

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 ほのぼの苑

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考	
事業活動による収入	介護保険事業収入	508,427,000	494,565,886	13,861,114		
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0		
	受取利息配当金収入	600,000	600,000	0		
	その他の収入	541,000	539,369	1,631		
	事業活動収入計(1)	509,578,000	495,715,255	13,862,745		
	事業活動による支出	人件費支出	397,999,000	379,629,251	18,369,749	
		事業費支出	88,460,000	86,503,267	1,956,733	
		事務費支出	28,361,000	23,043,841	5,317,159	
		利用者負担軽減額	262,000	138,686	123,314	
		その他の支出	68,000	36,042	31,958	
事業活動支出計(2)		515,150,000	489,351,087	25,798,913		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 5,572,000	6,364,168	△ 11,936,168		
施設整備等による収入	固定資産売却収入	0	640,030	△ 640,030		
	施設整備等収入計(4)	0	640,030	△ 640,030		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 5,627,000	△ 3,237,472	△ 2,389,528	
施設整備等による支出	固定資産取得支出	5,627,000	3,877,502	1,749,498		
	施設整備等支出計(5)	5,627,000	3,877,502	1,749,498		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 5,627,000	△ 3,237,472	△ 2,389,528	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	12,021,000	2,021,916	9,999,084		
	その他の活動収入計(7)	12,021,000	2,021,916	9,999,084		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		11,199,000	2,021,916	9,177,084	
その他の活動による支出	積立資産支出	822,000	0	822,000		
	その他の活動支出計(8)	822,000	0	822,000		
	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	5,148,612	△ 5,148,612		
前期末支払資金残高(12)		217,225,632	213,611,671	3,613,961		
当期末支払資金残高(11)+(12)		217,225,632	218,760,283	△ 1,534,651		

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	494,565,886	480,869,832	13,696,054
	経常経費寄附金収益	10,000	110,000	△ 100,000
	サービス活動収益計(1)	494,575,886	480,979,832	13,596,054
	費用			
	人件費	376,592,587	385,495,419	△ 8,902,832
	事業費	85,684,246	82,189,887	3,494,359
	事務費	23,043,841	21,806,931	1,236,910
	利用者負担軽減額	138,686	138,686	0
	減価償却費	7,486,625	8,445,675	△ 959,050
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 626,563	△ 676,875	50,312	
サービス活動費用計(2)	492,319,422	497,399,723	△ 5,080,301	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	2,256,464	△ 16,419,891	18,676,355	
サービス活動増の部	収益			
	受取利息配当金収益	600,000	700,000	△ 100,000
	その他のサービス活動外収益	539,369	680,737	△ 141,368
	サービス活動外収益計(4)	1,139,369	1,380,737	△ 241,368
	費用			
その他のサービス活動外費用	36,042	50,573	△ 14,531	
サービス活動外費用計(5)	36,042	50,573	△ 14,531	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,103,327	1,330,164	△ 226,837	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	3,359,791	△ 15,089,727	18,449,518	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	578,282	0	578,282
	その他の特別収益	195,000	1,701,250	△ 1,506,250
	特別収益計(8)	773,282	1,701,250	△ 927,968
	費用			
固定資産売却損・処分損	151,200	1	151,199	
特別費用計(9)	151,200	1	151,199	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	622,082	1,701,249	△ 1,079,167	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	3,981,873	△ 13,388,478	17,370,351	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	219,639,301	223,027,779	△ 3,388,478
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	223,621,174	209,639,301	13,981,873
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	10,000,000	△ 10,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	223,621,174	219,639,301	3,981,873

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 ほのほの苑

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	240,839,577	236,966,387	3,873,190	流動負債	43,145,239	45,479,209	△ 2,333,970
現金預金	165,701,173	163,482,913	2,218,260	事業未払金	17,986,935	19,170,177	△ 1,183,242
事業未収金	75,134,851	73,292,437	1,842,414	預り金	139,701	176,441	△ 36,740
立替金	7,060	381,330	△ 374,270	職員預り金	4,631,286	4,730,526	△ 99,240
前払金	289,915	418,085	△ 128,170	賞与引当金	20,387,317	21,402,065	△ 1,014,748
前払費用	234,006	114,050	119,956	固定負債	10,753,556	12,775,472	△ 2,021,916
徴収不能引当金	△ 527,428	△ 722,428	195,000	退職給付引当金	10,753,556	12,775,472	△ 2,021,916
固定資産	444,434,648	449,277,540	△ 4,842,892	負債の部合計	53,898,795	58,254,681	△ 4,355,886
基本財産	1,200,000	1,200,000	0	純 資 産 の 部			
定期預金	1,200,000	1,200,000	0	基本金	1,200,000	1,200,000	0
その他の固定資産	443,234,648	448,077,540	△ 4,842,892	基本金	1,200,000	1,200,000	0
建 物	5,231,537	6,038,388	△ 806,851	国庫補助金等特別積立金	2,093,751	2,720,314	△ 626,563
構 築 物	0	71,670	△ 71,670	国庫補助金等特別積立金	2,093,751	2,720,314	△ 626,563
車輛運搬具	4,433,714	6,540,113	△ 2,106,399	その他の積立金	404,460,505	404,429,631	30,874
器具及び備品	17,243,095	18,042,446	△ 799,351	人件費積立金	127,400,000	127,400,000	0
ソフトウェア	293,220	179,820	113,400	施設改修積立金	212,060,505	212,029,631	30,874
退職給付引当資産	10,753,556	12,775,472	△ 2,021,916	備品買換積立金	50,000,000	50,000,000	0
人件費積立資産	127,400,000	127,400,000	0	介護報酬変動準備積立金	15,000,000	15,000,000	0
施設改修積立資産	212,060,505	212,029,631	30,874	次期繰越活動増減差額	223,621,174	219,639,301	3,981,873
備品買換積立資産	50,000,000	50,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	3,981,873	△ 13,388,478	17,370,351
介護報酬変動準備積立資産	15,000,000	15,000,000	0	純資産の部合計	631,375,430	627,989,246	3,386,184
長期前払費用	819,021	0	819,021				
資産の部合計	685,274,225	686,243,927	△ 969,702	負債及び純資産の部合計	685,274,225	686,243,927	△ 969,702

計算書類に対する注記 (法人全体)

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
 - ・満期保有目的の債権等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－保有なし
- (2) 固定資産の減価償却法
 - ・建物・構築物、車両運搬具並びに器具及び備品－定額法
 - ・リース資産－リース総額が少額であるため簡便法を採用
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－福井県民間社会福祉施設職員退職共済掛金累計額相当を引き当てている。
 - ・賞与引当金－翌期支給する賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。
 - ・徴収不能引当金－徴収困難な利用者に係る期末未収額を全額引き当てている。

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

- ・平成18年3月31日以前に採用された職員については、独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済及び福井県民間社会福祉施設職員退職共済制度を適用。
- ・平成18年4月1日以降採用職員については、中小企業退職金共済制度を適用している。

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及び付随明細書は下記のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 当法人は拠点区分が1つであるため、事業区分別内訳表(第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)を省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)も上記同様省略している。
- (4) 当法人では、収益事業を実施していないため、収益事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)は作成していない。
- (5) 法人全体の付随明細書
 - ・ 寄付金収益明細書(別紙3②)
 - ・ 補助金事業等収益明細書(別紙3③)
 - ・ 基本金明細書(別紙3⑥)
 - ・ 国庫補助金等特別積立金明細書(別紙3⑦)
- (6) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 特別養護老人ホームほのぼの苑拠点区分(社会福祉事業)
 - 「特別養護老人ホームほのぼの苑」
 - 「ほのぼの苑短期入所生活介護事業所」
 - 「ほのぼの苑デイサービスセンター」
 - 「ほのぼの苑居宅介護支援事業所」
 - 「法人本部」

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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	1,200,000	0	0	1,200,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計	1,200,000	0	0	1,200,000

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

該当なし

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
(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。

(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）	0	0	0
建物	18,684,881	13,453,344	5,231,537
車両運搬具	21,838,080	17,404,366	4,433,714
器具及び備品	48,422,546	31,179,451	17,243,095
ソフトウェア	6,366,000	6,072,780	293,220
合計	95,311,507	68,109,941	27,201,566

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	75,134,851	527,428	74,607,423
未収補助金	0	0	0
立替金	7,060		7,060
合計	75,141,911	527,428	74,614,483

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
第339回利付国庫債券（積立資産計上）	99,408,803	100,000,000	591,197
合計	99,408,803	100,000,000	591,197

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

特別養護老人ホームほのぼの苑拠点区分 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 ほのぼの苑

(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	508,427,000	494,565,886	13,861,114	
	施設介護料収入	342,031,000	334,629,797	7,401,203	
	介護報酬収入	307,828,000	300,511,055	7,316,945	
	利用者負担金収入 (公費)	365,000	260,511	104,489	
	利用者負担金収入 (一般)	33,838,000	33,858,231	△ 20,231	
	居宅介護料収入	27,095,000	27,507,362	△ 412,362	
	(介護報酬収入)	24,386,000	24,377,977	8,023	
	介護報酬収入	23,603,000	24,237,161	△ 634,161	
	介護予防報酬収入	783,000	140,816	642,184	
	(利用者負担金収入)	2,709,000	3,129,385	△ 420,385	
	介護負担金収入 (一般)	2,622,000	3,119,639	△ 497,639	
	介護予防負担金収入 (一般)	87,000	9,746	77,254	
	地域密着型介護料収入	29,786,000	24,559,883	5,226,117	
	(介護報酬収入)	26,808,000	21,953,742	4,854,258	
	介護報酬収入	26,808,000	21,953,742	4,854,258	
	(利用者負担金収入)	2,978,000	2,606,141	371,859	
	介護負担金収入 (一般)	2,978,000	2,606,141	371,859	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,180,000	1,489,355	690,645	
	事業費収入	1,962,000	1,250,973	711,027	
	事業負担金収入 (一般)	218,000	238,382	△ 20,382	
	居宅介護支援介護料収入	5,102,000	5,599,600	△ 497,600	
	居宅介護支援介護料収入	5,102,000	5,599,600	△ 497,600	
	利用者等利用料収入	101,751,000	100,069,008	1,681,992	
	施設サービス利用料収入	300,000	283,238	16,762	
	居宅介護サービス利用料収入	96,000	74,800	21,200	
	食費収入 (公費)	108,000	80,700	27,300	
	食費収入 (一般)	42,877,000	39,023,610	3,853,390	
	食費収入 (特定)	21,400,000	22,675,480	△ 1,275,480	
	居住費収入 (一般)	24,647,000	24,994,110	△ 347,110	
	居住費収入 (特定)	12,323,000	12,937,070	△ 614,070	
	その他の事業収入	482,000	710,881	△ 228,881	
	補助金事業収入 (公費)	46,000	120,000	△ 74,000	
受託事業収入 (公費)	436,000	590,881	△ 154,881		
経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0		
受取利息配当金収入	600,000	600,000	0		
その他の収入	541,000	539,369	1,631		
受入研修費収入	10,000	16,000	△ 6,000		
利用者等外給食費収入	51,000	47,250	3,750		
雑収入	480,000	476,119	3,881		
事業活動収入計 (1)	509,578,000	495,715,255	13,862,745		
支出	人件費支出	397,999,000	379,629,251	18,369,749	
	役員報酬支出	276,000	135,000	141,000	
	職員給料支出	227,197,000	221,439,144	5,757,856	
	職員賞与支出	66,485,000	63,094,072	3,390,928	
	非常勤職員給与支出	39,803,000	35,823,078	3,979,922	
	派遣職員費支出	2,100,000	0	2,100,000	
	退職給付支出	9,920,000	9,919,294	706	
	法定福利費支出	52,218,000	49,218,663	2,999,337	
	事業費支出	88,460,000	86,503,267	1,956,733	
	給食費支出	34,894,000	34,806,791	87,209	
	介護用品費支出	8,095,000	7,673,345	421,655	
	医薬品費支出	920,000	772,545	147,455	
	保健衛生費支出	764,000	571,536	192,464	
	被服費支出	3,010,000	2,942,132	67,868	
教養娯楽費支出	979,000	758,863	220,137		

特別養護老人ホームほのぼの苑拠点区分 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 ほのぼの苑

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
	日用品費支出	539,000	506,555	32,445	
	水道光熱費支出	16,325,000	16,324,412	588	
	燃料費支出	11,873,000	11,872,205	795	
	消耗器具備品費支出	3,361,000	3,360,274	726	
	保険料支出	2,262,000	2,261,084	916	
	賃借料支出	2,872,000	2,800,883	71,117	
	車輛費支出	2,566,000	1,852,642	713,358	
	事務費支出	28,361,000	23,043,841	5,317,159	
	福利厚生費支出	1,473,000	1,105,805	367,195	
	職員被服費支出	753,000	261,639	491,361	
	旅費交通費支出	785,000	194,040	590,960	
	研修研究費支出	2,086,000	893,562	1,192,438	
	事務消耗品費支出	750,000	644,607	105,393	
	印刷製本費支出	570,000	549,626	20,374	
	修繕費支出	7,191,000	5,979,467	1,211,533	
	通信運搬費支出	826,000	825,601	399	
	会議費支出	260,000	2,813	257,187	
	広報費支出	409,000	356,400	52,600	
	業務委託費支出	6,502,000	6,501,604	396	
	手数料支出	620,000	534,284	85,716	
	租税公課支出	8,000	7,900	100	
	保守料支出	4,280,000	3,842,833	437,167	
	渉外費支出	1,115,000	682,160	432,840	
	諸会費支出	733,000	661,500	71,500	
	利用者負担軽減額	262,000	138,686	123,314	
	その他の支出	68,000	36,042	31,958	
	利用者等外給食費支出	51,000	20,016	30,984	
	雑支出	17,000	16,026	974	
	事業活動支出計(2)	515,150,000	489,351,087	25,798,913	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 5,572,000	6,364,168	△ 11,936,168	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	0	640,030	△ 640,030	
	構築物売却収入	0	640,030	△ 640,030	
	施設整備等収入計(4)	0	640,030	△ 640,030	
	支出				
	固定資産取得支出	5,627,000	3,877,502	1,749,498	
	器具及び備品取得支出	5,327,000	3,683,102	1,643,898	
	ソフトウェア取得支出	300,000	194,400	105,600	
	施設整備等支出計(5)	5,627,000	3,877,502	1,749,498	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,627,000	△ 3,237,472	△ 2,389,528	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	12,021,000	2,021,916	9,999,084	
	退職給付引当資産取崩収入	2,021,000	2,021,916	△ 916	
	介護報酬変動準備積立資産取崩収入	10,000,000	0	10,000,000	
	その他の活動収入計(7)	12,021,000	2,021,916	9,999,084	
	支出				
	積立資産支出	822,000	0	822,000	
	退職給付引当資産支出	822,000	0	822,000	
	その他の活動支出計(8)	822,000	0	822,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,199,000	2,021,916	9,177,084	
	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	5,148,612	△ 5,148,612	
	前期末支払資金残高(12)	217,225,632	213,611,671	3,613,961	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	217,225,632	218,760,283	△ 1,534,651	

特別養護老人ホームほのぼの苑拠点区分 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

(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	494,565,886	480,869,832	13,696,054
	施設介護料収益	334,629,797	325,276,375	9,353,422
	介護報酬収益	300,511,055	292,149,722	8,361,333
	利用者負担金収益 (公費)	260,511	334,297	△ 73,786
	利用者負担金収益 (一般)	33,858,231	32,792,356	1,065,875
	居宅介護料収益	27,507,362	30,400,320	△ 2,892,958
	(介護報酬収益)	24,377,977	26,988,370	△ 2,610,393
	介護報酬収益	24,237,161	23,998,075	239,086
	介護予防報酬収益	140,816	2,990,295	△ 2,849,479
	(利用者負担金収益)	3,129,385	3,411,950	△ 282,565
	介護負担金収益 (一般)	3,119,639	3,079,695	39,944
	介護予防負担金収益 (一般)	9,746	332,255	△ 322,509
	地域密着型介護料収益	23,684,120	20,355,310	3,328,810
	(介護報酬収益)	21,077,979	18,110,159	2,967,820
	介護報酬収益	21,077,979	18,110,159	2,967,820
	(利用者負担金収益)	2,606,141	2,245,151	360,990
	介護負担金収益 (一般)	2,606,141	2,245,151	360,990
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,365,118	0	2,365,118
	事業費収益	2,126,736	0	2,126,736
	事業負担金収益 (一般)	238,382	0	238,382
	居宅介護支援介護料収益	5,599,600	4,909,260	690,340
	居宅介護支援介護料収益	5,599,600	4,909,260	690,340
	利用者等利用料収益	100,069,008	99,196,900	872,108
	施設サービス利用料収益	283,238	388,710	△ 105,472
	居宅介護サービス利用料収益	74,800	100,000	△ 25,200
	食費収益 (公費)	80,700	109,500	△ 28,800
	食費収益 (一般)	39,023,610	39,176,660	△ 153,050
	食費収益 (特定)	22,675,480	23,011,380	△ 335,900
	居住費収益 (一般)	24,994,110	23,353,810	1,640,300
	居住費収益 (特定)	12,937,070	13,056,840	△ 119,770
その他の事業収益	710,881	731,667	△ 20,786	
補助金事業収益 (公費)	120,000	68,040	51,960	
受託事業収益 (公費)	590,881	663,627	△ 72,746	
経常経費寄附金収益	10,000	110,000	△ 100,000	
サービス活動収益計 (1)	494,575,886	480,979,832	13,596,054	
費用	人件費	376,592,587	385,495,419	△ 8,902,832
	役員報酬	135,000	116,460	18,540
	職員給料	221,439,144	232,565,148	△ 11,126,004
	職員賞与	41,692,007	44,978,101	△ 3,286,094
	賞与引当金繰入	20,387,317	21,402,065	△ 1,014,748
	非常勤職員給与	35,823,078	28,747,639	7,075,439
	退職給付費用	7,897,378	7,906,205	△ 8,827
	法定福利費	49,218,663	49,779,801	△ 561,138
	事業費	85,684,246	82,189,887	3,494,359
	給食費	34,806,791	34,191,569	615,222
	介護用品費	7,673,345	7,875,030	△ 201,685
	医薬品費	772,545	932,590	△ 160,045
	保健衛生費	571,536	670,464	△ 98,928
	被服費	2,942,132	2,861,495	80,637
	教養娯楽費	758,863	747,790	11,073
	日用品費	506,555	130,602	375,953
	水道光熱費	16,324,412	15,459,848	864,564
	燃料費	11,872,205	10,963,503	908,702
	消耗器具備品費	3,360,274	3,174,476	185,798

特別養護老人ホームほのぼの苑拠点区分 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

(単位:円)

	保険料	1,442,063	926,404	515,659
	賃借料	2,800,883	2,852,983	△ 52,100
	車輛費	1,852,642	1,403,133	449,509
	事務費	23,043,841	21,806,931	1,236,910
	福利厚生費	1,105,805	1,019,642	86,163
	職員被服費	261,639	627,331	△ 365,692
	旅費交通費	194,040	215,380	△ 21,340
	研修研究費	893,562	1,359,112	△ 465,550
	事務消耗品費	644,607	749,237	△ 104,630
	印刷製本費	549,626	561,883	△ 12,257
	修繕費	5,979,467	4,587,827	1,391,640
	通信運搬費	825,601	798,026	27,575
	会議費	2,813	900	1,913
	広報費	356,400	356,400	0
	業務委託費	6,501,604	5,592,924	908,680
	手数料	534,284	523,230	11,054
	租税公課	7,900	0	7,900
	保守料	3,842,833	4,037,406	△ 194,573
	渉外費	682,160	853,133	△ 170,973
	諸会費	661,500	524,500	137,000
	利用者負担軽減額	138,686	138,686	0
	減価償却費	7,486,625	8,445,675	△ 959,050
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 626,563	△ 676,875	50,312
	サービス活動費用計(2)	492,319,422	497,399,723	△ 5,080,301
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,256,464	△ 16,419,891	18,676,355
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	600,000	700,000	△ 100,000
	その他のサービス活動外収益	539,369	680,737	△ 141,368
	受入研修費収益	16,000	20,680	△ 4,680
	利用者等外給食収益	47,250	54,500	△ 7,250
	雑収益	476,119	605,557	△ 129,438
	サービス活動外収益計(4)	1,139,369	1,380,737	△ 241,368
	費用			
	その他のサービス活動外費用	36,042	50,573	△ 14,531
	利用者等外給食費	20,016	50,573	△ 30,557
雑損失	16,026	0	16,026	
サービス活動外費用計(5)	36,042	50,573	△ 14,531	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,103,327	1,330,164	△ 226,837	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,359,791	△ 15,089,727	18,449,518	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	578,282	0	578,282
	構築物売却益	578,282	0	578,282
	その他の特別収益	195,000	1,701,250	△ 1,506,250
	徴収不能引当金戻入益	195,000	1,701,250	△ 1,506,250
	特別収益計(8)	773,282	1,701,250	△ 927,968
	費用			
	固定資産売却損・処分損	151,200	1	151,199
	車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
	その他の固定資産売却損・処分損	151,200	0	151,200
特別費用計(9)	151,200	1	151,199	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	622,082	1,701,249	△ 1,079,167	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,981,873	△ 13,388,478	17,370,351	
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(12)	219,639,301	223,027,779	△ 3,388,478
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	223,621,174	209,639,301	13,981,873
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	10,000,000	△ 10,000,000
	介護報酬変動準備積立金取崩額	0	10,000,000	△ 10,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)	223,621,174	219,639,301	3,981,873	

特別養護老人ホームほのぼの苑拠点区分 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			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	240,839,577	236,966,387	3,873,190	流動負債	43,145,239	45,479,209	△ 2,333,970
現金預金	165,701,173	163,482,913	2,218,260	事業未払金	17,986,935	19,170,177	△ 1,183,242
事業未収金	75,134,851	73,292,437	1,842,414	預り金	139,701	176,441	△ 36,740
立替金	7,060	381,330	△ 374,270	職員預り金	4,631,286	4,730,526	△ 99,240
前払金	289,915	418,085	△ 128,170	賞与引当金	20,387,317	21,402,065	△ 1,014,748
前払費用	234,006	114,050	119,956	固定負債	10,753,556	12,775,472	△ 2,021,916
徴収不能引当金	△ 527,428	△ 722,428	195,000	退職給付引当金	10,753,556	12,775,472	△ 2,021,916
固定資産	444,434,648	449,277,540	△ 4,842,892	負債の部合計	53,898,795	58,254,681	△ 4,355,886
基本財産	1,200,000	1,200,000	0	純 資 産 の 部			
定期預金	1,200,000	1,200,000	0	基本金	1,200,000	1,200,000	0
その他の固定資産	443,234,648	448,077,540	△ 4,842,892	基本金	1,200,000	1,200,000	0
建 物	5,231,537	6,038,388	△ 806,851	国庫補助金等特別積立金	2,093,751	2,720,314	△ 626,563
構 築 物	0	71,670	△ 71,670	国庫補助金等特別積立金	2,093,751	2,720,314	△ 626,563
車両運搬具	4,433,714	6,540,113	△ 2,106,399	その他の積立金	404,460,505	404,429,631	30,874
器具及び備品	17,243,095	18,042,446	△ 799,351	人件費積立金	127,400,000	127,400,000	0
ソフトウェア	293,220	179,820	113,400	施設改修積立金	212,060,505	212,029,631	30,874
退職給付引当資産	10,753,556	12,775,472	△ 2,021,916	備品買換積立金	50,000,000	50,000,000	0
人件費積立資産	127,400,000	127,400,000	0	介護報酬変動準備積立金	15,000,000	15,000,000	0
施設改修積立資産	212,060,505	212,029,631	30,874	次期繰越活動増減差額	223,621,174	219,639,301	3,981,873
備品買換積立資産	50,000,000	50,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	3,981,873	△ 13,388,478	17,370,351
介護報酬変動準備積立資産	15,000,000	15,000,000	0	純資産の部合計	631,375,430	627,989,246	3,386,184
長期前払費用	819,021	0	819,021				
資産の部合計	685,274,225	686,243,927	△ 969,702	負債及び純資産の部合計	685,274,225	686,243,927	△ 969,702

計算書類に対する注記 (ほのぼの苑拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債権等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－保有なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車両運搬具並びに器具及び備品－定額法
 - ・リース資産－リース総額が少額であるため簡便法を採用
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－福井県民間社会福祉施設職員退職共済掛金累計額相当を引き当てている。
 - ・賞与引当金－翌期支給する賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。
 - ・徴収不能引当金－徴収困難な利用者に係る期末未収額を全額引き当てている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・平成18年3月31日以前に採用された職員については、独立行政法人福祉医療機構の退職引当共済及び福井県民間社会福祉施設職員退職共済制度を適用。
- ・平成18年4月1日以降採用の職員については、中小企業退職金共済制度を適用している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類、付属明細書及びサービス区分は以下のとおりになっている。

- (1) 特別養護老人ホームほのぼの苑拠点区分計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分付属明細書
 - ・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（別紙3⑧）
 - ・引当金明細書（別紙3⑨）
 - ・拠点区分事業活動明細書（別紙3⑩）
 - ・積立金・積立資産明細書（別紙3⑪）
- (3) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 特別養護老人ホームほのぼの苑
 - イ ほのぼの苑短期入所生活介護事業所
 - ウ ほのぼの苑デイサービスセンター
 - エ ほのぼの苑居宅介護支援事業所
 - オ 法人本部

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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	1,200,000	0	0	1,200,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計	1,200,000	0	0	1,200,000

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. 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
(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。

(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）	0	0	0
建物	18,684,881	13,453,344	5,231,537
車両運搬具	21,838,080	17,404,366	4,433,714
器具及び備品	48,422,546	31,179,451	17,243,095
ソフトウェア	6,366,000	6,072,780	293,220
合計	95,311,507	68,109,941	27,201,566

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	75,134,851	527,428	74,607,423
未収補助金	0	0	0
立替金	7,060	0	7,060
合計	75,141,911	527,428	74,614,483

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
第339回利付国債（積立資産計上）	99,408,803	100,000,000	591,197
合計	99,408,803	100,000,000	591,197

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