

社会福祉法人立野福社会

平成29年度

決算報告書

社会福祉法人 立野福祉会

## 資金収支計算書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30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	596,580,200	579,868,220	16,711,980	
	老人福祉事業収入		0	0	
	就労支援事業収入		0	0	
	借入金利息補助金収入		0	0	
	経常経費寄附金収入		0	0	
	受取利息配当金収入	600,000	1,050,606	-450,606	
	その他の収入	3,100,000	10,971,866	-7,871,866	
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0	
	事業活動収入計(1)	600,280,200	591,890,692	8,389,508	
	支出				
	人件費支出	368,160,000	366,799,992	1,360,008	
	事業費支出	70,717,000	73,280,919	-2,563,919	
事務費支出	46,640,000	49,624,324	-2,984,324		
利用者負担軽減額	70,000	18,772	51,228		
支払利息支出	357,000	357,000	0		
その他の支出	3,500,000	3,634,423	-134,423		
流動資産評価損等による資金減少額		0	0		
事業活動支出計(2)	489,444,000	493,715,430	-4,271,430		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	110,836,200	98,175,262	12,660,938		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	12,750,000	13,677,000	-927,000	
	施設整備等寄附金収入		0	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入		0	0	
	その他の施設整備等による収入		362,960	-362,960	
	施設整備等収入計(4)	12,750,000	14,039,960	-1,289,960	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	17,000,000	17,000,000	0	
	固定資産取得支出		39,245,010	-39,245,010	
	固定資産除却・廃棄支出		0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0	
	その他の施設整備等による支出		0	0	
施設整備等支出計(5)	17,000,000	56,245,010	-39,245,010		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-4,250,000	-42,205,050	37,955,050		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0	
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	役員等長期借入金収入		0	0	
	長期貸付金回収収入		0	0	
	投資有価証券売却収入		0	0	
	積立資産取崩収入		219,847,681	-219,847,681	
	その他の活動による収入		0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	219,847,681	-219,847,681	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
	役員等長期借入金元金償還支出		0	0	
	長期貸付金支出		0	0	
投資有価証券取得支出		0	0		
積立資産支出		184,847,681	-184,847,681		
その他の活動による支出		0	0		
その他の活動支出計(8)	0	184,847,681	-184,847,681		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	0	35,000,000	-35,000,000		
予備費支出(10)			0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	106,586,200	90,970,212	15,615,988		
前期末支払資金残高(12)	235,134,853	235,134,853	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	341,721,053	326,105,065	15,615,988		

事業活動計算書

（自）平成29年4月1日 （至）平成30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	579,868,220	560,888,100	18,980,120
	老人福祉事業収益	0		0
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（1）	579,868,220	560,888,100	18,980,120
	費用			
	人件費	366,799,992	344,745,608	22,054,384
	事業費	73,280,919	69,415,539	3,865,380
	事務費	49,624,324	37,383,828	12,240,496
	就労支援事業費用	0		0
	授産事業費用	0		0
	利用者負担軽減額	18,772	68,005	-49,233
	減価償却費	22,862,238	23,661,920	-799,682
国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,681,219	-12,797,913	116,694	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計（2）	499,905,026	462,476,987	37,428,039	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	79,963,194	98,411,113	-18,447,919	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	1,050,606	1,795,222	-744,616
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	基本財産評価益	0		0
	積立資産評価益	0		0
	その他のサービス活動外収益	10,971,866	5,588,227	5,383,639
	サービス活動外収益計（4）	12,022,472	7,383,449	4,639,023
	費用			
	支払利息	357,000	714,000	-357,000
	有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
基本財産評価損	0		0	
積立資産評価損	0		0	
その他のサービス活動外費用	3,634,423	3,475,024	159,399	
サービス活動外費用計（5）	3,991,423	4,189,024	-197,601	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	8,031,049	3,194,425	4,836,624	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	87,994,243	101,605,538	-13,611,295	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	13,677,000	13,680,000	-3,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計（8）	13,677,000	13,680,000	-3,000
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	1	-1
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	13,677,000	13,680,000	-3,000	
災害損失	0	0	0	
サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計（9）	13,677,000	13,680,001	-3,001	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	0	-1	1	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	87,994,243	101,605,537	-13,611,294	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額（12）	301,694,498	200,088,961	101,605,537
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	389,688,741	301,694,498	87,994,243
	基本金取崩額（14）	0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）	35,000,000	0	35,000,000
	その他の積立金積立額（16）	0	0	0
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	424,688,741	301,694,498	122,994,243	

## 貸借対照表

社会福祉法人 立野福祉会

平成30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	338,176,057	241,501,613	96,674,444	流動負債	29,070,992	40,366,760	-11,295,768
現金預金	28,882	78,381	-49,499	短期運営資金借入金			0
普通預金	245,242,925	151,641,870	93,601,055	事業未払金	11,341,892	5,725,860	5,616,032
定期預金	3,038,022	3,059,685	-21,663	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	89,816,668	86,648,065	3,168,603	役員等短期借入金			0
未収金			0	1年以内返済予定設備資金借入金		17,000,000	-17,000,000
未収補助金			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定リース債務			0
受取手形			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
貯蔵品			0	1年以内支払予定長期未払金			0
医薬品			0	未払費用			0
診療・療養費等材料			0	預り金			0
給食用材料			0	職員預り金	729,100	640,900	88,200
商品・製品			0	前受金			0
仕掛品			0	前受収益			0
立替金	49,560	70,622	-21,062	サービス区分間借入金			0
前払金			0	仮受金			0
前払費用			0	賞与引当金	17,000,000	17,000,000	0
1年以内回収予定長期貸付金			0	その他の流動負債			0
短期貸付金			0				
サービス区分間貸付金			0				
仮払金		2,990	-2,990				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	2,717,253,111	2,736,233,299	-18,980,188	固定負債	0	0	0
基本財産	354,993,556	369,911,055	-14,917,499	設備資金借入金			0
土地	2,574,000	2,574,000	0	長期運営資金借入金			0
建物	352,419,556	367,337,055	-14,917,499	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金			0
その他の固定資産	2,362,259,555	2,366,322,244	-4,062,689	役員退職慰労引当金			0
土地		0	0	長期未払金			0
建物	8,472,102	11,918,009	-3,445,907	長期預り金			0
構築物	11	11	0	その他の固定負債			0
機械及び装置	139,753	182,753	-43,000	負債の部合計	29,070,992	40,366,760	-11,295,768
車輛運搬具	4,214,685	3,686,865	527,820				
器具及び備品	7,869,832	9,398,474	-1,528,642	純資産の部			
建設仮勘定	46,326,037	10,536,037	35,790,000	基本金	25,658,789	25,658,789	0
有形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金	281,158,583	280,162,802	995,781
権利	131,000	131,000	0	その他の積立金	2,294,852,063	2,329,852,063	-35,000,000
ソフトウェア			0	移行時積立金	83,852,063	83,852,063	0
無形リース資産			0	人件費積立金	100,000,000	100,000,000	0
投資有価証券			0	修繕費積立金	325,000,000	325,000,000	0
長期貸付金			0	備品等購入積立金	25,000,000	25,000,000	0
退職給付引当資産			0	建設積立金	1,761,000,000	1,796,000,000	-35,000,000
長期預り金積立資産			0	次期繰越活動増減差額	424,688,741	301,694,498	122,994,243
移行時積立金資産	83,852,063	83,852,063	0	(うち当期活動増減差額)	87,994,243	101,605,537	-13,611,294
人件費積立金資産	100,000,000	100,000,000	0				
修繕費積立金資産	325,000,000	325,000,000	0				
備品等購入積立資産	25,000,000	25,000,000	0				
建設積立金資産	1,761,000,000	1,796,000,000	-35,000,000				
差入保証金			0				
長期前払費用	254,072	617,032	-362,960				
その他の固定資産			0				
徴収不能引当金			0	純資産の部合計	3,026,358,176	2,937,368,152	88,990,024
資産の部合計	3,055,429,168	2,977,734,912	77,694,256	負債及び純資産の部合計	3,055,429,168	2,977,734,912	77,694,256

# 計算書類に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

### (2) 固定資産の減価償却の方法

建物・建物付属・構築物・車両・器具及び備品は定額法

### (3) 引当金の計上基準

職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込み額のうち当期に帰属する金額を計上している

## 3. 重要な会計方針の変更

平成26年度から社会福祉法人新会計基準に基づき会計処理を行っている

## 4. 法人で採用する退職給付制度

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に加入している

平成18年5月以降入社職員は中小企業退職金共済に加入している

## 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

### (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

事業区分が社会福祉事業の為省略する

### (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

社会福祉事業における拠点区分が1つの為、省略する

### (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人では公益事業を実施していない為作成していない

### (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3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) 拠点区分におけるサービス区分の内容

香野苑拠点（社会福祉事業）

「社会福祉法人立野福社会 本部」

「特別養護老人ホーム香野苑」

「香野苑短期入所事業」

「香野苑デイサービス」

「香野苑ヘルプサービス」

「香野苑居宅介護支援事業所」

「生活援助員派遣事業」

「支援費」

「在宅介護支援事業所」

「国吉・五位地域包括支援事業所」

「香野苑認知症対応型デイサービス」

「第二かの苑」

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	2,574,000	0	0	2,574,000
建物	367,337,055	0	14,917,499	352,419,556
合 計	369,911,055	0	14,917,499	354,993,556

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

借入金なし（平成30年3月12日完済）

9. 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			
土地	2,574,000	0	2,574,000
建物本体	601,540,745	278,791,009	322,749,736
建物認知デイ化	3,500,000	1,206,900	2,293,100
建物本体デイ浴室	39,654,298	12,277,578	27,376,720
その他の固定資産			
建物付属設備	374,557,902	366,085,800	8,472,102
構築物	41,988,578	41,988,567	11
車両及び運搬具	60,606,136	56,391,451	4,214,685
器具什器	132,839,544	124,969,712	7,869,832
機械及び装置	8,390,000	8,250,247	139,753
電話加入権	131,000	0	131,000
合 計	1,265,782,203	889,961,264	375,820,939

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。

該当なし

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

## 1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

該当なし

## 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

# 監査報告書

平成30年5月31日

社会福祉法人 立野福祉会  
理事長 樋口久幸 殿

監事 高多勝   
監事 関本清志 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29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、次の通り報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、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 理事の職務の執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、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。