員オプション健康診断 等	—	—	2,026,571	
前払費用	あいおい損害保険他	—	平成31年度分企業財産包括保険保険 等(別紙前払費用明細表参照)	—	—	1,498,269	
			流動資産合計			322,912,326	
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木869番地2	—	第2種社会福祉事業である、共同生活援 助事業に使用している	—	—	30,000,000	
建物	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木855番地ほか (せせらぎ苑苑舎) (せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木855番地ほか (せせらぎ苑苑舎増築) (せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木856番地ほか (せせらぎ苑苑舎増築) (せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木856番地ほか (せせらぎ苑苑舎増築) 甲賀市甲南町葛木869番地2 (グループホームせせらぎ苑舎)	1997年度 2002年度 2004年度 2012年度 2007年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老 人ホーム等に使用している 第1種社会福祉事業である、特別養護老 人ホーム等に使用している 第1種社会福祉事業である、特別養護老 人ホーム等に使用している 第1種社会福祉事業である、特別養護老 人ホーム等に使用している 第2種社会福祉事業である、共同生活援 助事業に使用している	1,153,417,549 90,009,447 36,960,000 121,528,865 111,262,505	727,848,544 58,802,596 21,761,774 30,323,160 71,251,551	425,569,005 31,206,851 15,198,226 91,205,705 40,010,954	
			せせらぎ苑小計			603,190,741	
	(ケアハウス拠点) 甲賀市甲南町葛木855番地ほか (ケアハウス拠点) 甲賀市甲南町葛木855番地ほか (増改築工事) (ケアハウス拠点) 甲賀市甲南町葛木855番地ほか (ユニット増改築工事)	1997年度 2002年度 2004年度	第1種社会福祉事業である、軽費老人 ホーム等に使用している 第1種社会福祉事業である、軽費老人 ホーム等に使用している 第1種社会福祉事業である、軽費老人 ホーム等に使用している	292,920,267 257,700 1,141,000	184,897,485 102,007 738,105	108,022,782 155,693 402,895	
			ケアハウス小計			108,581,370	
	(甲南のぞみ保育園拠点) 甲賀市甲南町俣谷2838番地 (甲南のぞみ保育園拠点) 甲賀市甲南町俣谷2839番地 (園舎増築)	2009年度 2009年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に 使用している 第2種社会福祉事業である、保育所等に 使用している	238,963,956 12,881,873	85,932,837 3,993,380	153,031,119 8,888,493	
			甲南のぞみ保育園小計			161,919,612	
			建物小計			873,691,723	
			基本財産合計			903,691,723	
(2) その他の固定資産							
雑物	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木869番地2 ゴミ保管庫	2002年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老 人ホーム等に使用している	466,062	198,669	267,393	
構築物	緑化整備工事他 (別紙固定資産管理台帳参照)	—	社会福祉事業に使用している	98,663,379	75,193,445	23,469,934	
車両運搬具	ダイワ 57X Limited2WD他17台	—	社会福祉事業に使用している	22,689,563	16,135,985	6,553,578	
器具及び備品	自動床洗浄機他 (別紙固定資産管理台帳参照)	—	社会福祉事業に使用している	124,977,906	104,346,628	20,631,278	
権利	(別紙固定資産管理台帳参照) 電話加入権・ADSL (別紙固定資産管理台帳参照) ワイズマンションBBパック他 (別紙固定資産管理台帳参照)	—	社会福祉事業に使用している	—	—	592,060	
ソフトウェア	—	—	社会福祉事業に使用している	1,076,040	1,076,040	0	
退職給付引当資産	JAこうか甲南支所普通貯金他	—	滋賀県民間社会福祉事業職員共済会 長期預り金に対応して積み立てた預金	—	—	35,764,932	
長期預り金積立資産	JAこうか甲南支所定期貯金他	—	将来における保育所の人件費のために積 み立てている預金	—	—	13,008,180	
人件費積立資産(保育)	JAこうか甲南支所定期貯金他	—	将来における保育所の修繕のために積み 立てている預金	—	—	30,000,000	
修繕積立資産(保育)	JAこうか甲南支所定期貯金	—	将来における保育所の修繕のために積み 立てている預金	—	—	12,400,000	
備品等購入積立資産(保育)	関西みらい銀行甲南支店定期預金	—	将来における保育所の備品等購入のため に積み立てている預金	—	—	4,500,000	
保育所施設・設備整備積立資産	JAこうか甲南支所定期貯金他	—	将来における保育所の施設・設備整備の ために積み立てている預金等	—	—	45,400,000	
財政調整積立資産	JAこうか甲南支所定期貯金他	—	将来における財政調整のために積み立て ている預金	—	—	25,000,000	
施設整備等積立資産	JAこうか甲南支所定期貯金他	—	将来における施設整備等のために積み立 てている預金	—	—	100,000,000	
長期前払費用	あいおい損害保険他	—	企業財産包括保険等 (別紙長期前払費用明細表参照)	—	—	722,587	
その他の固定資産	リサイクル預託金 下水道受益者負担金	—	社会福祉事業に使用している 社会福祉事業に使用している	196,370	76,655	119,715	
			その他の固定資産小計			186,995	
			その他の固定資産合計			318,496,937	
			固定資産合計			1,222,188,660	
			資産合計			1,545,100,986	
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	3月分給食材料他 (別紙事業未払金明細表参照)	—	—	—	—	23,373,454	
その他の未払金	ホシザキ京阪他 (別紙その他の未払金明細表参照)	—	—	—	—	4,955,240	
1年以内返済予定設備資金借入金 預り金	JA甲賀他 源泉所得税他 (別紙預り金明細表参照)	—	—	—	—	23,151,000	
職員預り金	社会保険料他 (別紙預り金明細表参照)	—	—	—	—	59,618	
賞与引当金	JA甲賀他 (別紙賞与引当金明細表参照)	—	—	—	—	7,310,587	
			流動負債合計			21,195,000	
			流動負債合計			80,044,899	
2 固定負債							
設備資金借入金	JA甲賀他	—	—	—	—	168,262,000	
退職給付引当金	滋賀県民間社会福祉事業職員共済会 人所得預り金	—	—	—	—	35,764,932	
長期預り金	—	—	—	—	—	13,008,180	
			固定負債合計			207,035,112	
			負債合計			287,080,011	
			差引純資産			1,258,020,975	

監査報告書

令和元年5月27日

社会福祉法人甲南会
理事長 森田 則久 様

監事 矢嶋 一元 

私は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

- (1) 実施日時： 令和元年5月27日14時00分～15時 30分
- (2) 実施場所： 滋賀県甲賀市甲南町葛木855番地 特別養護老人ホームせせらぎ苑
- (3) 立会人等： 職・氏名 常務理事 黒田 隆

私は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。


(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

- 計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純財産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

監査報告書

令和元年5月28日

社会福祉法人甲南会
理事長 森田 則久 様

監事者 村 清作 

私は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

- (1) 実施日時： 令和元年5月28日16時00分～18時00分
- (2) 実施場所： 滋賀県甲賀市甲南町希望ヶ丘1丁目21-7
- (3) 立会人等： 常務理事 黒田 隆 法人事務局長 尾崎 美登里

私は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純財産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。