

平成29年度

# 計算関係書類

事業区分：社会福祉事業


資金収支計算書

事業活動計算書

貸借対照表

財産目録

社会福祉法人 奥山老人ホーム

理事長	寮長	担当者
		

法人名	社会福祉法人 奥山老人ホーム
施設名	
事業区分	社会福祉事業

## 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) 1頁

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	118,045,000	118,103,984	△58,984	
	老人福祉事業収入	105,870,000	105,857,144	12,856	
	その他の事業収入	3,242,000	3,201,170	40,830	
	経常経費寄附金収入	112,000	106,400	5,600	
	受取利息配当金収入	200,000	18,583	181,417	
	その他の収入	752,000	699,811	52,189	
	事業活動収入計(1)	228,221,000	227,987,092	233,908	
事業活動による支出	人件費支出	241,252,000	237,152,712	4,099,288	
	事業費支出	77,619,000	75,395,889	2,223,111	
	事務費支出	66,460,000	64,790,733	1,669,267	
	支払利息支出	1,609,000	1,335,622	273,378	
	事業活動支出計(2)	386,940,000	378,674,956	8,265,044	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△158,719,000	△150,687,864	△8,031,136	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	187,470,000	187,470,000	0	
	施設整備等寄附金収入	850,000	841,033	8,967	
	設備資金借入金収入	2,226,807,000	2,226,807,000	0	
	その他の施設整備等による収入	118,000	116,976	1,024	
	施設整備等収入計(4)	2,415,245,000	2,415,235,009	9,991	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	1,242,556,000	1,233,747,000	8,809,000	
	固定資産取得支出	1,153,572,000	2,337,787,942	△1,184,215,942	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,818,000	4,160,754	△342,754	
	その他の施設整備等による支出	112,000	0	112,000	
施設整備等支出計(5)	2,400,058,000	3,575,695,696	△1,175,637,696		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		15,187,000	△1,160,460,687	1,175,647,687	
その他の収入	積立資産取崩収入	116,279,000	1,301,496,200	△1,185,217,200	
	その他の活動収入計(7)	116,279,000	1,301,496,200	△1,185,217,200	
その他の活動による支出	積立資産支出	3,259,000	3,083,833	175,167	
	その他の活動支出計(8)	3,259,000	3,083,833	175,167	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		113,020,000	1,298,412,367	△1,185,392,367	
予備費支出(10)		14 0	0	0	

## 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) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△30,512,000	△12,736,184	△17,775,816	
前期末支払資金残高(12)	33,307,000	85,206,400	△51,899,400	
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,795,000	72,470,216	△69,675,216	



理事長	寮長	担当者
		

法人名	社会福祉法人 奥山老人ホーム
施設名	
事業区分	社会福祉事業

## 事業活動計算書

( 自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日 )

(単位：円) 1頁

		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	100,714,314	93,106,188	7,608,126	
		老人福祉事業収益	105,857,144	107,646,069	△1,788,925	
		その他の事業収益	3,201,170	3,123,060	78,110	
		経常経費寄附金収益	106,400	80,000	26,400	
		サービス活動収益計(1)	209,879,028	203,955,317	5,923,711	
	費 用	人件費	244,258,958	143,645,778	100,613,180	
		事業費	75,395,889	35,716,953	39,678,936	
		事務費	47,432,750	39,404,866	8,027,884	
		減価償却費	54,006,605	15,629,571	38,377,034	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,775,430	△6,775,430	0	
		サービス活動費用計(2)	414,318,772	227,621,738	186,697,034	
			サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△204,439,744	△23,666,421	△180,773,323
	サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	18,583	51,112	△32,529
その他のサービス活動外収益			699,811	671,061	28,750	
		サービス活動外収益計(4)	718,394	722,173	△3,779	
費 用		支払利息	1,335,622	231,951	1,103,671	
		その他のサービス活動外費用	15,200	13,800	1,400	
		サービス活動外費用計(5)	1,350,822	245,751	1,105,071	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△632,428	476,422	△1,108,850	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△205,072,172	△23,189,999	△181,882,173	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	187,470,000	0	187,470,000	
		施設整備等寄附金収益	841,033	1,267,766	△426,733	
		固定資産受贈額	104,544	0	104,544	
		その他の特別収益	15,200	712,398	△697,198	
		特別収益計(8)	188,430,777	1,980,164	186,450,613	
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	0	1	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△28,708,702	0	△28,708,702	
		国庫補助金等特別積立金積立額	187,470,000	0	187,470,000	
		その他の特別損失	0	698,598	△698,598	
		特別費用計(9)	158,761,299	698,598	158,062,701	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	29,669,478	1,281,566	28,387,912	

## 事業活動計算書

( 自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日 )

(単位：円) 2頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△175,402,694	△21,908,433	△153,494,261
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	57,229,907	59,716,140	△2,486,233
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△118,172,787	37,807,707	△155,980,494
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	116,066,000	24,629,200	91,436,800
	その他の積立金積立額(16)	2,725,033	5,207,000	△2,481,967
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△4,831,820	57,229,907



法人名	社会福祉法人 奥山老人ホーム
施設名	
事業区分	社会福祉事業

## 貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

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	90,195,758	97,844,763	△7,649,005	流動負債	33,352,299	218,203,674	△184,851,375
現金預金	62,200,316	79,992,486	△17,792,170	事業未払金	12,850,569	11,811,464	1,039,105
事業未収金	25,591,450	15,621,427	9,970,023	その他の未払金	2,678,033	0	2,678,033
未収補助金	1,922,000	1,932,000	△10,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	196,940,000	△196,940,000
立替金	237,294	275,000	△37,706	1年以内返済予定リース債務	2,931,552	2,931,552	0
前払費用	220,848	0	220,848	預り金	408,704	295,687	113,017
その他の流動資産	23,850	23,850	0	職員預り金	1,788,236	531,212	1,257,024
				賞与引当金	12,695,205	5,693,759	7,001,446
固定資産	1,692,129,913	698,347,663	993,782,250	固定負債	1,205,118,621	10,717,175	1,194,401,446
基本財産	1,400,959,706	352,072,791	1,048,886,915	設備資金借入金	1,190,000,000	0	1,190,000,000
土地	211,234,700	208,074,700	3,160,000	リース債務	11,547,198	7,235,352	4,311,846
建物	1,189,725,006	143,998,091	1,045,726,915	退職給付引当金	3,571,423	3,481,823	89,600
その他の固定資産	291,170,207	346,274,872	△55,104,665	負債の部合計	1,238,470,920	228,920,849	1,009,550,071
建物	8,110,035	9,238,899	△1,128,864	純資産の部			
構築物	48,245,431	791,341	47,454,090	基本金	179,398,807	179,398,807	0
機械及び装置	2	142,780	△142,778	第一号基本金	179,398,807	179,398,807	0
車輛運搬具	39,586	2	39,584	国庫補助金等特別積立金	221,620,032	69,634,164	151,985,868
器具及び備品	68,516,219	1,366,249	67,149,970	その他の積立金	147,667,732	261,008,699	△113,340,967
建設仮勘定	0	59,400,000	△59,400,000	人件費積立金	10,370,000	48,486,000	△38,116,000
有形リース資産	4,204,872	6,073,704	△1,868,832	施設整備積立金	43,929,000	119,995,000	△76,066,000
権利	403,705	433,589	△29,884	建物積立金	93,368,732	92,527,699	841,033
無形リース資産	10,273,879	4,093,200	6,180,679	次期繰越活動増減差額	△4,831,820	57,229,907	△62,061,727
退職給付引当資産	3,612,823	3,481,823	131,000	(うち当期活動増減差額)	△175,402,694	△21,908,433	△153,494,261
人件費積立資産	10,370,000	48,486,000	△38,116,000				
施設整備積立資産	43,929,000	119,995,000	△76,066,000				
建物積立資産	93,368,732	92,527,699	841,033				
長期前払費用	95,923	244,586	△148,663	純資産の部合計	543,854,751	567,271,577	△23,416,826

## 貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円)

2頁

資産の部				純資産の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部合計	1,782,325,671	796,192,426	986,133,245	負債及び純資産の部合計	1,782,325,671	796,192,426	986,133,245



# 計算書類に対する注記

## 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
  - ・有形固定資産一定額法
  - ・無形固定資産一定額法
  - ・リース資産一定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
  - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 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静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

## 3. 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) 拠点区分の計算書（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）
- (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）
- (4) 法人全体、拠点区分別の付属明細書

拠点区分・サービス区分

拠点区分

奥山老人ホーム

サービス区分

- ア 法人本部
- イ 養護老人ホーム・指定外部サービス利用型特定施設
- ウ 指定通所介護・指定介護予防通所介護
- エ 指定訪問介護・指定介護予防訪問介護
- オ 指定居宅介護支援

拠点区分

引佐みやまの里

サービス区分

- ア 指定介護老人福祉施設 引佐みやまの里
- イ 短期入所生活介護 引佐みやまの里

## 4. 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	208,074,700	4,160,000	1,000,000	211,234,700
建物	143,998,091	1,083,774,458	38,047,543	1,189,725,006
合計	352,072,791	1,087,934,458	39,047,543	1,400,959,706

## 5. 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

## 6. 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。

土地	1,190,000,000 円
計	1,190,000,000 円

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物	1,190,000,000 円
計	1,190,000,000 円



## 計算書類に対する注記

7. 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
土地	211,234,700		211,234,700
建物	1,529,712,930	339,987,924	1,189,725,006
建物	57,122,000	49,011,965	8,110,035
構築物	51,164,998	2,919,567	48,245,431
機械及び装置	945,000	944,998	2
車両運搬具	1,508,920	1,469,334	39,586
器具及び備品	111,620,160	43,103,941	68,516,219
建設仮勘定			
有形リース資産	9,344,160	5,139,288	4,204,872
権利	446,040	42,335	403,705
無形リース資産	13,786,200	3,512,321	10,273,879
合計	1,986,885,108	446,131,673	1,540,753,435

8. 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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

（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				

10. 重要な偶発債務


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

理事長	寮長	担当者
		

法人名	社会福祉法人 奥山老人ホーム
施設名	
事業区分	社会福祉事業

## 財産目録

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

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>						
1 流動資産						
現金預金	静岡銀行 引佐支店他		運転資金として	0	0	62,200,316
事業未収金			介護報酬他	0	0	25,591,450
未収補助金			介護老人ホーム入所者処遇改善事業補助金	0	0	1,922,000
立替金			3月分措置費不足分	0	0	237,294
前払費用			火災保険料	0	0	220,848
その他の流動資産			商品券他	0	0	23,850
<b>流動資産合計</b>						90,195,758
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	奥山宇尾沢山1430番地180 3,453.58㎡	昭和60年度	第1種社会福祉事業である介護老人ホーム	71,211,000	0	71,211,000
	奥山宇尾沢山1430番地202 27.37㎡	昭和60年度	納骨堂	574,800	0	574,800
	奥山宇尾沢山1576番地71 93.63㎡	平成27年度	第1種社会福祉事業である特別介護老人ホーム	24,977,190	0	24,977,190
	奥山宇尾沢山1576番地72 64.51㎡	平成27年度	第1種社会福祉事業である特別介護老人ホーム	24,598,630	0	24,598,630
	奥山宇尾沢山1576番地79 175.28㎡	平成27年度	第1種社会福祉事業である特別介護老人ホーム	26,389,200	0	26,389,200
	奥山宇尾沢山1576番地80 1,708㎡	平成27年度	第1種社会福祉事業である特別介護老人ホーム	24,016,200	0	24,016,200
	奥山宇尾沢山1576番地81 2,262.72㎡	平成27年度	第1種社会福祉事業である特別介護老人ホーム	38,467,680	0	38,467,680
	奥山宇尾沢山1587番地1 785㎡	平成29年度	駐車場	1,000,000	0	1,000,000
<b>小計(土地)</b>						211,234,700
建物	奥山宇尾沢山1430番地180 1,442.10㎡	昭和59年度	第1種社会福祉事業である介護老人ホーム	289,981,640	221,389,829	68,591,811
	奥山宇尾沢山1430番地180 83.99㎡	昭和62年度	介護老人ホーム増築	7,262,800	5,069,990	2,192,810
	奥山宇尾沢山1430番地180 12.05㎡	平成2年度	介護老人ホーム増築	3,687,400	2,332,966	1,354,434
	奥山宇尾沢山1430番地202 3.31㎡	昭和59年度	納骨堂	2,602,500	1,986,885	615,615
	奥山宇尾沢山1430番地180 7.47㎡	平成2年度	ポンプ室	2,068,222	1,308,542	759,680
	奥山宇尾沢山1430番地180	平成24年度	介護老人ホーム集会室畳から床へ改修	2,205,000	320,092	1,884,908
	奥山宇尾沢山1430番地180 395.13㎡	平成3年度	3階へデイサービスセンター増築	128,050,910	77,076,797	50,974,113
	奥山宇尾沢山1430番地180 31.47㎡	平成18年度	3階へデイサービスセンター機能訓練室増築	10,080,000	2,752,611	7,327,389
	奥山宇尾沢山1576番地81 1576番地80 3,912.87㎡	平成29年度	第1種社会福祉事業である特別介護老人ホーム	1,083,774,458	27,750,212	1,056,024,246
	<b>小計(建物)</b>					
<b>基本財産合計</b>						1,400,959,706
(2) その他の固定資産						
建物	スプリンクラー設備	平成2年度		40,297,550	40,297,549	1
	カーポート(東側)	平成17年度		483,000	364,665	118,335
	ガスボイラー	平成19年度		3,360,420	2,439,103	921,317
	防犯検知システム	平成20年度		775,950	519,880	256,070
	監視カメラシステム	平成20年度		892,500	563,088	329,412
	手摺	平成21年度		150,150	106,151	43,999
	エアコン(寮長室)	平成22年度		368,025	226,696	141,329
	エアコン(事務室)	平成22年度		401,625	247,400	154,225
	非常通報装置	平成22年度		472,500	467,574	4,926
	エアコン(短期入所室)	平成23年度		546,000	266,266	279,734
	エアコン(厨房)	平成23年度		672,000	314,776	357,224
	エアコン(集会室)	平成24年度		1,029,000	415,973	613,027
	トイレ(男子)	平成25年度		358,050	119,945	238,105
	トイレ(女子)	平成25年度		358,050	119,945	238,105
	エレベーター	平成27年度		3,240,000	461,970	2,778,030
トイレ(浴室)	平成29年度		157,680	5,282	152,398	

# 財産目録

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

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	
	エアコン (カウンター窓側)	平成21年度		280,000	174,276	105,724	
	エアコン (入口窓側)	平成21年度		280,000	174,276	105,724	
	エアコン (カウンター入口)	平成21年度		280,000	174,276	105,724	
	監視カメラ	平成22年度		262,500	131,902	130,598	
	エアコン (3階脱着場)	平成23年度		357,000	174,097	182,903	
	テルクール 屋外用ブラインド	平成25年度		2,100,000	1,246,875	853,125	
	小計(建物)						8,110,035
構築物	看板他		施設案内等	51,164,998	2,919,567	48,245,431	
機械及び装置	発電機2台		停電時使用	945,000	944,998	2	
車輛運搬具	ｽｽﾞｷKei、ホンダ エブリイ、ダイワ ハゼット		デイサービス送迎他	1,508,920	1,469,334	39,586	
器具及び備品	テレビ他		入所者処遇用他	111,620,160	43,103,941	68,516,219	
有形リース資産	パソコン、サーバー		事務処理他	9,344,160	5,139,288	4,204,872	
権利	水道加入金			446,040	42,335	403,705	
無形リース資産	NDソフトウェア、Ridoc		F A X、介護保険請求他	13,786,200	3,512,321	10,273,879	
退職給付引当資産	職員52名分			0	0	3,612,823	
人件費積立資産	遠州信用金庫 引佐支店他		将来の人件費の目的のための積立金	0	0	10,370,000	
施設整備積立資産	遠州信用金庫 引佐支店他		将来の施設整備の目的のための積立金	0	0	43,929,000	
建物積立資産	遠州信用金庫 引佐支店他		将来の建物建設の目的のための積立金	0	0	93,368,732	
長期前払費用	平成30年度から34年度分		火災保険料	0	0	95,923	
その他の固定資産合計						291,170,207	
固定資産合計						1,692,129,913	
資産合計						1,782,325,671	



# 財産目録

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 3頁

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>II 負債の部</b>						
1 流動負債						
事業未払金	給食材料費他			0	0	12,850,569
その他の未払金	社会保険料			0	0	2,678,033
1年以内返済予定リース債務	パソコン他リース料			0	0	2,931,552
預り金	3月分措置費超過分			0	0	408,704
職員預り金	源泉所得税他			0	0	1,788,236
賞与引当金	職員58名分			0	0	12,695,205
<b>流動負債合計</b>						<b>33,352,299</b>
2 固定負債						
設備資金借入金	静岡銀行 引佐支店		建設借入金	0	0	1,190,000,000
リース債務	パソコン他			0	0	11,547,198
退職給付引当金	職員52名分			0	0	3,571,423
<b>固定負債合計</b>						<b>1,205,118,621</b>
<b>負債合計</b>						<b>1,238,470,920</b>
<b>差引純資産</b>						<b>543,854,751</b>