

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

社会福祉法人 川井心生会

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	367,750,000	355,894,585	11,855,415	
	経常経費寄附金収入	100,000	90,000	10,000	
	受取利息配当金収入	20,000	1,494	18,506	
	その他の収入	200,000	96,030	103,970	
	事業活動収入計 (1)	368,070,000	356,082,109	11,987,891	
	支出				
	人件費支出	233,500,000	231,864,866	1,635,134	
	事業費支出	71,600,000	66,252,402	5,347,598	
	事務費支出	28,050,000	24,358,817	3,691,183	
施設整備等による収支	利用者負担軽減額	450,000	371,652	78,348	
	支払利息支出	1,900,000	1,848,473	51,527	
	事業活動支出計 (2)	335,500,000	324,696,210	10,803,790	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	32,570,000	31,385,899	1,184,101	
	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	12,250,000	12,238,000	12,000	
	固定資産取得支出	23,000,000	21,899,592	1,100,408	
	施設整備等支出計 (5)	35,250,000	34,137,592	1,112,408	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△35,250,000	△34,137,592	△1,112,408	
	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	2,700,000	2,606,316	93,684	
	その他の活動支出計 (8)	2,700,000	2,606,316	93,684	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△2,700,000	△2,606,316	△93,684	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,380,000	△5,358,009	△21,991	
前期末支払資金残高 (12)		240,509,948	240,509,948	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		235,129,948	235,151,939	△21,991	

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 介護保険事業収益	355,894,585	355,279,879	614,706
	益 経常経費寄附金収益	90,000	120,000	△30,000
	サービス活動収益計 (1)	355,984,585	355,399,879	584,706
	費 人件費	234,533,182	229,104,314	5,428,868
	事業費	66,252,402	66,195,486	56,916
	事務費	24,358,817	19,851,556	4,507,261
	利用者負担軽減額	371,652	90,246	281,406
	減価償却費	53,064,160	51,630,901	1,433,259
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,242,688	△25,645,965	403,277
	サービス活動費用計 (2)	353,337,525	341,226,538	12,110,987
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		2,647,060	14,173,341	△11,526,281
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	1,494	670	824
	益 その他のサービス活動外収益	96,030	149,023	△52,993
	サービス活動外収益計 (4)	97,524	149,693	△52,169
	費 支払利息	1,848,473	1,977,480	△129,007
	サービス活動外費用計 (5)	1,848,473	1,977,480	△129,007
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△1,750,949	△1,827,787	76,838
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		896,111	12,345,554	△11,449,443
特別増減の部	収 特別収益計 (8)	0	0	0
	費 固定資産売却損・処分損	4	30	△26
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△6,765,775	△0	△6,765,775
	特別費用計 (9)	△6,765,771	30	△6,765,801
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	6,765,771	△30	6,765,801
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	7,661,882	12,345,524	△4,683,642
	前期繰越活動増減差額 (12)	292,397,156	290,051,632	2,345,524
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	300,059,038	302,397,156	△2,338,118
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	10,000,000	△10,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	300,059,038	292,397,156	7,661,882

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				流動負債	46,262,866	40,366,914	5,895,952
現金預金	205,358,096	199,917,127	5,440,969	事業未払金	20,290,354	14,477,593	5,812,761
事業未収金	51,863,709	56,828,735	△4,965,026	1年以内返済予定設備資金借入金	12,238,000	12,238,000	0
				預り金	4,084	0	4,084
				職員預り金	1,775,428	1,758,321	17,107
				賞与引当金	11,955,000	11,893,000	62,000
固定資産	780,167,336	808,725,592	△28,558,256	固定負債	184,051,890	193,683,574	△9,631,684
基本財産	625,069,895	661,760,307	△36,690,412	設備資金借入金	153,910,000	166,148,000	△12,238,000
建物	622,069,895	658,760,307	△36,690,412	退職給付引当金	30,141,890	27,535,574	2,606,316
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	負債の部合計	230,314,756	234,050,488	△3,735,732
その他の固定資産	155,097,441	146,965,285	8,132,156	純 資 産 の 部			
建物	2	152,514	△152,512	基本金	97,837,261	97,837,261	0
構築物	16,430,283	19,450,241	△3,019,958	第1号基本金	97,837,261	97,837,261	0
車輛運搬具	674,189	936,379	△262,190	国庫補助金等特別積立金	334,178,086	366,186,549	△32,008,463
器具及び備品	32,468,877	23,508,377	8,960,500	その他の積立金	75,000,000	75,000,000	0
権利	382,200	382,200	0	施設改修積立金	75,000,000	75,000,000	0
退職給付引当資産	30,141,890	27,535,574	2,606,316	次期繰越活動増減差額	300,059,038	292,397,156	7,661,882
施設改修積立資産	75,000,000	75,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	7,661,882	12,345,524	△4,683,642
				純資産の部合計	807,074,385	831,420,966	△24,346,581
資産の部合計	1,037,389,141	1,065,471,454	△28,082,313	負債及び純資産の部合計	1,037,389,141	1,065,471,454	△28,082,313

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・構築物・器具及び備品・車輛運搬具

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

（2）引当金の計上基準

- ①退職給付引当金 ― 岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

- ②賞与引当金 ― 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

（3）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

（4）リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

（1）社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常時職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

（2）民間退職共済制度

正職員に対して、岩手県社会福祉協議会の実施する民間社会福祉事業職員共済事業に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

（1）法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

（2）事業区分別内訳書（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、社会福祉事業のみを行っ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）

当法人では、拠点区分が1つの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）特別養護老人ホーム心生苑拠点区分計算書類（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）

（7）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））は省略している。

（8）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊹））

（9）拠点区分におけるサービス区分の内容

- ・特別養護老人ホーム心生苑（社会福祉事業）

「法人本部」

「特別養護老人ホーム心生苑」

「心生会指定短期入所生活介護事業所」

「心生会指定居宅介護支援事業所」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	658,760,307	3,888,000	40,578,412	622,069,895
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	661,760,307	3,888,000	40,578,412	625,069,895

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

建物に含まれていた特殊浴槽と車椅子浴槽を除却したことに伴い国庫補助金等特別積立金を6,765,775円取崩した。

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）	622,069,895円
計	622,069,895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（新施設・1年以内返済予定額を含む）	132,818,000円
計	132,818,000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	1,101,549,939	479,480,044	622,069,895
小 計	1,101,549,939	479,480,044	622,069,895
その他の固定資産			
建物	3,129,500	3,129,498	2
構築物	53,391,181	36,960,898	16,430,283
車輛運搬具	11,166,795	10,492,606	674,189
器具及び備品	109,575,669	77,106,792	32,468,877
小 計	177,263,145	127,689,794	49,573,351
合 計	1,278,813,084	607,169,838	671,643,246

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	51,863,709	0	51,863,709
合 計	51,863,709	0	51,863,709

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

建物（基本）で除却されているものは建物に含まれていた特殊浴槽と車椅子浴槽を除却したものである。

特別養護老人ホーム 心生苑拠点区分 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	367,750,000	355,894,585	11,855,415	
	施設介護料収入	257,500,000	251,623,553	5,876,447	
	介護報酬収入	232,000,000	228,617,495	3,382,505	
	利用者負担金収入(公費)	500,000	170,620	329,380	
	利用者負担金収入(一般)	25,000,000	22,835,438	2,164,562	
	居宅介護料収入	30,900,000	28,956,736	1,943,264	
	(介護報酬収入)	28,000,000	26,438,256	1,561,744	
	介護報酬収入	28,000,000	26,438,256	1,561,744	
	(利用者負担金収入)	2,900,000	2,518,480	381,520	
	介護負担金収入(一般)	2,900,000	2,518,480	381,520	
	居宅介護支援介護料収入	4,000,000	3,347,160	652,840	
	居宅介護支援介護料収入	4,000,000	3,347,160	652,840	
	利用者等利用料収入	75,050,000	71,722,708	3,327,292	
	食費収入(公費)	500,000	48,735	451,265	
	食費収入(一般)	22,000,000	21,146,647	853,353	
	食費収入(特定)	23,000,000	22,306,143	693,857	
	居住費収入(一般)	16,000,000	15,510,233	489,767	
	居住費収入(特定)	13,500,000	12,710,950	789,050	
	その他の利用料収入	50,000	0	50,000	
	その他の事業収入	300,000	244,428	55,572	
	受託事業収入(公費)	300,000	244,428	55,572	
	経常経費寄附金収入	100,000	90,000	10,000	
	受取利息配当金収入	20,000	1,494	18,506	
	その他の収入	200,000	96,030	103,970	
	雑収入	200,000	96,030	103,970	
	雑収入	200,000	96,030	103,970	
	事業活動収入計(1)	368,070,000	356,082,109	11,987,891	
支出	人件費支出	233,500,000	231,864,866	1,635,134	
	役員報酬支出	1,000,000	820,000	180,000	
	職員給料支出	147,200,000	146,468,487	731,513	
	職員賞与支出	38,800,000	38,718,898	81,102	
	非常勤職員給与支出	12,000,000	11,814,187	185,813	
	退職給付支出	4,720,000	4,717,000	3,000	
	法定福利費支出	29,780,000	29,326,294	453,706	
	事業費支出	71,600,000	66,252,402	5,347,598	
	給食費支出	24,000,000	22,504,426	1,495,574	
	介護用品費支出	5,800,000	4,722,577	1,077,423	
	医薬品費支出	1,200,000	1,053,136	146,864	
	保健衛生費支出	5,200,000	5,188,586	11,414	
	教養娯楽費支出	700,000	515,238	184,762	
	日用品費支出	200,000	95,049	104,951	
	水道光熱費支出	16,000,000	15,152,966	847,034	
	燃料費支出	2,800,000	2,617,353	182,647	
	消耗器具備品費支出	5,500,000	4,820,075	679,925	
	保険料支出	1,600,000	1,430,060	169,940	
	賃借料支出	7,100,000	6,901,899	198,101	
	車輛費支出	1,500,000	1,251,037	248,963	
	事務費支出	28,050,000	24,358,817	3,691,183	
	福利厚生費支出	800,000	773,300	26,700	
	職員被服費支出	800,000	533,937	266,063	
	旅費交通費支出	400,000	206,270	193,730	
	研修研究費支出	1,300,000	571,111	728,889	
	事務消耗品費支出	1,350,000	1,087,364	262,636	

特別養護老人ホーム 心生苑拠点区分 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	印刷製本費支出	200,000	49,140	150,860	
	修繕費支出	13,000,000	11,754,360	1,245,640	
	通信運搬費支出	1,000,000	774,411	225,589	
	会議費支出	50,000	0	50,000	
	広報費支出	50,000	21,600	28,400	
	業務委託費支出	3,900,000	3,746,080	153,920	
	清掃委託費支出	2,100,000	2,006,200	93,800	
	その他の委託費支出	1,800,000	1,739,880	60,120	
	手数料支出	300,000	200,386	99,614	
	租税公課支出	100,000	77,800	22,200	
	保守料支出	4,200,000	3,997,618	202,382	
	諸会費支出	390,000	365,000	25,000	
	雑支出	210,000	200,440	9,560	
	雑支出	210,000	200,440	9,560	
	利用者負担軽減額	450,000	371,652	78,348	
	支払利息支出	1,900,000	1,848,473	51,527	
	事業活動支出計 (2)	335,500,000	324,696,210	10,803,790	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	32,570,000	31,385,899	1,184,101	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	12,250,000	12,238,000	12,000	
	固定資産取得支出	23,000,000	21,899,592	1,100,408	
	建物取得支出	4,000,000	3,888,000	112,000	
	器具及び備品取得支出	19,000,000	18,011,592	988,408	
施設整備等による収支	施設整備等支出計 (5)	35,250,000	34,137,592	1,112,408	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△35,250,000	△34,137,592	△1,112,408	
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	
	積立資産支出	2,700,000	2,606,316	93,684	
	退職給付引当資産支出	2,700,000	2,606,316	93,684	
	その他の活動支出計 (8)	2,700,000	2,606,316	93,684	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△2,700,000	△2,606,316	△93,684	
予備費支出 (10)		0	—	0	
		△0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,380,000	△5,358,009	△21,991	
前期末支払資金残高 (12)		240,509,948	240,509,948	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		235,129,948	235,151,939	△21,991	

特別養護老人ホーム 心生苑拠点区分 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)
収 益	介護保険事業収益	355,894,585	355,279,879	614,706
	施設介護料収益	251,623,553	248,764,523	2,859,030
	介護報酬収益	228,617,495	225,219,543	3,397,952
	利用者負担金収益(公費)	170,620	324,073	△153,453
	利用者負担金収益(一般)	22,835,438	23,220,907	△385,469
	居宅介護料収益	28,956,736	30,239,503	△1,282,767
	(介護報酬収益)	26,438,256	27,545,025	△1,106,769
	介護報酬収益	26,438,256	27,545,025	△1,106,769
	(利用者負担金収益)	2,518,480	2,694,478	△175,998
	介護負担金収益(一般)	2,518,480	2,694,478	△175,998
	居宅介護支援介護料収益	3,347,160	3,418,800	△71,640
	居宅介護支援介護料収益	3,347,160	3,418,800	△71,640
	利用者等利用料収益	71,722,708	72,266,033	△543,325
	食費収益(公費)	48,735	248,789	△200,054
	食費収益(一般)	21,146,647	21,754,563	△607,916
	食費収益(特定)	22,306,143	21,830,730	475,413
	居住費収益(一般)	15,510,233	15,761,281	△251,048
	居住費収益(特定)	12,710,950	12,670,670	40,280
	その他の事業収益	244,428	591,020	△346,592
	補助金事業収益(公費)	0	423,274	△423,274
	受託事業収益(公費)	244,428	167,746	76,682
	経常経費寄附金収益	90,000	120,000	△30,000
	サービス活動収益計(1)	355,984,585	355,399,879	584,706
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	234,533,182	229,104,314	5,428,868
	役員報酬	820,000	945,000	△125,000
	職員給料	146,468,487	143,442,236	3,026,251
	職員賞与	26,825,898	25,321,475	1,504,423
	賞与引当金繰入	11,955,000	11,893,000	62,000
	非常勤職員給与	11,814,187	12,232,992	△418,805
	退職給付費用	7,323,316	6,245,861	1,077,455
	法定福利費	29,326,294	29,023,750	302,544
	事業費	66,252,402	66,195,486	56,916
	給食費	22,504,426	22,601,195	△96,769
	介護用品費	4,722,577	5,090,781	△368,204
	医薬品費	1,053,136	1,097,649	△44,513
	保健衛生費	5,188,586	4,935,182	253,404
	教養娯楽費	515,238	285,741	229,497
	日用品費	95,049	89,723	5,326
	水道光熱費	15,152,966	15,582,816	△429,850
	燃料費	2,617,353	2,439,414	177,939
	消耗器具備品費	4,820,075	4,456,889	363,186
	保険料	1,430,060	1,454,790	△24,730
	賃借料	6,901,899	6,949,959	△48,060
	車輛費	1,251,037	1,211,347	39,690
	事務費	24,358,817	19,851,556	4,507,261
	福利厚生費	773,300	992,288	△218,988
	職員被服費	533,937	649,999	△116,062
	旅費交通費	206,270	221,920	△15,650
	研修研究費	571,111	1,162,139	△591,028
	事務消耗品費	1,087,364	1,145,164	△57,800
	印刷製本費	49,140	10,800	38,340
	修繕費	11,754,360	7,644,940	4,109,420
	通信運搬費	774,411	764,011	10,400
費 用	人件費	234,533,182	229,104,314	5,428,868
	役員報酬	820,000	945,000	△125,000
	職員給料	146,468,487	143,442,236	3,026,251
	職員賞与	26,825,898	25,321,475	1,504,423
	賞与引当金繰入	11,955,000	11,893,000	62,000
	非常勤職員給与	11,814,187	12,232,992	△418,805
	退職給付費用	7,323,316	6,245,861	1,077,455
	法定福利費	29,326,294	29,023,750	302,544
	事業費	66,252,402	66,195,486	56,916
	給食費	22,504,426	22,601,195	△96,769
	介護用品費	4,722,577	5,090,781	△368,204
	医薬品費	1,053,136	1,097,649	△44,513
	保健衛生費	5,188,586	4,935,182	253,404
	教養娯楽費	515,238	285,741	229,497
	日用品費	95,049	89,723	5,326
	水道光熱費	15,152,966	15,582,816	△429,850
	燃料費	2,617,353	2,439,414	177,939
	消耗器具備品費	4,820,075	4,456,889	363,186
	保険料	1,430,060	1,454,790	△24,730
	賃借料	6,901,899	6,949,959	△48,060
	車輛費	1,251,037	1,211,347	39,690
	事務費	24,358,817	19,851,556	4,507,261
	福利厚生費	773,300	992,288	△218,988
	職員被服費	533,937	649,999	△116,062
	旅費交通費	206,270	221,920	△15,650
	研修研究費	571,111	1,162,139	△591,028
	事務消耗品費	1,087,364	1,145,164	△57,800
	印刷製本費	49,140	10,800	38,340
	修繕費	11,754,360	7,644,940	4,109,420
	通信運搬費	774,411	764,011	10,400

特別養護老人ホーム 心生苑拠点区分 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	会議費	0	3,181	△3,181
	広報費	21,600	0	21,600
	業務委託費	3,746,080	2,956,700	789,380
	清掃委託費	2,006,200	1,509,500	496,700
	その他の委託費	1,739,880	1,447,200	292,680
	手数料	200,386	131,492	68,894
	租税公課	77,800	78,800	△1,000
	保守料	3,997,618	3,646,225	351,393
	諸会費	365,000	268,000	97,000
	雑費	200,440	175,897	24,543
	雑費	200,440	175,897	24,543
	利用者負担軽減額	371,652	90,246	281,406
	減価償却費	53,064,160	51,630,901	1,433,259
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,242,688	△25,645,965	403,277
サービス活動費用計 (2)		353,337,525	341,226,538	12,110,987
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		2,647,060	14,173,341	△11,526,281
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,494	670	824
	その他のサービス活動外収益	96,030	149,023	△52,993
	雑収益	96,030	149,023	△52,993
	雑収益	96,030	149,023	△52,993
	サービス活動外収益計 (4)	97,524	149,693	△52,169
	支払利息	1,848,473	1,977,480	△129,007
	サービス活動外費用計 (5)	1,848,473	1,977,480	△129,007
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△1,750,949	△1,827,787	76,838
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	896,111	12,345,554	△11,449,443
	特別増減の部			
特別増減の部	特別収益計 (8)	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	4	30	△26
	建物売却損・処分損	2	0	2
	器具及び備品売却損・処分損	2	30	△28
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△6,765,775	△0	△6,765,775
	特別費用計 (9)	△6,765,771	30	△6,765,801
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	6,765,771	△30	6,765,801
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	7,661,882	12,345,524	△4,683,642
	前期繰越活動増減差額 (12)	292,397,156	290,051,632	2,345,524
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	300,059,038	302,397,156	△2,338,118
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	10,000,000	△10,000,000
	施設改修積立金積立額	0	10,000,000	△10,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	300,059,038	292,397,156	7,661,882

特別養護老人ホーム 心生苑拠点区分 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
流動資産					
現金預金	257,221,805	256,745,862	475,943	流動負債	46,262,866
事業未収金	205,358,096	199,917,127	5,440,969	事業未払金	20,290,354
	51,863,709	56,828,735	△4,965,026	1年以内返済予定設備資金借入金	12,238,000
				預り金	0
				職員預り金	1,775,428
				賞与引当金	11,955,000
固定資産	780,167,336	808,725,592	△28,558,256	固定負債	184,051,890
基本財産	625,069,895	661,760,307	△36,690,412	設備資金借入金	153,910,000
建物	622,069,895	658,760,307	△36,690,412	退職給付引当金	30,141,890
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	負債の部合計	234,050,488
その他の固定資産	155,097,441	146,965,285	8,132,156	純 資 産 の 部	
建物	2	152,514	△152,512	基本金	97,837,261
構築物	16,430,283	19,450,241	△3,019,958	第1号基本金	97,837,261
車輛運搬具	674,189	936,379	△262,190	国庫補助金等特別積立金	366,186,549
器具及び備品	32,468,877	23,508,377	8,960,500	その他の積立金	75,000,000
権利	382,200	382,200	0	施設改修積立金	75,000,000
退職給付引当資産	30,141,890	27,535,574	2,606,316	次期繰越活動増減差額	292,397,156
施設改修積立資産	75,000,000	75,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	12,345,524
				純資産の部合計	831,420,966
資産の部合計	1,037,389,141	1,065,471,454	△28,082,313	負債及び純資産の部合計	1,065,471,454
					△28,082,313

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人 川井心社会

(单位: 日)

[illegible]

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

[illegible]

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元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。

引 当 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 川井心生会

拠点区分 特別養護老人ホーム心生苑

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	27,535,574	2,606,316 ()		()	30,141,890	
賞与引当金	11,893,000	11,955,000 ()	11,893,000	()	11,955,000	
		()		()	0	
計	39,428,574	14,561,316 (0)	11,893,000	0 (0)	42,096,890	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

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 川井心生活会

(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)	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
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	特別養護老人ホーム 心生活	141,722,000		8,904,000	132,818,000 (8,904,000)		1.05%	1,445,226		平成46年2月10日	設備・整備資金	建物	岩手県宮古市川井 第2地割24番地3
	岩手銀行	特別養護老人ホーム 心生活	36,664,000		3,334,000	33,330,000 (3,334,000)		1.20%	403,247		平成41年3月31日			
	宮古中央支店					0								
						0								
						0								
長期運営資金借入金	計		178,386,000	0	12,238,000	166,148,000 (12,238,000)	0		1,848,473	0				622,069,895
						0								
						0								
						0								
						0								
短期運営資金借入金	計		0	0	0	0	0		0	0				0
						0								
						0								
						0								
						0								
合計			178,386,000	0	12,238,000	166,148,000 (12,238,000)	0		1,848,473	0				622,069,895

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

寄附金収益明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人 川井心生会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					特別養護老人ホーム心生苑	
利用者の家族	経 常	1	30,000		30,000	
その他		2	60,000		60,000	
			0			
			0			
区分小計		3	90,000	0	90,000	0
			0			
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
			0			
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
合 計		3	90,000	0	90,000	0

(単位：円)

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

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 川井心生会

(単位: 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			心 生 苑		
前年度末残高		97,837,261	97,837,261	0	0
第一号基本金	第一号基本金	97,837,261	97,837,261		
	第二号基本金	0			
	第三号基本金	0			
	当期組入額	0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
第二号基本金	計	0	0	0	0
	当期組入額	0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
第三号基本金	計	0	0	0	0
	当期組入額	0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
当期末残高		97,837,261	97,837,261	0	0
第一号基本金	第一号基本金	97,837,261	97,837,261	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0
	第三号基本金	0	0	0	0

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

2. ①第一号基本金とは、本文11 (1) に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11 (2) に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11 (3) に規定する基本金をいう。

3. 従前からの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。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人 川井心生会

拠点区分 特別養護老人ホーム心生苑

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設改修積立金	75,000,000			75,000,000	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	75,000,000	0	0	75,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設改修積立資産	75,000,000			75,000,000	
退職給付引当資産	27,535,574	2,606,316		30,141,890	退職給付引当金に対応
				0	
				0	
				0	
計	102,535,574	2,606,316	0	105,141,890	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。