

平成30事業年度

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

決算報告書

## 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	772,502,000	771,587,656	914,344	
	老人福祉事業収入	103,965,000	103,636,203	328,797	
	経常経費寄附金収入	5,000	80,000	△ 75,000	
	受取利息配当金収入	9,000	23,256	△ 14,256	
	その他の収入	996,000	1,574,388	△ 578,388	
	事業活動収入計 (1)	877,477,000	876,901,503	575,497	
	支出				
	人件費支出	606,609,071	604,299,037	2,310,034	
	事業費支出	137,206,000	133,795,124	3,410,876	
事務費支出	92,241,929	88,750,676	3,491,253		
支払利息支出	6,081,000	6,079,397	1,603		
事業活動支出計 (2)	842,138,000	832,924,234	9,213,766		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	35,339,000	43,977,269	△ 8,638,269		
施設整備等による収支	収入				
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	31,440,000	31,440,000	0	
	固定資産取得支出	9,000	0	9,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	8,736,000	8,729,431	6,569		
施設整備等支出計 (5)	40,185,000	40,169,431	15,569		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 40,185,000	△ 40,169,431	△ 15,569		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,697,000	1,695,766	1,234	
	事業区分間繰入金収入	5,601,000	0	5,601,000	
	拠点区分間繰入金収入	25,608,000	0	25,608,000	
	サービス区分間繰入金収入	12,400,000	0	12,400,000	
	その他の活動収入計 (7)	45,306,000	1,695,766	43,610,234	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	6,000,000	6,000,000	0	
	積立資産支出	1,880,000	1,872,356	7,644	
	事業区分間繰入金支出	5,547,000	0	5,547,000	
	拠点区分間繰入金支出	25,639,000	0	25,639,000	
	サービス区分間繰入金支出	12,400,000	0	12,400,000	
	その他の活動による支出	3,458,000	3,457,410	590	
その他の活動支出計 (8)	54,924,000	11,329,766	43,594,234		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 9,618,000	△ 9,634,000	16,000		
予備費支出 (10)	9,277,000		9,277,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 23,741,000	△ 5,826,162	△ 17,914,838		
前期末支払資金残高 (12)	0	213,884,413	△ 213,884,413		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	△ 23,741,000	208,058,251	△ 231,799,251		

## 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	771,587,656	779,526,502	△ 7,938,846
	老人福祉事業収益	103,636,203	105,144,173	△ 1,507,970
	経常経費寄附金収益	80,000	210,000	△ 130,000
	その他の収益	△ 360	0	△ 360
	引当金戻入益	1,983,921	1,748,588	235,333
	サービス活動収益計 (1)	877,287,420	886,629,263	△ 9,341,843
	費用			
	人件費	607,553,626	587,112,012	20,441,614
	事業費	133,795,124	133,002,524	792,600
事務費	88,750,676	85,424,210	3,326,466	
減価償却費	84,303,069	84,327,541	△ 24,472	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,764,112	△ 16,764,112	0	
徴収不能額	0	87,368	△ 87,368	
徴収不能引当金繰入	106,677	85,147	21,530	
年金共済引当金繰入	1,872,356	1,320,979	551,377	
その他の費用	0	16,233	△ 16,233	
サービス活動費用計 (2)	899,617,416	874,611,902	25,005,514	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 22,329,996	12,017,361	△ 34,347,357	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	23,256	44,742	△ 21,486
	その他のサービス活動外収益	1,574,748	1,118,525	456,223
	サービス活動外収益計 (4)	1,598,004	1,163,267	434,737
	費用			
支払利息	6,079,397	6,746,476	△ 667,079	
サービス活動外費用計 (5)	6,079,397	6,746,476	△ 667,079	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 4,481,393	△ 5,583,209	1,101,816	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 26,811,389	6,434,152	△ 33,245,541	
特別増減の部	収益			
	固定資産受贈額	0	0	0
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
固定資産売却損・処分損	0	0	0	
特別費用計 (9)	0	0	0	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 26,811,389	6,434,152	△ 33,245,541	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	724,788,445	725,854,293	△ 1,065,848
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	697,977,056	732,288,445	△ 34,311,389
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	7,500,000	△ 7,500,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	697,977,056	724,788,445	△ 26,811,389	

## 法人単位貸借対照表

平成31年3月31日 現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	252,025,986	258,965,385	△ 6,939,399	流動負債	120,340,054	121,870,612	△ 1,530,558
現金預金	130,528,114	136,795,945	△ 6,267,831	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	39,874,976	41,470,443	△ 1,595,467
事業未収金	121,350,914	121,981,662	△ 630,748	その他の未払金	289,350	283,710	5,640
未収金	9,882	10,319	△ 437	支払手形	0	0	0
未収補助金	154,347	195,494	△ 41,147	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	31,440,000	31,440,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,000,000	6,000,000	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	8,995,198	9,028,220	△ 33,022
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
商品・製品	0	0	0	預り金	5,186	9,720	△ 4,534
仕掛品	0	0	0	職員預り金	3,645,770	3,601,094	44,676
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	39,406	0	39,406	前受収益	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	259,130	4,160	254,970
前払費用	0	270,120	△ 270,120	仮受消費税等	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	未払消費税等	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	その他引当金1	0	0	0
仮払金	50,000	0	50,000	その他引当金2	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	29,830,444	30,033,265	△ 202,821
仮払消費税等	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
未収消費税等	0	0	0				
徴収不能引当金	△ 106,677	△ 288,155	181,478				
				固定負債	493,900,046	539,092,609	△ 45,192,563
固定資産	1,481,759,298	1,565,118,521	△ 83,359,223	設備資金借入金	487,540,000	468,980,000	△ 31,440,000
基本財産	1,322,465,177	1,383,872,184	△ 61,407,007	長期運営資金借入金	0	6,000,000	△ 6,000,000
土地	0	0	0	リース債務	13,374,776	22,071,185	△ 8,696,409
建物	1,319,465,177	1,380,872,184	△ 61,407,007	役員等長期借入金	0	0	0
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	全事協退職年金共済引当金	35,356,875	34,589,619	767,256
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	7,628,395	7,451,805	176,590
				長期未払金	0	0	0
				長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	159,294,121	181,246,337	△ 21,952,216	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	11,392,755	12,438,493	△ 1,045,738				
構築物	4,064,202	4,138,261	△ 74,059				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	614,240,100	660,963,221	△ 46,723,121
車輛運搬具	133,235	247,435	△ 114,200	純 資 産 の 部			
器具及び備品	21,403,103	34,379,918	△ 12,976,815	基本金	3,000,000	3,000,000	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	360,665,128	377,429,240	△ 16,764,112
有形リース資産	19,980,615	27,611,938	△ 7,631,323	その他の積立金	57,903,000	57,903,000	0
権利	0	0	0	積立金	57,903,000	57,903,000	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	697,977,056	724,788,445	△ 26,811,389
無形リース資産	1,053,941	2,107,868	△ 1,053,927	(うち当期活動増減差額)	△ 26,811,389	6,434,152	△ 33,245,541
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	7,628,395	7,451,805	176,590				
長期預り金積立資産	0	0	0				
積立資産	57,903,000	57,903,000	0				
差入保証金	378,000	378,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	35,356,875	34,589,619	767,256				
				純資産の部合計	1,119,545,184	1,163,120,685	△ 43,575,501
資産の部合計	1,733,785,284	1,824,083,906	△ 90,298,622	負債及び純資産の部合計	1,733,785,284	1,824,083,906	△ 90,298,622

# 附 属 明 细 书

## 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

該当なし

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品 - 定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 年度末に在籍する全職員が自己都合により退職したとみなした場合の退職金の法人負担額を計上している。
- ・全事協退職年金  
共済引当金 - 全事協退職年金共済の事業主負担分について、引当金とし計上している。
- ・徴収不能引当金 - 原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。  
上記以外の債権については、利用料等未収金の徴収不能に備えるため、過去3年間の徴収不能実積率を乗じた金額を計上している。
- ・賞与引当金 - 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

・当法人の職員給与規則に規定する退職手当と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共済制度からの退職手当金を支給している。

### 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通りになっている。

- (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）
- (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）
- (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）
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉事業区分

#### ① 事務局拠点区分（法人本部）

ア 事務局

#### ② つづみ園拠点区分

ア 特別養護老人ホームつづみ園

イ つづみ園短期入所生活介護

ウ つづみ園デイサービスセンター

#### ③ 須金デイサービスセンター拠点区分

ア 須金デイサービスセンター

#### ④ 大津島デイサービスセンター拠点区分

ア 大津島デイサービスセンター

#### ⑤ きずな苑拠点区分

ア 軽費老人ホームきずな苑

公益事業区分

#### ① つづみ園公益事業拠点区分

ア つづみ園居宅介護支援事業所

イ つづみ園地域包括支援センター

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	1,380,872,184	0	61,407,007	1,319,465,177
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	1,383,872,184	0	61,407,007	1,322,465,177

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

減価償却費に対応した国庫補助金等（施設整備補助金）取崩額

(補助金額) (建物価額) (補助割合)

377,429,240 円 ÷ 1,380,872,184 円 = 27.3%

(減価償却額) (補助割合) (取崩額)

61,407,007 円 × 27.3% = 16,764,112 円 (小数点以下切捨)

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	1,319,465,177 円
計	1,319,465,177 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	468,980,000 円
計	468,980,000 円

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。

別紙固定資産集計表

(単位：円)

資産の種類	取得価額	当期末残高	減価償却累計額
基 本 財 産			
建 物	1,561,964,871	1,319,465,177	242,499,694
そ の 他 の 固 定 資 産			
建 物	16,778,885	11,392,755	5,386,130
構 築 物	4,356,544	4,064,202	292,342
車 輛 運 搬 具	681,500	133,235	548,265
器 具 及 び 備 品	86,497,340	21,403,103	65,217,141
有 形 リ ー ス 資 産	50,505,907	19,980,615	30,525,292
ソ フ ト ウ ェ ア	420,000	0	420,000
無 形 リ ー ス 資 産	5,269,649	1,053,941	4,215,708
合 計	1,726,474,696	1,377,493,028	349,104,572

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。

別紙事業未収金明細書、未収金明細書、未収補助金明細書、引当金明細書

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

該当なし

# 財 産 目 録

平成31年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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>1 流動資産</b>						
現金預金	普通預金 山口銀行徳山支店		運営資金			130,528,114
事業未収金	国保連合会等		3月分介護給付費等			121,350,914
未収金	(株)ピバックス等		自動販売機手数料等			9,882
未収補助金	周南市等		利用者負担軽減制度に係る補助金			154,347
立替金	徳山中央病院等		利用者診療費等			39,406
仮払金	濱川静枝		入院見舞金			50,000
徴収不能引当金	井元等		利用者負担金等			△ 106,677
流動資産合計				0	0	252,025,986
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	山口県周南市瀬戸見町112番地1	2015年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームつづみ園等に使用している	1,561,964,871	242,499,694	1,319,465,177
定期預金	東山口信用金庫		基本財産 定期			3,000,000
基本財産合計				1,561,964,871	242,499,694	1,322,465,177
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	山口県周南市瀬戸見町112番地1	2015年度	特別養護老人ホームつづみ園等のゴミステーション等	16,778,885	5,386,130	11,392,755
構築物	山口県周南市瀬戸見町112番地1		特別養護老人ホームつづみ園等の受水槽基礎等	4,356,544	292,342	4,064,202
車輛運搬具	バス他1台		利用者送迎等	681,500	548,265	133,235
器具及び備品	特別養護老人ホームつづみ園等		特浴槽ジュスト等	86,620,244	65,217,141	21,403,103
有形リース資産	特別養護老人ホームつづみ園等		ベッド一式等	50,505,907	30,525,292	19,980,615
無形リース資産	特別養護老人ホームつづみ園等		介護保険システム	5,269,649	4,215,708	1,053,941
退職給付引当資産	事務局		退職金(退職共済差額)			7,628,395
積立資産	定期預金 山口銀行徳山支店他		将来における昇給・退職金差額分のため積立している定期預金			57,903,000
差入保証金	特別養護老人ホームつづみ園		土地借地保証			378,000
その他の固定資産	全国社会福祉事業団協議会		全事協退職年金共済預け金			35,356,875
その他固定資産合計				164,212,729	106,184,878	159,294,121
固定資産合計				1,726,177,600	348,684,572	1,481,759,298
資産合計				1,726,177,600	348,684,572	1,733,785,284
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	徳山社会保険事務所等					39,874,976
その他の未払金	全国社会福祉事業団協議会					289,350
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					31,440,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	山口銀行 徳山支店					6,000,000
1年以内返済予定リース債務	NECキビ'カソリューション等					8,995,198
預り金	徳山税務署					5,186
職員預り金	徳山税務署等					3,645,770
仮受金	平川等					259,130
賞与引当金	事務局等					29,830,444
流動負債合計				0	0	120,340,054
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					437,540,000
長期運営資金借入金	山口銀行 徳山支店					0
リース債務	NECキビ'カソリューション等					13,374,776
全事協退職年金引当金	全国社会福祉事業団協議会					35,356,875
退職給付引当金	事務局					7,628,395
固定負債合計				0	0	493,900,046
負債合計				0	0	614,240,100
差引純資産				1,726,177,600	348,684,572	1,119,545,184



# 事業区分別内訳表

## 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

社会福祉法人周南市社会福事業団

(単位：円)

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					
	介護保険事業収入	710,552,529	61,035,127	771,587,656	0	771,587,656
	老人福祉事業収入	103,636,203	0	103,636,203	0	103,636,203
	経常経費寄附金収入	80,000	0	80,000	0	80,000
	受取利息配当金収入	20,418	2,838	23,256	0	23,256
	その他の収入	1,544,866	29,522	1,574,388	0	1,574,388
	事業活動収入計(1)	815,834,016	61,067,487	876,901,503	0	876,901,503
	支出					
	人件費支出	561,673,014	42,626,023	604,299,037	0	604,299,037
	事業費支出	133,795,124	0	133,795,124	0	133,795,124
	事務費支出	78,701,710	10,048,966	88,750,676	0	88,750,676
支払利息支出	6,062,458	16,939	6,079,397	0	6,079,397	
事業活動支出計(2)	780,232,306	52,691,928	832,924,234	0	832,924,234	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,601,710	8,375,559	43,977,269	0	43,977,269	
施設整備等による収支	収入					
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	31,440,000	0	31,440,000	0	31,440,000
	固定資産取得支出	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	8,350,169	379,262	8,729,431	0	8,729,431	
施設整備等支出計(5)	39,790,169	379,262	40,169,431	0	40,169,431	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 39,790,169	△ 379,262	△ 40,169,431	0	△ 40,169,431	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	1,695,766	0	1,695,766	0	1,695,766
	事業区分間繰入金収入	5,546,012	0	5,546,012	△ 5,546,012	0
	その他の活動収入計(7)	7,241,778	0	7,241,778	△ 5,546,012	1,695,766
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出	6,000,000	0	6,000,000	0	6,000,000
	積立資産支出	1,872,356	0	1,872,356	0	1,872,356
	事業区分間繰入金支出	0	5,546,012	5,546,012	△ 5,546,012	0
	その他の活動による支出	3,457,410	0	3,457,410	0	3,457,410
その他の活動支出計(8)	11,329,766	5,546,012	16,875,778	△ 5,546,012	11,329,766	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,087,988	△ 5,546,012	△ 9,634,000	0	△ 9,634,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 8,276,447	2,450,285	△ 5,826,162	0	△ 5,826,162	
前期末支払資金残高(11)	193,180,880	20,703,533	213,884,413	0	213,884,413	
当期末支払資金残高(10)+(11)	184,904,433	23,153,818	208,058,251	0	208,058,251	

## 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位: 円)

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	収益					
	介護保険事業収益	710,552,529	61,035,127	771,587,656		771,587,656
	老人福祉事業収益	103,636,203	0	103,636,203		103,636,203
	経常経費寄附金収益	80,000	0	80,000		80,000
	その他の収益	△ 360	0	△ 360		△ 360
	引当金戻入益	1,983,921	0	1,983,921		1,983,921
	サービス活動収益計(1)	816,252,293	61,035,127	877,287,420	0	877,287,420
	費用					
	人件費	564,994,869	42,558,757	607,553,626		607,553,626
	事業費	133,795,124	0	133,795,124		133,795,124
事務費	78,701,710	10,048,966	88,750,676		88,750,676	
減価償却費	83,934,117	368,952	84,303,069		84,303,069	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,764,112	0	△ 16,764,112		△ 16,764,112	
徴収不能額	0	0	0		0	
徴収不能引当金繰入	106,677	0	106,677		106,677	
年金共済引当金繰入	1,872,356	0	1,872,356		1,872,356	
その他の費用	0	0				
サービス活動費用計(2)	846,640,741	52,976,675	899,617,416	0	899,617,416	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 30,388,448	8,058,452	△ 22,329,996	0	△ 22,329,996	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	20,418	2,838	23,256		23,256
	その他のサービス活動外収益	1,545,226	29,522	1,574,748		1,574,748
	サービス活動外収益計(4)	1,565,644	32,360	1,598,004	0	1,598,004
費用						
支払利息	6,062,458	16,939	6,079,397		6,079,397	
サービス活動外費用計(5)	6,062,458	16,939	6,079,397	0	6,079,397	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 4,496,814	15,421	△ 4,481,393	0	△ 4,481,393	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 34,885,262	8,073,873	△ 26,811,389	0	△ 26,811,389	
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益	5,546,012	0	5,546,012	△ 5,546,012	0
	特別収益計(8)	5,546,012	0	5,546,012	△ 5,546,012	0
	費用					
	固定資産売却損・処分損	0	0	0		0
事業区分間繰入金費用	0	5,546,012	5,546,012	△ 5,546,012	0	
特別費用計(9)	0	5,546,012	5,546,012	△ 5,546,012	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,546,012	△ 5,546,012	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 29,339,250	2,527,861	△ 26,811,389	0	△ 26,811,389	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	706,036,941	18,751,504	724,788,445		724,788,445
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	676,697,691	21,279,365	697,977,056	0	697,977,056
	基本金取崩額(14)	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0		0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0		0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	676,697,691	21,279,365	697,977,056	0	697,977,056	

貸借対照表内訳表  
平成31年3月31日 現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

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	225,772,645	26,272,092	252,044,737	△ 18,751	252,025,986
現金預金	109,898,951	20,629,163	130,528,114		130,528,114
有価証券	0	0	0		0
事業未収金	115,707,985	5,642,929	121,350,914		121,350,914
未収金	28,633	0	28,633	△ 18,751	9,882
未収補助金	154,347	0	154,347		154,347
未収収益	0	0	0		0
受取手形	0	0	0		0
貯蔵品	0	0	0		0
医薬品	0	0	0		0
診療・療養費等材料	0	0	0		0
給食用材料	0	0	0		0
商品・製品	0	0	0		0
仕掛品	0	0	0		0
原材料	0	0	0		0
立替金	39,406	0	39,406		39,406
前払金	0	0	0		0
前払費用	0	0	0		0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0		0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0		0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0		0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0		0
短期貸付金	0	0	0		0
事業区分間貸付金	0	0	0		0
拠点区分間貸付金	0	0	0		0
サービス区分間貸付金	0	0	0		0
仮払金	50,000	0	50,000		50,000
その他の流動資産	0	0	0		0
仮払消費税等	0	0	0		0
未収消費税等	0	0	0		0
徴収不能引当金	△ 106,677	0	△ 106,677		△ 106,677
固定資産	1,475,008,342	6,750,956	1,481,759,298	0	1,481,759,298
基本財産	1,322,465,177	0	1,322,465,177	0	1,322,465,177
土地	0	0	0		0
建物	1,319,465,177	0	1,319,465,177		1,319,465,177
定期預金	3,000,000	0	3,000,000		3,000,000
投資有価証券	0	0	0		0
その他の固定資産	152,543,165	6,750,956	159,294,121	0	159,294,121
土地	0	0	0		0
建物	11,392,755	0	11,392,755		11,392,755
構築物	4,064,202	0	4,064,202		4,064,202
機械及び装置	0	0	0		0
車輛運搬具	133,235	0	133,235		133,235
器具及び備品	21,403,103	0	21,403,103		21,403,103
建設仮勘定	0	0	0		0
有形リース資産	19,727,594	253,021	19,980,615		19,980,615
権利	0	0	0		0
ソフトウェア	0	0	0		0
無形リース資産	938,006	115,935	1,053,941		1,053,941
投資有価証券	0	0	0		0
長期貸付金	0	0	0		0
事業区分間長期貸付金	0	0	0		0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0		0
サービス区分間長期貸付金	0	0	0		0
退職給付引当資産	7,628,395	0	7,628,395		7,628,395
長期預り金積立資産	0	0	0		0
積立資産	51,521,000	6,382,000	57,903,000		57,903,000
差入保証金	378,000	0	378,000		378,000
長期前払費用	0	0	0		0
その他の固定資産	35,356,875	0	35,356,875		35,356,875
資産の部合計	1,700,780,987	33,023,048	1,733,804,035	△ 18,751	1,733,785,284

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
流動負債	114,997,122	5,361,683	120,358,805	△ 18,751	120,340,054
短期運営資金借入金	0	0	0		0
事業未払金	37,022,310	2,852,666	39,874,976		39,874,976
その他の未払金	289,350	18,751	308,101	△ 18,751	289,350
支払手形	0	0	0		0
役員等短期借入金	0	0	0		0
1年以内返済予定設備資金借入金	31,440,000	0	31,440,000		31,440,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,000,000	0	6,000,000		6,000,000
1年以内返済予定リース債務	8,605,025	390,173	8,995,198		8,995,198
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0		0
1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0		0
1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0		0
1年以内返済予定サービス区分間借入金	0	0	0		0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0		0
未払費用	0	0	0		0
預り金	4,050	1,136	5,186		5,186
職員預り金	3,400,049	245,721	3,645,770		3,645,770
前受金	0	0	0		0
前受収益	0	0	0		0
事業区分間借入金	0	0	0		0
拠点区分間借入金	0	0	0		0
サービス区分間借入金	0	0	0		0
仮受金	259,130	0	259,130		259,130
仮受消費税等	0	0	0		0
未払消費税等	0	0	0		0
その他引当金1	0	0	0		0
その他引当金2	0	0	0		0
賞与引当金	27,977,208	1,853,236	29,830,444		29,830,444
その他の流動負債	0	0	0		0
固定負債	493,900,046	0	493,900,046	0	493,900,046
設備資金借入金	437,540,000	0	437,540,000		437,540,000
長期運営資金借入金	0	0	0		0
リース債務	13,374,776	0	13,374,776		13,374,776
役員等長期借入金	0	0	0		0
事業区分間長期借入金	0	0	0		0
拠点区分間長期借入金	0	0	0		0
サービス区分間長期借入金	0	0	0		0
全事協退職年金共済引当金	35,356,875	0	35,356,875		35,356,875
退職給付引当金	7,628,395	0	7,628,395		7,628,395
長期未払金	0	0	0		0
長期預り金	0	0	0		0
その他の固定負債	0	0	0		0
負債の部合計	608,897,168	5,361,683	614,258,851	△ 18,751	614,240,100
基本金	3,000,000	0	3,000,000		3,000,000
国庫補助金等特別積立金	360,665,128	0	360,665,128		360,665,128
その他の積立金	51,521,000	6,382,000	57,903,000	0	57,903,000
積立金	51,521,000	6,382,000	57,903,000		57,903,000
次期繰越活動増減差額	676,697,691	21,279,365	697,977,056		697,977,056
(うち当期活動増減差額)	△ 29,339,250	2,527,861	△ 26,811,389		△ 26,811,389
純資産の部合計	1,091,883,819	27,661,365	1,119,545,184	0	1,119,545,184
負債及び純資産の部合計	1,700,780,987	33,023,048	1,733,804,035	△ 18,751	1,733,785,284

社会福祉事業  
拠点区分別内訳表

## 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		事務 拠点	つづみ 園 拠点	須金デ イ ビ センター 拠点	大津島デ イ ビ センター 拠点	きずな 苑 拠点	合 計	内 部 取 引	引 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	0	658,922,734	25,880,435	25,749,360	0	710,552,529		0	710,552,529
	老人福祉事業収入	0	0	0	0	103,636,203	103,636,203		0	103,636,203
	経常経費寄附金収入	0	80,000	0	0	0	80,000		0	80,000
	受取利息配当金収入	5,220	14,248	950	0	0	20,418		0	20,418
	その他の収入	487,949	1,024,514	0	0	32,403	1,544,866		0	1,544,866
	事業活動収入計(1)	493,169	660,041,496	25,881,385	25,749,360	103,668,606	815,834,016		0	815,834,016
	支出									
	人件費支出	23,986,212	454,588,811	17,599,664	18,338,479	47,159,848	561,673,014		0	561,673,014
	事業費支出	0	97,702,813	4,339,196	3,589,171	28,163,944	133,795,124		0	133,795,124
事務費支出	3,827,706	52,995,876	1,879,212	1,560,055	18,438,861	78,701,710		0	78,701,710	
支払利息支出	3,514	6,053,015	1,976	1,977	1,976	6,062,458		0	6,062,458	
事業活動支出計(2)	27,817,432	611,340,515	23,820,048	23,489,682	93,764,629	780,232,306		0	780,232,306	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 27,324,263	48,700,981	2,061,337	2,259,678	9,903,977	35,601,710		0	35,601,710	
施設整備等による収支	収入									
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0		0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0		0	0
	支出									
	設備資金借入金元金償還支出	0	31,440,000	0	0	0	31,440,000		0	31,440,000
	固定資産取得支出	0	0	0	0	0	0		0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	78,522	8,139,140	44,169	44,169	44,169	8,350,169		0	8,350,169	
施設整備等支出計(5)	78,522	39,579,140	44,169	44,169	44,169	39,790,169		0	39,790,169	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 78,522	△ 39,579,140	△ 44,169	△ 44,169	△ 44,169	△ 39,790,169		0	△ 39,790,169	
その他の活動による収支	収入									
	積立資産取崩収入	1,695,766	0	0	0	0	1,695,766		0	1,695,766
	事業区分間繰入金収入	5,546,012	0	0	0	0	5,546,012		0	5,546,012
	拠点区分間繰入金収入	41,422,158	0	0	0	0	41,422,158	△ -41,422,158		0
	その他の活動収入計(7)	48,663,936	0	0	0	0	48,663,936	△ -41,422,158		7,241,778
	支出									
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	6,000,000	0	0	0	6,000,000		0	6,000,000
	積立資産支出	1,872,356	0	0	0	0	1,872,356		0	1,872,356
	拠点区分間繰入金支出	15,817,000	21,914,330	677,418	623,856	2,389,554	41,422,158	△ -41,422,158		0
	その他の活動による支出	3,457,410	0	0	0	0	3,457,410		0	3,457,410
その他の活動支出計(8)	21,146,766	27,914,330	677,418	623,856	2,389,554	52,751,924	△ -41,422,158		11,329,766	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	27,517,170	△ 27,914,330	△ 677,418	△ 623,856	△ 2,389,554	△ 4,087,988		0	△ 4,087,988	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	114,385	△ 18,792,489	1,339,750	1,591,653	7,470,254	△ 8,276,447		0	△ 8,276,447	
前期末支払資金残高(11)	4,013,688	159,095,834	5,442,693	5,503,427	19,125,238	193,180,880		0	193,180,880	
当期末支払資金残高(10)+(11)	4,128,073	140,303,345	6,782,443	7,095,080	26,595,492	184,904,433		0	184,904,433	

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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位:円)

勘定科目		事 務 局 点	つ づ み 園 点	須 金 子 伊 比 呂 大 津 島 子 伊 比 呂	須 金 子 伊 比 呂 大 津 島 子 伊 比 呂	き ず な 苑 点	合 計	内 部 取 引 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	0	658,922,734	25,880,435	25,749,360	0	710,552,529		710,552,529
	老人福祉事業収益	0	0	0	0	103,636,203	103,636,203		103,636,203
	経常経費寄附金収益	0	80,000	0	0	0	80,000		80,000
	その他の収益	0	△ 360	0	0	0	△ 360		△ 360
	引当金戻入益	1,695,766	203,008	0	0	85,147	1,983,921		1,983,921
	サービス活動収益計(1)	1,695,766	659,205,382	25,880,435	25,749,360	103,721,350	816,252,293	0	816,252,293
	費用								
	人件費	27,184,297	455,045,710	17,603,047	18,484,723	46,677,092	564,994,869		564,994,869
	事業費	0	97,702,813	4,339,196	3,589,171	28,163,944	133,795,124		133,795,124
事務費	3,827,706	52,995,876	1,879,212	1,560,055	18,438,861	78,701,710		78,701,710	
減価償却費	76,383	82,879,136	42,966	42,966	892,666	83,934,117		83,934,117	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 16,764,112	0	0	0	△ 16,764,112		△ 16,764,112	
徴収不能額	0	0	0	0	0	0		0	
徴収不能引当金繰入	0	77,886	0	0	28,791	106,677		106,677	
年金共済引当金繰入	1,872,356	0	0	0	0	1,872,356		1,872,356	
サービス活動費用計(2)	32,960,742	671,937,309	23,864,421	23,676,915	94,201,354	846,640,741	0	846,640,741	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 31,264,976	△ 12,731,927	2,016,014	2,072,445	9,519,996	△ 30,388,448	0	△ 30,388,448	
サービス活動外増減の部	収益								
	受取利息配当金収益	5,220	14,248	950	0	0	20,418		20,418
	その他のサービス活動外収益	487,949	1,024,874	0	0	32,403	1,545,226		1,545,226
	サービス活動外収益計(4)	493,169	1,039,122	950	0	32,403	1,565,644	0	1,565,644
	費用								
支払利息	3,514	6,053,015	1,976	1,977	1,976	6,062,458		6,062,458	
サービス活動外費用計(5)	3,514	6,053,015	1,976	1,977	1,976	6,062,458	0	6,062,458	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	489,655	△ 5,013,893	△ 1,026	△ 1,977	30,427	△ 4,496,814	0	△ 4,496,814	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 30,775,321	△ 17,745,820	2,014,988	2,070,468	9,550,423	△ 34,885,262	0	△ 34,885,262	
特別増減の部	収益								
	事業区分間繰入金収益	5,546,012	0	0	0	0	5,546,012		5,546,012
	拠点区分間繰入金収益	41,422,158	0	0	0	0	41,422,158	△ 41,422,158	0
	特別収益計(8)	46,968,170	0	0	0	0	46,968,170	△ 41,422,158	5,546,012
	費用								
拠点区分間繰入金費用	15,817,000	21,914,330	677,418	623,856	2,389,554	41,422,158	△ 41,422,158	0	
特別費用計(9)	15,817,000	21,914,330	677,418	623,856	2,389,554	41,422,158	△ 41,422,158	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	31,151,170	△ 21,914,330	△ 677,418	△ 623,856	△ 2,389,554	5,546,012	0	5,546,012	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	375,849	△ 39,660,150	1,337,570	1,446,612	7,160,869	△ 29,339,250	0	△ 29,339,250	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,939,093	675,338,494	4,522,590	4,930,590	18,306,174	706,036,941		706,036,941
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,314,942	635,678,344	5,860,160	6,377,202	25,467,043	676,697,691	0	676,697,691
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0		0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0		0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,314,942	635,678,344	5,860,160	6,377,202	25,467,043	676,697,691	0	676,697,691



## 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目	事務 拠	つづみ 拠	須金テ'イサ-ヒ' スセンター-拠	大津島テ'イサ-ヒ' スセンター-拠	きずな 拠	苑 拠	合 計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	6,510,799	164,223,209	7,489,370	8,442,902	39,395,025	226,061,305	△ 288,660	225,772,645	
現金預金	6,203,388	56,964,064	6,211,541	7,911,442	32,608,516	109,898,951		109,898,951	
有価証券	0	0	0	0	0	0		0	
事業未収金	0	107,088,174	1,277,829	531,460	6,810,522	115,707,985		115,707,985	
未収金	307,411	5,104	0	0	4,778	317,293	△ 288,660	28,633	
未収補助金	0	154,347	0	0	0	154,347		154,347	
未収収益	0	0	0	0	0	0		0	
受取手形	0	0	0	0	0	0		0	
貯蔵品	0	0	0	0	0	0		0	
医薬品	0	0	0	0	0	0		0	
診療・療養費等材料	0	0	0	0	0	0		0	
給食用材料	0	0	0	0	0	0		0	
商品・製品	0	0	0	0	0	0		0	
仕掛品	0	0	0	0	0	0		0	
原材料	0	0	0	0	0	0		0	
立替金	0	39,406	0	0	0	39,406		39,406	
前払金	0	0	0	0	0	0		0	
前払費用	0	0	0	0	0	0		0	
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0	0	0		0	
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0		0	
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0		0	
1年以内回収予定サ-ビス区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0		0	
短期貸付金	0	0	0	0	0	0		0	
事業区分間貸付金	0	0	0	0	0	0		0	
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0		0	
サ-ビス区分間貸付金	0	0	0	0	0	0		0	
仮払金	0	50,000	0	0	0	50,000		50,000	
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0		0	
仮払消費税等	0	0	0	0	0	0		0	
未収消費税等	0	0	0	0	0	0		0	
徴収不能引当金	0	△ 77,886	0	0	△ 28,791	△ 106,677		△ 106,677	
固定資産	55,582,654	1,414,397,360	3,542,972	42,972	1,442,384	1,475,008,342	0	1,475,008,342	
基本財産	3,000,000	1,319,465,177	0	0	0	1,322,465,177	0	1,322,465,177	
土地	0	0	0	0	0	0		0	
建物	0	1,319,465,177	0	0	0	1,319,465,177		1,319,465,177	
定期預金	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000		3,000,000	
投資有価証券	0	0	0	0	0	0		0	
その他の固定資産	52,582,654	94,932,183	3,542,972	42,972	1,442,384	152,543,165	0	152,543,165	
土地	0	0	0	0	0	0		0	
建物	0	11,367,751	0	0	25,004	11,392,755		11,392,755	
構築物	0	4,064,202	0	0	0	4,064,202		4,064,202	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0		0	
車輛運搬具	0	133,234	0	0	1	133,235		133,235	
器具及び備品	0	20,028,678	6	6	1,374,413	21,403,103		21,403,103	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0		0	
有形リース資産	76,384	19,522,312	42,966	42,966	42,966	19,727,594		19,727,594	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0		0	
無形リース資産	0	938,006	0	0	0	938,006		938,006	
投資有価証券	0	0	0	0	0	0		0	
長期貸付金	0	0	0	0	0	0		0	
事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0		0	
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0		0	
サ-ビス区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0		0	
退職給付引当資産	7,628,395	0	0	0	0	7,628,395		7,628,395	
長期預り金積立資産	0	0	0	0	0	0		0	
積立資産	9,521,000	38,500,000	3,500,000	0	0	51,521,000		51,521,000	
差入保証金	0	378,000	0	0	0	378,000		378,000	
長期前払費用	0	0	0	0	0	0		0	
その他の固定資産	35,356,875	0	0	0	0	35,356,875		35,356,875	
資産の部合計	62,093,453	1,578,620,569	11,032,342	8,485,874	40,837,409	1,701,069,647	△ 288,660	1,700,780,987	

勘定科目	事務局 拠点	つづみ 拠点	須金デ「イ-ビ」 センター-拠点	大津島デ「イ-ビ」 センター-拠点	きずな 拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
<b>流動負債</b>	3,272,241	92,862,321	1,672,182	2,108,672	15,370,366	115,285,782	△ 288,660	114,997,122
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未払金	2,019,768	20,426,625	808,559	1,238,667	12,528,691	37,022,310		37,022,310
その他の未払金	289,350	254,728	9,843	3,876	20,213	578,010	△ 288,660	289,350
支払手形	0	0	0	0	0	0		0
役員等短期借入金	0	0	0	0	0	0		0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	31,440,000	0	0	0	31,440,000		31,440,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	6,000,000	0	0	0	6,000,000		6,000,000
1年以内返済予定リース債務	80,785	8,387,914	45,442	45,442	45,442	8,605,025		8,605,025
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0		0
1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0	0	0	0		0
1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0		0
1年以内返済予定サービス区分間借入金	0	0	0	0	0	0		0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0	0		0
未払費用	0	0	0	0	0	0		0
預り金	4,050	0	0	0	0	4,050		4,050
職員預り金	69,558	3,057,267	△ 111,475	105,279	279,420	3,400,049		3,400,049
前受金	0	0	0	0	0	0		0
前受収益	0	0	0	0	0	0		0
事業区分間借入金	0	0	0	0	0	0		0
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0		0
サービス区分間借入金	0	0	0	0	0	0		0
仮受金	0	259,130	0	0	0	259,130		259,130
仮受消費税等	0	0	0	0	0	0		0
未払消費税等	0	0	0	0	0	0		0
その他引当金1	0	0	0	0	0	0		0
その他引当金2	0	0	0	0	0	0		0
賞与引当金	808,730	23,036,657	919,813	715,408	2,496,600	27,977,208		27,977,208
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0		0
<b>固定負債</b>	42,985,270	450,914,776	0	0	0	493,900,046	0	493,900,046
設備資金借入金	0	437,540,000	0	0	0	437,540,000		437,540,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0		0
リース債務	0	13,374,776	0	0	0	13,374,776		13,374,776
役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0		0
事業区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0		0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0		0
サービス区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0		0
全事協退職年金共済引当金	35,356,875	0	0	0	0	35,356,875		35,356,875
退職給付引当金	7,628,395	0	0	0	0	7,628,395		7,628,395
長期未払金	0	0	0	0	0	0		0
長期預り金	0	0	0	0	0	0		0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0		0
<b>負債の部合計</b>	46,257,511	543,777,097	1,672,182	2,108,672	15,370,366	609,185,828	△ 288,660	608,897,168
<b>基本金</b>	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000		3,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	360,665,128	0	0	0	360,665,128		360,665,128
その他の積立金	9,521,000	38,500,000	3,500,000	0	0	51,521,000	0	51,521,000
積立金	9,521,000	38,500,000	3,500,000	0	0	51,521,000		51,521,000
次期繰越活動増減差額	3,314,942	635,678,344	5,860,160	6,377,202	25,467,043	676,697,691		676,697,691
(うち当期活動増減差額)	375,849	△ 39,660,150	1,337,570	1,446,612	7,160,869	△ 29,339,250		△ 29,339,250
<b>純資産の部合計</b>	15,835,942	1,034,843,472	9,360,160	6,377,202	25,467,043	1,091,883,819	0	1,091,883,819
<b>負債及び純資産の部合計</b>	62,093,453	1,578,620,569	11,032,342	8,485,874	40,837,409	1,701,069,647	△ 288,660	1,700,780,987

公益事業  
拠点区分別内訳表

## 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目		つづみ園公益 事業拠点	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	61,035,127	61,035,127	0	61,035,127
	受取利息配当金収入	2,838	2,838	0	2,838
	その他の収入	29,522	29,522	0	29,522
	事業活動収入計(1)	61,067,487	61,067,487	0	61,067,487
	支出				
	人件費支出	42,626,023	42,626,023	0	42,626,023
	事務費支出	10,048,966	10,048,966	0	10,048,966
	支払利息支出	16,939	16,939	0	16,939
	その他の支出	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	52,691,928	52,691,928	0	52,691,928	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,375,559	8,375,559	0	8,375,559	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0
	支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	379,262	379,262	0	379,262
施設整備等支出計(5)	379,262	379,262	0	379,262	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 379,262	△ 379,262	0	△ 379,262	
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	0
	支出				
	積立資産支出	0	0	0	0
	事業区分間繰入金支出	5,546,012	5,546,012	0	5,546,012
その他の活動支出計(8)	5,546,012	5,546,012	0	5,546,012	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,546,012	△ 5,546,012	0	△ 5,546,012	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,450,285	2,450,285	0	2,450,285	
前期末支払資金残高(11)	20,703,533	20,703,533	0	20,703,533	
当期末支払資金残高(10)+(11)	23,153,818	23,153,818	0	23,153,818	

## 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目		つづみ園公益 事業拠点	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	61,035,127	61,035,127		61,035,127
		サービス活動収益計(1)	61,035,127	61,035,127	0	61,035,127
	費用	人件費	42,558,757	42,558,757		42,558,757
		事務費	10,048,966	10,048,966		10,048,966
		減価償却費	368,952	368,952		368,952
		その他の費用	0	0		0
		サービス活動費用計(2)	52,976,675	52,976,675	0	52,976,675
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,058,452	8,058,452	0	8,058,452	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,838	2,838		2,838
		その他のサービス活動外収益	29,522	29,522		29,522
		サービス活動外収益計(4)	32,360	32,360	0	32,360
	費用	支払利息	16,939	16,939		16,939
		サービス活動外費用計(5)	16,939	16,939	0	16,939
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	15,421	15,421	0	15,421
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,073,873	8,073,873	0	8,073,873	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	0		0
		事業区分間繰入金費用	5,546,012	5,546,012		5,546,012
		特別費用計(9)	5,546,012	5,546,012	0	5,546,012
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,546,012	△ 5,546,012	0	△ 5,546,012
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,527,861	2,527,861	0	2,527,861	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	18,751,504	18,751,504		18,751,504
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,279,365	21,279,365	0	21,279,365
		基本金取崩額(14)	0	0		0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0		0
		その他の積立金積立額(16)	0	0		0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	21,279,365	21,279,365	0	21,279,365

## 公益事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年3月31日 現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目	つづみ園公益 事業拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	26,461,875	26,461,875	△ 189,783	26,272,092
現金預金	20,629,163	20,629,163		20,629,163
有価証券	0	0		0
事業未収金	5,832,712	5,832,712	△ 189,783	5,642,929
未収金	0	0		0
未収補助金	0	0		0
未収収益	0	0		0
受取手形	0	0		0
貯蔵品	0	0		0
医薬品	0	0		0
診療・療養費等材料	0	0		0
給食用材料	0	0		0
商品・製品	0	0		0
仕掛品	0	0		0
原材料	0	0		0
立替金	0	0		0
前払金	0	0		0
前払費用	0	0		0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0		0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0		0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0		0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0		0
短期貸付金	0	0		0
事業区分間貸付金	0	0		0
拠点区分間貸付金	0	0		0
サービス区分間貸付金	0	0		0
仮払金	0	0		0
その他の流動資産	0	0		0
仮払消費税等	0	0		0
未収消費税等	0	0		0
徴収不能引当金	0	0		0
固定資産	6,750,956	6,750,956	0	6,750,956
基本財産	0	0	0	0
土地	0	0		0
建物	0	0		0
定期預金	0	0		0
投資有価証券	0	0		0
その他の固定資産	6,750,956	6,750,956	0	6,750,956
土地	0	0		0
建物	0	0		0
構築物	0	0		0
機械及び装置	0	0		0
車輛運搬具	0	0		0
器具及び備品	0	0		0
建設仮勘定	0	0		0
有形リース資産	253,021	253,021		253,021
権利	0	0		0
ソフトウェア	0	0		0
無形リース資産	115,935	115,935		115,935
投資有価証券	0	0		0
長期貸付金	0	0		0
事業区分間長期貸付金	0	0		0
拠点区分間長期貸付金	0	0		0
サービス区分間長期貸付金	0	0		0
退職給付引当資産	0	0		0
長期預り金積立資産	0	0		0
積立資産	6,382,000	6,382,000		6,382,000
差入保証金	0	0		0
長期前払費用	0	0		0
その他の固定資産	0	0		0

勘定科目	つづみ園公益 事業拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部合計	33,212,831	33,212,831	△ 189,783	33,023,048
流動負債	5,551,466	5,551,466	△ 189,783	5,361,683
短期運営資金借入金	0	0		0
事業未払金	3,042,449	3,042,449	△ 189,783	2,852,666
その他の未払金	18,751	18,751		18,751
支払手形	0	0		0
役員等短期借入金	0	0		0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0		0
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0		0
1年以内返済予定リース債務	390,173	390,173		390,173
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0		0
1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0		0
1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0		0
1年以内返済予定サービス区分間借入金	0	0		0
1年以内支払予定長期未払金	0	0		0
未払費用	0	0		0
預り金	1,136	1,136		1,136
職員預り金	245,721	245,721		245,721
前受金	0	0		0
前受収益	0	0		0
事業区分間借入金	0	0		0
拠点区分間借入金	0	0		0
サービス区分間借入金	0	0		0
仮受金	0	0		0
仮受消費税等	0	0		0
未払消費税等	0	0		0
その他引当金1	0	0		0
その他引当金2	0	0		0
賞与引当金	1,853,236	1,853,236		1,853,236
その他の流動負債	0	0		0
固定負債	0	0	0	0
設備資金借入金	0	0		0
長期運営資金借入金	0	0		0
リース債務	0	0		0
役員等長期借入金	0	0		0
事業区分間長期借入金	0	0		0
拠点区分間長期借入金	0	0		0
サービス区分間長期借入金	0	0		0
全事協退職年金共済引当金	0	0		0
退職給付引当金	0	0		0
長期未払金	0	0		0
長期預り金	0	0		0
その他の固定負債	0	0		0
負債の部合計	5,551,466	5,551,466	△ 189,783	5,361,683
基本金	0	0		0
国庫補助金等特別積立金	0	0		0
その他の積立金	6,382,000	6,382,000	0	6,382,000
積立金	6,382,000	6,382,000		6,382,000
次期繰越活動増減差額	21,279,365	21,279,365		21,279,365
(うち当期活動増減差額)	2,527,861	2,527,861		2,527,861
純資産の部合計	27,661,365	27,661,365	0	27,661,365
負債及び純資産の部合計	33,212,831	33,212,831	△ 189,783	33,023,048

社会福祉事業  
事務局拠点区分内訳表



## 事務局拠点区分 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	受取利息配当金収入	1,000	5,220	△ 4,220	
	その他の収入	488,000	487,949	51	
	雑収入	488,000	487,949	51	
	事業活動収入計(1)	489,000	493,169	△ 4,169	
事業活動による収支	人件費支出	24,104,000	23,986,212	117,788	
	役員報酬支出	6,062,000	6,061,800	200	
	職員給料支出	9,530,275	9,414,061	116,214	
	職員賞与支出	3,568,000	3,567,172	828	
	退職給付支出	1,896,000	1,895,454	546	
	法定福利費支出	3,047,725	3,047,725	0	
	事務費支出	3,872,000	3,827,706	44,294	
	福利厚生費支出	1,344,000	1,343,760	240	
	旅費交通費支出	233,660	233,660	0	
	研修研究費支出	135,000	134,280	720	
	事務消耗品費支出	200,340	192,788	7,552	
	印刷製本費支出	8,000	7,120	880	
	水道光熱費支出	156,000	153,863	2,137	
	修繕費支出	1,000	0	1,000	
	通信運搬費支出	288,000	283,337	4,663	
	会議費支出	10,000	8,264	1,736	
	広報費支出	63,000	62,640	360	
	手数料支出	187,000	176,159	10,841	
	保険料支出	145,000	143,710	1,290	
	賃借料支出	270,000	265,248	4,752	
	租税公課支出	2,000	2,000	0	
	保守料支出	1,000	0	1,000	
	諸会費支出	108,000	104,600	3,400	
	車輛費支出	12,000	9,191	2,809	
	雑支出	708,000	707,086	914	
	支払利息支出	4,000	3,514	486	
		事業活動支出計(2)	27,980,000	27,817,432	162,568
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 27,491,000	△ 27,324,263	△ 166,737	
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	ファイナンス・リース債務の返済支出	79,000	78,522	478
	施設整備等支出計(5)	79,000	78,522	478	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 79,000	△ 78,522	△ 478	
その他の活動による収支	収入				
		積立資産取崩収入	1,695,000	1,695,766	△ 766
		退職給付引当資産取崩収入	1,695,000	1,695,766	△ 766
		積立資産取崩収入	0	0	0
		事業区分間繰入金収入	5,601,000	5,546,012	54,988
		拠点区分間繰入金収入	25,605,000	41,422,158	△ 15,817,158
		その他の活動収入計(7)	32,901,000	48,663,936	△ 15,762,936
	支出				
		積立資産支出	1,873,000	1,872,356	644
		積立資産積立支出	1,873,000	1,872,356	644
		拠点区分間繰入金支出	0	15,817,000	△ 15,817,000
	その他の活動による支出	3,458,000	3,457,410	590	
	全事協退職年金共済預け金支出	3,458,000	3,457,410	590	
	その他の活動支出計(8)	5,331,000	21,146,766	△ 15,815,766	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	27,570,000	27,517,170	52,830	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	114,385	△ 114,385	
	前期末支払資金残高(12)	0	4,013,688	△ 4,013,688	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	4,128,073	△ 4,128,073	

## 事務局拠点区分 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	引当金戻入益	1,695,766	1,344,743	351,023
	サービス活動収益計(1)	1,695,766	1,344,743	351,023
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	27,184,297	17,459,547	9,724,750
	役員報酬	6,061,800	3,660,000	2,401,800
	職員給料	9,414,061	4,957,957	4,456,104
	職員賞与	2,499,117	1,255,111	1,244,006
	賞与引当金繰入	808,730	1,068,055	△ 259,325
	退職給付費用	5,352,864	4,910,920	441,944
	法定福利費	3,047,725	1,607,504	1,440,221
	事務費	3,827,706	3,812,103	15,603
	福利厚生費	1,343,760	1,258,820	84,940
	旅費交通費	233,660	240,600	△ 6,940
	研修研究費	134,280	58,700	75,580
	事務消耗品費	192,788	204,892	△ 12,104
	印刷製本費	7,120	38,660	△ 31,540
	水道光熱費	153,863	161,348	△ 7,485
	通信運搬費	283,337	270,234	13,103
	会議費	8,264	9,251	△ 987
	広報費	62,640	62,640	0
	手数料	176,159	170,594	5,565
	保険料	143,710	144,370	△ 660
	賃借料	265,248	363,922	△ 98,674
	租税公課	2,000	2,000	0
	諸会費	104,600	104,600	0
	車輛費	9,191	22,595	△ 13,404
	雑費	707,086	698,877	8,209
	減価償却費	76,383	76,383	0
年金共済引当金繰入	1,872,356	1,320,979	551,377	
サービス活動費用計(2)	32,960,742	22,669,012	10,291,730	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 31,264,976	△ 21,324,269	△ 9,940,707	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	5,220	10,299	△ 5,079
	その他のサービス活動外収益	487,949	282,039	205,910
	雑収益	487,949	282,039	205,910
サービス活動外収益計(4)	493,169	292,338	200,831	
費用				
支払利息	3,514	5,715	△ 2,201	
サービス活動外費用計(5)	3,514	5,715	△ 2,201	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	489,655	286,623	203,032	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 30,775,321	△ 21,037,646	△ 9,737,675	
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	5,546,012	219,096	5,326,916
	拠点区分間繰入金収益	41,422,158	23,889,660	17,532,498
	特別収益計(8)	46,968,170	24,108,756	22,859,414
費用				
拠点区分間繰入金費用	15,817,000	2,124,000	13,693,000	
特別費用計(9)	15,817,000	2,124,000	13,693,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	31,151,170	21,984,756	9,166,414	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	375,849	947,110	△ 571,261	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,939,093	1,991,983	947,110
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,314,942	2,939,093	375,849
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,314,942	2,939,093	375,849	

## 事務局拠点区分 貸借対照表

平成31年3月31日 現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	6,510,799	6,152,562	358,237	流動負債	3,272,241	3,285,451	△ 13,210
現金預金	6,203,388	5,841,049	362,339	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	2,019,768	1,748,523	271,245
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	289,350	283,710	5,640
未収金	307,411	311,513	△ 4,102	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	80,785	78,522	2,263
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	0	0	0
原材料	0	0	0	預り金	4,050	9,720	△ 5,670
立替金	0	0	0	職員預り金	69,558	96,921	△ 27,363
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受消費税等	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	未払消費税等	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他引当金1	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他引当金2	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	808,730	1,068,055	△ 259,325
仮払消費税等	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
未収消費税等	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
				固定負債	42,985,270	42,122,209	863,061
固定資産	55,734,574	54,715,191	1,019,383	設備資金借入金	0	0	0
基本財産	3,000,000	3,000,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	80,785	△ 80,785
建物	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				全事協退職年金共済引当金	35,356,875	34,589,619	767,256
				退職給付引当金	7,628,395	7,451,805	176,590
その他の固定資産	52,734,574	51,715,191	1,019,383	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	46,257,511	45,407,660	849,851
車輛運搬具	0	0	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	0	0	0	基本金	3,000,000	3,000,000	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	76,384	152,767	△ 76,383	その他の積立金	9,521,000	9,521,000	0
権利	0	0	0	積立金	9,521,000	9,521,000	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	3,314,942	2,939,093	375,849
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	375,849	947,110	△ 571,261
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	7,628,395	7,451,805	176,590				
長期預り金積立資産	0	0	0				
積立資産	9,521,000	9,521,000	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	35,508,795	34,589,619	919,176				
				純資産の部合計	15,835,942	15,460,093	375,849
資産の部合計	62,245,373	60,867,753	1,377,620	負債及び純資産の部合計	62,093,453	60,867,753	1,225,700

計算書類に対する注記（事務局拠点）

## 1. 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

・建物並びに器具及び備品 - 定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金 - 原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。  
上記以外の債権については、利用料等未収金の徴収不能に備えるため、過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上している。
- ・賞与引当金 - 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

## 3. 法人で採用する退職給付制度

・当法人の職員給与規則に規定する退職手当と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共済制度からの退職手当金を支給している。

## 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下の通りになっている。

(1) 拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））

サービス区分の内訳

- ① 事務局拠点（社会福祉事業）  
「事務局」

## 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
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	3,000,000	0	0	3,000,000

## 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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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。

別紙固定資産集計表

資産の種類	取得価額	当期末残高	減価償却累計額
その他の固定資産			
有形リース資産	381,916	76,384	305,532

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。  
別紙事業未収金明細書、未収金明細書、未収補助金明細書、引当金明細書
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

社会福祉事業  
つつみ園拠点区分内訳表

## つづみ園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成30年4月1日

(至) 平成31年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	658,848,000	658,922,734	△ 74,734	
		施設介護料収入	403,985,000	404,613,051	△ 628,051	
		介護報酬収入	360,800,000	360,794,649	5,351	
		利用者負担金収入(公費)	2,813,000	2,679,585	133,415	
		利用者負担金収入(一般)	40,372,000	41,138,817	△ 766,817	
		居宅介護料収入	102,123,000	102,343,355	△ 220,355	
		(介護報酬収入)				
		介護報酬収入	91,322,000	91,009,904	312,096	
		介護予防報酬収入	1,000	293,737	△ 292,737	
		(利用者負担金収入)				
		介護負担金収入(公費)	145,000	199,321	△ 54,321	
		介護負担金収入(一般)	10,653,000	10,807,750	△ 154,750	
		介護予防負担金収入(公費)	1,000	0	1,000	
		介護予防負担金収入(一般)	1,000	32,643	△ 31,643	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,931,000	6,346,642	584,358	
		事業費収入	6,274,000	5,711,872	562,128	
		事業負担金収入(公費)	1,000	88,263	△ 87,263	
		事業負担金収入(一般)	656,000	546,507	109,493	
		利用者等利用料収入	144,692,000	144,885,519	△ 193,519	
		施設サービス利用料収入	2,000	0	2,000	
		居宅介護サービス利用料収入	1,000	0	1,000	
		食費収入(公費)	343,000	342,240	760	
		食費収入(一般)	41,428,000	41,015,787	412,213	
		食費収入(特定)	21,093,000	20,650,590	442,410	
		居住費収入(公費)	2,000	0	2,000	
		居住費収入(一般)	60,971,000	61,507,291	△ 536,291	
		居住費収入(特定)	20,397,000	20,696,270	△ 299,270	
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,000	0	1,000	
		その他の利用料収入	454,000	673,341	△ 219,341	
		その他の事業収入	1,117,000	734,167	382,833	
		補助金事業収入	637,000	154,347	482,653	
		受託事業収入(公費)	339,000	399,500	△ 60,500	
		受託事業収入(一般)	141,000	180,320	△ 39,320	
経常経費寄附金収入	3,000	80,000	△ 77,000			
受取利息配当金収入	3,000	14,248	△ 11,248			
その他の収入	473,000	1,024,514	△ 551,514			
受入研修費収入	101,000	208,650	△ 107,650			
雑収入	372,000	815,864	△ 443,864			
事業活動収入計(1)	659,327,000	660,041,496	△ 714,496			
事業活動による収支	支出	人件費支出	455,948,071	454,588,811	1,359,260	
		職員給料支出	235,536,898	235,089,166	447,732	
		職員賞与支出	72,371,000	72,366,230	4,770	
		非常勤職員給与支出	82,818,625	81,914,117	904,508	
		退職給付支出	7,634,000	7,631,750	2,250	
		法定福利費支出	57,587,548	57,587,548	0	
		事業費支出	99,220,000	97,702,813	1,517,187	
		給食費支出	42,123,968	42,068,813	55,155	
		介護用品費支出	6,646,000	6,587,120	58,880	
		保健衛生費支出	3,192,000	3,159,073	32,927	
		被服費支出	72,000	28,820	43,180	
		教養娯楽費支出	2,532,000	2,298,547	233,453	
		日用品費支出	2,856,000	2,531,175	324,825	
		水道光熱費支出	25,523,000	25,469,868	53,132	
		燃料費支出	86,000	58,582	27,418	
		消耗器具備品費支出	1,690,000	1,423,028	266,972	
		保険料支出	1,277,000	1,268,740	8,260	
		賃借料支出	11,009,032	10,816,744	192,288	
		教育指導費支出	347,000	332,212	14,788	
		葬祭費支出	1,000	0	1,000	
		車輛費支出	1,862,000	1,660,091	201,909	
		雑支出	3,000	0	3,000	

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	支出				
	事務費支出	54,019,929	52,995,876	1,024,053	
	福利厚生費支出	1,803,929	1,787,179	16,750	
	職員被服費支出	459,000	298,766	160,234	
	旅費交通費支出	26,000	15,160	10,840	
	研修研究費支出	1,085,000	1,020,026	64,974	
	事務消耗品費支出	1,271,000	1,149,512	121,488	
	印刷製本費支出	152,000	136,240	15,760	
	修繕費支出	730,000	605,270	124,730	
	通信運搬費支出	2,341,000	2,192,199	148,801	
	会議費支出	31,000	0	31,000	
	広報費支出	598,000	564,280	33,720	
	業務委託費支出	35,186,000	35,184,885	1,115	
	手数料支出	5,055,000	4,843,411	211,589	
	土地・建物賃借料支出	1,512,000	1,512,000	0	
	租税公課支出	21,000	15,200	5,800	
	保守料支出	2,581,000	2,580,000	1,000	
	渉外費支出	280,000	232,857	47,143	
	諸会費支出	421,000	420,250	750	
	雑支出	467,000	438,641	28,359	
支払利息支出	6,054,000	6,053,015	985		
事業活動支出計 (2)	615,242,000	611,340,515	3,901,485		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	44,085,000	48,700,981	△ 4,615,981		
施設整備等による収支	収入				
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	その他の固定資産	0	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	31,440,000	31,440,000	0	
	固定資産取得支出	7,000	0	7,000	
	建物取得支出	1,000	0	1,000	
	車輛運搬具取得支出	1,000	0	1,000	
	器具及び備品取得支出	4,000	0	4,000	
建設仮勘定取得支出	1,000	0	1,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	8,141,000	8,139,140	1,860		
施設整備等支出計 (5)	39,588,000	39,579,140	8,860		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 39,588,000	△ 39,579,140	△ 8,860		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,000	0	1,000	
	積立資産取崩収入	1,000	0	1,000	
	拠点区分間繰入金収入	1,000	0	1,000	
	サービス区分間繰入金収入	12,400,000	0	12,400,000	
	その他の活動収入計 (7)	12,402,000	0	12,402,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	6,000,000	6,000,000	0	
	積立資産支出	5,000	0	5,000	
	積立資産支出	5,000	0	5,000	
拠点区分間繰入金支出	21,947,000	21,914,330	32,670		
サービス区分間繰入金支出	12,400,000	0	12,400,000		
その他の活動支出計 (8)	40,352,000	27,914,330	12,437,670		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 27,950,000	△ 27,914,330	△ 35,670		
予備費支出 (10)	288,000		288,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 23,741,000	△ 18,792,489	△ 4,948,511		
前期末支払資金残高 (12)	0	159,095,834	△ 159,095,834		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	△ 23,741,000	140,303,345	△ 164,044,345		



## つづみ園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	658,922,734	665,035,070	△ 6,112,336
	施設介護料収益	404,613,051	394,347,527	10,265,524
	介護報酬収益	360,794,649	351,372,327	9,422,322
	利用者負担金収益(公費)	2,679,585	3,040,494	△ 360,909
	利用者負担金収益(一般)	41,138,817	39,934,706	1,204,111
	居宅介護料収益	102,343,355	115,995,124	△ 13,651,769
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	91,009,904	99,910,432	△ 8,900,528
	介護予防報酬収益	293,737	3,529,996	△ 3,236,259
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	199,321	290,527	△ 91,206
	介護負担金収益(一般)	10,807,750	11,862,684	△ 1,054,934
	介護予防負担金収益(公費)	0	42,843	△ 42,843
	介護予防負担金収益(一般)	32,643	358,642	△ 325,999
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,346,642	5,117,864	1,228,778
	事業費収入	5,711,872	4,605,996	1,105,876
	事業負担金収益(公費)	88,263	101,949	△ 13,686
	事業負担金収益(一般)	546,507	409,919	136,588
	利用者等利用料収益	144,885,519	148,495,541	△ 3,610,022
	食費収益(公費)	342,240	436,800	△ 94,560
	食費収益(一般)	41,015,787	42,170,423	△ 1,154,636
	食費収益(特定)	20,650,590	21,062,420	△ 411,830
	居住費収益(一般)	61,507,291	62,436,876	△ 929,585
	居住費収益(特定)	20,696,270	21,141,980	△ 445,710
	その他の利用料収益	673,341	1,247,042	△ 573,701
	その他の事業収益	734,167	1,079,014	△ 344,847
	補助金事業収益	154,347	431,494	△ 277,147
	受託事業収益(公費)	399,500	490,850	△ 91,350
	受託事業収益(一般)	180,320	156,670	23,650
	経常経費寄附金収益	80,000	210,000	△ 130,000
	その他の収益	△ 360	0	△ 360
	雑収入	△ 360	0	0
	引当金戻入益	203,008	316,477	△ 113,469
サービス活動収益計(1)	659,205,382	665,561,547	△ 6,356,165	
費用	人件費	455,045,710	444,337,185	10,708,525
	職員給料	235,089,166	235,096,066	△ 6,900
	職員賞与	49,786,472	49,208,900	577,572
	賞与引当金繰入	23,036,657	22,579,758	456,899
	非常勤職員給与	81,914,117	75,099,596	6,814,521
	退職給付費用	7,631,750	6,979,825	651,925
	法定福利費	57,587,548	55,373,040	2,214,508
	事業費	97,702,813	99,535,755	△ 1,832,942
	給食費	42,068,813	43,108,834	△ 1,040,021
	介護用品費	6,587,120	6,573,357	13,763
	保健衛生費	3,159,073	3,330,788	△ 171,715
	被服費	28,820	74,106	△ 45,286
	教養娯楽費	2,298,547	2,496,908	△ 198,361
	日用品費	2,531,175	2,389,133	142,042
	水道光熱費	25,469,868	25,675,688	△ 205,820
	燃料費	58,582	51,924	6,658
	消耗器具備品費	1,423,028	1,736,217	△ 313,189
	保険料	1,268,740	1,268,820	△ 80
	賃借料	10,816,744	10,874,143	△ 57,399
	教育指導費	332,212	346,656	△ 14,444
	葬祭費	0	0	0
	車両費	1,660,091	1,609,181	50,910
	事務費	52,995,876	50,512,614	2,483,262
	福利厚生費	1,787,179	1,619,270	167,909
	職員被服費	298,766	829,867	△ 531,101
	旅費交通費	15,160	0	15,160
	研修研究費	1,020,026	990,006	30,020
	事務消耗品費	1,149,512	962,156	187,356
	印刷製本費	136,240	47,560	88,680
	修繕費	605,270	507,517	97,753
	通信運搬費	2,192,199	2,107,875	84,324
	会議費	0	8,100	△ 8,100
	広報費	564,280	239,298	324,982

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	費用				
	業務委託費	35,184,885	34,796,085	388,800	
	手数料	4,843,411	3,294,586	1,548,825	
	土地・建物賃借料	1,512,000	1,512,000	0	
	租税公課	15,200	13,800	1,400	
	保守料	2,580,000	2,580,000	0	
	渉外費	232,857	167,480	65,377	
	諸会費	420,250	420,250	0	
	雑費	438,641	416,764	21,877	
	減価償却費	82,879,136	82,878,112	1,024	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,764,112	△ 16,764,112	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	徴収不能引当金繰入	77,886	0	77,886	
サービス活動費用計 (2)	671,937,309	660,499,554	11,437,755		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 12,731,927	5,061,993	△ 17,793,920		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	14,248	25,323	△ 11,075	
	その他のサービス活動外収益	1,024,874	775,575	249,299	
	受入研修費収益	208,650	268,900	△ 60,250	
	雑収益	816,224	506,675	309,549	
	サービス活動外収益計 (4)	1,039,122	800,898	238,224	
費用	支払利息	6,053,015	6,703,573	△ 650,558	
	サービス活動外費用計 (5)	6,053,015	6,703,573	△ 650,558	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 5,013,893	△ 5,902,675	888,782		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 17,745,820	△ 840,682	△ 16,905,138		
特別増減の部	収益				
	固定資産受贈額	0	0	0	
	車輛運搬具受贈額	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	0	2,124,000	△ 2,124,000	
	特別収益計 (8)	0	2,124,000	△ 2,124,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	0	0
		車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
拠点区分間繰入金費用		21,914,330	3,015,004	18,899,326	
特別費用計 (9)	21,914,330	3,015,004	18,899,326		
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 21,914,330	△ 891,004	△ 21,023,326		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 39,660,150	△ 1,731,686	△ 37,928,464		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	675,338,494	684,570,180	△ 9,231,686	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	635,678,344	682,838,494	△ 47,160,150	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額 (16)	7,500,000	7,500,000	0	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	628,178,344	675,338,494	△ 47,160,150	

## つづみ園拠点区分 貸借対照表

平成31年3月31日 現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	164,223,209	184,097,112	△ 19,873,903	流動負債	92,862,321	93,363,184	△ 500,863
現金預金	56,964,064	75,637,256	△ 18,673,192	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	20,426,625	22,247,213	△ 1,820,588
事業未収金	107,088,174	108,193,005	△ 1,104,831	その他の未払金	254,728	255,617	△ 889
未収金	5,104	4,245	859	支払手形	0	0	0
未収補助金	154,347	195,494	△ 41,147	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	31,440,000	31,440,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,000,000	6,000,000	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	8,387,914	8,139,140	248,774
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	0	0	0
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	39,406	0	39,406	職員預り金	3,057,267	2,697,296	359,971
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	270,120	△ 270,120	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	259,130	4,160	254,970
短期貸付金	0	0	0	仮受消費税等	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	未払消費税等	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他引当金1	0	0	0
仮払金	50,000	0	50,000	その他引当金2	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	23,036,657	22,579,758	456,899
仮払消費税等	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
未収消費税等	0	0	0				
徴収不能引当金	△ 77,886	△ 203,008	125,122				
				固定負債	450,914,776	496,447,526	△ 45,532,750
固定資産	1,414,397,360	1,497,276,496	△ 82,879,136	設備資金借入金	437,540,000	468,980,000	△ 31,440,000
基本財産	1,319,465,177	1,380,872,184	△ 61,407,007	長期運営資金借入金	0	6,000,000	△ 6,000,000
土地	0	0	0	リース債務	13,374,776	21,467,526	△ 8,092,750
建物	1,319,465,177	1,380,872,184	△ 61,407,007	役員等長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				全事協退職年金共済引当金	0	0	0
				退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	94,932,183	116,404,312	△ 21,472,129	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	11,367,751	12,403,494	△ 1,035,743	その他の固定負債	0	0	0
構築物	4,064,202	4,138,261	△ 74,059				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	543,777,097	589,810,710	△ 46,033,613
車輛運搬具	133,234	247,434	△ 114,200	純 資 産 の 部			
器具及び備品	20,028,678	32,165,788	△ 12,137,110	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	360,665,128	377,429,240	△ 16,764,112
有形リース資産	19,522,312	26,695,333	△ 7,173,021	その他の積立金	38,500,000	38,500,000	0
権利	0	0	0	積立金	38,500,000	38,500,000	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	635,678,344	675,338,494	△ 39,660,150
無形リース資産	938,006	1,876,002	△ 937,996	(うち当期活動増減差額)	△ 39,660,150	△ 1,731,686	△ 37,928,464
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
積立資産	38,500,000	38,500,000	0				
差入保証金	378,000	378,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	1,034,843,472	1,091,267,734	△ 56,424,262
資産の部合計	1,578,620,569	1,681,373,608	△ 102,753,039	負債及び純資産の部合計	1,578,620,569	1,681,078,444	△ 102,457,875

## 計算書類に対する注記（つづみ園拠点）

### 1. 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

・建物並びに器具及び備品 - 定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金 - 原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。  
上記以外の債権については、利用料等未収金の徴収不能に備えるため、過去3年間の徴収不能実積率を乗じた金額を計上している。
- ・賞与引当金 - 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

### 3. 法人で採用する退職給付制度

・当法人の職員給与規則に規定する退職手当と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共済制度からの退職手当金を支給している。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下の通りになっている。

(1) 拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊶））

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊶））

サービス区分の内訳

- ① つづみ園拠点（社会福祉事業）  
「特別養護老人ホームつづみ園」  
「つづみ園短期入所生活介護」  
「つづみ園デイサービスセンター」

### 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	1,380,872,184	0	61,407,007	1,319,465,177
合 計	1,380,872,184	0	61,407,007	1,319,465,177

### 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

減価償却費に対応した国庫補助金等（施設整備補助金）取崩額

（期首補助金額）（建物価額）（補助割合）

377,429,240 円 ÷ 1,380,872,184 円 = 27.3%

（減価償却額）（補助割合）（取崩額）

61,407,007 円 × 27.3% = 16,764,112 円（小数点以下切捨）

### 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）	1,319,465,177 円
計	1,319,465,177 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	468,980,000 円
計	468,980,000 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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。  
別紙固定資産集計表

資産の種類	取得価額	当期末残高	減価償却累計額
基本財産			
建物	1,561,964,871	1,319,465,177	242,499,694
その他の固定資産			
建物	15,458,885	11,367,751	4,091,134
構築物	4,356,544	4,064,202	292,342
車輛運搬具	571,000	133,234	437,766
器具及び備品	70,128,145	20,028,678	50,099,467
有形リース資産	48,214,396	19,522,312	28,692,084
無形リース資産	4,689,990	938,006	3,751,984

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。  
別紙事業未収金明細書、未収金明細書、未収補助金明細書、引当金明細書

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

# 社 会 福 祉 事 業

## 須金デイサービスセンター拠点区分内訳表

## 須金デイサービスセンター拠点区分 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	25,636,000	25,880,435	△ 244,435	
	居室介護料収入	0	0	0	
	(介護報酬収入)				
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)				
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	地域密着型介護料収入	5,542,000	5,726,760	△ 184,760	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	4,988,000	5,154,042	△ 166,042	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(一般)	554,000	572,718	△ 18,718	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,533,000	1,552,335	△ 19,335	
	事業費収入	1,380,000	1,397,073	△ 17,073	
	事業負担金収入(一般)	153,000	155,262	△ 2,262	
	利用者等利用料収入	601,000	618,140	△ 17,140	
	食費収入(一般)	600,000	618,140	△ 18,140	
	その他の利用料収入	1,000	0	1,000	
	その他の事業収入	17,960,000	17,983,200	△ 23,200	
	受託事業収入(公費)	17,770,000	17,778,750	△ 8,750	
	受託事業収入(一般)	190,000	204,450	△ 14,450	
受取利息配当金収入	1,000	950	50		
その他の収入	1,000	0	1,000		
雑収入	1,000	0	1,000		
事業活動収入計(1)	25,638,000	25,881,385	△ 243,385		
事業活動による収支	人件費支出	17,661,000	17,599,664	61,336	
	職員給料支出	7,933,000	7,930,685	2,315	
	職員賞与支出	2,826,000	2,825,414	586	
	非常勤職員給与支出	5,061,000	5,006,432	54,568	
	退職給付支出	89,000	89,000	0	
	法定福利費支出	1,752,000	1,748,133	3,867	
	事業費支出	4,498,000	4,339,196	158,804	
	給食費支出	577,000	575,301	1,699	
	介護用品費支出	12,000	9,730	2,270	
	保健衛生費支出	406,000	379,401	26,599	
	被服費支出	1,000	0	1,000	
	教養娯楽費支出	198,000	173,399	24,601	
	水道光熱費支出	1,200,000	1,165,830	34,170	
	燃料費支出	330,000	300,612	29,388	
	消耗器具備品費支出	152,000	137,355	14,645	
	保険料支出	137,000	126,650	10,350	
	賃借料支出	1,169,000	1,168,168	832	
	車輛費支出	315,000	302,750	12,250	
	雑支出	1,000	0	1,000	
	事務費支出	2,036,000	1,879,212	156,788	
	福利厚生費支出	42,000	35,953	6,047	
	職員被服費支出	1,000	0	1,000	
	研修研究費支出	20,000	3,000	17,000	
	事務消耗品費支出	92,000	27,312	64,688	
	印刷製本費支出	1,000	0	1,000	
	修繕費支出	199,000	198,520	480	
	通信運搬費支出	131,000	111,187	19,813	
	会議費支出	2,000	1,842	158	
	広報費支出	22,260	0	22,260	
	業務委託費支出	1,110,740	1,110,740	0	
	手数料支出	296,000	281,058	14,942	
	租税公課支出	1,000	0	1,000	
	保守料支出	58,000	57,240	760	
	渉外費支出	20,000	13,000	7,000	
	諸会費支出	27,000	27,000	0	
	雑支出	13,000	12,360	640	
支払利息支出	2,000	1,976	24		
事業活動支出計(2)	24,197,000	23,820,048	376,952		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,441,000	2,061,337	△ 620,337		

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	45,000	44,169	831	
	施設整備等支出計 (5)	45,000	44,169	831	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 45,000	△ 44,169	△ 831	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	1,000	0	1,000	
	その他の活動収入計 (7)	1,000	0	1,000	
	支出				
	積立資産支出	0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	678,000	677,418	582	
	その他の活動支出計 (8)	678,000	677,418	582	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 677,000	△ 677,418	418	
	予備費支出 (10)	719,000		719,000	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	1,339,750	△ 1,339,750	
	前期末支払資金残高 (12)	0	5,442,693	△ 5,442,693	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	0	6,782,443	△ 6,782,443	



**須金デイサービスセンター拠点区分 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	25,880,435	27,371,615	△ 1,491,180	
	居宅介護料収益	0	747,948	△ 747,948	
	(介護報酬収益)				
	介護報酬収益	0	0	0	
	介護予防報酬収益	0	673,146	△ 673,146	
	(利用者負担金収益)				
	介護負担金収益 (一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収益 (一般)	0	74,802	△ 74,802	
	地域密着型介護料収益	5,726,760	4,904,762	821,998	
	(介護報酬収益)				
	介護報酬収益	5,154,042	4,414,254	739,788	
	(利用者負担金収益)				
	介護負担金収益 (一般)	572,718	490,508	82,210	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,552,335	1,462,765	89,570	
	事業費収益	1,397,073	1,316,467	80,606	
	事業負担金収益 (一般)	155,262	146,298	8,964	
	利用者等利用料収益	618,140	613,180	4,960	
	食費収益 (一般)	618,140	613,180	4,960	
	その他の事業収益	17,983,200	19,642,960	△ 1,659,760	
	受託事業収益 (公費)	17,778,750	19,375,000		
受託事業収益 (一般)	204,450	267,960	△ 63,510		
サービス活動収益計 (1)	25,880,435	27,371,615	△ 1,491,180		
サービス活動増減の部	人件費	17,603,047	13,882,468	3,720,579	
	職員給料	7,930,685	5,638,356	2,292,329	
	職員賞与	1,908,984	1,089,800	819,184	
	賞与引当金繰入	919,813	916,430	3,383	
	非常勤職員給与	5,006,432	4,934,962	71,470	
	退職給付費用	89,000	133,500	△ 44,500	
	法定福利費	1,748,133	1,169,420	578,713	
	事業費	4,339,196	4,742,376	△ 403,180	
	給食費	575,301	589,826	△ 14,525	
	介護用品費	9,730	7,398	2,332	
	保健衛生費	379,401	535,004	△ 155,603	
	教養娯楽費	173,399	194,765	△ 21,366	
	水道光熱費	1,165,830	1,316,033	△ 150,203	
	燃料費	300,612	497,584	△ 196,972	
	消耗器具備品費	137,355	69,416	67,939	
	保険料	126,650	136,060	△ 9,410	
	賃借料	1,168,168	1,171,142	△ 2,974	
	車輛費	302,750	225,148	77,602	
	事務費	1,879,212	2,047,213	△ 168,001	
	福利厚生費	35,953	40,515	△ 4,562	
	職員被服費	0	0	0	
	研修研究費	3,000	4,000	△ 1,000	
	事務消耗品費	27,312	67,639	△ 40,327	
	修繕費	198,520	282,128	△ 83,608	
	通信運搬費	111,187	110,525	662	
	会議費	1,842	810	1,032	
	業務委託費	1,110,740	1,161,060	△ 50,320	
	手数料	281,058	282,936	△ 1,878	
	租税公課	0	1,000	△ 1,000	
	保険料	57,240	57,240	0	
	渉外費	13,000	0	13,000	
	諸会費	27,000	27,000	0	
	雑費	12,360	12,360	0	
	減価償却費	42,966	42,966	0	
	サービス活動費用計 (2)	23,864,421	20,715,023	3,149,398	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	2,016,014	6,656,592	△ 4,640,578	
	サービス活動外増減の部	収益			
		受取利息配当金収益	950	2,300	△ 1,350
		サービス活動外収益計 (4)	950	2,300	△ 1,350
		費用			
支払利息		1,976	3,214	△ 1,238	
サービス活動外費用計 (5)	1,976	3,214	△ 1,238		
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,026	△ 914	△ 112		
經常増減差額 (7) = (3) + (6)	2,014,988	6,655,678	△ 4,640,690		
特別増減の部	収益				
	特別収益計 (8)	0	0	0	
	費用				
拠点区分間繰入金費用	677,418	5,308,188	△ 4,630,770		
特別費用計 (9)	677,418	5,308,188	△ 4,630,770		
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 677,418	△ 5,308,188	4,630,770		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	1,337,570	1,347,490	△ 9,920		

	勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	4,522,590	3,175,100	1,347,490
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	5,860,160	4,522,590	1,337,570
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	5,860,160	4,522,590	1,337,570

## 須金デイサービスセンター拠点区分 貸借対照表

平成31年3月31日 現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
<b>流動資産</b>	7,489,370	6,451,104	1,038,266	<b>流動負債</b>	1,672,182	1,969,010	△ 296,828
現金預金	6,211,541	5,282,472	929,069	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	808,559	879,435	△ 70,876
事業未収金	1,277,829	1,168,632	109,197	その他の未払金	9,843	3,349	6,494
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	45,442	44,169	1,273
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	0	0	0
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	△ 111,475	125,627	△ 237,102
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受消費税等	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	未払消費税等	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他引当金1	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他引当金2	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	919,813	916,430	3,383
仮払消費税等	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
未収消費税等	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
				<b>固定負債</b>	0	45,442	△ 45,442
<b>固定資産</b>	3,542,972	3,585,938	△ 42,966	設備資金借入金	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	45,442	△ 45,442
建物	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				全事協退職年金共済引当金	0	0	0
				退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	3,542,972	3,585,938	△ 42,966	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	<b>負債の部合計</b>	1,672,182	2,014,452	△ 342,270
車輛運搬具	0	0	0	<b>純 資 産 の 部</b>			
器具及び備品	6	6	0	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	42,966	85,932	△ 42,966	その他の積立金	3,500,000	3,500,000	0
権利	0	0	0	積立金	3,500,000	3,500,000	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	5,860,160	4,522,590	1,337,570
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	1,337,570	1,347,490	△ 9,920
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
積立資産	3,500,000	3,500,000	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				<b>純資産の部合計</b>	9,360,160	8,022,590	1,337,570
<b>資産の部合計</b>	11,032,342	10,037,042	995,300	<b>負債及び純資産の部合計</b>	11,032,342	10,037,042	995,300

計算書類に対する注記（須金デイサービスセンター拠点）

## 1. 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

・建物並びに器具及び備品 - 定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金 - 原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。  
上記以外の債権については、利用料等未収金の徴収不能に備えるため、過去3年間の徴収不能実積率を乗じた金額を計上している。
- ・賞与引当金 - 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

## 3. 採用する退職給付制度

・当法人の職員給与規則に規定する退職手当と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共済制度からの退職手当金を支給している。

## 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下の通りになっている。

(1) 拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (Ⅹ)）

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (Ⅺ)）

サービス区分の内訳

- ① 須金デイサービスセンター苑拠点（社会福祉事業）  
「須金デイサービスセンター」

## 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。  
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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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。  
別紙固定資産集計表

資産の種類	取得価額	当期末残高	減価償却累計額
その他の固定資産			
器具及び備品	1,931,740	6	1,931,734
有形リース資産	214,830	42,966	171,864

## 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。  
別紙事業未収金明細書、未収金明細書、未収補助金明細書、引当金明細書

## 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

## 社 会 福 祉 事 業

### 大津島デイサービスセンター拠点区分内訳表

## 大津島デイサービスセンター拠点区分 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	26,615,000	25,749,360	865,640	
	居宅介護料収入	0	0	0	
	(介護報酬収入)				
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)				
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	地域密着型介護料収入	963,000	84,830	878,170	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	867,000	76,346	790,654	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(一般)	96,000	8,484	87,516	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,441,000	2,722,610	△281,610	
	事業費収入	2,197,000	2,450,270	△253,270	
	事業負担金収入(一般)	244,000	272,340	△28,340	
	利用者等利用料収入	451,000	417,880	33,120	
	食費収入(一般)	451,000	417,880	33,120	
	その他の事業収入	22,760,000	22,524,040	235,960	
	受託事業収入(公費)	22,549,000	22,378,750	170,250	
	受託事業収入(一般)	211,000	145,290	65,710	
	受取利息配当金収入	1,000	0	1,000	
その他の収入	1,000	0	1,000		
雑収入	1,000	0	1,000		
事業活動収入計(1)	26,617,000	25,749,360	867,640		
事業活動による収支	人件費支出	18,473,000	18,338,479	134,521	
	職員給料支出	6,551,555	6,551,555	0	
	職員賞与支出	1,754,000	1,753,110	890	
	非常勤職員給与支出	7,766,445	7,633,416	133,029	
	退職給付支出	134,000	133,500	500	
	法定福利費支出	2,267,000	2,266,898	102	
	事業費支出	4,015,000	3,589,171	425,829	
	給食費支出	562,426	482,097	80,329	
	介護用品費支出	124,000	68,902	55,098	
	保健衛生費支出	295,000	280,456	14,544	
	被服費支出	24,000	0	24,000	
	教養娯楽費支出	166,000	136,401	29,599	
	水道光熱費支出	1,422,000	1,263,449	158,551	
	燃料費支出	15,000	0	15,000	
	消耗器具備品費支出	104,574	104,574	0	
	保険料支出	132,000	119,650	12,350	
	賃借料支出	999,000	994,112	4,888	
	車両費支出	170,000	139,530	30,470	
	雑支出	1,000	0	1,000	
	事務費支出	1,881,000	1,560,055	320,945	
	福利厚生費支出	51,000	50,210	790	
	職員被服費支出	30,000	28,000	2,000	
	旅費交通費支出	1,000	0	1,000	
	研修研究費支出	10,000	3,000	7,000	
	事務消耗品費支出	60,000	35,983	24,017	
	印刷製本費支出	1,000	0	1,000	
	修繕費支出	60,000	57,596	2,404	
	通信運搬費支出	222,000	181,450	40,550	
	会議費支出	5,000	0	5,000	
	業務委託費支出	990,000	811,780	178,220	
	手数料支出	305,000	266,016	38,984	
	租税公課支出	1,000	0	1,000	
	保守料支出	70,000	69,660	340	
渉外費支出	35,000	17,000	18,000		
諸会費支出	27,000	27,000	0		
雑支出	13,000	12,360	640		
支払利息支出	2,000	1,977	23		
事業活動支出計(2)	24,371,000	23,489,682	881,318		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,246,000	2,259,678	△ 13,678	
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				
	ファイナンス・リース債務の返済支出 施設整備等支出計(5)	45,000 45,000	44,169 44,169	831 831	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 45,000	△ 44,169	△ 831	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入 その他の活動収入計(7)	1,000 1,000	0 0	1,000 1,000	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出 その他の活動支出計(8)	624,000 624,000	623,856 623,856	144 144	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 623,000	△ 623,856	856	
	予備費支出(10)	1,578,000		1,578,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,591,653	△ 1,591,653	
	前期末支払資金残高(12)	0	5,503,427	△ 5,503,427	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	7,095,080	△ 7,095,080	



**大津島デイサービスセンター拠点区分 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	25,749,360	30,993,680	△ 5,244,320
	住宅介護料収益	0	295,264	△ 295,264
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	0	0	0
	介護予防報酬収益	0	265,728	△ 265,728
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(一般)	0	0	0
	介護予防負担金収益(一般)	0	29,536	△ 29,536
	地域密着型介護料収益	84,830	2,892,726	△ 2,807,896
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	76,346	2,603,430	△ 2,527,084
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(一般)	8,484	289,296	△ 280,812
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,722,610	2,145,570	577,040
	事業費収益	2,450,270	1,930,950	519,320
	事業負担金収益(一般)	272,340	214,620	57,720
	利用者等利用料収益	417,880	560,480	△ 142,600
	食費収益(一般)	417,880	560,480	△ 142,600
	その他の事業収益	22,524,040	25,099,640	△ 2,575,600
	受託事業収益(公費)	22,378,750	24,950,000	
受託事業収益(一般)	145,290	149,640	△ 4,350	
サービス活動収益計(1)	25,749,360	30,993,680	△ 5,244,320	
費用	人件費	18,484,723	19,212,507	△ 727,784
	職員給料	6,551,555	6,720,815	△ 169,260
	職員賞与	1,183,946	1,658,299	△ 474,353
	賞与引当金繰入	715,408	569,164	146,244
	非常勤職員給与	7,633,416	7,694,518	△ 61,102
	退職給付費用	133,500	89,000	44,500
	法定福利費	2,266,898	2,480,711	△ 213,813
	事業費	3,589,171	3,450,739	138,432
	給食費	482,097	578,798	△ 96,701
	介護用品費	68,902	90,025	△ 21,123
	保健衛生費	280,456	268,516	11,940
	被服費	0	9,350	△ 9,350
	教養娯楽費	136,401	127,214	9,187
	水道光熱費	1,263,449	1,239,564	23,885
	消耗器具備品費	104,574	29,000	75,574
	保険料	119,650	131,150	△ 11,500
	賃借料	994,112	835,970	158,142
	車両費	139,530	141,152	△ 1,622
	事務費	1,560,055	1,792,456	△ 232,401
	福利厚生費	50,210	50,210	0
	職員被服費	28,000	25,200	2,800
	研修研究費	3,000	4,500	△ 1,500
	事務消耗品費	35,983	55,926	△ 19,943
	修繕費	57,596	57,996	△ 400
	通信運搬費	181,450	184,859	△ 3,409
	業務委託費	811,780	994,560	△ 182,780
	手数料	266,016	292,185	△ 26,169
	租税公課	0	0	0
	保守料	69,660	69,660	0
	渉外費	17,000	18,000	△ 1,000
	諸会費	27,000	27,000	0
	雑費	12,360	12,360	0
	減価償却費	42,966	42,966	0
	サービス活動費用計(2)	23,676,915	24,498,668	△ 821,753
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,072,445	6,495,012	△ 4,422,567
サービス活動増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用			
支払利息	1,977	3,214	△ 1,237	
サービス活動外費用計(5)	1,977	3,214	△ 1,237	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,977	△ 3,214	1,237	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,070,468	6,491,798	△ 4,421,330	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
拠点区分間繰入金費用	623,856	5,260,060	△ 4,636,204	
特別費用計(9)	623,856	5,260,060	△ 4,636,204	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 623,856	△ 5,260,060	4,636,204	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,446,612	1,231,738	214,874	

	勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	4,930,590	3,698,852	1,231,738
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	6,377,202	4,930,590	1,446,612
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	6,377,202	4,930,590	1,446,612

大津島デイサービスセンター拠点区分 貸借対照表

平成31年3月31日 現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	8,442,902	6,861,905	1,580,997	流動負債	2,108,672	1,971,811	136,861
現金預金	7,911,442	6,250,406	1,661,036	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,238,667	1,264,324	△ 25,657
事業未収金	531,460	611,499	△ 80,039	その他の未払金	3,876	8,755	△ 4,879
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	45,442	44,169	1,273
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	0	0	0
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	105,279	85,399	19,880
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受消費税等	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	未払消費税等	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他引当金1	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他引当金2	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	715,408	569,164	146,244
仮払消費税等	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
未収消費税等	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
				固定負債	0	45,442	△ 45,442
固定資産	42,972	85,938	△ 42,966	設備資金借入金	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	45,442	△ 45,442
建物	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				全事協退職年金共済引当金	0	0	0
				退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	42,972	85,938	△ 42,966	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	2,108,672	2,017,253	91,419
車輛運搬具	0	0	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	6	6	0	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	42,966	85,932	△ 42,966	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	6,377,202	4,930,590	1,446,612
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	1,446,612	2,017,253	△ 570,641
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	6,377,202	4,930,590	1,446,612
資産の部合計	8,485,874	6,947,843	1,538,031	負債及び純資産の部合計	8,485,874	6,947,843	1,538,031

## 計算書類に対する注記（大津島デイサービスセンター拠点）

### 1. 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

・建物並びに器具及び備品 - 定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金 - 原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。  
上記以外の債権については、利用料等未収金の徴収不能に備えるため、過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上している。
- ・賞与引当金 - 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

### 3. 採用する退職給付制度

- ・当法人の職員給与規則に規定する退職手当と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共済制度からの退職手当金を支給している。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下の通りになっている。

(1) 拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））

サービス区分の内訳

- ① 大津島デイサービスセンター苑拠点（社会福祉事業）  
「大津島デイサービスセンター」

### 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。

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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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。

別紙固定資産集計表

資産の種類	取得価額	当期末残高	減価償却累計額
その他の固定資産			
器具及び備品	1,733,375	6	1,733,369
有形リース資産	214,830	42,966	171,864

### 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。

別紙事業未収金明細書、未収金明細書、未収補助金明細書、引当金明細書

### 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

社会福祉事業  
きずな苑拠点区分内訳表

## きずな苑拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	老人福祉事業収入	103,965,000	103,636,203	328,797	
	運営事業収入	103,965,000	103,636,203	328,797	
	その他の利用料収入	36,318,000	35,989,203	328,797	
	その他の事業収入	67,647,000	67,647,000	0	
	経常経費寄附金収入	1,000	0	1,000	
	受取利息配当金収入	1,000	0	1,000	
	その他の収入	29,000	32,403	△ 3,403	
	雑収入	29,000	32,403	△ 3,403	
	事業活動収入計(1)	103,996,000	103,668,606	327,394	
事業活動による収支	人件費支出	47,468,000	47,159,848	308,152	
	職員給料支出	24,195,000	24,073,471	121,529	
	職員賞与支出	7,751,000	7,750,123	877	
	非常勤職員給与支出	9,905,000	9,728,933	176,067	
	退職給付支出	178,000	178,000	0	
	法定福利費支出	5,439,000	5,429,321	9,679	
	事業費支出	29,473,000	28,163,944	1,309,056	
	給食費支出	15,441,000	14,847,402	593,598	
	保健衛生費支出	601,000	600,935	65	
	教養娯楽費支出	1,205,000	1,201,969	3,031	
	日用品費支出	261,000	260,729	271	
	水道光熱費支出	5,100,000	4,942,231	157,769	
	燃料費支出	2,957,000	2,443,901	513,099	
	修繕費支出	1,621,000	1,619,925	1,075	
	消耗器具備品費支出	1,566,000	1,565,803	197	
	保険料支出	244,000	243,190	810	
	賃借料支出	391,000	390,692	308	
	車輛費支出	85,000	47,167	37,833	
	雑支出	1,000	0	1,000	
	事務費支出	18,696,000	18,438,861	257,139	
	福利厚生費支出	116,000	108,178	7,822	
	職員被服費支出	96,000	96,000	0	
	旅費交通費支出	5,420	5,420	0	
	研修研究費支出	53,700	53,700	0	
	事務消耗品費支出	233,000	232,865	135	
	印刷製本費支出	27,000	0	27,000	
	水道光熱費支出	481,000	467,006	13,994	
	燃料費支出	329,000	271,543	57,457	
	修繕費支出	12,880	0	12,880	
	通信運搬費支出	343,000	316,084	26,916	
	会議費支出	2,000	0	2,000	
	広報費支出	33,000	0	33,000	
	業務委託費支出	14,520,000	14,519,040	960	
	手数料支出	322,000	309,576	12,424	
	保険料支出	40,000	38,610	1,390	
	賃借料支出	559,000	551,073	7,927	
	租税公課支出	1,000	0	1,000	
	保守料支出	1,273,000	1,270,326	2,674	
	渉外費支出	49,000	0	49,000	
	諸会費支出	150,000	150,000	0	
	雑支出	50,000	49,440	560	
	支払利息支出	2,000	1,976	24	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	95,639,000	93,764,629	1,874,371		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,357,000	9,903,977	△ 1,546,977		

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0		
	支出	固定資産取得支出	1,000	0	1,000	
		器具及び備品取得支出	1,000	0	1,000	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	45,000	44,169	831	
		施設整備等支出計 (5)	46,000	44,169	1,831	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 46,000	△ 44,169	△ 1,831			
その他の活動による収支	収入	0	0	0		
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0		
	支出	拠点区分間繰入金支出	2,390,000	2,389,554	446	
		その他の活動支出計 (8)	2,390,000	2,389,554	446	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 2,390,000	△ 2,389,554	△ 446		
予備費支出 (10)	5,921,000		5,921,000			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	7,470,254	△ 7,470,254			
前期末支払資金残高 (12)		0	19,125,238	△ 19,125,238		
当期末支払資金残高 (11) + (12)		0	26,595,492	△ 26,595,492		



## きずな苑拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成30年4月1日

(至) 平成31年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	老人福祉事業収益	103,636,203	105,144,173	△ 1,507,970
	運営事業収益	103,636,203	105,144,173	△ 1,507,970
	その他の利用料収益	35,989,203	35,478,173	511,030
	その他の事業収益	67,647,000	69,666,000	△ 2,019,000
	引当金戻入益	85,147	87,368	△ 2,221
	サービス活動収益計(1)	103,721,350	105,231,541	△ 1,510,191
サービス活動増減の部 費用	人件費	46,677,092	48,434,196	△ 1,757,104
	職員給料	24,073,471	25,218,316	△ 1,144,845
	職員賞与	4,770,767	5,803,203	△ 1,032,436
	賞与引当金繰入	2,496,600	2,979,356	△ 482,756
	非常勤職員給与	9,728,933	8,475,057	1,253,876
	退職給付費用	178,000	222,500	△ 44,500
	法定福利費	5,429,321	5,735,764	△ 306,443
	事業費	28,163,944	25,273,654	2,890,290
	給食費	14,847,402	14,590,742	256,660
	保健衛生費	600,935	468,829	132,106
	教養娯楽費	1,201,969	1,003,044	198,925
	日用品費	260,729	144,924	115,805
	水道光熱費	4,942,231	4,572,682	369,549
	燃料費	2,443,901	2,303,640	140,261
	修繕費	1,619,925	554,032	1,065,893
	消耗器具備品費	1,565,803	636,372	929,431
	保険料	243,190	243,190	0
	賃借料	390,692	704,944	△ 314,252
	車輛費	47,167	51,255	△ 4,088
	事務費	18,438,861	18,123,532	315,329
	福利厚生費	108,178	92,310	15,868
	職員被服費	96,000	64,886	31,114
	旅費交通費	5,420	0	5,420
	研修研究費	53,700	16,200	37,500
	事務消耗品費	232,865	106,920	125,945
	印刷製本費	0	0	0
	水道光熱費	467,006	428,769	38,237
	燃料費	271,543	255,960	15,583
	修繕費	0	0	0
	通信運搬費	316,084	287,826	28,258
	会議費	0	1,944	△ 1,944
	業務委託費	14,519,040	14,519,040	0
	手数料	309,576	301,265	8,311
	保険料	38,610	38,450	160
	賃借料	551,073	603,900	△ 52,827
	租税公課	0	0	0
	保守料	1,270,326	1,206,622	63,704
	渉外費	0	0	0
	諸会費	150,000	150,000	0
	雑費	49,440	49,440	0
	減価償却費	892,666	918,162	△ 25,496
徴収不能額	0	87,368	△ 87,368	
徴収不能引当金繰入	28,791	85,147	△ 56,356	
サービス活動費用計(2)	94,201,354	92,922,059	1,279,295	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,519,996	12,309,482	△ 2,789,486	
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	32,403	34,911	△ 2,508
	雑収益	32,403	34,911	△ 2,508
	サービス活動外収益計(4)	32,403	34,911	△ 2,508
	費用	支払利息	1,976	3,214
サービス活動外費用計(5)		1,976	3,214	△ 1,238
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	30,427	31,697	△ 1,270

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		9,550,423	12,341,179	△ 2,790,756	
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	0	0	0
		器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	2,389,554	10,306,408	△ 7,916,854
		特別費用計 (9)	2,389,554	10,306,408	△ 7,916,854
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 2,389,554	△ 10,306,408	7,916,854		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		7,160,869	2,034,771	5,126,098	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	18,306,174	16,271,403	2,034,771	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	25,467,043	18,306,174	7,160,869	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	25,467,043	18,306,174	7,160,869	

きずな苑拠点拠点区分 貸借対照表

平成31年3月31日 現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
<b>流動資産</b>	39,395,025	31,768,656	7,626,369	<b>流動負債</b>	15,370,366	15,752,090	△ 381,724
現金預金	32,608,516	25,238,781	7,369,735	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	12,528,691	12,390,761	137,930
事業未収金	6,810,522	6,608,948	201,574	その他の未払金	20,213	25,534	△ 5,321
未収金	4,778	6,074	△ 1,296	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	45,442	44,169	1,273
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	0	0	0
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	279,420	312,270	△ 32,850
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受消費税等	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	未払消費税等	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他引当金1	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他引当金2	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	2,496,600	2,979,356	△ 482,756
仮払消費税等	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
未収消費税等	0	0	0				
徴収不能引当金	△ 28,791	△ 85,147	56,356				
				<b>固定負債</b>	0	45,442	△ 45,442
<b>固定資産</b>	1,442,384	2,335,050	△ 892,666	設備資金借入金	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	45,442	△ 45,442
建物	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				全事協退職年金共済引当金	0	0	0
				退職給付引当金	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	1,442,384	2,335,050	△ 892,666	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	25,004	34,999	△ 9,995	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	<b>負債の部合計</b>	15,370,366	15,797,532	△ 427,166
車輛運搬具	1	1	0	<b>純 資 産 の 部</b>			
器具及び備品	1,374,413	2,214,118	△ 839,705	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	42,966	85,932	△ 42,966	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	25,467,043	18,306,174	7,160,869
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	7,160,869	2,034,771	5,126,098
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				<b>純資産の部合計</b>	25,467,043	18,306,174	7,160,869
<b>資産の部合計</b>	40,837,409	34,103,706	6,733,703	<b>負債及び純資産の部合計</b>	40,837,409	34,103,706	6,733,703

## 計算書類に対する注記（きずな苑拠点）

### 1. 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

・建物並びに器具及び備品 - 定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金 - 原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。  
上記以外の債権については、利用料等未収金の徴収不能に備えるため、過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上している。
- ・賞与引当金 - 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

### 3. 採用する退職給付制度

- ・当法人の職員給与規則に規定する退職手当と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共済制度からの退職手当金を支給している。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下の通りになっている。

(1) 拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））

サービス区分の内訳

- ① きずな苑拠点（社会福祉事業）  
「軽費老人ホームきずな苑」

### 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。  
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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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。  
別紙固定資産集計表

資産の種類	取得価額	当期末残高	減価償却累計額
その他の固定資産			
建物	1,320,000	25,004	1,294,996
車両運搬具	110,500	1	100,499
器具及び備品	12,826,984	1,374,413	11,452,571
有形リース資産	214,830	42,966	171,864
ソフトウェア	420,000	0	420,000

### 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。  
別紙事業未収金明細書、未収金明細書、未収補助金明細書、引当金明細書

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

公 益 事 業

つづみ園公益事業拠点区分内訳表

## つづみ園公益事業拠点区分 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	61,403,000	61,035,127	367,873		
	居宅介護支援介護料収入	27,825,000	27,668,150	156,850		
	居宅介護支援介護料収入	18,760,000	19,169,710	△409,710		
	介護予防支援介護料収入	9,065,000	8,498,440	566,560		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,723,000	6,243,307	△520,307		
	事業費収入	5,723,000	6,243,307	△520,307		
	その他の事業収入	27,855,000	27,123,670	731,330		
	受託事業収入	27,855,000	27,123,670	731,330		
	経常経費寄附金収入	1,000	0	1,000		
	受取利息配当金収入	2,000	2,838	△838		
	その他の収入	4,000	29,522	△25,522		
	受入研修費収入	2,000	0	2,000		
	雑収入	2,000	29,522	△27,522		
	事業活動収入計(1)	61,410,000	61,067,487	342,513		
事業活動による収支	支出	人件費支出	42,955,000	42,626,023	328,977	
		職員給料支出	18,078,676	17,916,618	162,058	
		職員賞与支出	5,996,000	5,994,762	1,238	
		非常勤職員給与支出	12,999,000	12,834,319	164,681	
		退職給付支出	268,000	267,000	1,000	
		法定福利費支出	5,613,324	5,613,324	0	
		事務費支出	11,737,000	10,048,966	1,688,034	
		福利厚生費支出	109,000	96,296	12,704	
		職員被服費支出	40,000	0	40,000	
		旅費交通費支出	72,000	52,540	19,460	
		研修研究費支出	428,000	254,032	173,968	
		事務消耗品費支出	381,000	366,591	14,409	
		印刷製本費支出	35,000	0	35,000	
		水道光熱費支出	312,000	307,726	4,274	
	修繕費支出	50,000	11,108	38,892		
	通信運搬費支出	914,000	862,040	51,960		
	会議費支出	20,000	8,344	11,656		
	広報費支出	21,000	17,550	3,450		
	業務委託費支出	6,706,000	5,532,683	1,173,317		
	手数料支出	434,000	424,987	9,013		
	保険料支出	185,000	183,880	1,120		
	賃借料支出	1,464,000	1,462,719	1,281		
	租税公課支出	4,000	0	4,000		
	保守料支出	1,000	0	1,000		
	渉外費支出	10,000	9,720	280		
	諸会費支出	3,000	2,000	1,000		
	車輛費支出	502,000	414,210	87,790		
雑支出	46,000	42,540	3,460			
支払利息支出	17,000	16,939	61			
その他の支出	0	0	0			
事業活動支出計(2)	54,709,000	52,691,928	2,017,072			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,701,000	8,375,559	△1,674,559			
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					
	固定資産取得支出	1,000	0	1,000		
	器具及び備品取得支出	1,000	0	1,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	381,000	379,262	1,738			
施設整備等支出計(5)	382,000	379,262	2,738			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△382,000	△379,262	△2,738			

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,000	0	1,000	
	積立資産取崩収入	1,000	0	1,000	
	その他の活動収入計 (7)	1,000	0	1,000	
	支出				
	積立資産支出	2,000	0	2,000	
	積立資産支出	2,000	0	2,000	
	事業区分間繰入金支出	5,547,000	5,546,012	988	
	その他の活動支出計 (8)	5,549,000	5,546,012	2,988	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 5,548,000	△ 5,546,012	△ 1,988	
予備費支出 (10)	771,000		771,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	2,450,285	△ 2,450,285		
前期末支払資金残高 (12)		0	16,695,802	△ 16,695,802	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		0	19,146,087	△ 19,146,087	



## つづみ園公益事業拠点区分 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	61,035,127	56,126,137	4,908,990
	居宅介護支援介護料収益	27,668,150	28,947,247	△ 1,279,097
	居宅介護支援介護料収益	19,169,710	17,893,827	1,275,883
	介護予防支援介護料収益	8,498,440	11,053,420	△ 2,554,980
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,243,307	4,536,624	1,706,683
	事業費収益	6,243,307	4,536,624	1,706,683
	その他の事業収益	27,123,670	22,642,266	4,481,404
	受託事業収益	27,123,670	22,642,266	4,481,404
	サービス活動収益計 (1)	61,035,127	56,126,137	4,908,990
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	42,558,757	43,786,109	△ 1,227,352
	職員給料	17,916,618	18,605,168	△ 688,550
	職員賞与	4,074,260	3,949,968	124,292
	賞与引当金繰入	1,853,236	1,920,502	△ 67,266
	非常勤職員給与	12,834,319	13,215,069	△ 380,750
	退職給付費用	267,000	356,000	△ 89,000
	法定福利費	5,613,324	5,739,402	△ 126,078
	事務費	10,048,966	9,136,292	912,674
	福利厚生費	96,296	102,597	△ 6,301
	旅費交通費	52,540	55,380	△ 2,840
	研修研究費	254,032	200,470	53,562
	事務消耗品費	366,591	223,586	143,005
	印刷製本費	0	19,480	△ 19,480
	水道光熱費	307,726	322,696	△ 14,970
	修繕費	11,108	0	11,108
	通信運搬費	862,040	809,785	52,255
	会議費	8,344	5,662	2,682
	広報費	17,550		
	業務委託費	5,532,683	5,174,410	358,273
	手数料	424,987	361,052	63,935
	保険料	183,880	183,388	492
	賃借料	1,462,719	1,350,048	112,671
	租税公課	0	2,000	△ 2,000
	渉外費	9,720	0	9,720
	諸会費	2,000	2,000	0
	車輛費	414,210	289,708	124,502
	雑費	42,540	34,030	8,510
	減価償却費	368,952	368,952	0
	その他の費用	0	16,233	△ 16,233
サービス活動費用計 (2)	52,976,675	53,307,586	△ 330,911	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	8,058,452	2,818,551	5,239,901	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,838	6,820	△ 3,982
	その他のサービス活動外収益	29,522	26,000	3,522
	雑収益	29,522	26,000	3,522
	サービス活動外収益計 (4)	32,360	32,820	△ 460
	費用			
支払利息	16,939	27,546	△ 10,607	
サービス活動外費用計 (5)	16,939	27,546	△ 10,607	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	15,421	5,274	10,147	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	8,073,873	2,823,825	5,250,048	
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	0	0	0
	車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
	器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
事業区分間繰入金費用	5,546,012	219,096	5,326,916	
特別費用計 (9)	5,546,012	219,096	5,326,916	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 5,546,012	△ 219,096	△ 5,326,916	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	2,527,861	2,604,729	△ 76,868	

	勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	18,751,504	16,146,775	2,604,729
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	21,279,365	18,751,504	2,527,861
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	21,279,365	18,751,504	2,527,861

## つづみ園公益事業拠点区分 貸借対照表

平成31年3月31日 現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
<b>流動資産</b>	26,272,092	23,945,559	2,326,533	<b>流動負債</b>	5,361,683	5,541,790	△ 180,107
現金預金	20,629,163	18,545,981	2,083,182	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	2,852,666	2,940,187	△ 87,521
事業未収金	5,642,929	5,399,578	243,351	その他の未払金	18,751	18,258	493
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	390,173	379,262	10,911
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	0	0	0
原材料	0	0	0	預り金	1,136	0	1,136
立替金	0	0	0	職員預り金	245,721	283,581	△ 37,860
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受消費税等	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	未払消費税等	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他引当金1	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他引当金2	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	1,853,236	1,920,502	△ 67,266
仮払消費税等	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
未収消費税等	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
				<b>固定負債</b>	0	390,173	△ 390,173
<b>固定資産</b>	6,750,956	7,119,908	△ 368,952	設備資金借入金	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	390,173	△ 390,173
建物	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				全事協退職年金共済引当金	0	0	0
				退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	6,750,956	7,119,908	△ 368,952	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	<b>負債の部合計</b>	5,361,683	5,931,963	△ 570,280
車輛運搬具	0	0	0	<b>純 資 産 の 部</b>			
器具及び備品	0	0	0	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	253,021	506,042	△ 253,021	その他の積立金	6,382,000	6,382,000	0
権利	0	0	0	積立金	6,382,000	6,382,000	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	21,279,365	18,751,504	2,527,861
無形リース資産	115,935	231,866	△ 115,931	(うち当期活動増減差額)	2,527,861	2,604,729	△ 76,868
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
積立資産	6,382,000	6,382,000	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				<b>純資産の部合計</b>	27,661,365	25,133,504	2,527,861
<b>資産の部合計</b>	33,023,048	31,065,467	1,957,581	<b>負債及び純資産の部合計</b>	33,023,048	31,065,467	1,957,581

## 計算書類に対する注記（つづみ園公益事業拠点）

### 1. 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

・建物並びに器具及び備品 — 定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金 — 原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。  
上記以外の債権については、利用料等未収金の徴収不能に備えるため、過去3年間の徴収不能実積率を乗じた金額を計上している。
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

### 3. 採用する退職給付制度

・当法人の職員給与規則に規定する退職手当と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共済制度からの退職手当金を支給している。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下の通りになっている。

(1) 拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

サービス区分の内訳

- ① つづみ園公益事業拠点（公益事業）  
「つづみ園居宅介護支援事業所」  
「つづみ園地域包括支援センター」

### 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。  
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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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。  
別紙固定資産集計表

資産の種類	取得価額	当期末残高	減価償却累計額
その他の固定資産			
有形リース資産	1,265,105	253,021	1,012,084
無形リース資産	579,659	115,935	463,724

### 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。  
別紙事業未収金明細書、未収金明細書、未収補助金明細書、引当金明細書

### 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

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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