

平成 30 年度

決 算 報 告 書

社会福祉法人 岩手和敬会



# 監査報告書

令和元年5月13日

社会福祉法人 岩手和敬会

理事長 三田 光男 殿

監事 菊地克昌

監事 藤田治彦

私達監事は、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。

以 上

## 財産目録

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>I 流動資産</b>						
現金預金						141,552,362
現金	現金手許有高		運転資金として			618,481
普通預金	岩手銀行本町支店他		運転資金として			140,813,881
定期預金	岩手銀行本町支店他		運転資金として			120,000
事業未収金	国保連		2,3月介護報酬等			201,032,837
未収金	利用者		個人購入分			863,909
貯蔵品	各施設		介護用品、非常食			748,134
立替金	利用者		利用者購入分			28,460
前払金	本部		3月分借入金			1,035,738
流動資産合計						345,261,440
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物				3,828,318,671	2,276,257,083	1,552,061,588
建物	(特別養護老人ホーム山岸和敬荘)岩手県盛岡市下米内二丁目301番地1,229番地2,240番地58,240番地59,240番地61,240番地64,300番地,301番地3,301番地4,302番地1,322番地	1977年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム山岸和敬荘に使用している(1号館)	586,206,130	491,462,038	94,744,092
	(特別養護老人ホーム山岸和敬荘)岩手県盛岡市下米内二丁目240番地64,240番地57,284番地3,286番地1	1999年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム山岸和敬荘に使用している(2号館)	774,480,000	507,309,820	267,170,180
	(特別養護老人ホーム青山和敬荘)岩手県盛岡市南青山町35番地1	1997年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム青山和敬荘に使用している	1,493,232,541	983,474,760	509,757,781
	(特別養護老人ホーム浅岸和敬荘)岩手県盛岡市浅岸23番地8	2011年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム浅岸和敬荘に使用している	974,400,000	294,010,465	680,389,535
小計						1,552,061,588
基本財産合計						1,552,061,588
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物				333,500	333,498	2
建物	(特別養護老人ホーム浅岸和敬荘)岩手県盛岡市浅岸23番地8	2011年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム浅岸和敬荘に使用している	333,500	333,498	2
車輛運搬具	軽自動車 他25件		利用者食事搬送のため	32,277,204	31,886,452	390,752
器具及び備品	電話交換機 他191件		通話のため	238,405,461	219,797,657	18,607,804
有形リース資産	マリコート(特殊浴槽)他2件		利用者処遇に利用している	19,818,000	11,176,600	8,641,400
権利	CO2排出権3件		事務のため	60,000	0	60,000
ソフトウェア	地域包括支援システム		事務のため	827,280	227,736	599,544
長期貸付金	法人職員		実務者研修受講料貸付のため			254,701
その他の固定資産合計						28,554,203
固定資産合計						1,580,615,791
資産合計						1,925,877,231
<b>II 負債の部</b>						
<b>I 流動負債</b>						
事業未払金	3月分経費等					27,534,885
1年以内返済予定設備資金借入金	岩手銀行本町支店					28,797,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	岩手銀行本町支店					18,967,036
1年以内返済予定リース債務	マリコート(特殊浴槽)					3,963,600
預り金	所得税他					394,174
職員預り金	社会保険料					6,590,603
賞与引当金	当期負担分					23,480,738
流動負債合計						109,728,036
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	岩手銀行本町支店					317,413,000
長期運営資金借入金	岩手銀行本町支店					13,098,964
リース債務	マリコート(特殊浴槽)					4,904,600
固定負債合計						335,416,564
負債合計						445,144,600
差引純資産						1,480,732,631

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	1,192,251,924	1,196,228,504	△ 3,976,580	
	障害福祉サービス等事業収入	12,136,842	12,088,550	48,292	
	経常経費寄附金収入	403,000	403,000	0	
	受取利息配当金収入	11,000	37,397	△ 26,397	
	その他の収入	7,391,383	7,927,821	△ 536,438	
	事業活動収入計(1)	1,212,194,149	1,216,685,272	△ 4,491,123	
	支出				
	人件費支出	801,390,138	799,806,580	1,583,558	
	事業費支出	238,633,942	242,583,446	△ 3,949,504	
事務費支出	106,308,735	105,145,101	1,163,634		
利用者負担軽減額	688,206	686,835	1,371		
支払利息支出	6,215,753	6,182,144	33,609		
その他の支出	243,000	242,425	575		
事業活動支出計(2)	1,153,479,774	1,154,646,531	△ 1,166,757		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	58,714,375	62,038,741	△ 3,324,366		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	50,000	0	50,000	
	施設整備等収入計(4)	50,000	0	50,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	42,092,000	41,890,000	202,000	
	固定資産取得支出	3,137,600	6,083,200	△ 2,945,600	
固定資産除却・廃棄支出		54,000	△ 54,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,911,000	3,963,600	△ 52,600		
施設整備等支出計(5)	49,140,600	51,990,800	△ 2,850,200		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 49,090,600	△ 51,990,800	2,900,200		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	17,508,432	16,674,274	834,158	
	長期貸付金支出	254,701	254,701	0	
その他の活動支出計(8)	17,763,133	16,928,975	834,158		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 17,763,133	△ 16,928,975	△ 834,158		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 8,139,358	△ 6,881,034	△ 1,258,324		
前期末支払資金残高(12)	317,622,812	317,622,812	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	309,483,454	310,741,778	△ 1,258,324		

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	1,196,228,504	1,170,491,301	25,737,203
	障害福祉サービス等事業収益	12,088,550	13,411,734	△ 1,323,184
	経常経費寄附金収益	403,000	308,000	95,000
	サービス活動収益計(1)	1,208,720,054	1,184,211,035	24,509,019
	費用			
	人件費	800,751,570	780,358,997	20,392,573
	事業費	242,583,446	240,888,542	1,694,904
	事務費	105,145,101	105,737,376	△ 592,275
	利用者負担軽減額	686,835	450,349	236,486
減価償却費	107,446,132	106,698,980	747,152	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 55,686,810	△ 56,101,199	414,389	
徴収不能額		4,397	△ 4,397	
サービス活動費用計(2)	1,200,926,274	1,178,037,442	22,888,832	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,793,780	6,173,593	1,620,187	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	37,397	1,438	35,959
	その他のサービス活動外収益	7,927,821	10,424,124	△ 2,496,303
	サービス活動外収益計(4)	7,965,218	10,425,562	△ 2,460,344
	費用			
	支払利息	6,182,144	6,974,204	△ 792,060
	その他のサービス活動外費用	242,425	165,700	76,725
	サービス活動外費用計(5)	6,424,569	7,139,904	△ 715,335
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,540,649	3,285,658	△ 1,745,009
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,334,429	9,459,251	△ 124,822
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	54,007	6	54,001
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1	△ 4	3
	特別費用計(9)	54,006	2	54,004
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 54,006	△ 2	△ 54,004
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,280,423	9,459,249	△ 178,826
	前期繰越活動増減差額(12)	43,921,645	34,462,396	9,459,249
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	53,202,068	43,921,645	9,280,423
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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	53,202,068	43,921,645	9,280,423

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		345,261,440	345,610,812	△ 349,372	流動負債	109,728,036	114,510,622	△ 4,782,586
現金預金	141,552,362	148,893,225	△ 7,310,863	事業未払金	27,534,885	21,101,186	6,433,699	
事業未収金	201,032,837	194,500,367	6,532,470	1年以内返済予定設備資金借入金	28,797,000	41,890,000	△ 13,093,000	
未収金	863,909	840,365	23,544	1年以内返済予定長期運営資金借入金	18,967,036	18,133,274	833,762	
貯蔵品	748,134	1,192,020	△ 443,886	1年以内返済予定リース債務	3,963,600	3,963,600	0	
立替金	28,460	5,700	22,760	預り金	394,174	423,361	△ 29,187	
前払金	1,035,738	209,135	826,603	職員預り金	6,590,603	6,463,453	127,150	
				賞与引当金	23,480,738	22,535,748	944,990	
固定資産	1,580,615,791	1,681,724,029	△ 101,108,238	固定負債	335,416,564	385,685,200	△ 50,268,636	
基本財産	1,552,061,588	1,644,109,531	△ 92,047,943	設備資金借入金	317,413,000	346,210,000	△ 28,797,000	
建物	1,552,061,588	1,644,109,531	△ 92,047,943	長期運営資金借入金	13,098,964	30,607,000	△ 17,508,036	
その他の固定資産	28,554,203	37,614,498	△ 9,060,295	リース債務	4,904,600	8,868,200	△ 3,963,600	
建物	2	43,386	△ 43,384	負債の部合計	445,144,600	500,195,822	△ 55,051,222	
車輻運搬具	390,752	599,241	△ 208,489	純資産の部				
器具及び備品	18,607,804	24,137,191	△ 5,529,387	基本金	483,875,341	483,875,341	0	
有形リース資産	8,641,400	12,605,000	△ 3,963,600	第1号基本金	205,084,173	205,084,173	0	
権利	60,000	45,000	15,000	第3号基本金	278,791,168	278,791,168	0	
ソフトウェア	599,544	184,680	414,864	国庫補助金等特別積立金	943,655,222	999,342,033	△ 55,686,811	
長期貸付金	254,701		254,701	その他の積立金	0	0	0	
				次期繰越活動増減差額	53,202,068	43,921,645	9,280,423	
				(うち当期活動増減差額)	9,280,423	9,459,249	△ 178,826	
資産の部合計	1,925,877,231	2,027,334,841	△ 101,457,610	純資産の部合計	1,480,732,631	1,527,139,019	△ 46,406,388	
				負債及び純資産の部合計	1,925,877,231	2,027,334,841	△ 101,457,610	

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

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入	1,195,521,896	706,608	1,196,228,504		1,196,228,504
	介護保険事業収入	12,088,550		12,088,550		12,088,550
	障害福祉サービス等事業収入	403,000		403,000		403,000
	経常経費寄附金収入	1,393	36,004	37,397		37,397
	受取利息配当金収入	7,634,787	293,034	7,927,821		7,927,821
	その他の収入	1,215,649,626	1,035,646	1,216,685,272		1,216,685,272
	事業活動収入計(1)	799,786,580	20,000	799,806,580		799,806,580
	支出	242,523,130	60,316	242,583,446		242,583,446
	人件費支出	104,761,719	383,382	105,145,101		105,145,101
	事業費支出	686,835	686,835	686,835		686,835
事務費支出	6,182,144		6,182,144		6,182,144	
利用者負担軽減額	242,425		242,425		242,425	
支払利息支出	1,154,182,833	463,698	1,154,646,531		1,154,646,531	
その他の支出	61,466,793	571,948	62,038,741		62,038,741	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)						
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0		0		0
	支出	41,890,000		41,890,000		41,890,000
	設備資金借入金元金償還支出	6,083,200		6,083,200		6,083,200
	固定資産取得支出	54,000		54,000		54,000
	固定資産除却・廃棄支出	3,963,600		3,963,600		3,963,600
	ファイナンス・リース債務の返済支出	51,990,800		51,990,800		51,990,800
	リースリース債務の返済支出	△ 51,990,800		△ 51,990,800		△ 51,990,800
	施設整備等支出計(5)					
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0		0		0
	支出	16,674,274		16,674,274		16,674,274
	長期運営資金借入金元金償還支出	254,701		254,701		254,701
	長期貸付金支出					
	その他の活動支出計(8)	16,928,975		16,928,975		16,928,975
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 16,928,975		△ 16,928,975		△ 16,928,975
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 7,452,982	571,948	△ 6,881,034		△ 6,881,034
	前期末支払資金残高(11)	317,299,331	323,481	317,622,812		317,622,812
	当期末支払資金残高(10)+(11)	309,846,349	895,429	310,741,778		310,741,778

(単位:円)



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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	1,195,321,896	706,608	1,196,228,504		1,196,228,504
	障害福祉サービス等事業収益	12,088,550		12,088,550		12,088,550
	経常経費寄附金収益	403,000		403,000		403,000
	サービス活動収益計(1)	1,208,013,446	706,608	1,208,720,054		1,208,720,054
	人件費	800,731,570	20,000	800,751,570		800,751,570
	事業費	242,523,130	60,316	242,583,446		242,583,446
	事務費	104,761,719	383,382	105,145,101		105,145,101
	利用者負担軽減額	686,835		686,835		686,835
	減価償却費	107,446,132		107,446,132		107,446,132
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 55,686,810		△ 55,686,810		△ 55,686,810
サービス活動費用計(2)	1,200,462,576	463,698	1,200,926,274		1,200,926,274	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,550,870	242,910	7,793,780		7,793,780	
受取利息配当金収益	1,393	36,004	37,397		37,397	
その他のサービス活動外収益	7,634,787	293,034	7,927,821		7,927,821	
サービス活動外増減の部						
サービス活動外収益計(4)	7,636,180	329,038	7,965,218		7,965,218	
支払利息	6,182,144		6,182,144		6,182,144	
その他のサービス活動外費用	242,425		242,425		242,425	
サービス活動外費用計(5)	6,424,569		6,424,569		6,424,569	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,211,611	329,038	1,540,649		1,540,649	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,762,481	571,948	9,334,429		9,334,429	
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	54,007		54,007		54,007	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1		△ 1		△ 1	
特別費用計(9)	54,006		54,006		54,006	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 54,006		△ 54,006		△ 54,006	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,708,475	571,948	9,280,423	0	9,280,423	
繰前期繰越活動増減差額(12)	43,598,164	323,481	43,921,645	0	43,921,645	
越当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,306,639	895,429	53,202,068	0	53,202,068	
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)						
増減差額の部						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	52,306,639	895,429	53,202,068	0	53,202,068	

(単位:円)

貸借対照表内訳表  
平成31年 3月31日現在

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	344,366,011	895,429	345,261,440	0	345,261,440
現金預金	140,656,933	895,429	141,552,362		141,552,362
事業未収金	201,032,837		201,032,837		201,032,837
未収金	863,909		863,909		863,909
貯蔵品	748,134		748,134		748,134
立替金	28,460		28,460		28,460
前払金	1,035,738		1,035,738		1,035,738
固定資産	1,580,615,791		1,580,615,791		1,580,615,791
基本財産	1,552,061,588		1,552,061,588		1,552,061,588
建物	1,552,061,588		1,552,061,588		1,552,061,588
その他の固定資産	28,554,203		28,554,203		28,554,203
建物	2	2	2		2
車輦運搬具	390,752		390,752		390,752
器具及び備品	18,607,804		18,607,804		18,607,804
有形リース資産	8,641,400		8,641,400		8,641,400
権利	60,000		60,000		60,000
ソフトウェア	599,544		599,544		599,544
長期貸付金	254,701		254,701		254,701
資産の部合計	1,924,981,802	895,429	1,925,877,231	0	1,925,877,231
流動負債	109,728,036	0	109,728,036	0	109,728,036
事業未払金	27,534,885	0	27,534,885		27,534,885
1年以内返済予定設備資金借入金	28,797,000		28,797,000		28,797,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	18,967,036		18,967,036		18,967,036
1年以内返済予定リース債務	3,963,600		3,963,600		3,963,600
預り金	394,174		394,174		394,174
職員預り金	6,590,603	0	6,590,603		6,590,603
貸与引当金	23,480,738		23,480,738		23,480,738
固定負債	335,416,564		335,416,564		335,416,564
設備資金借入金	317,413,000		317,413,000		317,413,000
長期運営資金借入金	13,098,964		13,098,964		13,098,964
リース債務	4,904,600		4,904,600		4,904,600
負債の部合計	445,144,600	0	445,144,600	0	445,144,600
基本金	483,875,341		483,875,341		483,875,341
第1号基本金	205,084,173		205,084,173		205,084,173
第3号基本金	278,791,168		278,791,168		278,791,168
国庫補助金等特別積立金	943,655,222		943,655,222		943,655,222
その他の積立金	0		0		0
次期繰越活動増減差額	52,306,639	895,429	53,202,068	0	53,202,068
(うち当期活動増減差額)	8,708,475	571,948	9,280,423	0	9,280,423
純資産の部合計	1,479,837,202	895,429	1,480,732,631	0	1,480,732,631
負債及び純資産の部合計	1,924,981,802	895,429	1,925,877,231	0	1,925,877,231

(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

勘定科目		岩手和敬会法人本部	山岸和敬荘	青山和敬荘	浅岸和敬荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入							
	介護保険事業収入		229,194,962	473,219,206	493,107,728	1,195,521,896		1,195,521,896
	障害福祉サービス等事業収入			12,088,550		12,088,550		12,088,550
	障害福祉サービス等事業収入		403,000			403,000		403,000
	経常経費寄附金収入	415	181	514	283	1,393		1,393
	受取利息配当金収入		869,946	2,520,156	4,244,685	7,634,787		7,634,787
	その他の収入							
	事業活動収入計(1)	415	230,468,089	487,828,426	497,352,696	1,215,649,626		1,215,649,626
	支出							
	人件費支出	2,790,179	152,433,493	320,329,216	324,233,692	799,786,580		799,786,580
事業費支出	158,440	55,446,028	93,542,841	93,375,821	242,523,130		242,523,130	
事務費支出	1,126,991	22,256,274	44,659,856	36,718,598	104,761,719		104,761,719	
利用者負担軽減額			482,257	204,578	686,835		686,835	
支払利息支出	0	366,249	387,392	5,428,503	6,182,144		6,182,144	
その他の支出				242,425	242,425		242,425	
事業活動支出計(2)	4,075,610	230,502,044	459,401,562	460,203,617	1,154,182,833		1,154,182,833	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 33,955	28,426,864	37,149,079	61,466,793		61,466,793	
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		14,614,000	1,020,000		26,256,000	41,890,000		41,890,000
固定資産取得支出	550,680	2,157,600	373,600		3,001,320	6,083,200		6,083,200
固定資産除却・廃棄支出		54,000				54,000		54,000
ファイナンス・リース債務の返済支出			3,963,600			3,963,600		3,963,600
施設整備等支出計(5)	550,680	16,825,600	5,357,200		29,257,320	51,990,800		51,990,800
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 16,825,600	△ 5,357,200		△ 29,257,320	△ 51,990,800		△ 51,990,800
拠点区分間繰入金収入		11,447,100			7,627,716	29,074,816	△ 29,074,816	0
収入								
その他の活動収入計(7)		11,447,100			7,627,716	29,074,816	△ 29,074,816	0
長期運営資金借入金元金償還支出		7,503,432			9,170,842	16,674,274		16,674,274
長期貸付金支出		254,701				254,701		254,701
拠点区分間繰入金支出		10,000,000		11,636,244	3,179,928	29,074,816	△ 29,074,816	0
支出								
その他の活動支出計(8)		17,758,133	11,636,244		12,350,770	46,003,791	△ 29,074,816	16,928,975
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 6,311,033	△ 11,636,244		△ 4,723,054	△ 16,928,975	0	△ 16,928,975
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 10,936,908	△ 11,433,420		3,168,705	△ 7,452,982	0	△ 7,452,982
前期末支払資金残高(11)		44,171,002	53,092,609	120,791,558	99,244,162	317,299,331		317,299,331
当期末支払資金残高(10)+(11)		33,234,094	41,974,410	132,224,978	102,412,867	309,846,349	0	309,846,349

(単位:円)

公益事業区分 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		岩手和敬会社会福祉 研究研修センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	706,608	706,608		706,608
	受取利息配当金収入	36,004	36,004		36,004
	その他の収入	293,034	293,034		293,034
	事業活動収入計(1)	1,035,646	1,035,646		1,035,646
支出	人件費支出	20,000	20,000		20,000
	事業費支出	60,316	60,316		60,316
	事務費支出	383,382	383,382		383,382
	事業活動支出計(2)	463,698	463,698		463,698
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		571,948	571,948		571,948
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
支出	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		571,948	571,948		571,948
前期末支払資金残高(11)		323,481	323,481		323,481
当期末支払資金残高(10)+(11)		895,429	895,429		895,429

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		岩手和敬会法人本部	山岸和敬荘	青山和敬荘	浅岸和敬荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益		229,194,962	473,219,206	493,107,728	1,195,521,896		1,195,521,896
	経常経費寄附金収益		403,000	12,088,550		12,088,550		12,088,550
	サービス活動収益計(1)		229,597,962	485,307,756	493,107,728	1,208,013,446		1,208,013,446
費用	人件費	2,790,179	152,988,483	320,559,216	324,393,692	800,731,570		800,731,570
	事業費	158,440	55,446,028	93,542,841	93,375,821	242,523,130		242,523,130
減の部	事務費	1,126,991	22,256,274	44,659,856	36,718,598	104,761,719		104,761,719
	利用者負担軽減額			482,257	204,578	686,835		686,835
	減価償却費	119,134	31,442,618	29,500,101	46,384,279	107,446,132		107,446,132
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 19,300,675	△ 22,379,777	△ 14,006,358	△ 55,686,810		△ 55,686,810
	サービス活動費用計(2)	4,194,744	242,832,728	466,364,494	487,070,610	1,200,462,576		1,200,462,576
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 4,194,744	△ 13,234,766	18,943,262	6,037,118	7,550,870		7,550,870
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	415	181	514	283	1,393		1,393
	その他のサービス活動外収益		869,946	2,520,156	4,244,685	7,634,787		7,634,787
	サービス活動外収益計(4)	415	870,127	2,520,670	4,244,968	7,636,180		7,636,180
費用	支払利息		366,249	387,392	5,428,503	6,182,144		6,182,144
	その他のサービス活動外費用	0			242,425	242,425		242,425
	サービス活動外費用計(5)		366,249	387,392	5,670,928	6,424,569		6,424,569
	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	415	503,878	2,133,278	△ 1,425,960	1,211,611		1,211,611
	繰越増減差額(7)=(3)+(6)	△ 4,194,329	△ 12,730,888	21,076,540	4,611,158	8,762,481		8,762,481
	拠点区分間繰入金収益	11,447,100	10,000,000		7,627,716	29,074,816	△ 29,074,816	0
特別増減の部	特別収益計(8)	11,447,100	10,000,000		7,627,716	29,074,816	△ 29,074,816	0
	固定資産売却損・処分損 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等) 拠点区分間繰入金費用		54,005 △ 1 4,258,644	2 △ 11,636,244		54,007 △ 1 29,074,816	54,007 △ 1 △ 29,074,816	54,007 △ 1 0
	特別費用計(9)		4,312,648	11,636,246	3,179,928	29,128,822	△ 29,074,816	54,006
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,447,100	5,687,352	△ 11,636,246	4,447,788	△ 54,006	0	△ 54,006
当期繰越活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 2,747,229	△ 7,043,536	9,440,294	9,058,946	8,708,475	0	8,708,475
	前期繰越活動増減差額(12)	△ 34,130,936	△ 65,312,552	△ 51,175,144	194,216,796	43,598,164		43,598,164
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△ 36,878,165	△ 72,356,088	△ 41,734,850	203,275,742	52,306,639	0	52,306,639
	基本金取崩額(14)							
その他の積立金取崩額(15)								
	その他の積立金取崩額(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)	△ 36,878,165	△ 72,356,088	△ 41,734,850	203,275,742	52,306,639	0	52,306,639

(単位:円)

公益事業区分 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

(単位:円)

勘定科目		岩手和教会社会福祉 研究研修センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	706,608	706,608		706,608
	サービス活動収益計(1)	706,608	706,608		706,608
	費用				
	人件費 事業費 事務費	20,000 60,316 383,382	20,000 60,316 383,382		20,000 60,316 383,382
	サービス活動費用計(2)	463,698	463,698		463,698
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	242,910	242,910		242,910
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益	36,004 293,034	36,004 293,034		36,004 293,034
	サービス活動外収益計(4)	329,038	329,038		329,038
	費用				
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	329,038	329,038		329,038
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	571,948	571,948		571,948
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)				
	費用				
	特別費用計(9)				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	571,948	571,948		571,948
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	323,481	323,481		323,481
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	895,429	895,429		895,429
	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)	895,429	895,429		895,429

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

勘定科目	岩手和敬会法人本部	山岸和敬荘	青山和敬荘	浅岸和敬荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	36,196,868	48,373,138	146,807,225	115,842,500	347,219,731	△ 2,853,720	344,366,011
現金預金	35,911,748	10,412,847	64,099,936	30,232,402	140,656,933		140,656,933
事業未収金	0	37,518,898	81,737,534	81,776,405	201,032,837		201,032,837
未収金			643,538	220,371	863,909		863,909
貯蔵品		295,933	241,217	748,134	748,134		748,134
立替金		28,460	0	0	28,460		28,460
前払金		117,000	85,000	833,738	1,035,738		1,035,738
拠点区分間貸付金	285,120			2,568,600	2,853,720	△ 2,853,720	0
固定資産	813,845	367,984,870	523,074,958	688,742,118	1,580,615,791		1,580,615,791
基本財産		361,914,272	509,757,781	680,389,535	1,552,061,588		1,552,061,588
建物		361,914,272	509,757,781	680,389,535	1,552,061,588		1,552,061,588
その他の固定資産	813,845	6,070,598	13,317,177	8,352,583	28,554,203		28,554,203
建物				2	2		
車輦運搬具		148,510	242,224	18	390,752		390,752
器具及び備品	55,960	5,922,088	4,307,193	8,322,563	18,607,804		18,607,804
有形リース資産	30,000		8,641,400	30,000	8,641,400		8,641,400
権利	473,184		126,360		60,000		60,000
ソフトウェア	254,701				599,544		599,544
長期貸付金					254,701		254,701
資産の部合計	37,010,713	416,358,008	669,882,183	804,584,618	1,927,835,522	△ 2,853,720	1,924,981,802
流動負債	11,091,492	12,680,466	28,915,847	59,893,951	112,581,756	△ 2,853,720	109,728,036
事業未払金		5,072,060	11,931,754	10,531,071	27,534,885		27,534,885
1年以内返済予定設備資金借入金		1,521,000	1,020,000	26,256,000	28,797,000		28,797,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	8,128,718			10,838,318	18,967,036		18,967,036
1年以内返済予定リース債務			3,963,600		3,963,600		3,963,600
預り金	394,174		0	0	394,174		394,174
職員預り金	0	1,231,628	2,555,453	2,803,522	6,590,603		6,590,603
拠点区分間借入金	2,568,600	95,040	95,040	95,040	2,853,720		2,853,720
賞与引当金		4,760,738	9,350,000	9,370,000	23,480,738	△ 2,853,720	23,480,738
固定負債	5,613,847	1,739,000	7,694,600	320,369,117	335,416,564		335,416,564
設備資金借入金		1,739,000	2,790,000	312,884,000	317,413,000		317,413,000
長期運営資金借入金	5,613,847		4,904,600	7,485,117	13,098,964		13,098,964
リース債務					4,904,600		4,904,600
負債の部合計	16,705,339	14,419,466	36,610,447	380,263,068	447,998,320	△ 2,853,720	445,144,600
基本金	57,183,539	232,019,511	194,672,291	483,875,341	483,875,341		483,875,341
第1号基本金		205,084,173		205,084,173	205,084,173		205,084,173
第3号基本金	57,183,539	26,935,338	194,672,291	278,791,168	278,791,168		278,791,168
国庫補助金等特別積立金	0	242,275,119	480,334,295	221,045,808	943,655,222		943,655,222
その他の積立金		0	0	0	0		0
次期繰越活動増減差額	△ 36,878,165	△ 72,356,088	△ 41,734,859	203,275,742	52,306,639	0	52,306,639
(うち当期活動増減差額)	△ 2,747,229	△ 7,043,536	9,440,294	9,058,946	8,708,475	0	8,708,475
純資産の部合計	20,305,374	401,938,542	633,271,736	424,321,550	1,479,837,202	△ 2,853,720	1,479,837,202
負債及び純資産の部合計	37,010,713	416,358,008	669,882,183	804,584,618	1,927,835,522	△ 2,853,720	1,924,981,802

(単位:円)

公益事業区分 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	岩手和敬会社会福祉 研究研修センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	895,429	895,429		895,429
現金預金	895,429	895,429		895,429
固定資産				
基本財産				
その他の固定資産				
資産の部合計	895,429	895,429		895,429
流動負債	0	0		0
固定負債				
負債の部合計	0	0		0
基本金				
国庫補助金等特別積立金				
その他の積立金				
次期繰越活動増減差額	895,429	895,429		895,429
(うち当期活動増減差額)	571,948	571,948		571,948
純資産の部合計	895,429	895,429		895,429
負債及び純資産の部合計	895,429	895,429		895,429



## 計算書類に対する注記(法人全体用)

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
有価証券の評価方法は、総平均法による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
建物、車輛運搬具、器具及び備品  
平成19年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。

## リース資産

1. 所有権移転ファイナンス・リース  
自己所有の固定資産にて適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
2. 所有権移転外ファイナンス・リース  
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。

## (4) 引当金の計上基準

- ・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。
- ・退職給付引当金  
該当なし

## (5) リース資産

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。

- ・社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
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。

## 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）
- (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）
- (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 岩手和敬会法人本部拠点（社会福祉事業）  
「岩手和敬会法人本部」

イ 山岸和敬荘拠点（社会福祉事業）  
「特別養護老人ホーム山岸和敬荘」

ウ 青山和敬荘拠点（社会福祉事業）  
「特別養護老人ホーム青山和敬荘」  
「青山和敬荘短期入所生活介護」  
「青山和敬荘通所介護」  
「青山和敬荘日中一時支援」  
「青山和敬荘訪問介護」  
「青山和敬荘居宅介護支援」  
「青山和敬荘地域包括支援センター」

エ 浅岸和敬荘拠点（社会福祉事業）  
「特別養護老人ホーム浅岸和敬荘」  
「浅岸和敬荘短期入所生活介護」

「浅岸和敬荘通所介護」  
「浅岸和敬荘訪問介護」  
「浅岸和敬荘居宅介護支援」  
「浅岸和敬荘地域包括支援センター」

オ 岩手和敬会社会福祉研究研修センター拠点（公益事業）  
「岩手和敬会社会福祉研究研修センター」

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	1,644,109,531	1,771,200	93,819,143	1,552,061,588
合計	1,644,109,531	1,771,200	93,819,143	1,552,061,588

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

【浅岸和敬荘】

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） 680,389,535円

担保している債務の種類及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） 339,140,000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	3,830,089,871	2,278,028,283	1,552,061,588
小計	3,830,089,871	2,278,028,283	1,552,061,588
その他の固定資産			
建物	333,500	333,498	2
車輦運搬具	32,277,204	31,886,452	390,752
器具及び備品	238,405,461	219,797,657	18,607,804
有形リース資産	19,818,000	11,176,600	8,641,400
小計	290,834,165	263,194,207	27,639,958
合計	4,120,924,036	2,541,222,490	1,579,701,546

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	201,032,837	0	201,032,837
未収金	863,909	0	863,909
長期貸付金	254,701	0	254,701
合計	202,151,447	0	202,151,447

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

【山岸和敬荘】

盛岡市法人監査の指導により、過年度固定資産のうち、下記2件について修正処理を行った。

1. 地下タンク1,771,200円 H29年度修繕費としていたが、基本財産建物として計上

それに伴い、H29年度分減価償却費39,556円も計上している。

2. 特殊浴槽マリンコート5,616,000円としていたが、既存の特殊浴槽処分費用54,000円を減額し、経費計上

それに伴い、H29年度分減価償却費8,100円を戻入れている。

【青山和敬荘拠点】

盛岡市法人監査の指導により、過年度固定資産台帳から償却済みの特殊浴槽について、器具及び備品売却損・処分損を1円計上している。

岩手和敬会法人本部拠点区分 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				
	受取利息配当金収入	1,000	415	585	
	事業活動収入計(1)	1,000	415	585	
	支出				
	人件費支出	2,770,918	2,790,179	△ 19,261	
	役員報酬支出	202,318	221,579	△ 19,261	
	非常勤職員給与支出	2,340,000	2,340,000	0	
	法定福利費支出	228,600	228,600	0	
	事業費支出	159,000	158,440	560	
	保険料支出	159,000	158,440	560	
	事務費支出	1,195,815	1,126,991	68,824	
	旅費交通費支出	88,520	88,440	80	
	研修研究費支出	315,620	314,840	780	
	通信運搬費支出	10,884	10,854	30	
	会議費支出	205,091	204,677	414	
手数料支出	46,000	45,360	640		
租税公課支出	2,000	1,760	240		
渉外費支出	359,000	358,060	940		
諸会費支出	168,700	103,000	65,700		
事業活動支出計(2)	4,125,733	4,075,610	50,123		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 4,124,733	△ 4,075,195	△ 49,538		
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	551,000	550,680	320	
	権利取得支出	15,000	15,000	0	
ソフトウェア取得支出	536,000	535,680	320		
施設整備等支出計(5)	551,000	550,680	320		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 551,000	△ 550,680	△ 320		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	12,851,000	11,447,100	1,403,900	
	その他の活動収入計(7)	12,851,000	11,447,100	1,403,900	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	7,503,432	7,503,432	0	
	長期貸付金支出	254,701	254,701	0	
	拠点区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	17,758,133	17,758,133	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,907,133	△ 6,311,033	1,403,900		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 9,582,866	△ 10,936,908	1,354,042		
前期末支払資金残高(12)	44,171,002	44,171,002	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	34,588,136	33,234,094	1,354,042		

岩手和教会法人本部拠点区分 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	経常経費寄附金収益		100,000	△ 100,000
	サービス活動収益計(1)		100,000	△ 100,000
サービス活動増減の部	人件費	2,790,179	1,618,855	1,171,324
	役員報酬	221,579	253,111	△ 31,532
	非常勤職員給与	2,340,000	1,200,000	1,140,000
	法定福利費	228,600	165,744	62,856
	事業費	158,440	0	158,440
	保険料	158,440	0	158,440
	事務費	1,126,991	2,209,907	△ 1,082,916
	旅費交通費	88,440	88,440	0
	研修研究費	314,840		314,840
	印刷製本費		983,880	△ 983,880
	通信運搬費	10,854		10,854
	会議費	204,677	180,020	24,657
	業務委託費		530,298	△ 530,298
	その他の委託費		530,298	△ 530,298
	手数料	45,360	56,829	△ 11,469
	租税公課	1,760		1,760
	渉外費	358,060	30,000	328,060
	諸会費	103,000	198,300	△ 95,300
	雑費		142,140	△ 142,140
	減価償却費	119,134	56,638	62,496
	サービス活動費用計(2)	4,194,744	3,885,400	309,344
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 4,194,744	△ 3,785,400	△ 409,344
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	415	404	11
	その他のサービス活動外収益		1,611,565	△ 1,611,565
	雑収益		1,611,565	△ 1,611,565
	雑収益		1,611,565	△ 1,611,565
	サービス活動外収益計(4)	415	1,611,969	△ 1,611,554
費用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	415	1,611,969	△ 1,611,554
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 4,194,329	△ 2,173,431	△ 2,020,898
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	11,447,100	15,024,564	△ 3,577,464
	特別収益計(8)	11,447,100	15,024,564	△ 3,577,464
費用				
	拠点区分間繰入金費用	10,000,000		10,000,000
	特別費用計(9)	10,000,000		10,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,447,100	15,024,564	△ 13,577,464
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,747,229	12,851,133	△ 15,598,362
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 34,130,936	△ 46,982,069	12,851,133
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 36,878,165	△ 34,130,936	△ 2,747,229
	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)	△ 36,878,165	△ 34,130,936	△ 2,747,229

岩手和敬会法人本部拠点区分 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		36,196,868	44,594,363	△ 8,397,495	流動負債	11,091,492	8,552,055	2,539,437
現金預金		35,911,748	44,594,363	△ 8,682,615	1年以内返済予定長期運営資金借入金	8,128,718	8,128,694	24
拠点区分間貸付金		285,120		285,120	預り金	394,174	423,361	△ 29,187
固定資産		813,845	127,598	686,247	拠点区分間借入金	2,568,600	2,568,600	0
基本財産		813,845		813,845	固定負債	5,613,847	13,117,303	△ 7,503,456
その他の固定資産			127,598	127,598	長期運営資金借入金	5,613,847	13,117,303	△ 7,503,456
器具及び備品		55,960	112,598	△ 56,638	負債の部合計	16,705,339	21,669,358	△ 4,964,019
権利		30,000	15,000	15,000	純資産の部			
ソフトウェア		473,184		473,184	基本金	57,183,539	57,183,539	0
長期貸付金		254,701		254,701	第3号基本金	57,183,539	57,183,539	0
					国庫補助金等特別積立金			
					その他の積立金	0	0	0
					次期繰越活動増減差額	△ 36,878,165	△ 34,130,936	△ 2,747,229
					(うち当期活動増減差額)	△ 2,747,229	12,851,133	△ 15,598,362
					純資産の部合計	20,305,374	23,052,603	△ 2,747,229
資産の部合計		37,010,713	44,721,961	△ 7,711,248	負債及び純資産の部合計	37,010,713	44,721,961	△ 7,711,248

(単位:円)

## 計算書類に対する注記（岩手和敬会法人本部拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
有価証券の評価方法は、総平均法による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
建物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア  
平成19年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。
- リース資産
1. 所有権移転ファイナンス・リース  
自己所有の固定資産にて適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
2. 所有権移転外ファイナンス・リース  
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。
- (4) 引当金の計上基準
- ・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。
  - ・退職給付引当金  
該当なし
- (5) リース資産  
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。

## 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

採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- ・社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
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。

## 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) 岩手和敬会法人本部拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）及び拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）は省略している。

ア 岩手和敬会法人本部

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
器具及び備品	339,150	283,190	55,960
小計	339,150	283,190	55,960
合計	339,150	283,190	55,960

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
長期貸付金	254,701	0	254,701
合計	254,701	0	254,701

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



山岸和敬荘拠点区分 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	介護保険事業収入	228,539,000	229,194,962	△ 655,962	
	施設介護料収入	182,156,000	182,804,494	△ 648,494	
	介護報酬収入	164,202,000	164,795,788	△ 593,788	
	利用者負担金収入(公費)	992,000	924,091	67,909	
	利用者負担金収入(一般)	16,962,000	17,084,615	△ 122,615	
	利用者等利用料収入	46,330,000	46,341,372	△ 11,372	
	施設サービス利用料収入	1,346,000	1,310,990	35,010	
	食費収入(公費)	11,309,000	11,339,060	△ 30,060	
	食費収入(一般)	14,889,000	14,925,460	△ 36,460	
	食費収入(特定)	312,000	295,800	16,200	
	居住費収入(公費)	7,111,000	7,143,800	△ 32,800	
	居住費収入(一般)	10,983,000	10,974,480	8,520	
	その他の利用料収入	380,000	351,782	28,218	
	その他の事業収入	53,000	49,096	3,904	
	受託事業収入(公費)	53,000	49,096	3,904	
	経常経費寄附金収入	403,000	403,000	0	
	受取利息配当金収入	2,000	181	1,819	
	その他の収入	880,000	869,946	10,054	
	雑収入	880,000	869,946	10,054	
	雑収入	880,000	869,946	10,054	
	事業活動収入計(1)	229,824,000	230,468,089	△ 644,089	
事業活動による収支	人件費支出	152,533,000	152,433,493	99,507	
	職員給料支出	100,334,000	100,684,210	△ 350,210	
	職員賞与支出	13,417,765	13,417,765	0	
	非常勤職員給与支出	15,887,193	15,437,476	449,717	
	退職給付支出	4,405,500	4,405,500	0	
	法定福利費支出	18,488,542	18,488,542	0	
	事業費支出	55,360,000	55,446,028	△ 86,028	
	給食費支出	17,234,646	17,234,646	0	
	介護用品費支出	3,180,868	3,180,868	0	
	保健衛生費支出	1,136,576	1,136,576	0	
	被服費支出	41,634	41,634	0	
	教養娯楽費支出	600,691	600,691	0	
	日用品費支出	946,617	946,617	0	
	水道光熱費支出	15,315,447	15,315,447	0	
	燃料費支出	7,310,934	7,310,934	0	
	消耗器具備品費支出	3,363,872	3,363,872	0	
	保険料支出	963,996	963,996	0	
	賃借料支出	5,004,127	5,082,466	△ 78,339	
	車輛費支出	243,592	243,592	0	
	雑支出	17,000	24,689	△ 7,689	
	事務費支出	22,529,000	22,256,274	272,726	
	福利厚生費支出	957,486	957,486	0	
	職員被服費支出	188,916	188,916	0	
	旅費交通費支出	8,000	5,240	2,760	
	研修研究費支出	156,000	126,366	29,634	
	事務消耗品費支出	244,000	243,439	561	
	印刷製本費支出	48,000	41,970	6,030	
	修繕費支出	2,002,598	1,959,473	43,125	
	通信運搬費支出	569,000	517,304	51,696	
	会議費支出	16,000	15,603	397	
	業務委託費支出	4,963,221	4,963,221	0	
	その他の委託費支出	4,963,221	4,963,221	0	
	手数料支出	350,108	226,305	123,803	
	土地・建物賃借料支出	7,368,000	7,368,000	0	
	租税公課支出	62,000	61,717	283	
	保守料支出	5,245,671	5,245,671	0	
	渉外費支出	85,000	70,983	14,017	
	諸会費支出	226,000	225,700	300	
	雑支出	39,000	38,880	120	
	雑支出	39,000	38,880	120	
	支払利息支出	377,000	366,249	10,751	
事業活動支出計(2)	230,799,000	230,502,044	296,956		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 975,000	△ 33,955	△ 941,045		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	50,000	0	50,000	
	器具及び備品売却収入	50,000	0	50,000	
	施設整備等収入計(4)	50,000	0	50,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	14,731,000	14,614,000	117,000	
	固定資産取得支出	2,213,000	2,157,600	55,400	
	建物取得支出(基本財産)	1,772,000	1,771,200	800	
	器具及び備品取得支出	441,000	386,400	54,600	
	固定資産除却・廃棄支出		54,000	△ 54,000	
器具及び備品除却・廃棄支出		54,000	△ 54,000		
施設整備等支出計(5)	16,944,000	16,825,600	118,400		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 16,894,000	△ 16,825,600	△ 68,400		

その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入	10,000,000	10,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	10,000,000	10,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	3,012,000	4,258,644	△ 1,246,644
	その他の活動支出計(8)	3,012,000	4,258,644	△ 1,246,644
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,988,000	5,741,356	1,246,644
	予備費支出(10)		-	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 10,881,000	△ 11,118,199	237,199
	前期末支払資金残高(12)	53,092,609	53,092,609	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	42,211,609	41,974,410	237,199

山岸和敬荘拠点区分 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	229,194,962	229,992,641	△ 797,679
	施設介護料収益	182,804,494	182,614,691	189,803
	介護報酬収益	164,795,788	165,001,124	△ 205,336
	利用者負担金収益(公費)	924,091	1,730,521	△ 806,430
	利用者負担金収益(一般)	17,084,615	15,883,046	1,201,569
	利用者等利用料収益	46,341,372	47,325,898	△ 984,526
	施設サービス利用料収益	1,310,990	1,476,680	△ 165,690
	食費収益(公費)	11,339,060	12,268,000	△ 928,940
	食費収益(一般)	14,925,460	15,021,620	△ 96,160
	食費収益(特定)	295,800	538,500	△ 242,700
	居住費収益(公費)	7,143,800	7,580,750	△ 436,950
	居住費収益(一般)	10,974,480	10,071,350	903,130
	その他の利用料収益	351,782	368,998	△ 17,216
	その他の事業収益	49,096	52,052	△ 2,956
	受託事業収益(公費)	49,096	52,052	△ 2,956
	経常経費寄附金収益	403,000	108,000	295,000
	サービス活動収益計(1)	229,597,962	230,100,641	△ 502,679
サービス活動増減の部	人件費	152,988,483	147,221,231	5,767,252
	職員給料	100,684,210	100,128,460	555,750
	職員賞与	9,212,017	9,741,663	△ 529,646
	賞与引当金繰入	4,760,738	4,205,748	554,990
	非常勤職員給与	15,437,476	11,511,686	3,925,790
	退職給付費用	4,405,500	3,738,000	667,500
	法定福利費	18,488,542	17,895,674	592,868
	事業費	55,446,028	54,005,336	1,440,692
	給食費	17,234,646	17,243,684	△ 9,038
	介護用品費	3,180,868	2,759,700	421,168
	保健衛生費	1,136,576	952,349	184,227
	被服費	41,634	35,100	6,534
	教養娯楽費	600,691	596,763	3,928
	日用品費	946,617	305,155	641,462
	水道光熱費	15,315,447	15,053,055	262,392
	燃料費	7,310,934	8,006,040	△ 695,106
	消耗器具備品費	3,363,872	3,366,145	△ 2,273
	保険料	963,996	469,814	494,182
	賃借料	5,082,466	4,953,052	129,414
	車両費	243,592	258,399	△ 14,807
	雑費	24,689	6,080	18,609
	事務費	22,256,274	22,459,193	△ 202,919
	福利厚生費	957,486	957,294	192
	職員被服費	188,916	210,899	△ 21,983
	旅費交通費	5,240	17,540	△ 12,300
	研修研究費	126,366	352,639	△ 226,273
	事務消耗品費	243,439	330,520	△ 87,081
	印刷製本費	41,970	81,834	△ 39,864
	修繕費	1,959,473	3,157,074	△ 1,197,601
	通信運搬費	517,304	641,979	△ 124,675
	会議費	15,603	14,942	661
	業務委託費	4,963,221	6,694,303	△ 1,731,082
	その他の委託費	4,963,221	6,694,303	△ 1,731,082
	手数料	226,305	239,087	△ 12,782
	土地・建物賃借料	7,368,000	3,684,000	3,684,000
	租税公課	61,717	108,575	△ 46,858
	保守料	5,245,671	5,537,260	△ 291,589
	渉外費	70,983	104,000	△ 33,017
	諸会費	225,700	225,700	0
	雑費	38,880	101,547	△ 62,667
	雑費	38,880	101,547	△ 62,667
	利用者負担軽減額		17,546	△ 17,546
	減価償却費	31,442,618	31,943,469	△ 500,851
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,300,675	△ 19,715,064	414,389
	徴収不能額		4,397	△ 4,397
	サービス活動費用計(2)	242,832,728	235,936,108	6,896,620
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 13,234,766	△ 5,835,467	△ 7,399,299
サービス外	受取利息配当金収益	181	297	△ 116
	その他のサービス活動外収益	869,946	886,204	△ 16,258

ひ 益	雑収益	869,946	886,204	△ 16,258
	雑収益	869,946	886,204	△ 16,258
	サービス活動外収益計(4)	870,127	886,501	△ 16,374
	支払利息	366,249	558,755	△ 192,506
費 用	サービス活動外費用計(5)	366,249	558,755	△ 192,506
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	503,878	327,746	176,132
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 12,730,888	△ 5,507,721	△ 7,223,167
特 別 増 減 の 部	収益			
	事業区分間繰入金収益	0	2,422,507	△ 2,422,507
	拠点区分間繰入金収益	10,000,000		10,000,000
	特別収益計(8)	10,000,000	2,422,507	7,577,493
	費用			
	固定資産売却損・処分損	54,005	5	54,000
	車輛運搬具売却損・処分損	4		4
	器具及び備品売却損・処分損	1	5	△ 4
	器具及び備品除却・廃棄費用	54,000		54,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1	△ 4	3
事業区分間繰入金費用		748,278	△ 748,278	
拠点区分間繰入金費用	4,258,644	6,621,476	△ 2,362,832	
特別費用計(9)	4,312,648	7,369,755	△ 3,057,107	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,687,352	△ 4,947,248	10,634,600	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 7,043,536	△ 10,454,969	3,411,433	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	△ 65,312,552	△ 54,857,583	△ 10,454,969
活動	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 72,356,088	△ 65,312,552	△ 7,043,536
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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 72,356,088	△ 65,312,552	△ 7,043,536

山岸和敬荘拠点区分 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	48,373,138	58,457,879	△ 10,084,741	流動負債	12,680,466	24,185,018	△ 11,504,552
現金預金	10,412,847	18,620,748	△ 8,207,901	事業未払金	5,072,060	4,109,037	963,023
事業未収金	37,518,898	39,436,246	△ 1,917,348	1年以内返済予定設備資金借入金	1,521,000	14,614,000	△ 13,093,000
貯蔵品	295,933	276,750	19,183	職員預り金	1,231,628	1,256,233	△ 24,605
立替金	28,460		28,460	拠点区分間借入金	95,040		95,040
前払金	117,000	124,135	△ 7,135	貸与引当金	4,760,738	4,205,748	554,990
固定資産	367,984,870	397,269,893	△ 29,285,023	固定負債	1,739,000	3,260,000	△ 1,521,000
基本財産	361,914,272	388,719,015	△ 26,804,743	設備資金借入金	1,739,000	3,260,000	△ 1,521,000
建物	361,914,272	388,719,015	△ 26,804,743	負債の部合計	14,419,466	27,445,018	△ 13,025,552
その他の固定資産	6,070,598	8,550,878	△ 2,480,280	純資産の部			
車輦運搬具	148,510	445,514	△ 297,004	基本金	232,019,511	232,019,511	0
器具及び備品	5,922,088	8,105,364	△ 2,183,276	第1号基本金	205,084,173	205,084,173	0
				第3号基本金	26,935,338	26,935,338	0
				国庫補助金等特別積立金	242,275,119	261,575,795	△ 19,300,676
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△ 72,356,088	△ 65,312,552	△ 7,043,536
				(うち当期活動増減差額)	△ 7,043,536	△ 10,454,969	3,411,433
				純資産の部合計	401,938,542	428,282,754	△ 26,344,212
資産の部合計	416,358,008	455,727,772	△ 39,369,764	負債及び純資産の部合計	416,358,008	455,727,772	△ 39,369,764

(単位:円)

## 計算書類に対する注記（山岸和敬荘拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
有価証券の評価方法は、総平均法による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
建物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア  
平成19年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。
- リース資産
1. 所有権移転ファイナンス・リース  
自己所有の固定資産にて適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
2. 所有権移転外ファイナンス・リース  
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。
- (4) 引当金の計上基準
- ・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。
  - ・退職給付引当金  
該当なし
- (5) リース資産  
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。

## 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給付制度は以下のとおりである。

- ・社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
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。

## 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) 山岸和敬荘拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）及び拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）は省略している。
- ア 特別養護老人ホーム

## 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	388,719,015	1,771,200	28,575,943	361,914,272
合計	388,719,015	1,771,200	28,575,943	361,914,272

## 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

該当なし

## 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	1,362,457,330	1,000,543,058	361,914,272
小計	1,362,457,330	1,000,543,058	361,914,272
その他の固定資産			
車輛運搬具	11,005,885	10,857,375	148,510
器具及び備品	46,449,595	40,527,507	5,922,088
小計	57,455,480	51,384,882	6,070,598
合計	1,419,912,810	1,051,927,940	367,984,870

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	37,518,898	0	37,518,898
合計	37,518,898	0	37,518,898

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

盛岡市法人監査の指導により、過年度固定資産のうち、下記2件について修正処理を行った。

1. 地下タンク1,771,200円 H29年度修繕費としていたが、基本財産建物として計上

それに伴い、H29年度分減価償却費39,556円も計上している。

2. 特殊浴槽マリンコート5,616,000円としていたが、既存の特殊浴槽処分費用54,000円を減額し、経費計上

それに伴い、H29年度分減価償却費8,100円を戻入れしている。

青山和敬荘拠点区分 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	473,166,924	473,219,206	△ 52,282	
	施設介護料収入	260,968,855	259,965,596	1,003,259	
	介護報酬収入	233,087,091	232,976,059	111,032	
	利用者負担金収入(公費)	2,969,471	2,411,611	557,860	
	利用者負担金収入(一般)	24,912,293	24,577,926	334,367	
	居宅介護料収入	56,542,840	57,107,663	△ 564,823	
	(介護報酬収入)	50,677,069	50,807,248	△ 130,179	
	介護報酬収入	50,677,069	50,807,248	△ 130,179	
	(利用者負担金収入)	5,865,771	6,300,415	△ 434,644	
	介護負担金収入(公費)	625,821	591,863	33,958	
	介護負担金収入(一般)	5,239,950	5,708,552	△ 468,602	
	居宅介護支援介護料収入	31,692,650	31,626,800	65,850	
	居宅介護支援介護料収入	22,714,150	22,380,900	333,250	
	介護予防支援介護料収入	8,978,500	9,245,900	△ 267,400	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	14,032,792	14,155,650	△ 122,858	
	事業費収入	13,540,913	13,684,695	△ 143,782	
	事業負担金収入(公費)	161,547	153,562	7,985	
	事業負担金収入(一般)	330,332	317,393	12,939	
	利用者等利用料収入	72,831,551	73,029,703	△ 198,152	
	施設サービス利用料収入	2,142,041	2,006,053	135,988	
	居宅介護サービス利用料収入	2,899,280	2,898,560	720	
	食費収入(公費)	18,564,991	18,902,135	△ 337,144	
	食費収入(一般)	20,345,637	20,497,115	△ 151,478	
	食費収入(特定)	800,451	725,760	74,691	
	居住費収入(公費)	11,838,741	11,938,980	△ 100,239	
	居住費収入(一般)	15,086,390	14,977,580	108,810	
	居住費収入(特定)	154,000	102,480	51,520	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	588,560	586,880	1,680	
	その他の利用料収入	411,460	394,160	17,300	
	その他の事業収入	37,098,236	37,333,794	△ 235,558	
	受託事業収入	29,548,000		29,548,000	
	受託事業収入(公費)	3,601,744	33,338,207	△ 29,736,463	
	受託事業収入(一般)	3,948,492	3,995,587	△ 47,095	
	障害福祉サービス等事業収入	12,136,842	12,088,550	48,292	
	その他の事業収入	12,136,842	12,088,550	48,292	
	受託事業収入(公費)	11,262,992	11,238,350	24,642	
	受託事業収入(一般)	873,850	850,200	23,650	
	受取利息配当金収入	5,000	514	4,486	
	その他の収入	2,397,383	2,520,156	△ 122,773	
	受入研修費収入	713,002	848,300	△ 135,298	
	利用者等外給食費収入		33,600	△ 33,600	
	雑収入	1,684,381	1,638,256	46,125	
	雑収入	1,684,381	1,638,256	46,125	
	事業活動収入計(1)	487,706,149	487,828,426	△ 122,277	
	支出				
	人件費支出	320,529,220	320,329,216	200,004	
	職員給料支出	222,906,742	222,906,742	0	
	職員賞与支出	30,054,444	30,054,444	0	
	非常勤職員給与支出	14,686,401	14,529,145	157,256	
	派遣職員費支出	4,813,220	4,803,902	9,318	
	退職給付支出	9,567,500	9,567,500	0	
	法定福利費支出	38,500,913	38,467,483	33,430	
	事業費支出	92,722,942	93,542,841	△ 819,899	
	給食費支出	29,472,735	29,472,735	0	
介護用品費支出	4,135,043	4,135,043	0		
保健衛生費支出	2,520,788	2,520,788	0		
教養娯楽費支出	305,493	305,493	0		
日用品費支出	149,214	149,214	0		
水道光熱費支出	21,436,540	21,436,540	0		
燃料費支出	10,906,075	11,280,774	△ 374,699		
消耗器具備品費支出	5,672,466	5,672,466	0		
保険料支出	2,318,202	2,763,402	△ 445,200		
貸借料支出	13,935,901	13,935,901	0		
車輛費支出	1,796,147	1,796,147	0		
雑支出	74,338	74,338	0		
事務費支出	45,218,920	44,659,856	559,064		
福利厚生費支出	1,208,801	1,208,801	0		
職員被服費支出	456,948	402,140	54,808		
旅費交通費支出	14,400	14,400	0		
研修研究費支出	513,668	513,668	0		
事務消耗品費支出	2,877,809	2,877,809	0		
印刷製本費支出	159,454	141,982	17,472		
修繕費支出	4,103,967	3,789,994	313,973		
通信運搬費支出	1,961,650	1,961,598	52		
会議費支出	29,495	28,575	920		
業務委託費支出	22,086,579	22,086,579	0		
その他の委託費支出	22,086,579	22,086,579	0		
手数料支出	1,457,007	1,330,089	126,918		
土地・建物賃借料支出	2,928,000	2,928,000	0		
租税公課支出	158,416	157,897	519		
保守料支出	5,982,726	5,982,726	0		
渉外費支出	185,000	152,898	32,102		



	諸会費支出	435,000	422,700	12,300
	雑支出	660,000	660,000	0
	雑支出	660,000	660,000	0
	利用者負担軽減額	483,206	482,257	949
	支払利息支出	398,753	387,392	11,361
	事業活動支出計(2)	459,353,041	459,401,562	△ 48,521
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,353,108	28,426,864	△ 73,756
施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)			
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	1,105,000	1,020,000	85,000
	固定資産取得支出	373,600	373,600	0
	車両運搬具取得支出	183,600	183,600	0
	器具及び備品取得支出	190,000	190,000	0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,911,000	3,963,600	△ 52,600
	施設整備等支出計(5)	5,389,600	5,357,200	32,400
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,389,600	△ 5,357,200	△ 32,400
その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)			
その他の活動による支出	拠点区分間繰入金支出	11,628,000	11,636,244	△ 8,244
	その他の活動支出計(8)	11,628,000	11,636,244	△ 8,244
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 11,628,000	△ 11,636,244	8,244
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,335,508	11,433,420	△ 97,912
	前期末支払資金残高(12)	120,791,558	120,791,558	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	132,127,066	132,224,978	△ 97,912

青山和敬荘拠点区分 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	473,219,206	448,245,180	24,974,026	
	施設介護料収益	259,965,596	247,727,650	12,237,946	
	介護報酬収益	232,976,059	220,834,324	12,141,735	
	利用者負担金収益(公費)	2,411,611	3,322,998	△ 911,387	
	利用者負担金収益(一般)	24,577,926	23,570,328	1,007,598	
	居宅介護料収益	57,107,663	59,303,758	△ 2,196,095	
	(介護報酬収益)	50,807,248	52,762,066	△ 1,954,818	
	介護報酬収益	50,807,248	50,732,641	74,607	
	介護予防報酬収益		2,029,425	△ 2,029,425	
	(利用者負担金収益)	6,300,415	6,541,692	△ 241,277	
	介護負担金収益(公費)	591,863	883,206	△ 291,343	
	介護負担金収益(一般)	5,708,552	5,437,253	271,299	
	介護予防負担金収益(公費)		20,590	△ 20,590	
	介護予防負担金収益(一般)		200,643	△ 200,643	
	居宅介護支援介護料収益	31,626,800	30,514,020	1,112,780	
	居宅介護支援介護料収益	22,380,900	17,879,420	4,501,480	
	介護予防支援介護料収益	9,245,900	12,634,600	△ 3,388,700	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	14,155,650	7,071,180	7,084,470	
	事業費収益	13,684,695	6,910,082	6,774,613	
	事業負担金収益(公費)	153,562	36,737	116,825	
	事業負担金収益(一般)	317,393	124,361	193,032	
	利用者等利用料収益	73,029,703	71,436,655	1,593,048	
	施設サービス利用料収益	2,006,053	2,176,681	△ 170,628	
	居宅介護サービス利用料収益	2,898,560	3,175,680	△ 277,120	
	食費収益(公費)	18,902,135	18,918,605	△ 16,470	
	食費収益(一般)	20,497,115	19,484,395	1,012,720	
	食費収益(特定)	725,760	790,994	△ 65,234	
	居住費収益(公費)	11,938,980	11,556,440	382,540	
	居住費収益(一般)	14,977,580	14,646,000	331,580	
	居住費収益(特定)	102,480	233,700	△ 131,220	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	586,880	208,000	378,880	
	その他の利用料収益	394,160	246,160	148,000	
	その他の事業収益	37,333,794	32,989,189	4,344,605	
	受託事業収益(公費)	33,338,207	29,622,729	3,715,478	
	受託事業収益(一般)	3,995,587	3,365,820	629,767	
	その他の事業収益		640	△ 640	
	(保険等査定減)		△ 797,272	797,272	
	障害福祉サービス等事業収益	12,088,550	13,411,734	△ 1,323,184	
	その他の事業収益	12,088,550	13,411,734	△ 1,323,184	
	受託事業収益(公費)	11,238,350	12,390,214	△ 1,151,864	
	受託事業収益(一般)	850,200	1,021,520	△ 171,320	
	経常経費寄附金収益		100,000	△ 100,000	
	サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	485,307,756	461,756,914	23,550,842
	費用	人件費	320,559,216	301,961,483	18,597,733
		職員給料	222,906,742	216,499,711	6,407,031
職員賞与		20,934,444	18,763,201	2,171,243	
賞与引当金繰入		9,350,000	9,120,000	230,000	
非常勤職員給与		14,529,145	11,933,662	2,595,483	
派遣職員費		4,803,902		4,803,902	
退職給付費用		9,567,500	9,389,500	178,000	
法定福利費		38,467,483	36,255,409	2,212,074	
事業費		93,542,841	93,762,470	△ 219,629	
給食費		29,472,735	31,248,278	△ 1,775,543	
介護用品費		4,135,043	3,996,302	138,741	
保健衛生費		2,520,788	2,763,591	△ 242,803	
被服費			580	△ 580	
教養娯楽費		305,493	270,449	35,044	
日用品費		149,214	140,405	8,809	
水道光熱費		21,436,540	20,227,888	1,208,652	
燃料費		11,280,774	9,334,440	1,946,334	
消耗器具備品費		5,672,466	6,624,642	△ 952,176	
保険料		2,763,402	2,191,268	572,134	
賃借料		13,935,901	14,933,136	△ 997,235	
車輛費		1,796,147	1,864,171	△ 68,024	
雑費		74,338	167,320	△ 92,982	
事務費		44,659,856	43,694,582	965,274	
福利厚生費		1,208,801	1,297,132	△ 88,331	

	職員被服費	402,140	914,476	△ 512,336	
	旅費交通費	14,400	23,360	△ 8,960	
	研修研究費	513,668	459,052	54,616	
	事務消耗品費	2,877,809	2,152,915	724,894	
	印刷製本費	141,982	230,154	△ 88,172	
	修繕費	3,789,994	3,221,472	568,522	
	通信運搬費	1,961,598	1,867,477	94,121	
	会議費	28,575	28,080	495	
	業務委託費	22,086,579	21,144,554	942,025	
	その他の委託費	22,086,579	21,144,554	942,025	
	手数料	1,330,089	2,052,358	△ 722,269	
	土地・建物賃借料	2,928,000	2,928,000	0	
	租税公課	157,897	133,181	24,716	
	保守料	5,982,726	5,789,405	193,321	
	渉外費	152,898	192,806	△ 39,908	
	諸会費	422,700	418,200	4,500	
	雑費	660,000	841,960	△ 181,960	
	雑費	660,000	841,960	△ 181,960	
	利用者負担軽減額	482,257	432,803	49,454	
	減価償却費	29,500,101	28,355,809	1,144,292	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 22,379,777	△ 22,379,777	0	
	サービス活動費用計(2)	466,364,494	445,827,370	20,537,124	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,943,262	15,929,544	3,013,718	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	514	481	33
		その他のサービス活動外収益	2,520,156	2,716,490	△ 196,334
		受入研修費収益	848,300	983,340	△ 135,040
		利用者等外給食収益	33,600		33,600
		雑収益	1,638,256	1,733,150	△ 94,894
	雑収益	1,638,256	1,733,150	△ 94,894	
	サービス活動外収益計(4)	2,520,670	2,716,971	△ 196,301	
	費用	支払利息	387,392	467,265	△ 79,873
		サービス活動外費用計(5)	387,392	467,265	△ 79,873
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,133,278	2,249,706	△ 116,428
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,076,540	18,179,250	2,897,290	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
		固定資産売却損・処分損	2	1	1
	費用	器具及び備品売却損・処分損	2	1	1
		事業区分間繰入金費用		997,701	△ 997,701
		拠点区分間繰入金費用	11,636,244	20,907,834	△ 9,271,590
	特別費用計(9)	11,636,246	21,905,536	△ 10,269,290	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 11,636,246	△ 21,905,536	10,269,290		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,440,294	△ 3,726,286	13,166,580	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 51,175,144	△ 47,448,858	△ 3,726,286	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 41,734,850	△ 51,175,144	9,440,294	
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)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 41,734,850	△ 51,175,144	9,440,294	

青山和敬荘拠点区分 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	146,807,225	131,668,159	15,139,066	28,915,847	24,980,201	3,935,646	
現金預金	64,099,936	55,467,530	8,632,406	11,931,754	8,284,767	3,646,987	
事業未収金	81,737,534	75,137,805	6,599,729	1,020,000	1,020,000	0	
未収金	643,538	641,861	1,677	3,963,600	3,963,600	0	
貯蔵品	241,217	335,963	△ 94,746	2,555,453	2,591,834	△ 36,381	
前払金	85,000	85,000	0	95,040	95,040	0	
固定資産	523,074,958	552,201,461	△ 29,126,503	7,694,600	12,678,200	△ 4,983,600	
基本財産	509,757,781	533,493,615	△ 23,735,834	2,790,000	3,810,000	△ 1,020,000	
建物	509,757,781	533,493,615	△ 23,735,834	4,904,600	8,868,200	△ 3,963,600	
その他の固定資産	13,317,177	18,707,846	△ 5,390,669	36,610,447	37,658,401	△ 1,047,954	
車輛運搬具	242,224	153,709	88,515				
器具及び備品	4,307,193	5,764,457	△ 1,457,264	194,672,291	194,672,291	0	
有形リース資産	8,641,400	12,605,000	△ 3,963,600	194,672,291	194,672,291	0	
ソフトウェア	126,360	184,680	△ 58,320	480,334,295	502,714,072	△ 22,379,777	
				0	0	0	
				△ 41,734,850	△ 51,175,144	9,440,294	
				9,440,294	△ 3,726,286	13,166,580	
				純資産の部合計	646,211,219	△ 12,939,483	
負債の部合計	669,882,183	683,869,620	△ 13,987,437	669,882,183	683,869,620	△ 13,987,437	

(単位:円)

## 計算書類に対する注記（青山和敬荘拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
有価証券の評価方法は、総平均法による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
建物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア  
平成19年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。
- リース資産
1. 所有権移転ファイナンス・リース  
自己所有の固定資産にて適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
  2. 所有権移転外ファイナンス・リース  
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。
- (4) 引当金の計上基準
- ・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。
  - ・退職給付引当金  
該当なし
- (5) リース資産  
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。

## 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給付制度は以下のとおりである。

- ・社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
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。

## 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) 青山和敬荘拠点区分計算書類（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）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）
- ア 特別養護老人ホーム
  - イ 短期入所生活介護
  - ウ 通所介護
  - エ 日中一時支援
  - オ 訪問介護
  - カ 居宅介護支援
  - キ 地域包括支援センター
- (3) 拠点区分資金収支明細書（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	533,493,615	0	23,735,834	509,757,781
合計	533,493,615	0	23,735,834	509,757,781

## 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

該当なし

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	1,493,232,541	983,474,760	509,757,781
小計	1,493,232,541	983,474,760	509,757,781
その他の固定資産			
車輛運搬具	8,884,960	8,642,736	242,224
器具及び備品	87,750,775	83,443,582	4,307,193
有形リース資産	19,818,000	11,176,600	8,641,400
小計	116,453,735	103,262,918	13,190,817
合計	1,609,686,276	1,086,737,678	522,948,598

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	81,737,534	0	81,737,534
未収金	643,538	0	643,538
合計	82,381,072	0	82,381,072

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

盛岡市法人監査の指導により、過年度固定資産台帳から償却済みの特殊浴槽について、器具及び備品売却損・処分損を1円計上している。

浅岸和敬荘拠点区分 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	介護保険事業収入	489,603,000	493,107,728	△ 3,504,728	
	施設介護料収入	256,526,000	257,213,995	△ 687,995	
	介護報酬収入	230,743,000	231,382,415	△ 639,415	
	利用者負担金収入(公費)	1,039,000	1,146,510	△ 107,510	
	利用者負担金収入(一般)	24,744,000	24,685,070	58,930	
	居宅介護料収入	81,185,000	82,796,992	△ 1,611,992	
	(介護報酬収入)	71,859,000	73,523,983	△ 1,664,983	
	介護報酬収入	71,786,000	73,450,588	△ 1,664,588	
	介護予防報酬収入	73,000	73,395	△ 395	
	(利用者負担金収入)	9,326,000	9,273,009	52,991	
	介護負担金収入(公費)	730,000	762,727	△ 32,727	
	介護負担金収入(一般)	8,593,000	8,507,254	85,746	
	介護予防負担金収入(一般)	3,000	3,028	△ 28	
	居宅介護支援介護料収入	35,669,000	36,668,747	△ 999,747	
	居宅介護支援介護料収入	29,500,000	30,442,127	△ 942,127	
	介護予防支援介護料収入	6,169,000	6,226,620	△ 57,620	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,522,000	7,404,260	117,740	
	事業費収入	7,212,000	7,116,384	95,616	
	事業負担金収入(一般)	310,000	287,876	22,124	
	利用者等利用料収入	81,285,000	81,715,615	△ 430,615	
	施設サービス利用料収入	1,526,000	1,510,260	15,740	
	居宅介護サービス利用料収入	2,567,000	2,557,440	9,560	
	食費収入(公費)	20,423,000	20,611,515	△ 188,515	
	食費収入(一般)	24,742,000	24,798,070	△ 56,070	
	食費収入(特定)	420,000	469,800	△ 49,800	
	居住費収入(公費)	12,667,000	12,793,540	△ 126,540	
	居住費収入(一般)	17,933,000	17,943,030	△ 10,030	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	447,000	422,400	24,600	
	その他の利用料収入	560,000	609,560	△ 49,560	
	その他の事業収入	27,416,000	27,308,119	107,881	
	受託事業収入(公費)	22,823,000	22,867,159	△ 44,159	
受託事業収入(一般)	4,593,000	4,440,960	152,040		
受取利息配当金収入	1,000	283	717		
その他の収入	3,935,000	4,244,685	△ 309,685		
受入研修費収入	380,000	644,640	△ 264,640		
利用者等外給食費収入	155,000	155,925	△ 925		
雑収入	3,400,000	3,444,120	△ 44,120		
雑収入	3,400,000	3,444,120	△ 44,120		
	事業活動収入計(1)	493,539,000	497,352,696	△ 3,813,696	
事業活動による収支	人件費支出	325,537,000	324,233,692	1,303,308	
	職員給料支出	237,398,000	237,371,953	26,047	
	職員賞与支出	28,305,000	28,282,995	22,005	
	非常勤職員給与支出	8,826,000	8,699,930	126,070	
	退職給付支出	9,938,000	9,923,500	14,500	
	法定福利費支出	41,070,000	39,955,314	1,114,686	
	事業費支出	90,330,000	93,375,821	△ 3,045,821	
	給食費支出	32,410,000	32,775,221	△ 365,221	
	介護用品費支出	5,900,000	6,063,904	△ 163,904	
	保健衛生費支出	965,000	1,000,371	△ 35,371	
	被服費支出	25,000	31,598	△ 6,598	
	教養娯楽費支出	40,000	68,908	△ 28,908	
	日用品費支出	768,000	699,997	68,003	
	水道光熱費支出	24,588,000	24,681,825	△ 93,825	
	燃料費支出	5,109,000	6,040,437	△ 931,437	
	消耗器具備品費支出	4,280,000	4,852,763	△ 572,763	
	保険料支出	2,465,000	2,920,456	△ 455,456	
	賃借料支出	11,975,000	12,523,446	△ 548,446	
	車輛費支出	1,805,000	1,716,895	88,105	
	事務費支出	36,979,000	36,718,598	260,402	
	福利厚生費支出	1,679,700	1,679,678	22	
	職員被服費支出	498,000	497,177	823	
	旅費交通費支出	100,000	88,800	11,200	
	研修研究費支出	350,000	328,785	21,215	
	事務消耗品費支出	1,934,000	1,933,447	553	
	印刷製本費支出	240,000	196,490	43,510	
	修繕費支出	1,148,000	1,147,723	277	
	通信運搬費支出	2,303,000	2,238,449	64,551	
	会議費支出	5,200	5,189	11	
	業務委託費支出	13,140,100	13,112,153	27,947	
	その他の委託費支出	13,140,100	13,112,153	27,947	
手数料支出	1,015,000	1,014,928	72		
土地・建物賃借料支出	6,129,000	6,128,881	119		
租税公課支出	250,000	249,081	919		
保守料支出	6,628,000	6,587,953	40,047		
渉外費支出	300,000	294,655	5,345		
諸会費支出	278,000	276,000	2,000		
雑支出	981,000	939,209	41,791		
雑支出	981,000	939,209	41,791		
利用者負担軽減額	205,000	204,578	422		
支払利息支出	5,440,000	5,428,503	11,497		
その他の支出	243,000	242,425	575		

	利用者等外給食費支出	143,000	142,425	575
	雑支出	100,000	100,000	0
	雑支出	100,000	100,000	0
	事業活動支出計(2)	458,734,000	460,203,617	△ 1,469,617
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	34,805,000	37,149,079	△ 2,344,079
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)			
	設備資金借入金元金償還支出	26,256,000	26,256,000	0
	固定資産取得支出		3,001,320	△ 3,001,320
	器具及び備品取得支出		3,001,320	△ 3,001,320
	施設整備等支出計(5)	26,256,000	29,257,320	△ 3,001,320
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 26,256,000	△ 29,257,320	3,001,320
その他の収入	拠点区分間繰入金収入	5,989,000	7,627,716	△ 1,638,716
	その他の活動収入計(7)	5,989,000	7,627,716	△ 1,638,716
	長期運営資金借入金元金償還支出	10,005,000	9,170,842	834,158
	拠点区分間繰入金支出	4,200,000	3,179,928	1,020,072
	その他の活動支出計(8)	14,205,000	12,350,770	1,854,230
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,216,000	△ 4,723,054	△ 3,492,946
	予備費支出(10)			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	333,000	3,168,705	△ 2,835,705
	前期末支払資金残高(12)	99,244,162	99,244,162	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	99,577,162	102,412,867	△ 2,835,705



浅岸和敬荘拠点区分 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	493,107,728	491,055,080	2,052,648
	施設介護料収益	257,213,995	251,529,449	5,684,546
	介護報酬収益	231,382,415	226,545,225	4,837,190
	利用者負担金収益(公費)	1,146,510	1,393,076	△ 246,566
	利用者負担金収益(一般)	24,685,070	23,591,148	1,093,922
	居宅介護料収益	82,796,992	92,359,216	△ 9,562,224
	(介護報酬収益)	73,523,983	82,267,950	△ 8,743,967
	介護報酬収益	73,450,588	79,487,010	△ 6,036,422
	介護予防報酬収益	73,395	2,780,940	△ 2,707,545
	(利用者負担金収益)	9,273,009	10,091,266	△ 818,257
	介護負担金収益(公費)	762,727	347,734	414,993
	介護負担金収益(一般)	8,507,254	9,410,769	△ 903,515
	介護予防負担金収益(公費)		7,458	△ 7,458
	介護予防負担金収益(一般)	3,028	325,305	△ 322,277
	居宅介護支援介護料収益	36,668,747	36,837,677	△ 168,930
	居宅介護支援介護料収益	30,442,127	29,856,667	585,460
	介護予防支援介護料収益	6,226,620	6,981,010	△ 754,390
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,404,260	4,567,080	2,837,180
	事業費収益	7,116,384	4,393,032	2,723,352
	事業負担金収益(一般)	287,876	174,048	113,828
	利用者等利用料収益	81,715,615	81,118,928	596,687
	施設サービス利用料収益	1,510,260	1,606,530	△ 96,270
	居宅介護サービス利用料収益	2,557,440	3,365,760	△ 808,320
	食費収益(公費)	20,611,515	19,809,175	802,340
	食費収益(一般)	24,798,070	24,452,295	345,775
	食費収益(特定)	469,800	616,448	△ 146,648
	居住費収益(公費)	12,793,540	12,451,960	341,580
	居住費収益(一般)	17,943,030	17,724,640	218,390
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	422,400	256,640	165,760
	その他の利用料収益	609,560	835,480	△ 225,920
	その他の事業収益	27,308,119	24,642,730	2,665,389
受託事業収益(公費)	22,867,159	20,082,520	2,784,639	
受託事業収益(一般)	4,440,960	4,560,210	△ 119,250	
サービス活動収益計(1)	493,107,728	491,055,080	2,052,648	
サービス活動増減の部	人件費	324,393,692	326,793,748	△ 2,400,056
	職員給料	237,371,953	237,439,631	△ 67,678
	職員賞与	19,072,995	19,555,491	△ 482,496
	賞与引当金繰入	9,370,000	9,210,000	160,000
	非常勤職員給与	8,699,930	10,615,787	△ 1,915,857
	退職給付費用	9,923,500	9,879,000	44,500
	法定福利費	39,955,314	40,093,839	△ 138,525
	事業費	93,375,821	93,061,988	313,833
	給食費	32,775,221	33,179,775	△ 404,554
	介護用品費	6,063,904	5,612,559	451,345
	保健衛生費	1,000,371	1,918,755	△ 918,384
	被服費	31,598	92,988	△ 61,390
	教養娯楽費	68,908	91,839	△ 22,931
	日用品費	699,997	1,085,626	△ 385,629
	水道光熱費	24,681,825	24,872,298	△ 190,473
	燃料費	6,040,437	5,358,960	681,477
	消耗器具備品費	4,852,763	3,718,862	1,133,901
	保険料	2,920,456	2,189,698	730,758
	賃借料	12,523,446	13,152,100	△ 628,654
	車輛費	1,716,895	1,779,286	△ 62,391
	雑費		9,242	△ 9,242
	事務費	36,718,598	36,970,027	△ 251,429
	福利厚生費	1,679,678	1,397,272	282,406
	職員被服費	497,177	369,961	127,216
	旅費交通費	88,800	81,910	6,890
	研修研究費	328,785	178,740	150,045
	事務消耗品費	1,933,447	2,514,547	△ 581,100
	印刷製本費	196,490	214,886	△ 18,396
	修繕費	1,147,723	611,356	536,367
	通信運搬費	2,238,449	2,270,475	△ 32,026
	会議費	5,189	14,342	△ 9,153
業務委託費	13,112,153	11,958,798	1,153,355	
その他の委託費	13,112,153	11,958,798	1,153,355	
費用				

	手数料	1,014,928	1,047,920	△ 32,992	
	土地・建物賃借料	6,128,881	6,128,881	0	
	租税公課	249,081	264,190	△ 15,109	
	保守料	6,587,953	8,088,057	△ 1,500,104	
	渉外費	294,655	749,220	△ 454,565	
	諸会費	276,000	246,000	30,000	
	雑費	939,209	833,472	105,737	
	雑費	939,209	833,472	105,737	
	利用者負担軽減額	204,578		204,578	
	減価償却費	46,384,279	46,343,064	41,215	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,006,358	△ 14,006,358	0	
	サービス活動費用計(2)	487,070,610	489,162,469	△ 2,091,859	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,037,118	1,892,611	4,144,507	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	283	237	46
		その他のサービス活動外収益	4,244,685	5,129,169	△ 884,484
		受入研修費収益	644,640	722,780	△ 78,140
		利用者等外給食収益	155,925	166,340	△ 10,415
		雑収益	3,444,120	4,240,049	△ 795,929
	雑収益	3,444,120	4,240,049	△ 795,929	
	サービス活動外収益計(4)	4,244,968	5,129,406	△ 884,438	
	費用	支払利息	5,428,503	5,948,184	△ 519,681
		その他のサービス活動外費用	242,425	165,700	76,725
		利用者等外給食費	142,425	165,700	△ 23,275
雑損失		100,000		100,000	
雑損失		100,000		100,000	
サービス活動外費用計(5)	5,670,928	6,113,884	△ 442,956		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,425,960	△ 984,478	△ 441,482		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,611,158	908,133	3,703,025		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	7,627,716	16,002,748	△ 8,375,032
		特別収益計(8)	7,627,716	16,002,748	△ 8,375,032
	費用	事業区分間繰入金費用		997,701	△ 997,701
		拠点区分間繰入金費用	3,179,928	3,498,002	△ 318,074
		特別費用計(9)	3,179,928	4,495,703	△ 1,315,775
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,447,788	11,507,045	△ 7,059,257		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,058,946	12,415,178	△ 3,356,232		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	194,216,796	181,801,618	12,415,178	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	203,275,742	194,216,796	9,058,946	
	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)	203,275,742	194,216,796	9,058,946	



## 計算書類に対する注記（浅岸和敬荘拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価方法は、総平均法による原価法によっている。

## (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

## (3) 固定資産の減価償却の方法

建物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア

平成19年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。

## リース資産

## 1. 所有権移転ファイナンス・リース

自己所有の固定資産にて適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

## 2. 所有権移転外ファイナンス・リース

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。

## (4) 引当金の計上基準

## ・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。

## ・退職給付引当金

該当なし

## (5) リース資産

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。

## 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給付制度は以下のとおりである。

## ・社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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。

## 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) 浅岸和敬荘拠点区分計算書類（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）

## (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）

ア 特別養護老人ホーム

イ 短期入所生活介護

ウ 通所介護

エ 訪問介護

オ 居宅介護支援

カ 地域包括支援センター

## (3) 拠点区分資金収支明細書（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	721,896,901	0	41,507,366	680,389,535
合計	721,896,901	0	41,507,366	680,389,535

## 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） 680,389,535円

担保している債務の種類及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） 339,140,000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	974,400,000	294,010,465	680,389,535
小計	974,400,000	294,010,465	680,389,535
その他の固定資産			
建物	333,500	333,498	2
車輛運搬具	12,386,359	12,386,341	18
器具及び備品	103,865,941	95,543,378	8,322,563
小計	116,585,800	108,263,217	8,322,583
合計	1,090,985,800	402,273,682	688,712,118

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	81,776,405	0	81,776,405
未収金	220,371	0	220,371
合計	81,996,776	0	81,996,776

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

岩手和敬会社会福祉研究研修センター拠点区分 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	943,000	706,608	236,392	
	その他の事業収入	943,000	706,608	236,392	
	その他の事業収入	943,000	706,608	236,392	
	受取利息配当金収入	2,000	36,004	△ 34,004	
	その他の収入	179,000	293,034	△ 114,034	
	雑収入	179,000	293,034	△ 114,034	
	雑収入	179,000	293,034	△ 114,034	
	事業活動収入計(1)	1,124,000	1,035,646	88,354	
	支出				
	人件費支出	20,000	20,000	0	
	職員給料支出	20,000	20,000	0	
	事業費支出	62,000	60,316	1,684	
	保険料支出	3,000	2,296	704	
	貸借料支出	59,000	58,020	980	
	事務費支出	386,000	383,382	2,618	
	旅費交通費支出	8,000	8,000	0	
	研修研究費支出	34,000	33,696	304	
	事務消耗品費支出	6,000	5,832	168	
	印刷製本費支出	7,000	6,846	154	
通信運搬費支出	47,000	46,984	16		
業務委託費支出	232,000	231,649	351		
その他の委託費支出	232,000	231,649	351		
租税公課支出	48,000	47,091	909		
雑支出	4,000	3,284	716		
雑支出	4,000	3,284	716		
事業活動支出計(2)	468,000	463,698	4,302		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	656,000	571,948	84,052		
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)					
支出					
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支					
収入					
その他の活動収入計(7)					
支出					
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
予備費支出(10)		-			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	656,000	571,948	84,052		
前期末支払資金残高(12)	323,481	323,481	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	979,481	895,429	84,052		

岩手和敬会社会福祉研究研修センター拠点区分 事業活動計算書  
 (自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	706,608	1,198,400	△ 491,792
	その他の事業収益	706,608	1,198,400	△ 491,792
	その他の事業収益	706,608	1,198,400	△ 491,792
	サービス活動収益計(1)	706,608	1,198,400	△ 491,792
	費用			
	人件費	20,000	2,763,680	△ 2,743,680
	職員給料	20,000	20,000	0
	非常勤職員給与		2,400,000	△ 2,400,000
	法定福利費		343,680	△ 343,680
	事業費	60,316	58,748	1,568
	保険料	2,296	3,808	△ 1,512
	賃借料	58,020	54,940	3,080
	事務費	383,382	403,667	△ 20,285
	旅費交通費	8,000	12,000	△ 4,000
	研修研究費	33,696	82,944	△ 49,248
	事務消耗品費	5,832	9,384	△ 3,552
	印刷製本費	6,846	8,238	△ 1,392
	通信運搬費	46,984	52,360	△ 5,376
	業務委託費	231,649	231,649	0
その他の委託費	231,649	231,649	0	
租税公課	47,091		47,091	
雑費	3,284	7,092	△ 3,808	
雑費	3,284	7,092	△ 3,808	
サービス活動費用計(2)	463,698	3,226,095	△ 2,762,397	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	242,910	△ 2,027,695	2,270,605	
収益				
受取利息配当金収益	36,004	19	35,985	
その他のサービス活動外収益	293,034	80,696	212,338	
雑収益	293,034	80,696	212,338	
雑収益	293,034	80,696	212,338	
サービス活動外収益計(4)	329,038	80,715	248,323	
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	329,038	80,715	248,323	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	571,948	△ 1,946,980	2,518,928	
特別増減の部				
収益				
事業区分間繰入金収益		2,743,680	△ 2,743,680	
特別収益計(8)		2,743,680	△ 2,743,680	
費用				
事業区分間繰入金費用		2,422,507	△ 2,422,507	
特別費用計(9)		2,422,507	△ 2,422,507	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		321,173	△ 321,173	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	571,948	△ 1,625,807	2,197,755	
繰越活動増減差額(12)	323,481	1,949,288	△ 1,625,807	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	895,429	323,481	571,948	
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)	895,429	323,481	571,948	

岩手和敬会社会福祉研究研修センター拠点区分 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	
流動資産	895,429	323,481	571,948	流動負債
現金預金	895,429	323,481	571,948	
固定資産				固定負債
基本財産				負債の部合計
その他の固定資産				0
				純資産の部
				基本金
				国庫補助金等特別積立金
				その他の積立金
				次期繰越活動増減差額
				(うち当期活動増減差額)
				純資産の部合計
資産の部合計	895,429	323,481	571,948	負債及び純資産の部合計
				895,429
				323,481
				571,948
				△ 1,625,807
				323,481
				323,481
				571,948
				2,197,755
				571,948
				571,948

(単位:円)



## 計算書類に対する注記（岩手和敬会社会福祉研究研修センター拠点区分用）

1. 重要な会計方針
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
有価証券の評価方法は、総平均法による原価法によっている。
  - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
  - (3) 固定資産の減価償却の方法  
建物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア  
平成19年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。  
  
リース資産
    1. 所有権移転ファイナンス・リース  
自己所有の固定資産にて適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    2. 所有権移転外ファイナンス・リース  
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。
  - (4) 引当金の計上基準
    - ・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。
    - ・退職給付引当金  
該当なし
  - (5) リース資産  
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。
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給付制度は以下のとおりである。
  - ・社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
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。
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) 岩手และ敬会社会福祉研究研修センター拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
  - (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）及び拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）は省略している。

ア 岩手和敬会社会福祉研究研修センター
5. 基本財産の増減の内容及び金額  
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
7. 担保に供している資産  
該当なし
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  
該当なし
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  
該当なし
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

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 岩手和歌会

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	未引当残高 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	仕途	担保資産	
									当分支出額	利息補助金収入			種類	担保主たる内容
設備 資金 借入金	福祉医療機構	山形和歌荘	10,160,000	0	0	0	0	1.30%	132,080	0	平成31年1月10日	施設整備		
	福祉医療機構	山形和歌荘	3,050,000	0	0	0	0	0.00%	0	0	平成31年1月10日	施設整備		
	福祉医療機構	浅井和歌荘	365,396,000	0	26,256,000	339,140,000 26,256,000	0	2.90%	5,123,844	0	令和11年(3)月31日	施設整備	建物	盛岡市浅井3-23-6 680,389,535
	岩手銀行	山形和歌荘	4,664,000	0	1,404,000	3,260,000 1,521,000	0	1.98%	234,169	0	令和3年6月30日	施設整備		
	岩手銀行	山形和歌荘	4,850,000	0	1,020,000	3,810,000 1,020,000	0	1.98%	387,392	0	令和4年11月30日	施設整備		
	計			388,100,000	0	41,890,000	346,210,000 28,797,000	0		5,877,485	0			
長期 運営 資金 借入金	岩手銀行	本部	21,245,997	0	7,503,432	13,742,565	0	1.98%		0	令和3年1月4日	運営資金	無	
	岩手銀行	浅井和歌荘	28,328,000	0	10,004,568	18,323,432 10,004,568	0	1.98%	304,659	0	令和3年1月4日	運営資金	無	
						0								
						0								
						0								
	計			49,574,000	0	17,508,000	32,066,000 17,508,036	0		304,659	0			
短期 運営 資金 借入金						0								
						0								
						0								
						0								
						0								
	計			437,674,000	0	59,398,000	378,276,000 46,305,036	0		6,182,144	0			

(注) 借入先からの長期借入金、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 岩手和敬会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					本部	山岸和敬荘 青山和敬荘
利用者ご家族	経常	3	403,000		403,000	
			0			
				0		
			0			
区分小計		3	403,000	0	403,000	0
			0			
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
合計		3	403,000	0	403,000	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、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償還寄附金収益の場合は「固定」、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「固定資産受贈額」の場合「固定」と、寄附金の種類がわかるように入記すること。  
 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、「寄附金額の拠点区分ごとの「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。

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 岩手和敬会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					浅岸和敬荘	研修センター
	経常		0		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
			0			
			0			
			0			
	区分小計	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、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」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「固定資産受贈額」の場合「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、「寄附金額の拠点区分ごとの区分小計」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。

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人 岩手和敬会

## 1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金先	繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元					

(単位:円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金先	繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元					
山岸和敬荘	本部	本部	介護保険収入	1,679,244	定期積立、岩手銀行借入金、利息支払
青山和敬荘	本部	本部	介護保険収入	7,055,928	定期積立、岩手銀行借入金、利息支払
浅岸和敬荘	本部	本部	介護保険収入	3,179,928	定期積立、岩手銀行借入金、利息支払
山岸和敬荘	浅岸和敬荘	浅岸和敬荘	介護保険収入	2,579,400	運営資金
青山和敬荘	浅岸和敬荘	浅岸和敬荘	介護保険収入	4,580,316	運営資金
本部	山岸和敬荘	山岸和敬荘	前期末支払資金残高	10,000,000	運営資金

(単位:円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成 31年 3月 31日現在

社会福祉法人 岩手和敬会

## 1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

(単位：円)

## 2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	浅岸和敬荘		2,568,600	人件費
	本部	山岸和敬荘	95,040	賃借料
	本部	青山和敬荘	95,040	賃借料
	本部	浅岸和敬荘	95,040	賃借料
	小計		2,853,720	
長期				
	小計		0	
	合計		2,853,720	

(単位：円)

## 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 岩手和敬会

(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		
		本部	山岸和敬荘	青山和敬荘
前年度末残高	483,875,341	57,183,539	232,019,511	194,672,291
第一号基本金	205,084,173		205,084,173	
第二号基本金	0			
第三号基本金	278,791,168	57,183,539	26,935,338	194,672,291
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	483,875,341	57,183,539	232,019,511	194,672,291
第一号基本金	205,084,173	0	205,084,173	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	278,791,168	57,183,539	26,935,338	194,672,291

(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には、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。

## 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 岩手和敬会

(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		
		浅岸和敬荘	研修センター	
前年度末残高	0	0	0	0
第一号基本金	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	0	0	0	0
第一号基本金	0	0	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には、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。









## 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 岩手和敬会  
拠点区分 山岸和敬荘

(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		
賞与引当金	4,205,748	4,760,738	4,205,748	( )	4,760,738	
		( )	( )	( )	0	
		( )	( )	( )	0	
計	4,205,748	4,760,738	4,205,748	( 0 )	4,760,738	

(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。

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 岩手和敬会  
拠点区分 青山和敬荘

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	533,493,615	502,714,036	0	0	23,735,834	22,379,777	0	0	509,757,781	480,334,259	983,474,760	928,139,033	1,493,232,341	1,408,473,292	
基本財産合計	533,493,615	502,714,036	0	0	23,735,834	22,379,777	0	0	509,757,781	480,334,259	983,474,760	928,139,033	1,493,232,341	1,408,473,292	
その他の固定資産（有形固定資産）															
車両及び運搬具	153,709	7	183,600	0	95,085	0	0	0	242,224	7	8,642,736	6,089,402	8,884,960	6,089,409	
器具及び備品	5,764,456	28	190,000	0	1,647,262	0	1	0	4,307,193	28	83,443,582	57,580,584	87,750,775	57,580,612	
有形リース資産	12,605,000	0	0	0	3,963,600	0	0	0	8,641,400	0	11,176,600	0	19,818,000	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	18,523,165	35	373,600	0	5,705,947	0	1	0	13,190,817	35	103,262,918	63,669,986	116,453,735	63,670,921	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	184,680	0	0	0	58,320	0	0	0	126,360	0	165,240	0	291,600	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	184,680	0	0	0	58,320	0	0	0	126,360	0	165,240	0	291,600	0	
その他の固定資産計	18,707,845	35	373,600	0	5,764,267	0	1	0	13,317,177	35	103,428,158	63,669,986	116,745,335	63,670,921	
基本財産及びその他の固定資産計	552,201,460	502,714,071	373,600	0	29,500,101	22,379,777	1	0	523,074,958	480,334,294	1,086,902,918	991,809,019	1,609,977,676	1,472,143,313	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	552,201,460	502,714,071	373,600	0	29,500,101	22,379,777	1	0	523,074,958	480,334,294					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却除前の増加額、「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 岩手和敬会  
拠点区分 青山和敬荘

(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		
賞与引当金	9,120,000	9,350,000	9,120,000	( )	9,350,000	
	( )	( )	( )	( )	0	
	( )	( )	( )	( )	0	
計	9,120,000	9,350,000	9,120,000	( 0 )	9,350,000	

(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。

社会福祉法人 社会福祉法人 若手福祉会

勘定科目	サ-ビス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム 日山荘介護	中山和歌生短期入所 生活介護	中山和歌生訪問介護 事業	中山和歌生訪問介護 事業	中山和歌生地域包括 支援センター			
介護保険事業収益	324,178,087	25,836,017	50,893,033	23,351,870	49,160,429	473,219,206		473,219,206
公益金・準備金収益	259,965,596					259,965,596		259,965,596
利息等収益(公費)	232,976,059					232,976,059		232,976,059
利用者負担金収益(一般)	2,411,611					2,411,611		2,411,611
居宅介護報酬収益	24,577,926					24,577,926		24,577,926
(介護報酬収益)								
(利用者負担金収益)	20,513,647		38,594,016			59,107,663		59,107,663
介護報酬収益	17,931,287		32,675,961			50,607,248		50,607,248
介護報酬収益(公費)	17,931,287		32,675,961			50,607,248		50,607,248
介護報酬収益(一般)	2,582,360		3,718,055			6,300,415		6,300,415
居宅介護支援介護報酬収益	386,821		205,042			591,863		591,863
居宅介護支援介護報酬収益(公費)	2,195,539		3,513,013			5,708,552		5,708,552
居宅介護支援介護報酬収益(一般)								
介護報酬収益								
事業収益	64,131,883		3,978,550	22,380,900	9,245,900	31,626,800		31,626,800
事業収益(公費)			3,978,550	22,380,900	9,245,900	22,380,900		22,380,900
事業収益(一般)	2,006,053		80,462			2,086,515		2,086,515
利用者等利用料収益		5,322,370	317,393			317,393		317,393
施設サ-ビス利用料収益			3,575,450			3,575,450		3,575,450
施設サ-ビス利用料収益(公費)								
施設サ-ビス利用料収益(一般)								
店宅介護サービス利用料収益	17,961,590		940,545			18,902,135		18,902,135
店宅介護サービス利用料収益(公費)	18,620,050		940,545			19,560,595		19,560,595
店宅介護サービス利用料収益(一般)	725,760					725,760		725,760
食費収益(特定)								
居宅介護収益(公費)	11,191,610		747,370			11,938,980		11,938,980
居宅介護収益(一般)	13,524,340		1,453,240			14,977,580		14,977,580
居宅介護収益(特定)	102,480					102,480		102,480
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益								
その他の利用料収益		304,150	586,880			891,030		891,030
その他の事業収益	80,578		6,545,017	970,770	29,737,429	37,333,794		37,333,794
受託事業収益(公費)								
受託事業収益(一般)	80,578		6,545,017	970,770	29,737,429	37,333,794		37,333,794
受託事業収益(特定)								
障害福祉サ-ビス等事業収益		9,036,865	3,282,300	732,870		12,052,035		12,052,035
その他の事業収益	8,567,240		3,282,300	732,870		12,582,410		12,582,410
受託事業収益(公費)								
受託事業収益(一般)	531,645					531,645		531,645
受託事業収益(特定)								
サ-ビス活動収益計(イ)	324,178,087	25,836,017	50,893,033	23,351,870	49,160,429	483,307,756		483,307,756
人件費	208,706,634	24,277,727	31,209,653	21,957,472	29,039,166	320,559,216		320,559,216
職員給与	142,610,406	16,999,829	22,015,637	15,947,150	21,127,411	222,806,742		222,806,742
非常勤職員給与	13,214,524	1,467,740	1,976,426	1,746,536	2,289,168	20,934,444		20,934,444
賞与	5,800,000	700,000	900,000	850,000	1,000,000	9,350,000		9,350,000
派遣職員給与	11,790,682	1,160,480	1,577,953			14,529,115		14,529,115
退職給付費用	4,803,902					4,803,902		4,803,902
退職給付費用(公費)	6,886,000		979,000	489,500	712,000	9,567,500		9,567,500
退職給付費用(一般)	23,901,120	3,336,628	3,780,611	2,904,286	3,910,587	38,467,483		38,467,483
退職給付費用(特定)	67,352,721	6,917,851	11,460,163	2,499,886	4,393,442	93,542,841		93,542,841
経費	24,221,282	2,260,967	2,696,852			29,472,735		29,472,735
介護用品費	4,011,176	123,867				4,135,043		4,135,043
介護用品費(公費)	2,471,429		49,359			2,520,788		2,520,788
介護用品費(一般)	202,326					202,326		202,326
介護用品費(特定)	112,963	3,369	103,167			305,493		305,493
水道光熱費	13,664,317	2,365,042	32,892			16,052,251		16,052,251
燃料費	7,013,436	1,235,282	2,487,860			10,736,578		10,736,578
消耗器具備品費	5,142,075	356,041	174,350			5,672,466		5,672,466
医薬料	2,763,402					2,763,402		2,763,402
賃借料	7,544,360	594,000	3,496,903	733,536	1,567,102	13,935,901		13,935,901
年賦費	131,617	79,283	1,071,208	273,908	240,131	1,796,147		1,796,147
雑費	74,338					74,338		74,338
福利厚生費	21,996,694	1,222,169	1,814,647	1,162,387	18,153,343	44,659,856		44,659,856
福利厚生費(公費)	1,165,486	4,050	12,145	10,350	13,460	1,208,801		1,208,801
福利厚生費(一般)	319,217		5,175	17,408	60,340	402,140		402,140
福利厚生費(特定)	14,400					14,400		14,400
旅費交通費	322,128		317,074			639,202		639,202
研修研究費	2,213,282					2,213,282		2,213,282
事務用品費	70,626					70,626		70,626
印刷製本費	3,703,216		86,778	557,980	410,254	4,558,228		4,558,228
通信運搬費	986,624		7,440			994,064		994,064
会議費								
業務委託費	4,251,721	742,073	809,535	340,648	15,807,684	22,086,579		22,086,579
その他の委託費	4,251,721	742,073	809,535	340,648	15,807,684	22,086,579		22,086,579
士・社・法・給付料	985,351	52,880	129,690	10,700	52,748	1,330,869		1,330,869
土地・建物賃借料	2,928,000					2,928,000		2,928,000
租税公課	153,397		4,500			157,897		157,897

借入金	3,764,618	405,726	442,610	184,421	1,111,553	73,768	5,982,726	5,982,726
借入金	114,598		48,500		8,000		152,898	152,898
借入金	313,700				60,300		422,700	422,700
借入金	660,000						660,000	660,000
借入金	660,000						660,000	660,000
借入金	701,130		37,961		424,527	953,505	662,257	662,257
利出者等利権譲渡	18,437,712	43,166	4,196,206	201,926	△ 224,531	△ 813,244	29,500,101	29,500,101
山形市助成金等特別基金貸付金	△ 14,477,875	5,286,225	△ 4,196,206	△ 191,365	△ 326,031	△ 6,757,213	△ 22,373,777	△ 22,373,777
その他	302,417,016	33,302,401	△ 46,393,199	△ 25,610,306	51,684,117		466,361,494	466,361,494
サービス活動外収益(3) = (1) - (2)	21,761,041	1,532,481	4,199,924	△ 2,258,636	△ 2,521,018	△ 3,767,530	18,943,262	18,943,262
受取利息相当収益	426	39		44		3	514	514
その他のサービス活動外収益	2,517,156				3,000		2,520,156	2,520,156
交入研修費収益	848,300				3,000		848,300	848,300
利用者等外給食収益	30,600						30,600	30,600
雑収益	1,638,256						1,638,256	1,638,256
雑収益	1,638,256						1,638,256	1,638,256
サービス活動外収益(4)	2,517,582	39	82,629	44	3,000	3	3,520,670	2,520,670
支払利息	304,763						387,392	387,392
サービス活動外費用(5)	304,763		82,629				387,392	387,392
サービス活動外損益(6) = (4) - (5)	2,212,819	39	△ 82,629	44	3,000	3	2,133,278	2,133,278
経常損益(7) = (3) + (6)	23,973,860	1,532,520	4,117,297	△ 2,258,592	△ 2,521,018	△ 3,767,527	21,076,540	21,076,540



## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 岩手和敬会  
拠点区分 浅岸和敬荘

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	721,896,901	233,450,968	0	0	41,507,366	13,405,320	0	0	680,389,535	220,045,648	294,010,465	94,954,352	974,400,000	315,000,000	
基本財産合計	721,896,901	233,450,968	0	0	41,507,366	13,405,320	0	0	680,389,535	220,045,648	294,010,465	94,954,352	974,400,000	315,000,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	43,386	0	0	0	43,384	0	0	0	2	0	333,498	0	333,500	0	
車両及び運搬具	18	0	0	0	0	0	0	0	18	0	12,386,341	0	12,386,359	0	
器具及び備品	10,154,772	1,601,198	3,001,320	0	4,833,529	601,038	0	0	8,322,563	1,000,160	95,543,378	23,925,840	103,865,941	24,926,000	
権利	45,000	0	0	0	0	0	0	0	45,000	0	0	0	45,000	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	10,243,176	1,601,198	3,001,320	0	4,876,913	601,038	0	0	8,367,583	1,000,160	108,263,217	23,925,840	116,630,800	24,926,000	
その他の固定資産計	10,243,176	1,601,198	3,001,320	0	4,876,913	601,038	0	0	8,367,583	1,000,160	108,263,217	23,925,840	116,630,800	24,926,000	
基本財産及びその他の固定資産計	732,140,077	235,052,166	3,001,320	0	46,384,279	14,006,358	0	0	688,757,118	221,045,808	402,273,682	118,880,192	1,091,030,800	339,926,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	732,140,077	235,052,166	3,001,320	0	46,384,279	14,006,358	0	0	688,757,118	221,045,808	402,273,682	118,880,192	1,091,030,800	339,926,000	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却除前の増加額、「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 岩手和敬会  
拠点区分 浅岸和敬荘

(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		
賞与引当金	9,210,000	9,370,000	9,210,000	( )	9,370,000	
				( )	0	
				( )	0	
計	9,210,000	9,370,000	9,210,000	( 0 )	9,370,000	

(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。

残存和歌市拠点区分 事業活動明細書  
(自)平成30年4月1日(至)平成31年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 若手和歌会

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム 残存和歌市	残存和歌市通所介護 事業	残存和歌市訪問介護 事業	残存和歌市在宅介護 支援事業			
<b>収入</b>							
介護内除事務収入	323,131,621	48,122,560	30,015,693	493,107,728	493,107,728		493,107,728
施設介護報酬収益	257,213,995			257,213,995	257,213,995		257,213,995
介護報酬収益	231,382,415			231,382,415	231,382,415		231,382,415
利用者負担金収益(公費)	1,146,510			1,146,510	1,146,510		1,146,510
利用者負担金収益(一般)	24,685,070			24,685,070	24,685,070		24,685,070
居宅介護報酬収益		35,692,600		35,692,600	35,692,600		35,692,600
(介護報酬収益)		31,882,897		31,882,897	31,882,897		31,882,897
介護報酬収益		41,641,086		41,641,086	41,641,086		41,641,086
介護予防報酬収益		41,567,691		41,567,691	41,567,691		41,567,691
(利用者負担金収益)		73,395		73,395	73,395		73,395
介護負担金収益(公費)		5,463,306		5,463,306	5,463,306		5,463,306
介護負担金収益(一般)		705,113		705,113	705,113		705,113
介護予防介護報酬収益		4,755,165		4,755,165	4,755,165		4,755,165
居宅介護支援介護報酬収益		3,028		3,028	3,028		3,028
介護予防・日常生活支援総合事業収益			3,809,703	3,809,703	3,809,703		3,809,703
事業費収益			3,752,089	3,752,089	3,752,089		3,752,089
利用者等利用料収益	65,862,440			65,862,440	65,862,440		65,862,440
施設サービス利用料収益	1,510,260			1,510,260	1,510,260		1,510,260
居宅介護サービス利用料収益	18,422,800			18,422,800	18,422,800		18,422,800
食費収益(公費)	19,831,580			19,831,580	19,831,580		19,831,580
食費収益(一般)	469,800			469,800	469,800		469,800
居住費収益(公費)	11,402,920			11,402,920	11,402,920		11,402,920
居住費収益(一般)	14,225,080			14,225,080	14,225,080		14,225,080
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			12,861,175	12,861,175	12,861,175		12,861,175
その他の利用料収益			597,400	597,400	597,400		597,400
その他の事業収益	55,186			55,186	55,186		55,186
受託事業収益(公費)	55,186			55,186	55,186		55,186
受託事業収益(一般)							
<b>サービス活動増減の部</b>	323,131,621	48,122,560	30,015,693	493,107,728	493,107,728		493,107,728
人件費	208,672,324	36,673,793	20,141,466	324,989,692	324,989,692		324,989,692
職員給与	152,357,992	27,360,901	17,051,464	237,371,953	237,371,953		237,371,953
賞与引当金繰入	11,555,219	2,118,000	1,752,806	19,072,995	19,072,995		19,072,995
非常勤職員給与	5,700,000	1,070,000	750,000	9,370,000	9,370,000		9,370,000
退職給付費用	7,437,715	286,800	712,000	8,699,930	8,699,930		8,699,930
法廷福利費	6,764,000	979,000	445,000	9,223,500	9,223,500		9,223,500
事業費	24,827,398	4,498,510	2,656,679	39,955,314	39,955,314		39,955,314
給食費	65,453,310	12,687,822	3,568,313	93,375,821	93,375,821		93,375,821
介護用品費	24,892,637	3,815,040	7,852	32,775,221	32,775,221		32,775,221
保健衛生費	5,999,659	5,462		6,063,904	6,063,904		6,063,904
被服費	952,848	4,320		1,000,371	1,000,371		1,000,371
教養娯楽費	27,300		4,298	31,598	31,598		31,598
日用品費	57,880	11,028		68,908	68,908		68,908
水道光熱費	590,115	27,858		699,997	699,997		699,997
燃料費	15,030,274	3,912,138	1,143,615	24,681,825	24,681,825		24,681,825
消耗器具備品費	3,819,094	888,537	277,668	6,040,437	6,040,437		6,040,437
保険料	4,774,924	44,126	20,634	4,852,763	4,852,763		4,852,763
賃借料	2,905,446	15,010		2,920,456	2,920,456		2,920,456
車庫費	6,185,100	3,093,780	1,582,506	12,523,446	12,523,446		12,523,446
事務費	218,033	870,223	265,834	1,716,895	1,716,895		1,716,895
福利厚生費	1,641,328	752,078	297,944	3,671,895	3,671,895		3,671,895
職員被服費	107,926	18,900	9,250	1,679,678	1,679,678		1,679,678
旅費交通費	88,800	48,426	2,149	497,177	497,177		497,177
研修研究費	160,545			88,800	88,800		88,800
生務消耗品費	1,578,991	18,608	107,990	328,785	328,785		328,785
印刷製本費	165,676		146,810	1,933,447	1,933,447		1,933,447
		162,535	15,100	196,490	196,490		196,490

修繕費	1,045,123				102,600				1,147,723
通信運搬費	1,215,083	16,720			83,606			2,238,449	
会議費	532							5,189	
業務委託費	6,974,089							13,112,153	
その他の委託費	6,974,089	79,760			199,620			13,112,153	
手数料	728,088							1,014,928	
土地・建物賃借料	6,128,881							6,128,881	
租税公課	249,081							249,081	
保守料	5,805,555				81,536			6,587,953	
渉外費	294,655							294,655	
諸会費	177,500				48,500			276,000	
雑費	920,792				6,355			939,209	
雑費	920,792				6,355			939,209	
利用者負担軽減額	204,578							204,578	
減価償却費	45,816,667	538,250			29,362			46,384,279	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,006,358							△ 14,006,358	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	333,693,266	45,275,752			50,143,055			487,070,610	
受取利息配当金収益	△ 10,561,645	11,689,815	9		△ 2,020,495			6,037,118	
その他のサービス活動外収益	194				38			283	
多入研修費収益	4,236,685							4,244,685	
利用者等外給食収益	636,640							644,640	
雑収益	155,925							155,925	
雑収益	3,444,120							3,444,120	
雑収益	3,444,120							3,444,120	
サービス活動外収益計(4)	4,236,679		9		38			4,244,968	
支払利息	5,428,503							5,428,503	
その他のサービス活動外費用	142,425	100,000						242,425	
利用者等外給食費	142,425	100,000						242,425	
雑損失	100,000	100,000						200,000	
雑損失	100,000	100,000						200,000	
サービス活動外費用計(5)	5,570,928	100,000						5,670,928	
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,334,049	△ 99,991			38			△ 1,425,960	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 11,895,694	14,589,824			△ 2,020,457			△ 1,425,960	
		4,920,718						4,611,158	