

平成30年度

計算書類（法人全体）

自：平成30年 4月 1日
至：平成31年 3月31日

社会福祉法人 燦祥会
(法人番号:9110005001503)

理事長 田村 優

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	255,935,817	255,171,501	764,316	
	受取利息配当金収入	84,000	84,844	△844	
	その他の収入	1,826,000	1,823,276	2,724	
	事業活動収入計 (1)	257,845,817	257,079,621	766,196	
支出	人件費支出	198,995,000	198,134,339	860,661	
	事業費支出	80,814,000	80,343,077	470,923	
	事務費支出	25,103,500	24,671,404	432,096	
	支払利息支出	3,038,000	3,026,069	11,931	
	事業活動支出計 (2)	307,950,500	306,174,889	1,775,611	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△50,104,683	△49,095,268	△1,009,415	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	215,619,000	215,619,000	0	
	設備資金借入金収入	770,000,000	770,000,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	985,619,000	985,619,000	0	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	490,024,800	490,024,400	400		
固定資産取得支出	412,953,580	412,953,040	540		
施設整備等支出計 (5)	902,978,380	902,977,440	940		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		82,640,620	82,641,560	△940	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	18,370,000	18,370,000	0	
	その他の活動による収入	787,400	787,400	0	
	その他の活動収入計 (7)	19,157,400	19,157,400	0	
	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	3,211,627	3,211,627	0		
積立資産支出	44,000,000	44,000,026	△26		
その他の活動による支出	774,600	774,600	0		
その他の活動支出計 (8)	47,986,227	47,986,253	△26		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△28,828,827	△28,828,853	26	
予備費支出 (10)		0	—	0	
		△0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,707,110	4,717,439	△1,010,329	
前期末支払資金残高 (12)		106,117,221	106,117,221	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		109,824,331	110,834,660	△1,010,329	

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		社会福祉事業	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	255,171,501	255,171,501	0
	受取利息配当金収入	84,844	84,844	0
	その他の収入	1,823,276	1,823,276	0
	事業活動収入計 (1)	257,079,621	257,079,621	0
支出	人件費支出	198,134,339	198,134,339	0
	事業費支出	80,343,077	80,343,077	0
	事務費支出	24,671,404	24,671,404	0
	支払利息支出	3,026,069	3,026,069	0
	事業活動支出計 (2)	306,174,889	306,174,889	0
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△49,095,268	△49,095,268	0
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	215,619,000	215,619,000	0
	設備資金借入金収入	770,000,000	770,000,000	0
	施設整備等収入計 (4)	985,619,000	985,619,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	490,024,400	490,024,400
固定資産取得支出		412,953,040	412,953,040	0
施設整備等支出計 (5)		902,977,440	902,977,440	0
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		82,641,560	82,641,560	0
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	18,370,000	18,370,000	0
	その他の活動による収入	787,400	787,400	0
	その他の活動収入計 (7)	19,157,400	19,157,400	0
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	3,211,627	3,211,627
積立資産支出		44,000,026	44,000,026	0
その他の活動による支出		774,600	774,600	0
その他の活動支出計 (8)		47,986,253	47,986,253	0
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△28,828,853	△28,828,853	0
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		4,717,439	4,717,439	0
前期末支払資金残高 (11)		106,117,221	106,117,221	0
当期末支払資金残高 (10)+(11)		110,834,660	110,834,660	0

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		法人合計		
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	255,171,501		
	受取利息配当金収入	84,844		
	その他の収入	1,823,276		
	事業活動収入計 (1)	257,079,621		
支出	人件費支出	198,134,339		
	事業費支出	80,343,077		
	事務費支出	24,671,404		
	支払利息支出	3,026,069		
	事業活動支出計 (2)	306,174,889		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△49,095,268		
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	215,619,000		
	設備資金借入金収入	770,000,000		
	施設整備等収入計 (4)	985,619,000		
	支出			
設備資金借入金元金償還支出	490,024,400			
固定資産取得支出	412,953,040			
施設整備等支出計 (5)	902,977,440			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		82,641,560		
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	18,370,000		
	その他の活動による収入	787,400		
	その他の活動収入計 (7)	19,157,400		
	支出			
長期運営資金借入金元金償還支出	3,211,627			
積立資産支出	44,000,026			
その他の活動による支出	774,600			
その他の活動支出計 (8)	47,986,253			
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△28,828,853		
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		4,717,439		
前期末支払資金残高 (11)		106,117,221		
当期末支払資金残高 (10)+(11)		110,834,660		

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	255,171,501	266,491,247	△11,319,746
	サービス活動収益計(1)	255,171,501	266,491,247	△11,319,746
	費用			
	人件費	198,134,339	170,511,364	27,622,975
	事業費	80,343,077	44,951,734	35,391,343
事務費	24,671,404	20,199,351	4,472,053	
減価償却費	14,672,644	14,836,079	△163,435	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,791,792	△3,791,792	△0	
サービス活動費用計(2)	314,029,672	246,706,736	67,322,936	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△58,858,171	19,784,511	△78,642,682	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	84,844	5,269	79,575
	その他のサービス活動外収益	1,823,276	2,391,067	△567,791
	サービス活動外収益計(4)	1,908,120	2,396,336	△488,216
	費用			
	支払利息	3,026,069	1,008,958	2,017,111
サービス活動外費用計(5)	3,026,069	1,008,958	2,017,111	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,117,949	1,387,378	△2,505,327	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△59,976,120	21,171,889	△81,148,009	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	215,619,000	0	215,619,000
	特別収益計(8)	215,619,000	0	215,619,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	215,619,000	0	215,619,000
その他の特別損失	0	7,300,187	△7,300,187	
特別費用計(9)	215,619,000	7,300,187	208,318,813	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△7,300,187	7,300,187	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△59,976,120	13,871,702	△73,847,822	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	242,225,065	235,920,379	6,304,686
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	182,248,945	249,792,081	△67,543,136
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	17,300,000	12,433,011	4,866,989
	その他の積立金積立額(16)	42,930,026	20,000,027	22,929,999
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	156,618,919	242,225,065	△85,606,146	

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		社会福祉事業	合計	内部取引消去	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	255,171,501	255,171,501	0
		サービス活動収益計 (1)	255,171,501	255,171,501	0
	費	人件費	198,134,339	198,134,339	0
		事業費	80,343,077	80,343,077	0
		事務費	24,671,404	24,671,404	0
		減価償却費	14,672,644	14,672,644	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,791,792	△3,791,792	△0
	サービス活動費用計 (2)	314,029,672	314,029,672	0	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△58,858,171	△58,858,171	0	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	84,844	84,844	0
		その他のサービス活動外収益	1,823,276	1,823,276	0
		サービス活動外収益計 (4)	1,908,120	1,908,120	0
	費	支払利息	3,026,069	3,026,069	0
		サービス活動外費用計 (5)	3,026,069	3,026,069	0
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△1,117,949	△1,117,949	0
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△59,976,120	△59,976,120	0	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	215,619,000	215,619,000	0
		特別収益計 (8)	215,619,000	215,619,000	0
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	215,619,000	215,619,000	0
		特別費用計 (9)	215,619,000	215,619,000	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△59,976,120	△59,976,120	0	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	242,225,065	242,225,065	0
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	182,248,945	182,248,945	0
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	17,300,000	17,300,000	0
		その他の積立金積立額 (16)	42,930,026	42,930,026	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	156,618,919	156,618,919	0	

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		法人合計			
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	255,171,501		
		サービス活動収益計 (1)	255,171,501		
	費	人件費	198,134,339		
		事業費	80,343,077		
		事務費	24,671,404		
		減価償却費	14,672,644		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△3,791,792			
	サービス活動費用計 (2)	314,029,672			
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△58,858,171			
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	84,844		
		その他のサービス活動外収益	1,823,276		
		サービス活動外収益計 (4)	1,908,120		
	費	支払利息	3,026,069		
		サービス活動外費用計 (5)	3,026,069		
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△1,117,949		
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△59,976,120			
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	215,619,000		
		特別収益計 (8)	215,619,000		
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	215,619,000		
		特別費用計 (9)	215,619,000		
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0		
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△59,976,120			
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	242,225,065		
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	182,248,945		
		基本金取崩額 (14)	0		
		その他の積立金取崩額 (15)	17,300,000		
		その他の積立金積立額 (16)	42,930,026		
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	156,618,919		

法人単位貸借対照表

平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	412,029,735	141,130,030	270,899,705	317,036,583	50,818,836	266,217,747
現金預金	148,168,630	92,978,351	55,190,279	249,083,127	8,771,609	240,311,518
事業未収金	45,342,396	43,606,446	1,735,950	44,018,939	18,500,000	25,518,939
未収金	216,689,000	1,350,000	215,339,000	12,594,400	12,594,400	0
立替金	1,437,265	1,437,265	0	3,247,108	3,211,627	35,481
前払費用	365,000	1,750,524	△1,385,524	58,918	14,129	44,789
仮払金	27,444	7,444	20,000	4,455,592	3,607,494	848,098
				3,578,499	4,119,577	△541,078
固定資産	1,001,067,671	577,157,249	423,910,422	602,484,819	325,743,527	276,741,292
基本財産	879,105,561	270,597,861	608,507,700	598,254,400	320,278,800	277,975,600
土地	100,239,663	47,229,713	53,009,950	544,019	1,791,127	△1,247,108
建物	778,865,898	223,368,148	555,497,750	3,686,400	3,673,600	12,800
その他の固定資産	121,962,110	306,559,388	△184,597,278	919,521,402	376,562,363	542,959,039
				純 資 産 の 部		
土地	7,037,750	57,988,635	△50,950,885	26,646,713	26,646,713	0
建物	4,655,381	6,322,228	△1,666,847	26,646,713	26,646,713	0
構築物	18,190,611	3,370,798	14,819,813	265,110,328	✓53,283,120	211,827,208
機械及び装置	665,742	774,700	△108,958	45,200,044	19,570,018	25,630,026
器具及び備品	38,865,160	11,135,647	27,729,513	41,000,000	15,000,000	26,000,000
建設仮勘定	0	206,480,000	△206,480,000	2,650,025	2,690,004	△39,979
権利	70,000	70,000	0	1,550,019	1,880,014	△329,995
ソフトウェア	7,149,422	719,362	6,430,060	156,618,919	242,225,065	△85,606,146
人件費積立資産	41,000,000	15,000,000	26,000,000	△59,976,120	13,871,702	△73,847,822
修繕積立資産	2,650,025	2,690,004	△39,979			
備品等購入積立資産	1,550,019	1,880,014	△329,995			
その他の固定資産	128,000	128,000	0	493,576,004	341,724,916	151,851,088
資産の部合計	1,413,097,406	718,287,279	694,810,127	1,413,097,406	718,287,279	694,810,127
				負債及び純資産の部合計		
				493,576,004	341,724,916	151,851,088
				1,413,097,406	718,287,279	694,810,127

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	社会福祉事業	合計	内部取引消去
流動資産	412,029,735	412,029,735	0
現金預金	148,168,630	148,168,630	0
事業未収金	45,342,396	45,342,396	0
未収金	216,689,000	216,689,000	0
立替金	1,437,265	1,437,265	0
前払費用	365,000	365,000	0
仮払金	27,444	27,444	0
固定資産	1,001,067,671	1,001,067,671	0
基本財産	879,105,561	879,105,561	0
土地	100,239,663	100,239,663	0
建物	778,865,898	778,865,898	0
その他の固定資産	121,962,110	121,962,110	0
土地	7,037,750	7,037,750	0
建物	4,655,381	4,655,381	0
構築物	18,190,611	18,190,611	0
機械及び装置	665,742	665,742	0
器具及び備品	38,865,160	38,865,160	0
権利	70,000	70,000	0
ソフトウェア	7,149,422	7,149,422	0
人件費積立資産	41,000,000	41,000,000	0
修繕積立資産	2,650,025	2,650,025	0
備品等購入積立資産	1,550,019	1,550,019	0
その他の固定資産	128,000	128,000	0
資産の部合計	1,413,097,406	1,413,097,406	0
流動負債	317,036,583	317,036,583	0
事業未払金	249,083,127	249,083,127	0
その他の未払金	44,018,939	44,018,939	0
1年以内返済予定設備資金借入金	12,594,400	12,594,400	0
1年以内返済予定長期運営資金借入金	3,247,108	3,247,108	0
預り金	58,918	58,918	0
職員預り金	4,455,592	4,455,592	0
前受金	3,578,499	3,578,499	0
固定負債	602,484,819	602,484,819	0
設備資金借入金	598,254,400	598,254,400	0
長期運営資金借入金	544,019	544,019	0
その他の固定負債	3,686,400	3,686,400	0
負債の部合計	919,521,402	919,521,402	0
基本金	26,646,713	26,646,713	0
第1号基本金	26,646,713	26,646,713	0
国庫補助金等特別積立金	265,110,328	265,110,328	0
その他の積立金	45,200,044	45,200,044	0
人件費積立金	41,000,000	41,000,000	0
修繕積立金	2,650,025	2,650,025	0
備品等購入積立金	1,550,019	1,550,019	0
次期繰越活動増減差額	156,618,919	156,618,919	0
(うち当期活動増減差額)	△59,976,120	△59,976,120	0
純資産の部合計	493,576,004	493,576,004	0
負債及び純資産の部合計	1,413,097,406	1,413,097,406	0

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	法人合計		
流動資産	412,029,735		
現金預金	148,168,630		
事業未収金	45,342,396		
未収金	216,689,000		
立替金	1,437,265		
前払費用	365,000		
仮払金	27,444		
固定資産	1,001,067,671		
基本財産	879,105,561		
土地	100,239,663		
建物	778,865,898		
その他の固定資産	121,962,110		
土地	7,037,750		
建物	4,655,381		
構築物	18,190,611		
機械及び装置	665,742		
器具及び備品	38,865,160		
権利	70,000		
ソフトウェア	7,149,422		
人件費積立資産	41,000,000		
修繕積立資産	2,650,025		
備品等購入積立資産	1,550,019		
その他の固定資産	128,000		
資産の部合計	1,413,097,406		
流動負債	317,036,583		
事業未払金	249,083,127		
その他の未払金	44,018,939		
1年以内返済予定設備資金借入金	12,594,400		
1年以内返済予定長期運営資金借入金	3,247,108		
預り金	58,918		
職員預り金	4,455,592		
前受金	3,578,499		
固定負債	602,484,819		
設備資金借入金	598,254,400		
長期運営資金借入金	544,019		
その他の固定負債	3,686,400		
負債の部合計	919,521,402		
基本金	26,646,713		
第1号基本金	26,646,713		
国庫補助金等特別積立金	265,110,328		
その他の積立金	45,200,044		
人件費積立金	41,000,000		
修繕積立金	2,650,025		
備品等購入積立金	1,550,019		
次期繰越活動増減差額	156,618,919		
(うち当期活動増減差額)	△59,976,120		
純資産の部合計	493,576,004		
負債及び純資産の部合計	1,413,097,406		

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

固定資産の減価償却の方法

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。

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

- (1) 資格要件を満たした職員については、（独）福祉資料機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している
 (2) 資格要件を満たした職員については、新潟県民間社会福祉職員退職積立基金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（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（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（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
 当法人では、公益事業、収益事業については実施していないため作成しない。
 (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア. 島見拠点
 本部
 GHはまへの里
 DSたんぼぼ
 はまへの里居宅介護支援事業所
 イ. せいらう拠点
 GHせいらう
 ウ. つしま拠点
 つしま

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	47,229,713	53,009,950	0	100,239,663
建物	223,368,148	565,359,808	9,862,058	778,865,898
合 計	270,597,861	618,369,758	9,862,058	879,105,561

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

基本財産	建物	778,865,898円
	土地	100,239,663円
その他固定資産	建物	4,655,380円
	構築物	18,190,611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	942,691,508	163,825,610	778,865,898
小計	942,691,508	162,825,610	778,865,898
その他の固定資産			
建物	21,835,320	17,179,939	4,655,381
構築物	24,179,107	5,988,496	18,190,611
機械及び装置	1,396,500	730,758	665,742
器具及び備品	55,419,224	16,554,064	38,865,160
その他の固定資産	128,000	0	128,000
小計	102,958,151	40,453,257	62,504,894
合計	1,045,649,659	203,278,867	841,370,792

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	45,342,396	0	45,342,396
未収金	216,689,000	0	216,689,000
合計	262,031,396	0	262,031,396

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