

財 産 目 録

別紙4

平成 30 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人清規会

(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
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金	現金手元有高		運転資金として			413,039
普通預金	千葉銀行東金支店		運転資金として			127,421,564
普通預金	千葉興銀東金サンピア支店		運転資金として			202,043,272
	小			計		329,877,875
事業未収金	千葉県国保連合会他		介護報酬他			59,295,087
未収金	ハイエース1541売却		送迎用車輛			303,380
立替金	職員他		住民税他			41,400
流 動 資 産 合 計						389,517,742
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	東金市家之子2010-3他		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	89,115,563		89,115,563
建物	東金市家之子2010-3	1992年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	779,717,768	509,130,864	270,586,904
基 本 財 産 合 計						359,702,467
(2) その他の固定資産						
建物	東金市家之子2010-3	1992年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	182,842,500	24,042,151	158,800,349
構築物	東金市家之子2010-3		社会福祉事業用	75,731,617	47,373,784	28,357,833
車輛運搬具	日産キャラバン他		利用者送迎用	32,118,095	31,045,843	1,072,252
器具及び備品	電動ベッド他		社会福祉事業用	61,006,510	51,786,330	9,220,180
権利	墓地永代使用権他		社会福祉事業用	1,543,960		1,543,960
退職給付引当資産	共助会退職金積立		退職給付引当金に対応	13,170,060		13,170,060
その他の固定資産	絵画			394,530		394,530
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計						212,559,164
固 定 資 産 合 計						572,261,631
資 産 合 計						961,779,373
II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	3月分給与他					24,300,017
預り金	源泉所得税他					4,938,865
職員預り金	共助会掛金					149,580
賞与引当金	職員賞与					13,865,000
流 動 負 債 合 計						43,253,462
2. 固定負債						
退職給付引当金	共助会退職金共済					13,170,060
固 定 負 債 合 計						13,170,060
負 債 合 計						56,423,522
差 引 純 資 産						905,355,851

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人清規会

(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				
	介護保険事業収入	394,190,000	398,026,221 Δ	3,836,221	
	経常経費寄附金収入	50,000	10,000	40,000	
	受取利息配当金収入	0	13 Δ	13	
	その他の収入	3,570,000	3,935,156 Δ	365,156	
	事業活動収入計 (1)	397,810,000	401,971,390 Δ	4,161,390	
支	人件費支出	284,600,000	279,615,794	4,984,206	
	事業費支出	50,030,000	48,309,118	1,720,882	
	事務費支出	31,700,000	25,991,058	5,708,942	
	事業活動支出計 (2)	366,330,000	353,915,970	12,414,030	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		31,480,000	48,055,420 Δ	16,575,420	
施設整備等による収支	収				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	334,322 Δ	334,322	
	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	334,322 Δ	334,322	
	支				
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計 (5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		0	334,322 Δ	334,322	
その他の活動による収支	収				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	550,000	559,606 Δ	9,606	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	550,000	559,606 Δ	9,606	
	支				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	1,930,000	1,770,125	159,875		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計 (8)	1,930,000	1,770,125	159,875		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		Δ 1,380,000	Δ 1,210,519	Δ 169,481	
予備費支出 (10)		0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		30,100,000	47,179,223 Δ	17,079,223	
前期末支払資金残高 (12)		312,950,057	312,950,057	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		343,050,057	360,129,280 Δ	17,079,223	

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人清規会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収			
	介護保険事業収益	398,026,221	381,213,520	16,812,701
	経常経費寄附金収益	10,000	140,000 Δ	130,000
	その他の収益	81,890	2,685,179 Δ	2,603,289
	サービス活動収益計 (1)	398,118,111	384,038,699	14,079,412
	費			
	人件費	294,691,313	303,606,484 Δ	8,915,171
	事業費	48,309,118	47,835,481	473,637
	事務費	25,991,058	25,073,069	917,989
	減価償却費	36,397,536	31,073,174	5,324,362
国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 10,546,890 Δ	10,546,890	0	
サービス活動費用計 (2)	394,842,135	397,041,318 Δ	2,199,183	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	3,275,976 Δ	13,002,619	16,278,595	
サービス活動外増減の部	収			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	13	7	6
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	3,853,266	5,965,105 Δ	2,111,839
	サービス活動外収益計 (4)	3,853,279	5,965,112 Δ	2,111,833
	費			
支払利息	0	0	0	
有価証券評価損	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3,853,279	5,965,112 Δ	2,111,833	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	7,129,255 Δ	7,037,507	14,166,762	
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	334,318	0	334,318
	その他の特別収益	0	23,673,273 Δ	23,673,273
	特別収益計 (8)	334,318	23,673,273 Δ	23,338,955
	費			
	基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	2	404,828 Δ	404,826	
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計 (9)	2	404,828 Δ	404,826	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	334,316	23,268,445 Δ	22,934,129	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	7,463,571	16,230,938 Δ	8,767,367	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	416,578,400	400,347,462	16,230,938
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	424,041,971	416,578,400	7,463,571
	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)	424,041,971	416,578,400	7,463,571

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

平成 30 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人清規会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減
流動資産	389,517,742	340,562,763	48,954,979	流動負債	43,253,462	27,612,706	15,640,756
現金預金	329,877,875	283,183,819	46,694,056	事業未払金	24,300,017	25,957,442	△ 1,657,425
事業未収金 未収金	59,295,087 303,380	57,041,284 0	2,253,803 303,380	預り金	4,938,865	1,655,264	3,283,601
立替金	41,400	0	41,400	職員預り金	149,580	0	149,580
仮払金	0	337,660	△ 337,660	賞与引当金	13,865,000	0	13,865,000
固定資産	572,261,631	607,776,548	△ 35,514,917	固定負債	13,170,060	12,287,435	882,625
基本財産	359,702,467	378,698,748	△ 18,996,281	退職給付引当金	13,170,060	12,287,435	882,625
土地	89,115,563	89,115,563	0	負債の部合計	56,423,522	39,900,141	16,523,381
建物	270,586,904	289,583,185	△ 18,996,281	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	212,559,164	229,077,800	△ 16,518,636	基本金	330,907,904	330,907,904	0
建物	158,800,349	168,385,134	△ 9,584,785	国庫補助金等特別積立金	150,405,976	160,952,866	△ 10,546,890
構築物	28,357,833	31,187,656	△ 2,829,823	その他の積立金	0	0	0
車輛運搬具	1,072,252	2,142,696	△ 1,070,444	次期繰越活動増減差額	424,041,971	416,578,400	7,463,571
器具及び備品	9,220,180	13,136,389	△ 3,916,209	(うち当期活動増減差額)	7,463,571	16,230,938	△ 8,767,367
権利	1,543,960	1,543,960	0				
退職給付引当資産	13,170,060	12,287,435	882,625				
その他の固定資産	394,530	394,530	0				
資産の部合計	961,779,373	948,339,311	13,440,062	純資産の部合計	905,355,851	908,439,170	△ 3,083,319
				負債及び純資産の部合計	961,779,373	948,339,311	13,440,062

計算書類に対する注記（法人全体用）

別紙1

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品 — 定額法
 - ・ソフトウェア — 定額法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 — 退職共済掛金累計額を計上
 - ・賞与引当金 — 職員に対する支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

職員に対する賞与は支給時に費用処理をしていたが、適切な会計処理を行う為、当期より、支給見込額のうち当年度に帰属する額を見積もり賞与引当金として計上する方針に変更した。

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、独立行政法人勤労者退職金共済機構の中小企業退職金共済制度、並びに、公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度によっております。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
社会福祉事業のみのため作成していない。
居宅介護支援事業所は社会福祉事業と一体的に実施されているため社会福祉事業に含める。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
拠点区分の数が1つのため作成していない。
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 芙蓉荘拠点（社会福祉事業）
 - 「法人本部」
 - 「特別養護老人ホーム芙蓉荘」
 - 「老人デイサービス事業（芙蓉荘）」
 - 「老人短期入所事業（芙蓉荘）」
 - 「老人居宅介護等事業（芙蓉荘）」
 - 「老人介護支援センター芙蓉荘」

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	89,115,563	0	0	89,115,563
建物	289,583,185	0	18,996,281	270,586,904

合 計	378,698,748	0	18,996,281	359,702,467
-----	-------------	---	------------	-------------

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし	0 円
計	0 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
建物（基本財産）	779,717,768	509,130,864	270,586,904
建物	182,842,500	24,042,151	158,800,349
構築物	75,731,617	47,373,784	28,357,833
車輛運搬具	32,118,095	31,045,843	1,072,252
器具及び備品	61,006,510	51,786,330	9,220,180
合 計	1,131,416,490	663,378,972	468,037,518

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	59,295,087	0	59,295,087
未収金	303,380	0	303,380
合 計	59,598,467	0	59,598,467

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
該当なし			0						0		0

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

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

1年内 597,600円

1年超 2,988,000円

合計 3,585,600円

寄 附 金 収 益 明 細 書

別紙3(②)

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人清規会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本基金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
公平婦人学級	経常	1	10,000				
区分小計		1	10,000				
合計		1	10,000				

基本金明細書

別紙3(⑥)

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人清規会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
前年度末残高		330,907,904			
	第一号基本金	330,907,904			
	第二号基本金				
	第三号基本金				
第 一 号 基 本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第 二 号 基 本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第 三 号 基 本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
当期末残高		330,907,904			
	第一号基本金	330,907,904			
	第二号基本金				
	第三号基本金				

芙蓉荘拠点区分 資金収支計算書
 (自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
収 入	介護保険事業収入	394,190,000	398,026,221 Δ	3,836,221	
	施設介護料収入	187,360,000	187,798,397 Δ	438,397	
	介護報酬収入	171,230,000	171,011,860	218,140	
	利用者負担金収入(一般)	16,130,000	16,786,537 Δ	656,537	
	居宅介護料収入	171,960,000	173,098,884 Δ	1,138,884	
	(介護報酬収入)	157,850,000	157,658,108	191,892	
	介護報酬収入	157,850,000	157,658,108	191,892	
	(利用者負担金収入)	14,110,000	15,440,776 Δ	1,330,776	
	介護負担金収入(一般)	13,980,000	15,203,991 Δ	1,223,991	
	介護予防負担金収入(一般)	130,000	236,785 Δ	106,785	
	利用者等利用料収入	33,270,000	34,366,933 Δ	1,096,933	
	施設サービス利用料収入	2,790,000	2,467,329	322,671	
	居宅介護サービス利用料収入	1,400,000	1,371,459	28,541	
	食費収入(公費)	260,000	354,020 Δ	94,020	
	食費収入(一般)	18,070,000	19,141,580 Δ	1,071,580	
	居住費収入(公費)	100,000	5,040	94,960	
	居住費収入(一般)	10,290,000	10,459,410 Δ	169,410	
	その他の利用料収入	360,000	568,095 Δ	208,095	
	その他の事業収入	1,600,000	2,762,007 Δ	1,162,007	
	受託事業収入(公費)	0	2,762,007 Δ	2,762,007	
	受託事業収入(一般)	1,600,000	0	1,600,000	
	経常経費寄附金収入	50,000	10,000	40,000	
	受取利息配当金収入	0	13 Δ	13	
	その他の収入	3,570,000	3,935,156 Δ	365,156	
	利用者等外給食費収入	3,450,000	3,566,990 Δ	116,990	
雑収入	120,000	286,276 Δ	166,276		
その他の収入	0	81,890 Δ	81,890		
事業活動収入計 (1)	397,810,000	401,971,390 Δ	4,161,390		
支 出	人件費支出	284,600,000	279,615,794	4,984,206	
	役員報酬支出	5,200,000	4,764,220	435,780	
	職員給料支出	145,100,000	143,476,316	1,623,684	
	職員賞与支出	35,160,000	34,956,255	203,745	
	非常勤職員給与支出	61,590,000	59,106,848	2,483,152	
	派遣職員費支出	4,100,000	4,075,825	24,175	
	退職給付支出	3,020,000	2,485,996	534,004	
	法定福利費支出	30,430,000	30,750,334 Δ	320,334	
	事業費支出	50,030,000	48,309,118	1,720,882	
	給食費支出	21,540,000	21,395,212	144,788	
	介護用品費支出	5,400,000	4,950,899	449,101	
	医薬品費支出	800,000	348,142	451,858	
	診療・療養等材料費支出	40,000	13,230	26,770	
	保健衛生費支出	4,960,000	4,059,966	900,034	
	教養娯楽費支出	780,000	554,043	225,957	
	日用品費支出	350,000	84,816	265,184	
	水道光熱費支出	10,940,000	10,378,638	561,362	
	消耗器具備品費支出	1,660,000	1,168,424	491,576	
	賃借料支出	0	2,134,080 Δ	2,134,080	
	車輛費支出	3,560,000	3,221,668	338,332	
	事務費支出	31,700,000	25,991,058	5,708,942	
	福利厚生費支出	3,320,000	1,436,713	1,883,287	
	職員被服費支出	0	1,683,231 Δ	1,683,231	
	旅費交通費支出	690,000	337,295	352,705	
	研修研究費支出	500,000	356,898	143,102	
	事務消耗品費支出	4,070,000	3,037,504	1,032,496	
	印刷製本費支出	50,000	49,896	104	
	修繕費支出	2,540,000	2,888,187 Δ	348,187	
	通信運搬費支出	1,700,000	1,605,958	94,042	
	会議費支出	600,000	133,224	466,776	
	広報費支出	1,370,000	1,001,510	368,490	
	業務委託費支出	4,730,000	4,232,481	497,519	
	手数料支出	1,220,000	641,953	578,047	
保険料支出	1,700,000	1,861,920 Δ	161,920		
賃借料支出	5,270,000	3,281,919	1,988,081		
土地・建物賃借料支出	540,000	502,402	37,598		
租税公課支出	260,000	164,400	95,600		
保守料支出	2,020,000	1,634,580	385,420		
諸会費支出	420,000	345,700	74,300		
雑支出	700,000	795,287 Δ	95,287		
事業活動支出計 (2)	366,330,000	353,915,970	12,414,030		

(単位：円)

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)		31,480,000	48,055,420	△ 16,575,420	
収	固定資産売却収入	0	334,322	△ 334,322	
	車両運搬具売却収入	0	334,322	△ 334,322	
入	施設整備等収入計 (4)	0	334,322	△ 334,322	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	334,322	△ 334,322	
収	積立資産取崩収入	550,000	559,606	△ 9,606	
	退職給付引当資産取崩収入	550,000	559,606	△ 9,606	
入	その他の活動収入計 (7)	550,000	559,606	△ 9,606	
	積立資産支出	1,930,000	1,770,125	159,875	
支	退職給付引当資産支出	1,930,000	1,770,125	159,875	
	その他の活動支出計 (8)	1,930,000	1,770,125	159,875	
出	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 1,380,000	△ 1,210,519	△ 169,481	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		30,100,000	47,179,223	△ 17,079,223	
前期末支払資金残高 (12)		312,950,057	312,950,057	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		343,050,057	360,129,280	△ 17,079,223	

芙蓉荘拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	398,026,221	381,213,520	16,812,701
	施設介護料収益	187,798,397	185,437,012	2,361,385
	介護報酬収益	171,011,860	169,241,257	1,770,603
	利用者負担金収益(一般)	16,786,537	16,195,755	590,782
	居宅介護料収益	173,098,884	160,640,999	12,457,885
	(介護報酬収益)	157,658,108	146,093,382	11,564,726
	介護報酬収益	157,658,108	146,093,382	11,564,726
	(利用者負担金収益)	15,440,776	14,547,617	893,159
	介護負担金収益(一般)	15,203,991	14,367,861	836,130
	介護予防負担金収益(一般)	236,785	179,756	57,029
	利用者等利用料収益	34,366,933	34,138,859	228,074
	施設サービス利用料収益	2,467,329	2,879,805	△ 412,476
	居宅介護サービス利用料収益	1,371,459	1,586,774	△ 215,315
	食費収益(公費)	354,020	259,250	94,770
	食費収益(一般)	19,141,580	18,218,830	922,750
	居住費収益(公費)	5,040	0	5,040
	居住費収益(一般)	10,459,410	10,446,990	12,420
	その他の利用料収益	568,095	747,210	△ 179,115
	その他の事業収益	2,762,007	996,650	1,765,357
	受託事業収益(公費)	2,762,007	996,650	1,765,357
経常経費寄附金収益	10,000	140,000	△ 130,000	
その他の収益	81,890	2,685,179	△ 2,603,289	
サービス活動収益計 (1)	398,118,111	384,038,699	14,079,412	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	294,691,313	303,606,484	△ 8,915,171
	役員報酬	4,764,220	3,300,000	1,464,220
	職員給料	143,476,316	148,691,339	△ 5,215,023
	職員賞与	34,956,255	47,806,204	△ 12,849,949
	賞与引当金繰入	13,865,000	0	13,865,000
	非常勤職員給与	59,106,848	58,400,848	706,000
	派遣職員費	4,075,825	2,079,702	1,996,123
	退職給付費用	3,696,515	6,859,644	△ 3,163,129
	法定福利費	30,750,334	36,468,747	△ 5,718,413
	事業費	48,309,118	47,835,481	473,637
	給食費	21,395,212	21,556,974	△ 161,762
	介護用品費	4,950,899	5,710,474	△ 759,575
	医薬品費	348,142	871,730	△ 523,588
	診療・療養等材料費	13,230	14,509	△ 1,279
	保健衛生費	4,059,966	3,296,093	763,873
	被服費	0	390,074	△ 390,074
	教養娯楽費	554,043	734,010	△ 179,967
	日用品費	84,816	266,812	△ 181,996
	水道光熱費	10,378,638	9,148,888	1,229,750
	消耗器具備品費	1,168,424	1,898,297	△ 729,873
	賃借料	2,134,080	0	2,134,080
	車輛費	3,221,668	3,947,620	△ 725,952
	事務費	25,991,058	25,073,069	917,989
	福利厚生費	1,436,713	1,179,761	256,952
	職員被服費	1,683,231	0	1,683,231
	旅費交通費	337,295	638,052	△ 300,757
	研修研究費	356,898	113,600	243,298
	事務消耗品費	3,037,504	2,952,715	84,789
	印刷製本費	49,896	0	49,896
	修繕費	2,888,187	1,968,925	919,262
	通信運搬費	1,605,958	1,646,438	△ 40,480
	会議費	133,224	635,425	△ 502,201
	広報費	1,001,510	521,400	480,110
	業務委託費	4,232,481	5,015,740	△ 783,259
	手数料	641,953	1,141,575	△ 499,622
	保険料	1,861,920	1,272,253	589,667
	賃借料	3,281,919	3,221,524	60,395
	土地・建物賃借料	502,402	502,475	△ 73
	租税公課	164,400	248,150	△ 83,750
	保守料	1,634,580	2,581,383	△ 946,803
	諸会費	345,700	329,700	16,000
	雑費	795,287	1,103,953	△ 308,666
減価償却費	36,397,536	31,073,174	5,324,362	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,546,890	△ 10,546,890	0	
サービス活動費用計 (2)	394,842,135	397,041,318	△ 2,199,183	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	3,275,976	△ 13,002,619	16,278,595	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
外 増 減 の 活 動 部	収			
	受取利息配当金収益	13	7	6
	その他のサービス活動外収益	3,853,266	5,965,105	△ 2,111,839
	利用者等外給食費収益	3,566,990	4,231,200	△ 664,210
	雑収益	286,276	1,733,905	△ 1,447,629
	サービス活動外収益計 (4)	3,853,279	5,965,112	△ 2,111,833
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3,853,279	5,965,112	△ 2,111,833
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	7,129,255	7,037,507	△ 14,166,762
特 別 増 減 の 部	収			
	固定資産売却益	334,318	0	334,318
	車輛運搬具売却益	334,318	0	334,318
	その他の特別収益	0	23,673,273	△ 23,673,273
	その他の特別収益	0	23,673,273	△ 23,673,273
	特別収益計 (8)	334,318	23,673,273	△ 23,338,955
	費			
	固定資産売却損・処分損	2	404,828	△ 404,826
	建物売却損・処分損	0	271,170	△ 271,170
	車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	1	133,658	△ 133,657	
特別費用計 (9)	2	404,828	△ 404,826	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	334,316	23,268,445	△ 22,934,129
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	7,463,571	16,230,938	△ 8,767,367
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	416,578,400	400,347,462	16,230,938
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	424,041,971	416,578,400	7,463,571
	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)	424,041,971	416,578,400	7,463,571
	<サービス活動増減の部>			
	<その他の活動による収支>			

芙蓉荘拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	389,517,742	340,562,763	48,954,979	流動負債	43,253,462	27,612,706	15,640,756
現金預金	329,877,875	283,183,819	46,694,056	事業未払金	24,300,017	25,957,442	△ 1,657,425
事業未収金	59,295,087	57,041,284	2,253,803	預り金	4,938,865	1,655,264	3,283,601
未収金	303,380	0	303,380	職員預り金	149,580	0	149,580
立替金	41,400	0	41,400	賞与引当金	13,865,000	0	13,865,000
仮払金	0	337,660	△ 337,660	固定負債	13,170,060	12,287,435	882,625
固定資産	572,261,631	607,776,548	△ 35,514,917	退職給付引当金	13,170,060	12,287,435	882,625
基本財産	359,702,467	378,698,748	△ 18,996,281	負債の部合計	56,423,522	39,900,141	16,523,381
土地	89,115,563	89,115,563	0	純 資 産 の 部			
建物	270,586,904	289,583,185	△ 18,996,281	基本金	330,907,904	330,907,904	0
その他の固定資産	212,559,164	229,077,800	△ 16,518,636	国庫補助金等特別積立金	150,405,976	160,952,866	△ 10,546,890
建物	158,800,349	168,385,134	△ 9,584,785	その他の積立金	0	0	0
構築物	28,357,833	31,187,656	△ 2,829,823	次期繰越活動増減差額	424,041,971	416,578,400	7,463,571
車輛運搬具	1,072,252	2,142,696	△ 1,070,444	(うち当期活動増減差額)	7,463,571	16,230,938	△ 8,767,367
器具及び備品	9,220,180	13,136,389	△ 3,916,209				
権利	1,543,960	1,543,960	0				
退職給付引当資産	13,170,060	12,287,435	882,625				
その他の固定資産	394,530	394,530	0	純資産の部合計	905,355,851	908,439,170	△ 3,083,319
資産の部合計	961,779,373	948,339,311	13,440,062	負債及び純資産の部合計	961,779,373	948,339,311	13,440,062

計算書類に対する注記（芙蓉荘拠点区分用）

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品 — 定額法
 - ・ソフトウェア — 定額法
- (2) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 — 退職共済掛金累計額を計上
 - ・賞与引当金 — 職員に対する支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

職員に対する賞与は支給時に費用処理をしていたが、適切な会計処理を行う為、当期より、支給見込額のうち当年度に帰属する額を見積もり賞与引当金として計上する方針に変更した。

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、独立行政法人勤労者退職金共済機構の中小企業退職金共済制度、並びに、公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度によっております。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 芙蓉荘拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分別事業活動明細書（別紙3（⑪））
- ア 法人本部
 - イ 特別養護老人ホーム芙蓉荘
 - ウ 老人デイサービス事業（芙蓉荘）
 - エ 老人短期入所事業（芙蓉荘）
 - オ 老人居宅介護等事業（芙蓉荘）
 - カ 老人介護支援センター芙蓉荘
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	89,115,563	0	0	89,115,563
建物	289,583,185	0	18,996,281	270,586,904
合 計	378,698,748	0	18,996,281	359,702,467

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし	0	円
計	0	円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	779,717,768	509,130,864	270,586,904
建物	182,842,500	24,042,151	158,800,349
構築物	75,731,617	47,373,784	28,357,833
車輛運搬具	32,118,095	31,045,843	1,072,252
器具及び備品	61,006,510	51,786,330	9,220,180
合 計	1,131,416,490	663,378,972	468,037,518

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債 権 額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	59,295,087	0	59,295,087
未収金	303,380	0	303,380
合 計	59,598,467	0	59,598,467

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

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

1年内 597,600円

1年超 2,988,000円

合計 3,585,600円

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）平成29年 4月 1日 （至）平成30年 3月31日

別紙3(⑧)

社会福祉法人名 社会福祉法人清規会

拠点区分名 芙蓉荘

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
土地	89,115,563								89,115,563				89,115,563		
建物	289,583,185	159,011,866			18,996,281	9,962,380			270,586,904	149,049,486	509,130,864	260,925,030	779,717,768	409,974,516	
基本財産合計	378,698,748	159,011,866			18,996,281	9,962,380			359,702,467	149,049,486	509,130,864	260,925,030	868,833,331	409,974,516	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	168,385,134				9,584,785				158,800,349		24,042,151		182,842,500		
構築物	31,187,656				2,829,823				28,357,833		47,373,784		75,731,617		
車輛運搬具	2,142,696	527,384			1,070,439	276,885	5		1,072,252	250,499	31,045,843	13,781,501	32,118,095	14,032,000	
器具及び備品	13,136,389	1,413,616			3,916,208	307,625	1		9,220,180	1,105,991	51,786,330	6,247,259	61,006,510	7,353,250	
その他の固定資産（有形固定資産）計	214,851,875	1,941,000			17,401,255	584,510	6		197,450,614	1,356,490	154,248,108	20,028,760	351,698,722	21,385,250	
その他の固定資産（無形固定資産）															
権利	1,543,960								1,543,960				1,543,960		
ソフトウェア											6,167,175		6,167,175		
書画骨董	394,530								394,530				394,530		
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,938,490								1,938,490		6,167,175		8,105,665		
その他の固定資産計	216,790,365	1,941,000			17,401,255	584,510	6		199,389,104	1,356,490	160,415,283	20,028,760	359,804,387	21,385,250	
基本財産及びその他の固定資産計	595,489,113	160,952,866			36,397,536	10,546,890	6		559,091,571	150,405,976	669,546,147	280,953,790	1,228,637,718	431,359,766	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	595,489,113	160,952,866			36,397,536	10,546,890	6		559,091,571	150,405,976					

引 当 金 明 細 書

別紙3(⑨)

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人清規会

拠点区分名 芙蓉荘

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	12,287,435	1,770,125 ()	559,606	327,894 (327,894)	13,170,060	
賞与引当金		13,865,000 ()		()	13,865,000	
計	12,287,435	15,635,125 ()	559,606	327,894 (327,894)	27,035,060	

積立金・積立資産明細書

別紙3(⑫)

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人清規会

拠点区分名 芙蓉荘

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	12,287,435	1,770,125	887,500	13,170,060	退職給付引当金に対応
計	12,287,435	1,770,125	887,500	13,170,060	

芙蓉荘拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人清規会

(単位: 円)

勘定科目	サ ー ビ ス 区 分						合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	本 部	特 養	デイサービス	シ ョ ー ト	ホームヘルプ	居 宅			
収 益									
介護保険事業収益	0	209,673,416	91,826,867	51,085,720	29,493,407	15,946,811	398,026,221	0	398,026,221
施設介護料収益	0	187,798,397	0	0	0	0	187,798,397	0	187,798,397
介護報酬収益	0	171,011,860	0	0	0	0	171,011,860	0	171,011,860
利用者負担金収益(一般)	0	16,786,537	0	0	0	0	16,786,537	0	16,786,537
居宅介護料収益	0	0	87,210,444	44,203,471	28,500,165	13,184,804	173,098,884	0	173,098,884
(介護報酬収益)	0	0	78,556,954	39,782,217	26,134,133	13,184,804	157,658,108	0	157,658,108
介護報酬収益	0	0	78,556,954	39,782,217	26,134,133	13,184,804	157,658,108	0	157,658,108
(利用者負担金収益)	0	0	8,653,490	4,421,254	2,366,032	0	15,440,776	0	15,440,776
介護負担金収益(一般)	0	0	8,452,681	4,421,254	2,330,056	0	15,203,991	0	15,203,991
介護予防負担金収益(一般)	0	0	200,809	0	35,976	0	236,785	0	236,785
利用者等利用料収益	0	21,875,019	4,616,423	6,882,249	993,242	0	34,366,933	0	34,366,933
施設サービス利用料収益	0	2,467,329	0	0	0	0	2,467,329	0	2,467,329
居宅介護サービス利用料収益	0	0	483,923	462,389	425,147	0	1,371,459	0	1,371,459
食費収益(公費)	0	0	231,500	122,520	0	0	354,020	0	354,020
食費収益(一般)	0	11,481,380	3,901,000	3,759,200	0	0	19,141,580	0	19,141,580
居住費収益(公費)	0	0	0	5,040	0	0	5,040	0	5,040
居住費収益(一般)	0	7,926,310	0	2,533,100	0	0	10,459,410	0	10,459,410
その他の利用料収益	0	0	0	0	568,095	0	568,095	0	568,095
その他の事業収益	0	0	0	0	0	2,762,007	2,762,007	0	2,762,007
受託事業収益(公費)	0	0	0	0	0	2,762,007	2,762,007	0	2,762,007
経常経費寄附金収益	0	10,000	0	0	0	0	10,000	0	10,000
その他の収益	0	0	81,890	0	0	0	81,890	0	81,890
サービス活動収益計(1)	0	209,683,416	91,908,757	51,085,720	29,493,407	15,946,811	398,118,111	0	398,118,111
活 動 増 減 の 部									
費 用									
人件費	4,764,220	155,834,845	49,455,156	38,866,008	25,072,733	20,698,351	294,691,313	0	294,691,313
役員報酬	4,764,220	0	0	0	0	0	4,764,220	0	4,764,220
職員給料	0	80,126,992	22,762,473	20,031,747	8,292,114	12,262,990	143,476,316	0	143,476,316
職員賞与	0	19,662,763	5,097,918	4,915,691	2,190,433	3,089,450	34,956,255	0	34,956,255
賞与引当金繰入	0	7,306,400	2,133,000	1,826,600	1,666,000	933,000	13,865,000	0	13,865,000
非常勤職員給与	0	27,470,157	12,439,241	6,867,540	10,862,777	1,467,133	59,106,848	0	59,106,848
派遣職員費	0	2,037,832	1,528,534	509,459	0	0	4,075,825	0	4,075,825
退職給付費用	0	2,230,800	450,890	557,700	157,500	299,625	3,696,515	0	3,696,515
法定福利費	0	16,999,901	5,043,100	4,157,271	1,903,909	2,646,153	30,750,334	0	30,750,334
事業費	0	23,649,108	11,549,985	5,193,556	5,803,302	2,113,167	48,309,118	0	48,309,118
給食費	0	9,448,386	6,005,236	2,065,334	3,166,877	709,379	21,395,212	0	21,395,212
介護用品費	0	3,960,720	0	990,179	0	0	4,950,899	0	4,950,899
医薬品費	0	229,309	32,547	61,388	20,341	4,557	348,142	0	348,142
診療・療養等材料費	0	10,585	0	2,645	0	0	13,230	0	13,230
保健衛生費	0	2,225,399	778,772	460,038	486,730	109,027	4,059,966	0	4,059,966
教養娯楽費	0	412,730	77,909	36,138	22,279	4,987	554,043	0	554,043
日用品費	0	75,242	8,358	1,216	0	0	84,816	0	84,816
水道光熱費	0	4,493,757	2,603,268	930,896	1,554,970	795,747	10,378,638	0	10,378,638
消耗器具備品費	0	785,706	100,426	193,586	9,468	79,238	1,168,424	0	1,168,424
賃借料	0	1,747,009	0	387,071	0	0	2,134,080	0	2,134,080
車輛費	0	260,265	1,943,469	65,065	542,637	410,232	3,221,668	0	3,221,668
事務費	576,033	12,737,594	4,903,129	2,383,047	2,745,269	2,645,986	25,991,058	0	25,991,058
福利厚生費	0	854,004	176,139	213,502	116,047	77,021	1,436,713	0	1,436,713
職員被服費	0	774,216	384,138	192,805	205,631	126,441	1,683,231	0	1,683,231
旅費交通費	114,000	138,880	19,362	32,013	12,684	20,356	337,295	0	337,295

勘定科目		サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部	特養	デイサービス	ショート	ホームヘルプ	居室			
サービス活動増減の部	研修研究費	0	181,065	44,926	45,267	16,500	69,140	356,898	0	356,898
	事務消耗品費	0	1,430,520	722,478	262,275	311,113	311,118	3,037,504	0	3,037,504
	印刷製本費	0	39,917	0	9,979	0	0	49,896	0	49,896
	修繕費	0	1,508,759	515,435	291,283	286,357	286,353	2,888,187	0	2,888,187
	通信運搬費	0	780,024	323,191	143,639	179,553	179,551	1,605,958	0	1,605,958
	会議費	133,224	0	0	0	0	0	133,224	0	133,224
	広報費	0	489,628	200,302	89,023	111,278	111,279	1,001,510	0	1,001,510
	業務委託費	0	2,069,218	846,496	376,225	470,271	470,271	4,232,481	0	4,232,481
	手数料	227,536	403,124	5,874	1,209	2,699	1,511	641,953	0	641,953
	保険料	0	997,794	379,352	181,690	185,462	117,622	1,861,920	0	1,861,920
	賃借料	0	1,450,329	619,213	263,695	474,342	474,340	3,281,919	0	3,281,919
	土地・建物賃借料	1,137	245,062	100,253	44,556	55,697	55,697	502,402	0	502,402
	租税公課	4,200	32,320	35,100	8,080	24,700	60,000	164,400	0	164,400
	保守料	0	799,128	326,916	145,296	181,620	181,620	1,634,580	0	1,634,580
	諸会費	3,000	149,275	81,740	27,195	49,745	34,745	345,700	0	345,700
	雑費	92,936	394,331	122,214	55,315	61,570	68,921	795,287	0	795,287
	減価償却費	0	21,344,663	6,090,681	2,560,628	3,200,782	3,200,782	36,397,536	0	36,397,536
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	5,313,488	2,047,853	910,157	1,137,696	1,137,696	10,546,890	0	10,546,890	
サービス活動費用計 (2)	5,340,253	208,252,722	69,951,098	48,093,082	35,684,390	27,520,590	394,842,135	0	394,842,135	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 5,340,253	1,430,694	21,957,659	2,992,638	△ 6,190,983	△ 11,573,779	3,275,976	0	3,275,976	
サービス活動増減の部の外	受取利息配当金収益	13	0	0	0	0	0	13	0	13
	その他のサービス活動外収益	0	2,192,866	779,980	472,020	148,000	260,400	3,853,266	0	3,853,266
	利用者等外給食費収益	0	1,907,770	779,300	472,020	148,000	259,900	3,566,990	0	3,566,990
	雑収益	0	285,096	680	0	0	500	286,276	0	286,276
	サービス活動外収益計 (4)	13	2,192,866	779,980	472,020	148,000	260,400	3,853,279	0	3,853,279
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	13	2,192,866	779,980	472,020	148,000	260,400	3,853,279	0	3,853,279	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 5,340,240	3,623,560	22,737,639	3,464,658	△ 6,042,983	△ 11,313,379	7,129,255	0	7,129,255	