

平成30年度  
決算報告書

法人名	社会福祉法人 大友恵愛会
施設名	特別養護老人ホーム 大友恵愛園

## 目 次

(1)	法人合計決算報告書	
	資金収支計算書及び内訳表	1 ~ 2
	事業活動計算書及び内訳表	3 ~ 4
	貸借対照表及び内訳表	5 ~ 7
	計算書類に対する注記	9 ~ 12
	附属明細書	13 ~ 19
	財産目録	20 ~ 24
(2)	社会福祉事業会計決算報告書 (特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分)	
	資金収支計算書	25 ~ 28
	事業活動計算書	29 ~ 32
	貸借対照表	33
	計算書類に対する注記	35 ~ 38
	附属明細書	39 ~ 49
(3)	公益事業会計決算報告書 (大友恵愛園診療所拠点区分)	
	資金収支計算書	50 ~ 52
	事業活動計算書	53 ~ 55
	貸借対照表	56
	計算書類に対する注記	58 ~ 60
	附属明細書	61 ~ 63

# 平成30年度・決算報告書

## 法人合計

### 《 会 計 基 準 様 式 》

資 金 収 支 計 算 書	( 第 1 号 1 様 式 )
資 金 収 支 内 訳 表	( 第 1 号 2 様 式 )
事 業 活 動 計 算 書	( 第 2 号 1 様 式 )
事 業 活 動 内 訳 表	( 第 2 号 2 様 式 )
貸 借 対 照 表	( 第 3 号 1 様 式 )
貸 借 対 照 表 内 訳 表	( 第 3 号 2 様 式 )

## 法人単位資金収支計算書

法人合計

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	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	931,235,000	933,580,208	-2,345,208	100.3%
	障害福祉サービス等事業収入				
	医療事業収入	15,050,000	15,286,943	-236,943	101.6%
	その他の事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	120,000	125,000	-5,000	
	受取利息配当金収入		771	-771	
	その他の収入	6,214,000	6,499,064	-285,064	
	流動資産評価益等による資産増加額				
	事業活動収入計(1)	952,619,000	955,491,986	-2,872,986	100.3%
	支出				
	人件費支出	677,486,000	676,651,194	834,806	99.9%
事業費支出	161,128,000	159,299,342	1,828,658	98.9%	
事務費支出	46,999,000	45,826,461	1,172,539	97.5%	
利用者負担軽減額	7,941,000	7,891,292	49,708		
支払利息支出	7,139,000	7,095,703	43,297		
その他の支出	70,000	63,875	6,125		
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)	900,763,000	896,827,867	3,935,133	99.6%	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	51,856,000	58,664,119	-6,808,119	113.1%	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)				
支出					
設備資金借入金元金償還支出	38,316,000	38,316,000			
固定資産取得支出	2,276,000	1,845,828	430,172	福祉医療機構への返済 加湿装置設置他	
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出	247,000	247,147	-147		
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	40,839,000	40,408,975	430,025		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-40,839,000	-40,408,975	-430,025		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入	10,643,000	10,642,755	245	
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)	10,643,000	10,642,755	245	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出				
長期貸付金支出					
投資有価証券取得支出					
積立資産支出	36,701,000	36,652,450	48,550	建設・修繕積立金及び 退職共済会掛金	
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)	36,701,000	36,652,450	48,550		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-26,058,000	-26,009,695	-48,305		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-15,041,000	-7,754,551	-7,286,449		
前期末支払資金残高(12)	376,238,578	376,238,578			
当期末支払資金残高(11)+(12)	361,197,578	368,484,027	-7,286,449		

## 資金収支内訳表

法人合計

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	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					
	介護保険収入	933,580,208		933,580,208		933,580,208
	障害福祉サービス等事業収入					
	医療事業収入		15,286,943	15,286,943		15,286,943
	その他の事業収入					
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入	125,000		125,000		125,000
	受取利息配当金収入	771		771		771
	その他の収入	6,495,176	3,888	6,499,064		6,499,064
	流動資産評価益等による資産増加額					
	事業活動収入計(1)	940,201,155	15,290,831	955,491,986		955,491,986
	支出					
	人件費支出	672,234,534	4,416,660	676,651,194		676,651,194
	事業費支出	157,338,025	1,961,317	159,299,342		159,299,342
事務費支出	45,176,885	649,576	45,826,461		45,826,461	
利用者負担軽減額	7,891,292		7,891,292		7,891,292	
支払利息支出	7,095,703		7,095,703		7,095,703	
その他の支出	63,875		63,875		63,875	
流動資産評価損等による資金減少額						
事業活動支出計(2)	889,800,314	7,027,553	896,827,867		896,827,867	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	50,400,841	8,263,278	58,664,119		58,664,119	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入					
	施設整備等寄附金収入					
	設備資金借入金収入					
	固定資産売却収入					
	その他の施設整備等による収入					
施設整備等収入計(4)						
支出						
設備資金借入金元金償還支出	38,316,000		38,316,000		38,316,000	
固定資産取得支出	1,845,828		1,845,828		1,845,828	
固定資産除却・廃棄支出						
ファイナンス・リース債務の返済支出	247,147		247,147		247,147	
その他の施設整備等による支出						
施設整備等支出計(5)	40,408,975		40,408,975		40,408,975	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-40,408,975		-40,408,975		-40,408,975	
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入					
	長期運営資金借入金収入					
	長期貸付金回収収入					
	投資有価証券売却収入					
	積立資産取崩収入	10,642,755		10,642,755		10,642,755
	事業区分間長期借入金収入					
	事業区分間長期貸付金回収収入					
	事業区分間繰入金収入	5,000,000		5,000,000	-5,000,000	
	その他の活動による収入					
	その他の活動収入計(7)	15,642,755		15,642,755	-5,000,000	10,642,755
支出						
長期運営資金借入金元金償還支出						
長期貸付金支出						
投資有価証券取得支出						
積立資産支出	36,586,810	65,640	36,652,450		36,652,450	
事業区分間長期貸付金支出						
事業区分間長期借入金返済支出						
事業区分間繰入金支出		5,000,000	5,000,000	-5,000,000		
その他の活動による支出						
その他の活動支出計(8)	36,586,810	5,065,640	41,652,450	-5,000,000	36,652,450	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-20,944,055	-5,065,640	-26,009,695		-26,009,695	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-10,952,189	3,197,638	-7,754,551		-7,754,551	
前期末支払資金残高(12)	358,543,370	17,695,208	376,238,578		376,238,578	
当期末支払資金残高(11)+(12)	347,591,181	20,892,846	368,484,027		368,484,027	

## 法人単位事業活動計算書

法人合計		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		本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	933,580,208	902,195,333	31,384,875
		障害福祉サービス等事業収益			
		医療事業収益	15,286,943	13,988,150	1,298,793
		その他の事業収益			
		経常経費寄附金収益	125,000	100,000	25,000
		その他の収益	3,671,460	3,547,130	124,330
		サービス活動収益計(1)	952,663,611	919,830,613	32,832,998
	費用	人件費	677,660,889	666,393,172	11,267,717
		事業費	159,308,971	151,109,003	8,199,968
		事務費	45,857,710	47,728,537	-1,870,827
		利用者負担軽減額	7,891,292	6,793,050	1,098,242
		減価償却費	103,853,659	110,750,438	-6,896,779
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-318,994	-257,557	-61,437
		徴収不能額			
徴収不能引当金繰入					
	サービス活動費用計(2)	994,253,527	982,516,643	11,736,884	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-41,589,916	-62,686,030	21,096,114	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	771	313	458
		有価証券評価益			
		有価証券売却益			
		投資有価証券売却益			
		その他のサービス活動外収益	2,827,604	2,829,561	-1,957
		サービス活動外収益計(4)	2,828,375	2,829,874	-1,499
	費用	支払利息	7,095,703	7,620,575	-524,872
		有価証券評価損			
		有価証券売却損			
投資有価証券評価損					
投資有価証券売却損					
	その他のサービス活動外費用	63,875	63,875		
	サービス活動外費用計(5)	7,159,578	7,684,450	-524,872	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-4,331,203	-4,854,576	523,373	
	経常増減額(7)=(3)+(6)	-45,921,119	-67,540,606	21,619,487	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		771,800	-771,800
		施設整備等寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益		149,999	-149,999
		その他の特別収益			
		特別収益計(8)		921,799	-921,799
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損		3	-3
国庫補助金等特別積立金取崩額			771,800	-771,800	
	国庫補助金等特別積立金積立額				
	災害損失				
	その他の特別損失				
	特別費用計(9)		771,803	-771,803	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		149,996	-149,996	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-45,921,119	-67,390,610	21,469,491	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,383,608,385	1,475,998,995	-92,390,610	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,337,687,266	1,408,608,385	-70,921,119	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)	25,000,000	25,000,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,312,687,266	1,383,608,385	-70,921,119	

## 事業活動内訳表

法人合計		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	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 障害福祉サービス等事業収益 医療事業収益 その他の事業収益 経常経費寄附金収益 その他の収益	933,580,208	15,286,943	933,580,208 15,286,943 125,000 3,671,460		933,580,208 15,286,943 125,000 3,671,460	
		サービス活動収益計(1)	937,376,668	15,286,943	952,663,611		952,663,611	
	費用	人件費 事業費 事務費 利用者負担軽減額 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額 徴収不能額 徴収不能引当金繰入 その他の費用	673,178,589 157,338,025 45,208,134 7,891,292 103,401,689 -318,994	4,482,300 1,970,946 649,576 451,970	677,660,889 159,308,971 45,857,710 7,891,292 103,853,659 -318,994		677,660,889 159,308,971 45,857,710 7,891,292 103,853,659 -318,994	
		サービス活動費用計(2)	986,698,735	7,554,792	994,253,527		994,253,527	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-49,322,067	7,732,151	-41,589,916		-41,589,916	
	サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益 受取利息配当金収益 有価証券評価益 有価証券売却益 投資有価証券売却益 投資有価証券評価益 その他のサービス活動外収益	771 2,823,716	3,888	771 2,827,604		771 2,827,604
			サービス活動外収益計(4)	2,824,487	3,888	2,828,375		2,828,375
		費用	支払利息 有価証券評価損 有価証券売却損 投資有価証券評価損 投資有価証券売却損 その他のサービス活動外費用	7,095,703 63,875		7,095,703 63,875		7,095,703 63,875
			サービス活動外費用計(5)	7,159,578		7,159,578		7,159,578
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-4,335,091	3,888	-4,331,203		-4,331,203
			経常増減額(7)=(3)+(6)	-53,657,158	7,736,039	-45,921,119		-45,921,119
		特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益 施設整備等寄附金収益 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益 固定資産受贈額 固定資産売却益 事業区分間繰入金収益 事業区分間固定資産移管収益 その他の特別収益	5,000,000		5,000,000	-5,000,000
			特別収益計(8)	5,000,000		5,000,000	-5,000,000	
費用			基本金組入額 資産評価損 固定資産売却損・処分損 国庫補助金等特別積立金取崩額 国庫補助金等特別積立金積立額 災害損失 事業区分間繰入金費用 事業区分間固定資産移管費用 その他の特別損失		5,000,000	5,000,000	-5,000,000	
			特別費用計(9)		5,000,000	5,000,000	-5,000,000	
			特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,000,000	-5,000,000			
			当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-48,657,158	2,736,039	-45,921,119		-45,921,119
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,364,043,761	19,564,624	1,383,608,385		1,383,608,385	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,315,386,603	22,300,663	1,337,687,266		1,337,687,266	
	基本金取崩額(14)							
	その他の積立金取崩額(15)							
	その他の積立金積立額(16)		25,000,000		25,000,000		25,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,290,386,603	22,300,663	1,312,687,266		1,312,687,266	

## 法人単位貸借対照表

法人合計				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	
<b>【流動資産】</b>	401,725,054	408,157,413	-6,432,359	<b>【流動負債】</b>	71,238,588	70,101,940	1,136,648	
現金預金	243,587,158	255,284,801	-11,697,643	短期運営資金借入金				
有価証券				事業未払金	12,098,178	24,113,172	-12,014,994	
事業未収金	154,421,636	149,750,805	4,670,831	その他の未払金				
未収金	72,914	31,242	41,672	支払手形				
未収補助金	3,111,042	2,595,403	515,639	役員等短期借入金				
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	38,316,000	38,316,000		
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金				
貯蔵品	139,200	79,000	60,200	1年以内返済予定リース債務	20,725	247,147	-226,422	
医薬品	29,981	39,610	-9,629	1年以内返済予定役員等長期借入金				
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金				
給食用材料				未払費用	11,099,341		11,099,341	
商品・製品	309,183	340,432	-31,249	預り金	717,550	818,484	-100,934	
立替金	53,940	36,120	17,820	職員預り金	8,986,794	6,607,137	2,379,657	
前払金				前受金				
前払費用				前受収益				
1年以内回収予定長期貸付金				仮受金				
短期貸付金				賞与引当金				
仮払金				その他の流動負債				
その他の流動資産								
徴収不能引当金								
<b>【固定資産】</b>	2,252,021,635	2,329,026,276	-77,004,641	<b>【固定負債】</b>	569,124,890	607,458,425	-38,333,535	
(基本財産)	1,829,002,094	1,906,314,280	-77,312,186	設備資金借入金	466,178,000	504,494,000	-38,316,000	
土地	383,550,880	383,550,880		長期運営資金借入金				
建物	1,444,451,214	1,521,763,400	-77,312,186	リース債務		20,725	-20,725	
定期預金	1,000,000	1,000,000		役員等長期借入金				
投資有価証券				退職給付引当金	102,946,890	102,943,700	3,190	
(その他固定資産)	423,019,541	422,711,996	307,545	長期未払金				
土地				長期預り金				
建物	2,249,100	2,425,500	-176,400	その他の固定負債				
構築物	18,526,222	20,946,763	-2,420,541					
機械及び装置				負債の部合計	640,363,478	677,560,365	-37,196,887	
車両運搬具	2,707,750	3,481,391	-773,641	純資産の部				
器具及び備品	40,858,061	60,452,962	-19,594,901	<b>【基本金】</b>	453,276,000	453,276,000		
建設仮勘定				<b>【国庫補助金等特別積立金】</b>	1,072,099	1,391,093	-318,994	
有形リース資産	473,377	631,591	-158,214	<b>【その他の積立金】</b>	246,347,846	221,347,846	25,000,000	
権利	7,618,395	8,857,703	-1,239,308	建設積立金	186,347,846	166,347,846	20,000,000	
ソフトウェア	1,253,700	1,586,340	-332,640	修繕積立金	60,000,000	55,000,000	5,000,000	
無形リース資産				その他の積立金				
投資有価証券				<b>【次期繰越活動増減差額】</b>	1,312,687,266	1,383,608,385	-70,921,119	
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	1,312,687,266	1,383,608,385	-70,921,119	
退職給付引当資産	102,946,890	102,943,700	3,190	(うち当期活動増減差額)	-45,921,119	-67,390,610	21,469,491	
長期預り金積立資産								
建設積立資産	186,347,846	166,347,846	20,000,000					
修繕積立資産	60,000,000	55,000,000	5,000,000					
その他の積立資産								
差入保証金								
長期前払費用								
その他の固定資産	38,200	38,200						
				純資産の部合計	2,013,383,211	2,059,623,324	-46,240,113	
資産の部合計	2,653,746,689	2,737,183,689	-83,437,000	負債及び純資産の部合計	2,653,746,689	2,737,183,689	-83,437,000	

## 貸借対照表内訳表

(単位：円)

法人合計

自平成30年4月1日至平成31年3月31日

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	380,666,249	21,301,302	401,967,551	-242,497	401,725,054
現金預金	224,784,247	18,802,911	243,587,158		243,587,158
有価証券					
事業未収金	151,953,226	2,468,410	154,421,636		154,421,636
未収金	72,914		72,914		72,914
未収補助金	3,111,042		3,111,042		3,111,042
未収収益					
受取手形					
貯蔵品	139,200		139,200		139,200
医薬品		29,981	29,981		29,981
診療・療養費等材料					
給食用材料					
商品・製品	309,183		309,183		309,183
立替金	53,940		53,940		53,940
前払金					
前払費用					
1年以内回収予定長期貸付金					
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金					
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金					
短期貸付金					
事業区分間貸付金	242,497		242,497	-242,497	
仮払金					
その他の流動資産					
徴収不能引当金					
固定資産	2,250,316,529	1,705,106	2,252,021,635		2,252,021,635
(基本財産)	1,829,002,094		1,829,002,094		1,829,002,094
土地	383,550,880		383,550,880		383,550,880
建物	1,444,451,214		1,444,451,214		1,444,451,214
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
投資有価証券					
(その他固定資産)	421,314,435	1,705,106	423,019,541		423,019,541
土地					
建物	2,249,100		2,249,100		2,249,100
構築物	18,526,222		18,526,222		18,526,222
機械及び装置					
車両運搬具	2,707,750		2,707,750		2,707,750
器具及び備品	40,200,945	657,116	40,858,061		40,858,061
建設仮勘定					
有形リース資産	473,377		473,377		473,377
権利	7,618,395		7,618,395		7,618,395
ソフトウェア	532,980	720,720	1,253,700		1,253,700
無形リース資産					
投資有価証券					
長期貸付金					
事業区分間長期貸付金					
退職給付引当資産	102,619,620	327,270	102,946,890		102,946,890
長期預り金積立資産					
建設積立資産	186,347,846		186,347,846		186,347,846
修繕積立資産	60,000,000		60,000,000		60,000,000
その他の積立資産					
差入保証金					
長期前払費用					
その他の固定資産	38,200		38,200		38,200
資産の部合計	2,630,982,778	23,006,408	2,653,989,186	-242,497	2,653,746,689

## 貸借対照表内訳表

(単位：円)

法人合計

自平成30年4月1日至平成31年3月31日

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	71,102,610	378,475	71,481,085	-242,497	71,238,588
短期運営資金借入金					
事業未払金	11,962,200	135,978	12,098,178		12,098,178
その他の未払金					
支払手形					
役員等短期借入金					
1年以内返済予定設備資金借入金	38,316,000		38,316,000		38,316,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金					
1年以内返済予定リース債務	20,725		20,725		20,725
1年以内返済予定役員等長期借入金					
1年以内返済予定事業区分間借入金					
1年以内返済予定拠点区分間借入金					
1年以内支払予定長期未払金					
未払費用	11,099,341		11,099,341		11,099,341
預り金	717,550		717,550		717,550
職員預り金	8,986,794		8,986,794		8,986,794
前受金					
前受収益					
事業区分間借入金		242,497	242,497	-242,497	
仮受金					
賞与引当金					
その他の流動負債					
固定負債	568,797,620	327,270	569,124,890		569,124,890
設備資金借入金	466,178,000		466,178,000		466,178,000
長期運営資金借入金					
リース債務					
役員等長期借入金					
事業区分間長期借入金					
退職給付引当金	102,619,620	327,270	102,946,890		102,946,890
長期未払金					
長期預り金					
その他の固定負債					
負債の部合計	639,900,230	705,745	640,605,975	-242,497	640,363,478
基本金	453,276,000		453,276,000		453,276,000
国庫補助金等特別積立金	1,072,099		1,072,099		1,072,099
その他の積立金	246,347,846		246,347,846		246,347,846
建設積立金	186,347,846		186,347,846		186,347,846
修繕積立金	60,000,000		60,000,000		60,000,000
その他の積立金					
次期繰越活動増減差額	1,290,386,603	22,300,663	1,312,687,266		1,312,687,266
(うち当期活動増減差額)	-48,657,158	2,736,039	-45,921,119		-45,921,119
純資産の部合計	1,991,082,548	22,300,663	2,013,383,211		2,013,383,211
負債及び純資産の部	2,630,982,778	23,006,408	2,653,989,186	-242,497	2,653,746,689



## 法人会計

### 計算書類に対する注記

#### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

#### 2. 重要な会計方針

##### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 有価証券の評価基準                      該当事項なし
- ・ 棚卸資産の評価方法                      最終仕入原価法による原価法

##### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産（リース資産を除く）      定額法
- ・ 無形固定資産（リース資産を除く）      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定額法  
    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

##### (3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金  
    職員の退職金支給に備えるため、北海道民間社会福祉事業職員共済会に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

#### 3. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

#### 4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度及び北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度

#### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は、以下のとおりとなっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第1号1様式、第2号1様式、第3号1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号2様式、第2号2様式、第3号2様式）
- (3) 各拠点におけるサービス区分の内容

##### ①社会福祉事業区分

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

- ア 法人本部サービス区分
- イ 特別養護老人ホーム大友恵愛園（多床室）サービス区分
- ウ 特別養護老人ホーム大友恵愛園（ユニット）サービス区分
- エ 短期入所生活介護事業所サービス区分
- オ デイサービスセンター事業（通所介護）サービス区分
- カ デイサービスセンター事業（認知症通所介護）サービス区分
- キ 居宅介護支援事業サービス区分
- ク 札幌市東区介護予防センター北光サービス区分

##### ②公益事業区分

大友恵愛園診療所拠点区分

- ア 診療所サービス区分

#### 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	383,550,880	0	0	383,550,880
建物	1,521,763,400	0	77,312,186	1,444,451,214
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,906,314,280	0	77,312,186	1,829,002,094

#### 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 該当事項なし

8. 担保に供している資産

- ・担保に供している資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	383,550,880 円
建物（基本財産）	1,444,451,214 円
計	1,828,002,094 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）	504,494,000 円
計	504,494,000 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
土地（基本財産）	383,550,880	0	383,550,880
建物（基本財産）	1,964,096,672	519,645,458	1,444,451,214
建物付属設備	3,175,200	926,100	2,249,100
構築物	38,381,905	19,855,683	18,526,222
車両運搬具	21,488,646	18,780,896	2,707,750
器具及び備品	244,324,775	203,466,714	40,858,061
有形リース資産	1,423,926	950,549	473,377
合計	2,656,442,004	763,625,400	1,892,816,604

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	154,421,636	0	154,421,636
未収金	72,914	0	72,914
未収補助金	3,111,042	0	3,111,042
立替金	53,940	0	53,940
合計	157,659,532	0	157,659,532

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  
該当事項なし

12. 関連当事者との取引の内容  
該当事項なし

13. 重要な偶発債務  
該当事項なし

14. 重要な後発事象  
該当事項なし

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  
該当事項なし

### 借入金明細書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	大友恵愛園 拠点区分	542,810,000	0	38,316,000	504,494,000 (38,316,000)	0	1.35%	7,090,850	0	2032 5/10	建替資金	土地 建物	大友恵愛園敷地 " 建物	383,550,880 1,444,451,214	
	計		542,810,000	0	38,316,000	504,494,000	0	1.35%	7,090,850	0					1,828,002,094	
長期運営資金借入金																
短期運営資金借入金																
	計															
	計		542,810,000	0	38,316,000	504,494,000	0	1.35%	7,090,850	0					1,828,002,094	

## 寄附金収益明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

(単位:円)

寄付者の属性	区分	件数	寄付金額	うち基本金組入額	寄付金額の拠点区分ごとの内訳	
					大友恵愛園拠点区分	診療所拠点区分
利用者家族	経	2件	105,000	0	105,000	0
		1件	20,000	0	20,000	0
その他(町内会)	常					0
	運					
	営					
	施					
	設					
		6件	125,000		125,000	0

(注)

1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は、「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は、事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

## 補助金事業等収益明細書

(自)平成 30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	各拠点区分の内訳		(単位:円)	
						特別養護老人ホーム 大友恵愛園	大友恵愛園診療所		
北海道労働局 キャリアアップ助成金	介護事業	855,000		855,000		855,000			
北海道労働局 特定求職者雇用開発助成金		650,000		650,000		650,000			
札幌市 社会福祉法人等利用者負担額減額措置に係る補助金		3,048,000		3,048,000		3,048,000			
札幌市 結核健康診断補助金		63,042		63,042		63,042			
介護事業区分小計		4,616,042	0	4,616,042	0	4,616,042		0	
合計		4,616,042	0	4,616,042	0	4,616,042		0	

事業区分間繰入金明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

繰入元	繰入先		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	社会福祉事業				
公益事業	社会福祉事業		医療事業収入	5,000,000	平成30年度当期の事業運営費

(注)繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間貸付金(借入金)残高明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	社会福祉事業	公益事業	242,497	平成30年度事業運営費按分支出等
	小計		242,497	
長期				
	小計			
	合計		242,497	

## 基本金明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

(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	
		大友恵愛園拠点区分	診療所拠点区分
前期末残高	453,276,000	453,276,000	0
第1号基本金	294,254,000	294,254,000	
第2号基本金	157,900,000	157,900,000	
第3号基本金	1,122,000	1,122,000	
第一号基本金	当期組入れ額	0	0
	計	0	0
	当期取崩額	0	0
	計	0	0
第二号基本金	当期組入れ額	0	0
	計	0	0
	当期取崩額	0	0
	計	0	0
第三号基本金	当期組入れ額	0	0
	計	0	0
	当期取崩額	0	0
	計	0	0
当期末残高	453,276,000	453,276,000	0
第一号基本金	294,254,000	294,254,000	
第二号基本金	157,900,000	157,900,000	
第三号基本金	1,122,000	1,122,000	

(注)

- 「区分並びに組入れおよび取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
- ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。  
②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。  
③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。
- 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳をしめしていない法人では、合計額のみを記載するものとする。

# 国庫補助金等特別積立金明細書

(自)平成 30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		特別養護老人ホーム・大友恵愛園	大友恵愛園診療所
前期繰越額				1,391,093	1,391,093	
当期積立額				0	0	
当期積立額合計	0	0	0	0	0	
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				318,994	318,994	
特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	
売却又は廃棄にともなう取崩額				0	0	
減損損失計上にとりなう取崩額				0	0	
当期取崩額合計				318,994	318,994	
当期末残高				1,072,099	1,072,099	

(単位:円)

## 財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(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						
現金	現金手許有高		運転資金として			51,204
普通預金	北陸銀行豊平支店他		運転資金として			243,535,954
			小 計			243,587,158
事業未収金			3月分介護報酬等			154,421,636
未収金			自販機手数料等			72,914
未収補助金			法人減額補助金等			3,111,042
貯蔵品			クオカード			139,200
医薬品			診療所医薬品棚卸額			29,981
商品・製品			売店商品棚卸額			309,183
立替金			共済会出産祝い金等			53,940
			流 動 資 産 合 計			401,725,054
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	札幌市東区北17条東5丁目272番3、272番8		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム大友恵愛園および第2種社会福祉事業である老人デイサービス事業等に使用している。	383,550,880	0	383,550,880
			小 計			383,550,880
建物	札幌市東区北17条東5丁目272番地3 家屋番号 272番3の建物	H25.5.22	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム大友恵愛園および第2種社会福祉事業である老人デイサービス事業等に使用している。	1,964,096,672	519,645,458	1,444,451,214
			小 計			1,444,451,214
定期預金	北陸銀行豊平支店		施設の創設のために保持すべき運転資金として収受した寄附金の額			1,000,000
			基 本 財 産 合 計			1,829,002,094
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物付属設備	デマンド自動制御システム一式		節電対策のため	3,175,200	926,100	2,249,100
構築物	施設構築物(庭園工事等)一式		利用者に園芸の楽しみと季節感を持っていただくための屋上庭園	38,381,905	19,855,683	18,526,222
車両運搬具	トヨタ・コースター他9台		利用者送迎及び外勤用	21,158,747	18,450,997	2,707,750
器具及び備品	ベット等施設備品一式		施設の備品	242,478,947	201,620,886	40,858,061
有形リース資産	電気保安機器		電気保安のため	1,423,926	950,549	473,377
権利	水道施設利用権等		水道及び基地等の権利	10,220,440	2,602,045	7,618,395
ソフトウェア	財務ソフト等		経理および給与計算に使用	3,028,200	1,774,500	1,253,700
退職給付引当資産	共済会退職給与出資金等		共済会へ退職職員の退職給与積立			102,946,890
建設積立資産	普通預金・北陸銀行豊平支店		将来の施設建設のための積立て預金			186,347,846
修繕積立資産	普通預金・北陸銀行豊平支店		将来の施設修繕のための積立て預金			60,000,000
その他の固定資産	車両リサイクル預託金		車両廃棄時のリサイクル料のため			38,200
			その他の固定資産合計			423,019,541
			固 定 資 産 合 計			2,252,021,635
			資 産 合 計			2,653,746,689
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	食料納入業者等への3月分支払い等					12,098,178
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へ借入金支払い					38,316,000
1年以内返済予定リース債務	電気保安機器機リース料支払い等					20,725
未払費用	社会保険料3月分					11,099,341
預り金	利用者の薬剤費他					717,550
職員預り金	社会保険料の個人負担分等					8,986,794
			流 動 負 債 合 計			71,238,588
<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へ借入金支払い残					466,178,000
退職給付引当金	共済会退職給与引当金等					102,946,890
			固 定 負 債 合 計			569,124,890
			負 債 合 計			640,363,478
			差 引 純 資 産			2,013,383,211

預貯金残高一覧表  
(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

社会福祉法人 大友恵愛会

会計区分	月末残高				貸借対照表				合計		
	サービス区分	金融機関及び支店名	口座番号	普通預金 ・ 定期預金 ・ 特定預金	預金	基本財産	移行時積立預金	積立預金 ・ 特別積立預金 ・ 減価却積立 ・ 建設・修繕積立金		合計	
大友恵愛園拠点区分	法人本部	北陸銀行	豊平支店	2503180	103,509,573			1,000,000	103,509,573	104,509,573	
					9,472 (定期受取利息)				9,472	9,472	
	大友恵愛園 (多床室・ユニット)	北陸銀行	光星支店		398,915					398,915	
			美香保支店		23,412,372					23,412,372	
	テ・イ・サ・ー・ヒ・ス 事 業	北陸銀行	豊平支店		5061710 (特定預金)	0	246,347,846			246,347,846	246,347,846
					5061711	63,397,714				63,397,714	
					5061718	1,869,844				1,869,844	
	居宅介護支援事業 予防センター事業	北陸銀行	豊平支店		5061712	29,588,408				29,588,408	29,588,408
					5061719	0				0	
					5061714	2,546,745				2,546,745	2,546,745
診療所拠点区分	北陸銀行	豊平支店		5061715	0				0	0	
			合計		224,733,043	247,347,846	472,080,889	1,000,000		246,347,846	472,080,889
診療所拠点区分				合計	243,535,954	18,802,911	490,883,800	1,000,000	246,347,846	490,883,800	
				総合計	255,228,454	222,347,846	477,576,300	1,000,000	221,347,846	477,576,300	
				前期末残高	255,228,454	222,347,846	477,576,300	1,000,000	221,347,846	477,576,300	
				差額	13,307,500						

# 財産目録・事業未払金明細書

平成31年3月31日現在

社会福祉法人 大友恵愛会

(単位:円)

	相手先	金額	摘要
大友恵愛園拠点区分	宇野商会	44,647	トイレトペーパー他
	大倉産業	75,935	ペーパータオル他
	大友恵愛園ボランティアサロン	70,000	活動補助費
	オフィスプラン	48,125	ファイル他事務用品
	カワモト白衣	36,201	職員用制服代
	北基サービス	389,050	寝具使用料
	近藤商会	43,237	甘酒
	札幌アポロ石油	83,570	車両燃料代
	札幌市環境事業公社	431,339	ゴミ処理料
	札幌中央会計	108,000	顧問料
	さんけい	42,336	「はまなす」印刷代
	第一岸本臨床検査センター	95,311	調理員検査代
	タケヤ刷子工業	4,212	スポンジ
	地崎商事	17,387	ロートヒーティング用灯油代
	特殊衣料	1,088,494	紙おむつ
	トミヤ商事	29,429	コピー用紙他
	ひがしりサイクルサービス	28,684	ゴミ処理料他
	光生舎リースキン	20,790	出入り口のマット使用料
	大丸	376,565	非常食用お粥缶
	ふろーりすと咲季	13,680	花代
	ホシザキ北海道	485,374	給茶機用お茶代
	ダイオーズ	38,880	水
	北海道国洋	44,128	おしり拭き
	北海道福祉新聞社	9,720	購読料
	北海道防疫サービス	22,140	防虫防除費
	マイテック札幌	8,887	腰痛ベルト
	誠信コーポレーション	98,820	業務用洗剤類
	水野産業	117,250	業務用洗剤他
	ムトウ	27,864	入浴用車イスキャスター交換
	メディトップ	28,616	洗顔料
	ユニコロン	55,555	職員用制服代
	ほっともっと	21,560	研修時弁当代
	北海道三建サービス工事	216,000	脱臭機保守点検料
	三建設備工業	27,000	厨房食品庫排水詰まり修理
	朔風	179,280	厨房業務委託料
	すずらん商事	3,780	トイレ用芳香剤
	ジャパンエアマット	85,320	エアマットレス
	プラグレス	51,840	電解水用薬液
	大日本紙綿	22,032	厨房職員用ニトリルグローブ
	ホーチキ	86,400	防火対象物定期点検
日本健康倶楽部	194,940	雇い入れ時健診他	
八条印刷	1,296	印刷代	

## 財産目録・事業未払金明細書

平成31年3月31日現在

社会福祉法人 大友恵愛会

(単位:円)

	相手先	金額	摘要
大友恵愛園拠点区分	小樽屋	462,557	野菜類・給食材料3月分
	まるせん水産	225,709	魚介類・給食材料3月分
	北光食品	65,528	豆腐類 //
	トリプリーとくやま	224,500	肉類 //
	日本栄養食品	919,890	漬物他 //
	東宝商事	933,699	味噌 //
	サッポロウエシマコーヒー	53,205	漬物 //
	トータルフーズ	1,592,238	大根おろし他 //
	札幌ヤクルト販売	131,466	ヤクルト //
	日本食研	95,353	鯛の香梅煮 //
	ファムフーズ	47,571	肉他 //
	奥村食品工業	32,972	入りごま他 //
	柳月	14,760	お菓子代 //
	福屋	31,672	大福他 ・ 売店仕入れ
	北海道キリンビバレッジ	4,406	ジュース他 //
	土倉	8,640	お茶 //
	日之出商事	35,122	菓子他 //
	サントリービバレッジサービス	2,592	ジュース //
	北海道森永乳業販売	251,425	牛乳他・給食材料費および売店仕入れ
	日糧製パン	40,245	パン他 //
	北海道ココロラボトリング	110,536	アクエリアス //
	小六	32,976	ゴム手袋他、売店仕入れ
	モロオ	263,903	ガーゼ他、給食材料費
	NTT	8,916	携帯電話料
	札幌市水道局	882,786	3月分水道料
	北海道アルバイト情報社	87,480	求人広告料
	リクルート	97,740	求人広告料
	マツヤデンキ	132,105	テレビ 他
	エムマツバラ	34,884	プリンター用トナー
	北日本防災設備	163,080	発電機負担試験点検
東京フラワー	16,200	供花	
リコー	84,370	コピー機	
小	計	11,962,200	
診療所拠点区分	スズケン	12,478	医薬品
	第一岸本臨床検査センター	123,500	血液検査代
小	計	135,978	
総	計	12,098,178	

## 財産目録・預り金明細書

平成31年3月31日現在

社会福祉法人 大友恵愛会

(単位:円)

	相手先	金額	摘要
大友恵愛園拠点区分	職員	8,986,794	職員からの社会保険料
	利用者	717,550	利用者の薬剤費他
総	計	9,704,344	

## 財産目録・未収金明細書

平成31年3月31日現在

社会福祉法人 大友恵愛会

(単位:円)

	相手先	金額	摘要
大友恵愛園拠点区分	国保連合会	38,097,144	施設介護報酬(多床室) 3月分
	国保連合会	33,362,385	施設介護報酬(多床室) 2月分
	国保連合会	19,322,714	施設介護報酬(ユニット) 3月分
	国保連合会	17,501,890	施設介護報酬(ユニット) 2月分
	国保連合会	1,348,056	短期事業介護報酬 3月分
	国保連合会	1,100,434	短期事業介護報酬 2月分
	国保連合会	2,452,466	通所介護事業介護報酬 3月分
	国保連合会	2,217,563	通所介護事業介護報酬 2月分
	国保連合会	1,301,751	認知症通所介護事業介護報酬 3月分
	国保連合会	1,572,733	認知症通所介護事業介護報酬 2月分
	国保連合会	546,492	居宅介護支援事業介護報酬 3月分
	国保連合会	577,245	居宅介護支援事業介護報酬 2月分
	利用者自己負担分	8,196,055	施設利用料(多床室) 3月分請求額
	利用者自己負担分	6,564,941	施設利用料(多床室) 2月分他請求額
	利用者自己負担分	6,153,285	施設利用料(ユニット) 3月分請求額
	利用者自己負担分	5,062,321	施設利用料(ユニット) 2月分他請求額
	利用者自己負担分	345,830	施設利用料(短期) 3月分請求額
	利用者自己負担分	60,603	施設利用料(短期) 2月分他請求額
	利用者自己負担分	443,068	通所介護利用料 3月分請求額
	利用者自己負担分	368,491	通所介護利用料 2月分他請求額
	利用者自己負担分	220,234	認知症通所介護利用料 3月分請求額
	利用者自己負担分	205,807	認知症通所介護利用料 2月分他請求額
	包括支援センター	22,752	介護予防支援委託費
	札幌市	471,466	高額介護料
	札幌市	4,437,500	予防センター受託料
	札幌市	63,042	結核健康診断補助金
	札幌市	3,048,000	法人減免額補助金
	北海道ペンディング	37,611	自販機手数料3月分
	介護予防センターなえぼ他	22,000	健康づくりマップ印刷代
	職員共済会負担分	9,415	職員負担分共済会掛金他
朔風	3,888	調理員の検査代(委託分)	
小	計	155,137,182	
診療所拠点区分	社会保険診療報酬支払基金	291,190	
	国保連合会	2,177,220	
小	計	2,468,410	
総	計	157,605,592	

平成30年度 ・ 決算報告書  
社会福祉事業会計

《 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 》

会計基準様式

資金収支計算書 ( 第 1 号 4 様式 )

事業活動計算書 ( 第 2 号 4 様式 )

貸借対照表 ( 第 3 号 4 様式 )

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 資金収支計算書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

自平成30年4月1日 至平成31年3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	931,235,000	933,580,208	-2,345,208	利用状況
	施設介護料収入	650,495,000	651,457,977	-962,977	(特養)
	介護報酬収入	581,465,000	582,343,552	-878,552	・1日平均入居者数
	利用者負担金収入(公費)	3,484,000	3,502,436	-18,436	多床室:129.0人
	利用者負担金収入(一般)	65,546,000	65,611,989	-65,989	ユニット:61.2人
	居宅介護料収入	42,717,000	42,911,861	-194,861	・平均介護度
	(介護報酬収入)	38,292,000	38,444,551	-152,551	多床室:3.81
	介護報酬収入	37,907,000	37,967,320	-60,320	ユニット:3.52
	介護予防報酬収入	385,000	477,231	-92,231	
	(利用者負担金収入)	4,425,000	4,467,310	-42,310	(短期入所生活介護)
	介護負担金収入(公費)	820,000	863,711	-43,711	・1日平均利用者数:4.8人
	介護負担金収入(一般)	3,562,000	3,550,565	11,435	
	介護予防負担金収入(公費)				(通所介護事業)
	介護予防負担金収入(一般)	43,000	53,034	-10,034	・1日平均利用者数
	地域密着型介護料収入	20,735,000	20,784,597	-49,597	であい:20.9人
	(介護報酬収入)	18,547,000	18,587,028	-40,028	つどい:8.2人
	介護報酬収入	18,547,000	18,587,028	-40,028	
	介護予防報酬収入				(居宅介護支援事業)
	(利用者負担金収入)	2,188,000	2,197,569	-9,569	・1ヶ月平均利用者数
	介護負担金収入(公費)				54.9人
	介護負担金収入(一般)	2,188,000	2,197,569	-9,569	
	介護予防負担金収入(公費)				
	介護予防負担金収入(一般)				
	居宅介護支援介護料収入	7,039,000	7,045,856	-6,856	
	居宅介護支援介護料収入	7,039,000	7,045,856	-6,856	
	介護予防支援介護料収入				
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,498,000	6,223,267	-725,267	
	事業費収入	5,494,000	5,534,917	-40,917	
	事業負担金収入(公費)	4,000	4,370	-370	
	事業負担金収入(一般)		683,980	-683,980	
	利用者等利用料収入	188,973,000	189,217,530	-244,530	
	施設サービス利用料収入				
	居宅介護サービス利用料収入				
	地域密着型介護サービス利用料収入				
	食費収入(公費)	1,229,000	1,225,098	3,902	
	食費収入(一般)	56,437,000	56,470,663	-33,663	
	食費収入(特定)	44,690,000	44,734,419	-44,419	
	居住費収入(公費)				
	居住費収入(一般)	53,797,000	53,775,140	21,860	
居住費収入(特定)	31,980,000	32,128,160	-148,160		
その他の利用料収入	840,000	884,050	-44,050		
その他の事業収入	15,778,000	15,939,120	-161,120		
補助金事業収入	4,465,000	4,616,042	-151,042		
市町村特別事業収入					
受託事業収入(公費)	11,313,000	11,323,078	-10,078		
受託事業収入(一般)					
その他の事業収入					
(保険等査定減)					
障害福祉サービス等事業収入					
自立支援給付費収入					
介護給付費収入					
特例介護給付費収入					
利用者負担金収入					
その他の事業収入					
補助金事業収入					
受託事業収入					
その他の事業収入					
(保険等査定減)					

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 資金収支計算書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

自平成30年4月1日 至平成31年3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	その他の事業収入				
	その他の事業収入				
	補助金事業収入				
	受託事業収入				
	その他の事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	120,000	125,000	-5,000	
	受取利息配当金収入		771	-771	
	その他の収入	6,208,000	6,495,176	-287,176	
	受入研修費収入	232,000	232,900	-900	
	利用者等外給食収入	187,000	190,380	-3,380	
	雑収入	5,789,000	6,071,896	-282,896	
	流動資産評価益等による資産増加額				
	有価証券売却益				
	有価証券評価益				
	為替差益				
事業活動収入計(1)	937,563,000	940,201,155	-2,638,155		
支出	人件費支出	673,051,000	672,234,534	816,466	
	役員報酬支出	4,648,000	4,616,000	32,000	
	職員給料支出	274,706,000	274,705,650	350	
	職員賞与支出	106,601,000	106,599,899	1,101	
	非常勤職員給与支出	179,136,000	179,135,987	13	
	派遣職員費支出	1,168,000	1,168,048	-48	
	退職給付支出	24,618,000	24,129,045	488,955	
	法定福利費支出	82,174,000	81,879,905	294,095	
	事業費支出	159,082,000	157,338,025	1,743,975	
	給食費支出	64,287,000	64,077,518	209,482	
	介護用品費支出	12,065,000	11,823,787	241,213	
	医薬品費支出				
	診療・療養費材料費支出				
	保健衛生費支出	3,656,000	3,390,285	265,715	
	医療費支出				
	被服費支出				
	教養娯楽費支出	2,486,000	2,352,351	133,649	
	日用品費支出	989,000	901,018	87,982	
	本人支給金支出				
	水道光熱費支出	52,319,000	51,926,079	392,921	
	燃料費支出	969,000	939,423	29,577	
	消耗器具備品費支出	7,903,000	7,951,905	-48,905	
	保険料支出	2,587,000	2,553,650	33,350	
	賃借料支出	5,673,000	5,637,417	35,583	
	教育指導費支出				
	葬祭費支出				
	車輛費支出	2,331,000	2,215,040	115,960	
	管理費返還支出				
	雑支出	3,817,000	3,569,552	247,448	
	事務費支出	46,199,000	45,176,885	1,022,115	
	福利厚生費支出	5,796,000	5,756,763	39,237	
	職員被服費支出	1,386,000	1,309,900	76,100	
	旅費交通費支出	551,000	518,390	32,610	
研修研究費支出	648,000	593,974	54,026		
事務消耗品費支出	3,219,000	3,280,469	-61,469		
印刷製本費支出	459,000	425,847	33,153		
水道光熱費支出					
燃料費支出					
修繕費支出	3,496,000	3,369,124	126,876		
通信運搬費支出	1,991,000	1,885,341	105,659		
会議費支出	32,000	16,536	15,464		

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 資金収支計算書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

自平成30年4月1日至平成31年3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	支 出				
	広報費支出	2,609,000	2,644,076	-35,076	
	業務委託費支出	10,326,000	10,102,778	223,222	
	手数料支出	1,108,000	1,065,684	42,316	
	保険料支出				
	賃借料支出				
	土地・建物賃借料支出	2,880,000	2,880,000		
	租税公課支出	209,000	195,900	13,100	
	保守料支出	7,371,000	7,512,697	-141,697	
	渉外費支出	390,000	330,439	59,561	
	諸会費支出	796,000	749,800	46,200	
	雑 支 出	2,932,000	2,539,167	392,833	
	利用者負担軽減額	7,941,000	7,891,292	49,708	
	支払利息支出	7,139,000	7,095,703	43,297	
	その他の支出	70,000	63,875	6,125	
	利用者等外給食費支出		63,875	-63,875	
	為替差損				
	雑 支 出	70,000		70,000	
	流動資産評価損等による資金減少額				
	有価証券売却損				
資産評価損					
有価証券評価損					
資産評価損					
徴収不能額					
事業活動支出計(2)	893,482,000	889,800,314	3,681,686		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	44,081,000	50,400,841	-6,319,841		
施設整備等による収支	収 入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金元金償還補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金元金償還寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	土地売却収入				
	建物売却収入				
	構築物売却収入				
	機械及び装置売却収入				
	車輛運搬具売却収入				
	器具及び備品売却収入				
	ソフトウェア売却収入				
	権利売却収入				
	その他の固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	その他の収入				
施設整備等収入計(4)					
支 出					
設備資金借入金元金償還支出	38,316,000	38,316,000			
固定資産取得支出	2,276,000	1,845,828	430,172		
土地取得支出					
建物取得支出					
構築物取得支出					
機械及び装置取得支出					
車輛運搬具取得支出					
器具及び備品取得支出	2,276,000	1,845,828	430,172		
ソフトウェア取得支出					
権利取得支出					
建設仮勘定取得支出					
その他の固定資産取得支出					
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出	247,000	247,147	-147		
その他の施設整備等による支出					
その他の支出					
施設整備等支出計(5)	40,839,000	40,408,975	430,025		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-40,839,000	-40,408,975	-430,025		

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 資金収支計算書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

自平成30年4月1日 至平成31年3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入	10,643,000	10,642,755	245	
	退職給付引当資産取崩収入	10,643,000	10,642,755	245	
	長期預り金積立資産取崩収入				
	建設積立資産取崩収入				
	修繕積立資産取崩収入				
	その他の積立資産取崩収入				
	事業区分間長期借入金収入				
	拠点区分間長期借入金収入				
	事業区分間長期貸付金回収収入				
	拠点区分間長期貸付金回収収入				
	事業区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000		
	拠点区分間繰入金収入				
その他の活動による収入					
その他の収入					
その他の活動収入計(7)	15,643,000	15,642,755	245		
支出	長期運営資金借入金元金償還支出				
	長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出	36,639,000	36,586,810	52,190	
	退職給付引当資産支出	11,639,000	11,586,810	52,190	
	長期預り金積立資産支出				
	建設積立資産支出	20,000,000	20,000,000		
	修繕積立資産支出	5,000,000	5,000,000		
	その他の積立資産積立支出				
	事業区分間長期貸付金支出				
	拠点区分間長期貸付金支出				
	事業区分間長期借入金返済支出				
	拠点区分間長期借入金返済支出				
	事業区分間繰入金支出				
	拠点区分間繰入金支出				
	その他の活動による支出				
	その他の支出				
その他の活動支出計(8)	36,639,000	36,586,810	52,190		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-20,996,000	-20,944,055	-51,945		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-17,754,000	-10,952,189	-6,801,811		
前期末支払資金残高(12)	358,543,370	358,543,370			
当期末支払資金残高(11)+(12)	340,789,370	347,591,181	-6,801,811		

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 事業活動計算書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 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		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	933,580,208	902,195,333	31,384,875
	施設介護料収益	651,457,977	618,952,647	32,505,330
	介護報酬収益	582,343,552	552,940,124	29,403,428
	利用者負担金収益(公費)	3,502,436	3,128,785	373,651
	利用者負担金収益(一般)	65,611,989	62,883,738	2,728,251
	居宅介護料収益	42,911,861	46,251,231	-3,339,370
	(介護報酬収益)	38,444,551	41,393,480	-2,948,929
	介護報酬収益	37,967,320	38,586,122	-618,802
	介護予防報酬収益	477,231	2,807,358	-2,330,127
	(利用者負担金収益)	4,467,310	4,857,751	-390,441
	介護負担金収益(公費)	863,711	690,837	172,874
	介護負担金収益(一般)	3,550,565	3,779,659	-229,094
	介護予防負担金収益(公費)		29,806	-29,806
	介護予防負担金収益(一般)	53,034	357,449	-304,415
	地域密着型介護料収益	20,784,597	25,060,391	-4,275,794
	(介護報酬収益)	18,587,028	22,510,973	-3,923,945
	介護報酬収益	18,587,028	22,510,973	-3,923,945
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)	2,197,569	2,549,418	-351,849
	介護負担金収益(公費)			
	介護負担金収益(一般)	2,197,569	2,549,418	-351,849
	介護予防負担金収益(公費)			
	介護予防負担金収益(一般)			
	居宅介護支援介護料収益	7,045,856	8,033,027	-987,171
	居宅介護支援介護料収益	7,045,856	8,033,027	-987,171
	介護予防支援介護料収益			
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,223,267	3,952,864	2,270,403
	事業費収益	5,534,917	3,555,403	1,979,514
	事業負担金収益(公費)	4,370	42,879	-38,509
	事業負担金収益(一般)	683,980	354,582	329,398
	利用者等利用料収益	189,217,530	185,809,210	3,408,320
	施設サービス利用料収益			
	居宅介護サービス利用料収益			
	地域密着型介護サービス利用料収益			
	食費収益(公費)	1,225,098	1,190,578	34,520
	食費収益(一般)	56,470,663	56,876,232	-405,569
	食費収益(特定)	44,734,419	42,665,430	2,068,989
	居住費収益(公費)			
	居住費収益(一般)	53,775,140	53,944,780	-169,640
	居住費収益(特定)	32,128,160	30,194,320	1,933,840
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			
	その他の利用料収益	884,050	937,870	-53,820
	その他の事業収益	15,939,120	14,135,963	1,803,157
	補助金事業収益	4,616,042	4,298,413	317,629
	市町村特別事業収益			
	受託事業収益(公費)	11,323,078	9,837,550	1,485,528
	受託事業収益(一般)			
その他の事業収益				
(保険等査定減)				
障害福祉サービス等事業収益				
自立支援給付費収益				
介護給付費収益				
特例介護給付費収益				
利用者負担金収益				
その他の事業収益				
補助金事業収益				
受託事業収益				
その他の事業収益				
(保険等査定減)				

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 事業活動計算書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 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		本年度決算	前年度決算	増 減
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益			
	その他の事業収益 その他の事業収益 補助金事業収益 受託事業収益 その他の事業収益 経常経費寄附金収益 その他の収益	125,000 3,671,460	100,000 3,547,130	25,000 124,330
	サービス活動収益計(1)	937,376,668	905,842,463	31,534,205
	費 用			
	人 件 費	673,178,589	662,051,510	11,127,079
	役員報酬	4,616,000	4,640,000	-24,000
	職員給料	274,705,650	257,460,628	17,245,022
	職員賞与	106,599,899	101,860,708	4,739,191
	賞与引当金繰入			
	非常勤職員給与	179,135,987	188,373,842	-9,237,855
	派遣職員費	1,168,048	6,549,613	-5,381,565
	退職給付費用	25,073,100	23,183,290	1,889,810
	法定福利費	81,879,905	79,983,429	1,896,476
	事 業 費	157,338,025	149,306,877	8,031,148
	給食費	64,077,518	60,986,738	3,090,780
	介護用品費	11,823,787	10,478,219	1,345,568
	医薬品費			
	診療・療養費材料費			
	保健衛生費	3,390,285	2,372,184	1,018,101
	医 療 費			
	被服費			
	教養娯楽費	2,352,351	2,352,393	-42
	日用品費	901,018	927,291	-26,273
	本人支給金			
	水道光熱費	51,926,079	49,615,660	2,310,419
	燃 料 費	939,423	966,369	-26,946
	消耗器具備品費	7,951,905	7,635,476	316,429
	保 険 料	2,553,650	2,770,670	-217,020
	賃 借 料	5,637,417	6,161,754	-524,337
	教育指導費			
	葬 祭 費			
	車 両 費	2,215,040	1,422,545	792,495
	雑 費	3,569,552	3,617,578	-48,026
	事 務 費	45,208,134	47,124,035	-1,915,901
	福利厚生費	5,756,763	6,158,390	-401,627
	職員被服費	1,309,900	1,716,343	-406,443
	旅費交通費	518,390	556,360	-37,970
	研修研究費	593,974	772,531	-178,557
	事務消耗品費	3,280,469	3,263,011	17,458
	印刷製本費	425,847	290,712	135,135
	水道光熱費			
	燃 料 費			
	修 繕 費	3,369,124	3,107,068	262,056
	通信運搬費	1,885,341	2,143,127	-257,786
	会 議 費	16,536	19,930	-3,394
	広 報 費	2,644,076	2,668,160	-24,084
	業務委託費	10,102,778	10,536,226	-433,448
	手 数 料	1,065,684	1,629,331	-563,647
	保 険 料			
	賃 借 料			
	土地・建物賃借料	2,880,000	2,880,000	
	租税公課	195,900	98,850	97,050
	保 守 料	7,512,697	7,323,179	189,518
	渉 外 費	330,439	172,409	158,030
	諸 会 費	749,800	760,800	-11,000
	雑 費	2,570,416	3,027,608	-457,192

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 事業活動計算書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 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		本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	費用				
	利用者負担軽減額	7,891,292	6,793,050	1,098,242	
	減価償却費	103,401,689	110,531,343	-7,129,654	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-318,994	-257,557	-61,437	
	徴収不能額				
	徴収不能引当金繰入				
その他の費用					
	サービス活動費用計(2)	986,698,735	975,549,258	11,149,477	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-49,322,067	-69,706,795	20,384,728	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益				
	受取利息配当金収益	771	313	458	
	有価証券評価益				
	有価証券売却益				
	投資有価証券売却益				
	投資有価証券評価益				
	その他のサービス活動外収益	2,823,716	2,825,025	-1,309	
	受入研修費収益	232,900	151,200	81,700	
	利用者等外給食収益	190,380	184,160	6,220	
	為替差益				
	雑収益	2,400,436	2,489,665	-89,229	
		サービス活動外収益計(4)	2,824,487	2,825,338	-851
	費用				
	支払利息	7,095,703	7,620,575	-524,872	
	有価証券評価損				
有価証券売却損					
投資有価証券評価損					
投資有価証券売却損					
その他のサービス活動外費用	63,875	63,875			
利用者等外給食費	63,875	63,875			
為替差損					
雑損失					
	サービス活動外費用計(5)	7,159,578	7,684,450	-524,872	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-4,335,091	-4,859,112	524,021	
	経常増減額(7)=(3)+(6)	-53,657,158	-74,565,907	20,908,749	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益		771,800	-771,800	
	施設整備等補助金収益		771,800	-771,800	
	設備資金借入金償還補助金収益				
	施設整備等寄附金収益				
	施設整備等寄附金収益				
	設備資金借入金元金償還寄附金収益				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益				
	固定資産受贈額				
	固定資産受贈額				
	固定資産売却益		149,999	-149,999	
	土地売却益				
	建物売却益				
	構築物売却益				
	機械及び装置売却益				
	車輛運搬具売却益		149,999	-149,999	
	器具及び備品売却益				
	ソフトウェア売却益				
	権利売却益				
	その他の固定資産売却益				
事業区分間繰入金収益	5,000,000	5,000,000			
拠点区分間繰入金収益					
事業区分間固定資産移管収益					
拠点区分間固定資産移管収益					
その他の特別収益					
徴収不能引当金戻入益					
	特別収益計(8)	5,000,000	5,921,799	-921,799	

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 事業活動計算書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 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		本年度決算	前年度決算	増 減
特別増減の部	費用			
	基本金組入額			
	資産評価損			
	固定資産売却損・処分損		3	-3
	土地売却損・処分損			
	建物売却損・処分損			
	構築物売却損・処分損			
	機械及び装置売却損・処分損			
	車輛運搬具売却損・処分損			
	器具及び備品売却損・処分損		3	-3
	ソフトウェア売却損・処分損			
	権利売却損・処分損			
	その他の固定資産売却損・処分損			
	国庫補助金等特別積立金取崩額			
国庫補助金等特別積立金積立額		771,800	-771,800	
災害損失				
事業区分間繰入金費用				
拠点区分間繰入金費用				
事業区分間固定資産移管費用				
拠点区分間固定資産移管費用				
その他の特別損失				
特別費用計(9)			771,803	-771,803
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,000,000	5,149,996	-149,996	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-48,657,158	-69,415,911	20,758,753	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,364,043,761	1,458,459,672	-94,415,911
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,315,386,603	1,389,043,761	-73,657,158
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	25,000,000	25,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,290,386,603	1,364,043,761	-73,657,158

## 貸借対照表

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

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
<b>【流動資産】</b>	380,666,249	390,333,334	-9,667,085	<b>【流動負債】</b>	71,102,610	70,012,679	1,089,931
現金預金	224,784,247	239,489,637	-14,705,390	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	11,962,200	24,023,911	-12,061,711
事業未収金	151,953,226	147,544,155	4,409,071	その他の未払金			
未収金	72,914	31,242	41,672	支払手形			
未収補助金	3,111,042	2,595,403	515,639	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	38,316,000	38,316,000	
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品	139,200	79,000	60,200	1年以内返済予定リース債務	20,725	247,147	-226,422
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定事業区分間借入金			
給食用材料				1年以内返済予定拠点区分間借入金			
商品・製品	309,183	340,432	-31,249	1年以内支払予定長期未払金			
立替金	53,940	36,120	17,820	未払費用	11,099,341		11,099,341
前払金				預り金	717,550	818,484	-100,934
前払費用				職員預り金	8,986,794	6,607,137	2,379,657
1年以内回収予定長期貸付金				前受金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				前受収益			
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				事業区分間借入金			
短期貸付金				拠点区分間借入金			
事業区分間貸付金	242,497	217,345	25,152	仮受金			
拠点区分間貸付金				賞与引当金			
仮払金				その他の流動負債			
その他の流動資産				<b>【固定負債】</b>	568,797,620	607,196,795	-38,399,175
徴収不能引当金				設備資金借入金	466,178,000	504,494,000	-38,316,000
<b>【固定資産】</b>	2,250,316,529	2,326,934,840	-76,618,311	長期運営資金借入金			
(基本財産)	1,829,002,094	1,906,314,280	-77,312,186	リース債務		20,725	-20,725
土地	383,550,880	383,550,880		役員等長期借入金			
建物	1,444,451,214	1,521,763,400	-77,312,186	事業区分間長期借入金			
定期預金	1,000,000	1,000,000		拠点区分間長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	102,619,620	102,682,070	-62,450
(その他固定資産)	421,314,435	420,620,560	693,875	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物	2,249,100	2,425,500	-176,400	その他の固定負債			
構築物	18,526,222	20,946,763	-2,420,541	負債の部合計	639,900,230	677,209,474	-37,309,244
機械及び装置				純資産の部			
車両運搬具	2,707,750	3,481,391	-773,641	<b>【基本金】</b>	453,276,000	453,276,000	
器具及び備品	40,200,945	59,540,436	-19,339,491	<b>【国庫補助金等特別積立金】</b>	1,072,099	1,391,093	-318,994
建設仮勘定				<b>【その他の積立金】</b>	246,347,846	221,347,846	25,000,000
有形リース資産	473,377	631,591	-158,214	建設積立金	186,347,846	166,347,846	20,000,000
権利	7,618,395	8,857,703	-1,239,308	修繕積立金	60,000,000	55,000,000	5,000,000
ソフトウェア	532,980	669,060	-136,080	その他の積立金			
無形リース資産				<b>【次期繰越活動増減差額】</b>	1,290,386,603	1,364,043,761	-73,657,158
投資有価証券				<b>次期繰越活動増減差額</b>	1,290,386,603	1,364,043,761	-73,657,158
長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	-48,657,158	-69,415,911	20,758,753
事業区分間長期貸付金							
拠点区分間長期貸付金							
退職給付引当資産	102,619,620	102,682,070	-62,450				
長期預り金積立資産							
建設積立資産	186,347,846	166,347,846	20,000,000				
修繕積立資産	60,000,000	55,000,000	5,000,000				
その他の積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産	38,200	38,200					
資産の部合計	2,630,982,778	2,717,268,174	-86,285,396	純資産の部合計	1,991,082,548	2,040,058,700	-48,976,152
				負債及び純資産の部合計	2,630,982,778	2,717,268,174	-86,285,396



## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

### 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

- ・ 有価証券の評価基準                      該当事項なし
- ・ 棚卸資産の評価方法                      最終仕入原価法による原価法

##### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産（リース資産を除く）      定額法
- ・ 無形固定資産（リース資産を除く）      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定額法  
    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

##### (3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金  
    職員の退職金支給に備えるため、北海道民間社会福祉事業職員共済会に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

#### 2. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

#### 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度及び北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点計算書類

(第1号4様式、第2号4様式、第3号4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書及び事業活動明細書 (別紙3⑩及び3⑪)

ア 法人本部サービス区分

イ 特別養護老人ホーム大友恵愛園 (多床室) サービス区分

ウ 特別養護老人ホーム大友恵愛園 (ユニット) サービス区分

エ 短期入所生活介護事業所サービス区分

オ デイサービスセンター事業 (通所介護) サービス区分

カ デイサービスセンター事業 (認知症通所介護) サービス区分

キ 居宅介護支援事業サービス区分

ク 札幌市東区介護予防センター北光サービス区分

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	383,550,880	0	0	383,550,880
建物	1,521,763,400	0	77,312,186	1,444,451,214
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,906,314,280	0	77,312,186	1,829,002,094

6. 基本金および国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当事項なし

7. 担保に供している資産

・担保に供している資産は以下のとおりである。

土地 (基本財産) 383,550,880 円

建物 (基本財産) 1,444,451,214 円

計 1,828,002,094 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）	504,494,000円
計	504,494,000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
土地（基本財産）	383,550,880	0	383,550,880
建物（基本財産）	1,964,096,672	519,645,458	1,444,451,214
建物付属設備	3,175,200	926,100	2,249,100
構築物	38,381,905	19,855,683	18,526,222
車両運搬具	21,488,646	18,780,896	2,707,750
器具及び備品	243,032,780	202,831,835	40,200,945
有形リース資産	1,423,926	950,549	473,377
合計	2,655,150,009	762,990,521	1,892,159,488

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	151,953,226	0	151,953,226
未収金	72,914	0	72,914
未収補助金	3,111,042	0	3,111,042
立替金	53,940	0	53,940
合計	155,191,122	0	155,191,122

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項なし

11. 重要な後発事象

該当事項なし

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  
該当事項なし

## 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30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 大友恵愛会

拠点区分 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

(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	383,550,880	0	0	0	0	0	0	0	383,550,880	0	0	0	383,550,880	0	
建物															
建物	1,185,294,649	0	0	0	35,631,174	0	0	0	1,149,663,475	0	237,508,604	0	1,387,172,079	0	
建物附属設備	336,468,751	0	0	0	41,681,012	0	0	0	294,787,739	0	282,136,854	0	576,924,593	0	
建物計	1,521,763,400	0	0	0	77,312,186	0	0	0	1,444,451,214	0	519,645,458	0	1,964,096,672	0	
基本財産合計	1,905,314,280	0	0	0	77,312,186	0	0	0	1,828,002,094	0	519,645,458	0	2,347,647,552	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物															
建物付属設備	2,425,500	0	0	0	176,400	0	0	0	2,249,100	0	926,100	0	3,175,200	0	
構築物	20,946,763	0	0	0	2,420,541	0	0	0	18,526,222	0	19,855,683	0	38,381,905	0	
機械及び装置															
車輦運搬具	3,481,391	0	0	0	773,641	0	0	0	2,707,750	0	18,780,896	0	21,488,646	0	
器具及び備品	59,540,436	1,391,093	1,845,828	0	21,185,319	318,994	0	0	40,200,945	1,072,099	202,831,835	622,701	243,032,780	1,694,800	
建設仮勘定															
有形リース資産	631,591	0	0	0	158,214	0	0	0	473,377	0	950,549	0	1,423,926	0	
その他の固定資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	87,025,681	1,391,093	1,845,828	0	24,714,115	318,994	0	0	64,157,394	1,072,099	243,345,063	622,701	307,502,457	1,694,800	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	669,060	0	0	0	136,080	0	0	0	532,980	0	1,512,420	0	2,045,400	0	
権利	8,657,703	0	0	0	1,239,308	0	0	0	7,618,395	0	2,602,045	0	10,220,440	0	
その他の固定資産	38,200	0	0	0	0	0	0	0	38,200	0	0	0	38,200	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	9,564,963	0	0	0	1,375,388	0	0	0	8,189,575	0	4,114,465	0	12,304,040	0	
その他の固定資産計	96,590,644	1,391,093	1,845,828	0	26,089,503	318,994	0	0	72,346,969	1,072,099	247,459,528	622,701	319,806,497	1,694,800	
基本財産及びその他の固定資産計	2,001,904,924	1,391,093	1,845,828	0	103,401,689	318,994	0	0	1,900,349,063	1,072,099	767,104,986	622,701	2,667,454,049	1,694,800	
将来入念予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引		1,391,093	0	0	0	318,994	0	0	1,072,099	0	0	0	0	0	

別紙 3(⑨)

退職給付引当金明細書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

大友恵愛園拠点区分

(単位:円)

	前期末残高	当期取崩額	当期繰入額	当期末残高
共済制度の引当金	102,682,070	11,649,260	11,586,810	102,619,620
合 計	102,682,070	11,649,260	11,586,810	102,619,620

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 資金収支明細書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

勘定科目	サービス区分								合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
	法人本部	特養(多床室)	特養(ユニット)	短期入所	デイ(通所介護)	デイ(認知症)	居宅介護	北光				
事業活動による収支												
収入												
介護保険事業収入		538,063,937	299,478,132	17,815,540	38,049,668	22,000,997	7,222,934	10,949,000	933,580,208		933,580,208	
施設介護料収入		428,671,205	222,786,772						651,457,977		651,457,977	
介護報酬収入		383,149,548	199,194,004						582,343,552		582,343,552	
利用者負担金収入(公費)		3,502,436							3,502,436		3,502,436	
利用者負担金収入(一般)		42,019,221	23,592,768						65,611,989		65,611,989	
居宅介護料収入				14,154,820	28,757,041				42,911,861		42,911,861	
(介護報酬収入)				12,620,760	25,823,791				38,444,551		38,444,551	
介護報酬収入				12,143,529	25,823,791				37,967,320		37,967,320	
介護予防報酬収入				477,231					477,231		477,231	
(利用者負担金収入)				1,534,060	2,933,250				4,467,310		4,467,310	
介護負担金収入(公費)				222,630	641,081				863,711		863,711	
介護負担金収入(一般)				1,258,396	2,292,169				3,550,565		3,550,565	
介護予防負担金収入(公費)												
介護予防負担金収入(一般)				53,034					53,034		53,034	
地域密着型介護料収入							20,784,597		20,784,597		20,784,597	
(介護報酬収入)							18,587,028		18,587,028		18,587,028	
介護報酬収入							18,587,028		18,587,028		18,587,028	
介護予防報酬収入												
(利用者負担金収入)							2,197,569		2,197,569		2,197,569	
介護負担金収入(公費)												
介護負担金収入(一般)												
介護予防負担金収入(公費)												
介護予防負担金収入(一般)							2,197,569		2,197,569		2,197,569	
居宅介護支援介護料収入							7,045,856		7,045,856		7,045,856	
居宅介護支援介護料収入							7,045,856		7,045,856		7,045,856	
介護予防支援介護料収入												
介護予防・日常生活支援総合事業収入					6,223,267				6,223,267		6,223,267	
事業費収入					5,534,917				5,534,917		5,534,917	
事業負担金収入(公費)					4,370				4,370		4,370	
事業負担金収入(一般)					683,980				683,980		683,980	
利用者等利用料収入		105,403,145	75,578,905	3,660,720	3,069,360		1,206,400	299,000	189,217,530		189,217,530	
施設サービス利用料収入												
居宅介護サービス利用料収入												
地域密着型介護サービス利用料収入												
食費収入(公費)		1,225,098							1,225,098		1,225,098	
食費収入(一般)		32,708,963	17,944,040	1,579,600	3,031,660		1,206,400		56,470,663		56,470,663	
食費収入(特定)		31,212,089	12,966,710	555,620					44,734,419		44,734,419	
居住費収入(公費)												
居住費収入(一般)		20,823,320	31,932,790	1,019,030					53,775,140		53,775,140	
居住費収入(特定)		19,197,050	12,505,340	425,770					32,128,160		32,128,160	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入												
その他の利用料収入		236,625	230,025	80,700	37,700			299,000	884,050		884,050	
その他の事業収入		3,989,587	1,112,455					10,000	15,939,120		15,939,120	
補助金事業収入		3,493,587	1,112,455					10,000	4,616,042		4,616,042	
市町村特別事業収入												
受託事業収入(公費)								177,078	10,650,000		10,650,000	
受託事業収入(一般)		496,000							11,323,078		11,323,078	
その他の事業収入 (保険等査定減)												
障害福祉サービス等事業収入												
自立支援給付費収入												
介護給付費収入												
特例介護給付費収入												
利用者負担金収入												
その他の事業収入												
補助金事業収入												
受託事業収入												
その他の事業収入 (保険等査定減)												

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 資金収支明細書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

勘定科目		サービス区分								合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		法人本部	特養(多床室)	特養(ユニット)	短期入所	デイ(通所介護)	デイ(認知症)	居宅介護	北光			
事業活動による収支	収入											
	その他の事業収入 その他の事業収入 補助金事業収入 受託事業収入 その他の事業収入 借入金利息補助金収入 経常経費寄附金収入 受取利息配当金収入 その他の収入 受入研修費収入 利用者等外給食収入 雑収入 流動資産評価益等による資産増加額 有価証券売却益 有価証券評価益 為替差益	669	125,000 102 6,340,136 89,100 190,380 6,060,656				151,740 143,800 7,940		3,300 3,300	125,000 771 6,495,176 232,900 190,380 6,071,896		125,000 771 6,495,176 232,900 190,380 6,071,896
	事業活動収入計(1)	669	544,529,175	299,478,132	17,815,540	38,201,408	22,000,997	7,222,934	10,952,300	940,201,155		940,201,155
	支出											
	人件費支出 役員報酬支出 職員給料支出 職員賞与支出 非常勤職員給与支出 派遣職員費支出 退職給付支出 法定福利費支出 事業費支出 給食費支出 介護用品費支出 医薬品費支出 診療・療養費材料費支出 保健衛生費支出 医療費支出 被服費支出 教養娯楽費支出 日用品費支出 本人支給金支出 水道光熱費支出 燃料費支出 消耗器具備品費支出 保険料支出 賃借料支出 教育指導費支出 葬祭費支出 車輦費支出 管理費返還支出 雑支出 事務費支出 福利厚生費支出 職員被服費支出 旅費交通費支出 研修研究費支出 事務消耗品費支出 印刷製本費支出 水道光熱費支出 燃料費支出 修繕費支出 通信運搬費支出 会議費支出	4,726,700 4,616,000 110,700	355,225,822 150,722,327 58,666,367 84,150,236 1,110,048 16,126,445 44,450,399 97,309,236 40,928,518 8,608,815 2,589,048 1,180,953 520,499 31,149,012 552,423 4,761,544 958,720 3,573,500 167,716 2,318,488 28,547,418 3,759,379 976,671 265,960 213,294 1,417,460 199,640 2,257,834 926,885 17,975 14,677	83,126,835 32,986,447 72,201,151 6,324,100 27,565,702 43,136,382 19,446,000 2,743,990 556,687 970,650 290,063 13,475,000 277,000 2,683,904 405,000 1,732,070 67,000 489,018 10,718,815 1,358,584 198,385 105,360 222,480 1,096,305 52,000 776,855 637,540	21,289,962 9,109,000 3,445,000 5,542,000 58,000 566,000 2,569,962 5,367,743 1,292,000 453,000 144,000 69,000 27,000 2,549,000 46,000 248,000 149,000 143,743 101,000 146,000 1,514,392 23,000 52,000 135,000 80,680 139,064 55,000	34,005,249 17,666,954 6,647,689 5,339,187 58,000 623,000 3,728,419 6,342,007 1,732,000 15,982 71,550 104,609 44,456 2,386,067 46,000 179,401 498,300 113,104 1,091,356 59,182 1,971,358 252,380 80,384 3,700 18,000 303,985 8,296 91,675 91,201	18,381,550 7,874,434 2,735,572 5,570,258 222,500 1,978,786 679,000 2,950,079 679,000 2,000 29,000 21,139 19,000 1,347,000 18,000 75,432 223,000 57,000 468,000 11,508 885,362 137,620 3,490 400 167,556 5,296 49,000 55,000	9,246,558 3,248,011 998,880 4,265,103 133,500 601,064 993,892 1,238,686 133,500 874,873 993,892 3,000 510,000 510,000 216 206,120 9,000 265,556 545,356 430,401 82,260 10,310 23,800 95,101 28,216 30,696 80,409	7,154,458 2,958,089 1,119,944 2,068,052 133,500 874,873 1,238,686 1,238,686 133,500 874,873 1,238,686 3,000 510,000 510,000 3,408 113,510 9,000 54,412 545,356 430,401 61,140 10,310 400 62,056 51,719 24,000 21,331 1,859	672,234,534 4,616,000 274,705,650 106,599,899 179,135,987 1,168,048 24,129,045 81,879,905 157,338,025 64,077,518 11,823,787 3,390,285 2,352,351 901,018 51,926,079 939,423 7,951,905 2,553,650 5,637,417 2,215,040 3,569,552 45,176,885 5,756,763 1,309,900 518,390 593,974 3,280,469 425,847 3,369,124 1,885,341 16,536	672,234,534 4,616,000 274,705,650 106,599,899 179,135,987 1,168,048 24,129,045 81,879,905 157,338,025 64,077,518 11,823,787 3,390,285 2,352,351 901,018 51,926,079 939,423 7,951,905 2,553,650 5,637,417 2,215,040 3,569,552 45,176,885 5,756,763 1,309,900 518,390 593,974 3,280,469 425,847 3,369,124 1,885,341 16,536	

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 資金収支明細書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

勘定科目		サービス区分								合 計	内部取引消去	拠点区分合計			
		法人本部	特養(多床室)	特養(ユニット)	短期入所	デイ(通所介護)	デイ(認知症)	居宅介護	北光						
事業活動による収支	支 出														
	広報費支出		1,321,076	1,190,000	133,000									2,644,076	
	業務委託費支出	9,720	6,510,418	2,438,240	463,000	310,400	185,000		93,000	93,000				10,102,778	
	手数料支出	648	761,660	124,648	20,648	109,654	47,000			1,426				1,065,684	
	保険料支出														
	賃借料支出														
	土地・建物賃借料支出		2,423,750	264,250		144,000			48,000						2,880,000
	租税公課支出	500	3,400			116,500	50,000		18,800	6,700					195,900
	保守料支出		4,628,697	1,973,000	379,000	228,000	152,000		76,000	76,000					7,512,697
	渉外費支出	20,800	103,756	30,000		170,883				5,000					330,439
	諸会費支出	75,000	189,500	189,000	29,000	33,300	28,000		4,000	11,000					749,800
	雑支出	56,961	2,397,038	62,168	5,000	9,000	5,000		2,000	2,000					2,539,167
	利用者負担軽減額		4,858,069	2,963,989	6,107	5,673	57,454								7,891,292
	利用者負担軽減額		4,858,069	2,963,989	6,107	5,673	57,454								7,891,292
	支払利息支出		4,428,703	2,286,000		228,000	153,000								7,095,703
	その他の支出		63,875												63,875
	利用者等外給食費支出		63,875												63,875
	為替差損														
	雑支出														
	流動資産評価損等による資金減少額														
	有価証券売却損														
資産評価損															
有価証券評価損															
資産評価損															
徴収不能額															
事業活動支出計(2)		5,237,987	490,433,123	281,309,421	28,178,204	42,552,287	22,427,445	10,838,302	8,823,545					889,800,314	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-5,237,318	54,096,052	18,168,711	-10,362,664	-4,350,879	-426,448	-3,615,368	2,128,755					50,400,841	
施設整備等による収支	収 入														
	施設整備等補助金収入														
	施設整備等補助金収入														
	設備資金借入金元金償還補助金収入														
	施設整備等寄附金収入														
	施設整備等寄附金収入														
	設備資金借入金元金償還寄附金収入														
	設備資金借入金収入														
	固定資産売却収入														
	土地売却収入														
	建物売却収入														
	構築物売却収入														
	機械及び装置売却収入														
	車輛運搬具売却収入														
	器具及び備品売却収入														
	ソフトウェア売却収入														
	権利売却収入														
	その他の固定資産売却収入														
	その他の施設整備等による収入														
	その他の収入														
	施設整備等収入計(4)														
設備資金借入金元金償還支出		24,906,000	11,494,000		1,150,000	766,000								38,316,000	
固定資産取得支出		1,728,000							117,828					1,845,828	
土地取得支出															
建物取得支出															
構築物取得支出															
機械及び装置取得支出															
車輛運搬具取得支出															
器具及び備品取得支出		1,728,000							117,828					1,845,828	
ソフトウェア取得支出															
権利取得支出															
建設仮勘定取得支出															
その他の固定資産取得支出															
固定資産除却・廃棄支出															
ファイナンス・リース債務の返済支出		247,147												247,147	
ファイナンス・リース債務の返済支出		247,147												247,147	
その他の施設整備等による支出															
その他の支出															
施設整備等支出計(5)		26,881,147	11,494,000		1,150,000	766,000			117,828					40,408,975	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-26,881,147	-11,494,000		-1,150,000	-766,000			-117,828					-40,408,975	

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 資金収支明細書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

勘定科目		サービス区分							合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
		法人本部	特養(多床室)	特養(ユニット)	短期入所	デイ(通所介護)	デイ(認知症)	居宅介護				北光
その他の活動による収支	収入											
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入											
	長期運営資金借入金収入											
	長期貸付金回収収入											
	投資有価証券売却収入											
	投資有価証券売却収入											
	積立資産取崩収入		10,055,655	587,100						10,642,755		10,642,755
	退職給付引当資産取崩収入		10,055,655	587,100						10,642,755		10,642,755
	長期預り金積立資産取崩収入											
	建設積立資産取崩収入											
修繕積立資産取崩収入												
その他の積立資産取崩収入												
事業区分間長期借入金収入												
拠点区分間長期借入金収入												
事業区分間長期貸付金回収収入												
拠点区分間長期貸付金回収収入												
事業区分間繰入金収入	5,000,000								5,000,000		5,000,000	
拠点区分間繰入金収入												
サービス区分間繰入金収入				9,699,000								
その他の活動による収入								3,617,000	13,316,000	-13,316,000		
その他の収入												
その他の活動収入計(7)	5,000,000	10,055,655	587,100	9,699,000				3,617,000	28,958,755	-13,316,000	15,642,755	
支出												
長期運営資金借入金元金償還支出												
長期貸付金支出												
投資有価証券取得支出												
積立資産支出	5,000,000	19,764,470	9,470,360	186,000	1,248,900	739,240	88,920	88,920	36,586,810		36,586,810	
退職給付引当資産支出		6,764,470	3,470,360	186,000	648,900	339,240	88,920	88,920	11,586,810		11,586,810	
長期預り金積立資産支出												
建設積立資産支出		13,000,000	6,000,000		600,000	400,000			20,000,000		20,000,000	
修繕積立資産支出	5,000,000								5,000,000		5,000,000	
その他の積立資産積立支出												
事業区分間長期貸付金支出												
拠点区分間長期貸付金支出												
事業区分間長期借入金返済支出												
拠点区分間長期借入金返済支出												
事業区分間繰入金支出												
拠点区分間繰入金支出												
サービス区分間繰入金支出	13,316,000								13,316,000	-13,316,000		
その他の活動による支出												
その他の支出												
その他の活動支出計(8)	18,316,000	19,764,470	9,470,360	186,000	1,248,900	739,240	88,920	88,920	49,902,810	-13,316,000	36,586,810	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-13,316,000	-9,708,815	-8,883,260	9,513,000	-1,248,900	-739,240	3,528,080	-88,920	-20,944,055		-20,944,055	
予備費支出(10)	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-18,553,318	17,506,090	-2,208,549	-849,664	-6,749,779	-1,931,688	-87,288	1,922,007	-10,952,189		-10,952,189	
前期末支払資金残高(12)	35,027,024	195,806,997	50,881,589	557,702	48,862,719	22,195,522	245,689	4,966,128	358,543,370		358,543,370	
当期末支払資金残高(11)+(12)	16,473,706	213,313,087	48,673,040	-291,962	42,112,940	20,263,834	158,401	6,888,135	347,591,181		347,591,181	

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 事業活動明細書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

勘定科目		サービス区分								合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		法人本部	特養(多床室)	特養(ユニット)	短期入所	デイ(通所介護)	デイ(認知症)	居宅介護	北光			
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	538,063,937	299,478,132	17,815,540	38,049,668	22,000,997	7,222,934	10,949,000	933,580,208		933,580,208
		施設介護料収益	428,671,205	222,786,772						651,457,977		651,457,977
		介護報酬収益	383,149,548	199,194,004						582,343,552		582,343,552
		利用者負担金収益(公費)	3,502,436							3,502,436		3,502,436
		利用者負担金収益(一般)	42,019,221	23,592,768						65,611,989		65,611,989
		居宅介護料収益			14,154,820	28,757,041				42,911,861		42,911,861
		(介護報酬収益)			12,620,760	25,823,791				38,444,551		38,444,551
		介護報酬収益			12,143,529	25,823,791				37,967,320		37,967,320
		介護予防報酬収益			477,231					477,231		477,231
		(利用者負担金収益)			1,534,060	2,933,250				4,467,310		4,467,310
		介護負担金収益(公費)			222,630	641,081				863,711		863,711
		介護負担金収益(一般)			1,258,396	2,292,169				3,550,565		3,550,565
		介護予防負担金収益(公費)										
		介護予防負担金収益(一般)			53,034					53,034		53,034
		地域密着型介護料収益						20,784,597		20,784,597		20,784,597
		(介護報酬収益)						18,587,028		18,587,028		18,587,028
		介護報酬収益						18,587,028		18,587,028		18,587,028
		介護予防報酬収益										
		(利用者負担金収益)						2,197,569		2,197,569		2,197,569
		介護負担金収益(公費)										
		介護負担金収益(一般)								2,197,569		2,197,569
		介護予防負担金収益(公費)										
		介護予防負担金収益(一般)										
		居宅介護支援介護料収益							7,045,856	7,045,856		7,045,856
		居宅介護支援介護料収益							7,045,856	7,045,856		7,045,856
		介護予防支援介護料収益										
		介護予防・日常生活支援総合事業収益					6,223,267			6,223,267		6,223,267
		事業費収益					5,534,917			5,534,917		5,534,917
		事業負担金収益(公費)					4,370			4,370		4,370
		事業負担金収益(一般)					683,980			683,980		683,980
		利用者等利用料収益	105,403,145	75,578,905	3,660,720	3,069,360		1,206,400		189,217,530		189,217,530
		施設サービス利用料収益										
		居宅介護サービス利用料収益										
		地域密着型介護サービス利用料収益										
		食費収益(公費)	1,225,098							1,225,098		1,225,098
		食費収益(一般)	32,708,963	17,944,040	1,579,600	3,031,660	1,206,400			56,470,663		56,470,663
		食費収益(特定)	31,212,089	12,966,710	555,620					44,734,419		44,734,419
		居住費収益(公費)										
		居住費収益(一般)	20,823,320	31,932,790	1,019,030					53,775,140		53,775,140
		居住費収益(特定)	19,197,050	12,505,340	425,770					32,128,160		32,128,160
	その他の利用料収益	236,625	230,025	80,700	37,700			299,000	884,050		884,050	
	その他の事業収益	3,989,587	1,112,455					10,000	15,939,120		15,939,120	
	補助金事業収益	3,493,587	1,112,455					10,000	4,616,042		4,616,042	
	市町村特別事業収益											
	受託事業収益(公費)	496,000							11,323,078		11,323,078	
	受託事業収益(一般)											
	その他の事業収益(保険等査定減)											
	障害福祉サービス等事業収益											
	自立支援給付費収益											
	介護給付費収益											
	特例介護給付費収益											
	利用者負担金収益											
	その他の事業収益											
	補助金事業収益											
	受託事業収益											
	その他の事業収益(保険等査定減)											

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 事業活動明細書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

勘定科目		サービス区分								合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
		法人本部	特養(多床室)	特養(ユニット)	短期入所	デイ(通所介護)	デイ(認知症)	居宅介護	北光				
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	その他の事業収益 その他の事業収益 補助金事業収益 受託事業収益 その他の事業収益 経常経費寄附金収益 その他の収益		125,000 3,671,460							125,000 3,671,460		125,000 3,671,460
	費 用	サービス活動収益計(1)	4,726,700 4,616,000	541,860,397	299,478,132	17,815,540	38,049,668	22,000,997	7,222,934	10,949,000	937,376,668		937,376,668
		人件費	4,726,700	351,934,637	225,087,495	21,475,962	34,654,149	18,720,790	9,335,478	7,243,378	673,178,589		673,178,589
		役員報酬	4,616,000								4,616,000		4,616,000
		職員給料		150,722,327	83,126,835	9,109,000	17,666,954	7,874,434	3,248,011	2,958,089	274,705,650		274,705,650
		職員賞与		58,666,367	32,986,447	3,445,000	6,647,689	2,735,572	998,880	1,119,944	106,599,899		106,599,899
		賞与引当金繰入											
		非常勤職員給与		84,150,236	72,201,151	5,542,000	5,339,187	5,570,258	4,265,103	2,068,052	179,135,987		179,135,987
		派遣職員費		1,110,048		58,000					1,168,048		1,168,048
		退職給付費用		12,835,260	9,207,360	752,000	1,271,900	561,740	222,420	222,420	25,073,100		25,073,100
		法定福利費	110,700	44,450,399	27,565,702	2,569,962	3,728,419	1,978,786	601,064	874,873	81,879,905		81,879,905
		事業費		97,309,236	43,136,382	5,367,743	6,342,007	2,950,079	993,892	1,238,686	157,338,025		157,338,025
		給食費		40,928,518	19,446,000	1,292,000	1,732,000	679,000			64,077,518		64,077,518
		介護用品費		8,608,815	2,743,990	453,000	15,982	2,000			11,823,787		11,823,787
		医薬品費											
		診療・療養費材料費											
		保健衛生費		2,589,048	556,687	144,000	71,550	29,000			3,390,285		3,390,285
		医療費											
		被服費											
		教養娯楽費		1,180,953	970,650	69,000	104,609	21,139	3,000	3,000	2,352,351		2,352,351
		日用品費		520,499	290,063	27,000	44,456	19,000			901,018		901,018
		本人支給金											
		水道光熱費		31,149,012	13,475,000	2,549,000	2,386,067	1,347,000	510,000	510,000	51,926,079		51,926,079
		燃料費		552,423	277,000	46,000	46,000	18,000			939,423		939,423
		消耗器具備品費		4,761,544	2,683,904	248,000	179,401	75,432	216	3,408	7,951,905		7,951,905
		保険料		958,720	405,000	149,000	498,300	223,000	206,120	113,510	2,553,650		2,553,650
		賃借料		3,573,500	1,732,070	143,743	113,104	57,000	9,000	9,000	5,637,417		5,637,417
		教育指導費											
		葬祭費											
		車両費		167,716	67,000	101,000	1,091,356	468,000	265,556	54,412	2,215,040		2,215,040
		雑費		2,318,488	489,018	146,000	59,182	11,508		545,356	3,569,552		3,569,552
		事務費	511,287	28,578,667	10,718,815	1,514,392	1,971,358	885,362	597,852	430,401	45,208,134		45,208,134
		福利厚生費	82,400	3,759,379	1,358,584	23,000	252,380	137,620	82,260	61,140	5,756,763		5,756,763
		職員被服費		976,671	198,385	52,000	80,384			2,460	1,309,900		1,309,900
		旅費交通費	114,000	265,960	105,360		3,700	3,490	15,570	10,310	518,390		518,390
		研修研究費	115,600	213,294	222,480		18,000	400	23,800	400	593,974		593,974
		事務消耗品費	3,006	1,417,460	1,096,305	135,000	303,985	167,556	95,101	62,056	3,280,469		3,280,469
		印刷製本費		199,640	52,000	80,680	8,296	5,296	28,216	51,719	425,847		425,847
		水道光熱費											
		燃料費											
		修繕費		2,257,834	776,855	139,064	91,675	49,000	30,696	24,000	3,369,124		3,369,124
		通信運搬費	17,975	926,885	637,540	55,000	91,201	55,000	80,409	21,331	1,885,341		1,885,341
		会議費	14,677							1,859	16,536		16,536
		広報費		1,321,076	1,190,000	133,000					2,644,076		2,644,076
		業務委託費	9,720	6,510,418	2,438,240	463,000	310,400	185,000	93,000	93,000	10,102,778		10,102,778
		手数料	648	761,660	124,648	20,648	109,654	47,000		1,426	1,065,684		1,065,684
		保険料											
		賃借料											
		土地・建物賃借料		2,423,750	264,250		144,000		48,000		2,880,000		2,880,000
		租税公課	500	3,400			116,500	50,000	18,800	6,700	195,900		195,900
		保守料		4,628,697	1,973,000	379,000	228,000	152,000	76,000	76,000	7,512,697		7,512,697
		渉外費	20,800	103,756			170,883			5,000	330,439		330,439
		諸会費	75,000	380,500	189,000	29,000	33,300	28,000	4,000	11,000	749,800		749,800
		雑費	56,961	2,428,287	62,168	5,000	9,000	5,000	2,000	2,000	2,570,416		2,570,416

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 事業活動明細書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

勘定科目			サービス区分							合 計	内部取引消去	拠点区分合計		
			法人本部	特養(多床室)	特養(ユニット)	短期入所	デイ(通所介護)	デイ(認知症)	居宅介護				北光	
サービス活動増減の部	費用	利用者負担軽減額		4,858,069	2,963,989	6,107	5,673	57,454			7,891,292		7,891,292	
		減価償却費	853,158	67,709,443	30,051,284	228,736	2,683,435	1,813,427	24,482	37,724	103,401,689		103,401,689	
		国庫補助金等特別積立金取崩額		-266,772	-47,230		-2,995	-1,997			-318,994		-318,994	
		徴収不能額												
		徴収不能引当金繰入 その他の費用												
		サービス活動費用計(2)	6,091,145	550,123,280	311,910,735	28,592,940	45,653,627	24,425,115	10,951,704	8,950,189	986,698,735		986,698,735	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-6,091,145	-8,262,883	-12,432,603	-10,777,400	-7,603,959	-2,424,118	-3,728,770	1,998,811	-49,322,067		-49,322,067	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益												
		受取利息配当金収益	669	102							771		771	
		有価証券評価益												
			有価証券売却益											
			投資有価証券売却益											
			投資有価証券評価益											
			その他のサービス活動外収益		2,668,676		151,740		3,300		2,823,716		2,823,716	
			受入研修費収益		89,100		143,800				232,900		232,900	
			利用者等外給食収益		190,380						190,380		190,380	
			為替差益											
		雑 収 益		2,389,196		7,940		3,300		2,400,436		2,400,436		
		サービス活動外収益計(4)	669	2,668,778		151,740		3,300		2,824,487		2,824,487		
サービス活動外増減の部	費用	支払利息		4,519,703	2,208,000		220,000	148,000			7,095,703		7,095,703	
		有価証券評価損												
		有価証券売却損												
		投資有価証券評価損												
		投資有価証券売却損												
		その他のサービス活動外費用		63,875							63,875		63,875	
		利用者等外給食費		63,875							63,875		63,875	
		為替差損 雑 損 失												
		サービス活動外費用計(5)		4,583,578	2,208,000		220,000	148,000		7,159,578		7,159,578		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	669	-1,914,800	-2,208,000		-68,260	-148,000	3,300	-4,335,091		-4,335,091		
		経常増減額(7)=(3)+(6)	-6,090,476	-10,177,683	-14,640,603	-10,777,400	-7,672,219	-2,572,118	-3,728,770	2,002,111	-53,657,158		-53,657,158	

## 積立金・積立資産明細書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

大友恵愛園拠点区分

(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
建設積立金	166,347,846	20,000,000	0	186,347,846	
修繕積立金	55,000,000	5,000,000	0	60,000,000	
退職給付積立金	102,682,070	11,586,810	11,649,260	102,619,620	
計	324,029,916	36,586,810	4,295,850	348,967,466	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
建設積立資産	166,347,846	20,000,000	0	186,347,846	
修繕積立資産	55,000,000	5,000,000	0	60,000,000	
退職給付積立資産	102,682,070	11,586,810	11,649,260	102,619,620	
計	324,029,916	36,586,810	11,649,260	348,967,466	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその旨を明記すること。

**サービス区分間繰入金明細書**  
 (自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
法人本部	短期入所事業	当期末支払資金残高	9,699,000	
法人本部	居宅介護支援事業	当期末支払資金残高	3,617,000	

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。  
 繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

平成30年度 ・ 決算報告書  
公益事業会計

《 大友恵愛園診療所拠点区分 》  
会計基準様式

資金収支計算書 ( 第 1 号 4 様式 )

事業活動計算書 ( 第 2 号 4 様式 )

貸借対照表 ( 第 3 号 4 様式 )

## 大友恵愛園診療所拠点区分 資金収支計算書

大友恵愛園診療所拠点区分 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	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	医療事業収入	15,050,000	15,286,943	-236,943	101.6%
	外来診療収入(公費)	15,000,000	14,168,989	831,011	
	外来診療収入(一般)		1,031,810	-1,031,810	
	保健予防活動収入				
	受託検査・施設利用収入				
	その他の医療事業収入	50,000	86,144	-36,144	
	補助事業収入				
	受託事業収入				
	その他の医療事業収入 (保険等査定減)	50,000	86,144	-36,144	
	その他の事業収入				
	その他の事業収入				
	補助金事業収入				
	受託事業収入				
	その他の事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入				
	その他の収入	6,000	3,888	2,112	
	受入研修費収入				
雑収入	6,000	3,888	2,112		
流動資産評価益等による資産増加額					
有価証券売却益					
有価証券評価益					
為替差益					
事業活動収入計(1)	15,056,000	15,290,831	-234,831	101.6%	
支出	人件費支出	4,435,000	4,416,660	18,340	99.6%
	職員給料支出				
	職員賞与支出				
	非常勤職員給与支出	3,971,000	3,953,549	17,451	
	派遣職員費支出				
	退職給付支出	134,000	133,500	500	
	法定福利費支出	330,000	329,611	389	
	事業費支出	2,046,000	1,961,317	84,683	95.9%
	医薬品費支出	350,000	317,320	32,680	
	診療・療養費材料費支出	1,100,000	1,107,997	-7,997	
	保健衛生費支出				
	医療費支出				
	被服費支出				
	教養娯楽費支出	5,000	3,000	2,000	
	日用品費支出				
	水道光熱費支出	511,000	510,000	1,000	
	燃料費支出				
	消耗器具備品費支出	10,000		10,000	
	保険料支出	20,000	14,000	6,000	
	賃借料支出	20,000	9,000	11,000	
	教育指導費支出				
	車輛費支出				
	雑支出	30,000		30,000	
	事務費支出	800,000	649,576	150,424	81.2%
	福利厚生費支出	50,000	35,344	14,656	
	職員被服費支出	20,000		20,000	
	旅費交通費支出				
	研修研究費支出				
	事務消耗品費支出	120,000	108,820	11,180	
	印刷製本費支出	40,000	36,640	3,360	
	水道光熱費支出				
	燃料費支出				
	修繕費支出	40,000	24,000	16,000	
通信運搬費支出	30,000	18,000	12,000		
会議費支出					

## 大友恵愛園診療所拠点区分 資金収支計算書

大友恵愛園診療所拠点区分 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	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	支 出				
	広報費支出				
	業務委託費支出	150,000	116,652	33,348	
	手数料支出	15,000	10,800	4,200	
	保険料支出				
	賃借料支出				
	土地・建物賃借料支出				
	租税公課支出				
	保守料支出	300,000	296,320	3,680	
	渉外費支出				
	諸会費支出	5,000	1,000	4,000	
	雑支出	30,000	2,000	28,000	
	支払利息支出				
	その他の支出				
	為替差損				
	雑支出				
流動資産評価損等による資金減少額					
有価証券売却損					
資産評価損					
有価証券評価損					
資産評価損					
徴収不能額					
事業活動支出計(2)	7,281,000	7,027,553	253,447	96.5%	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,775,000	8,263,278	-488,278	106.3%	
施設整備等による収支	収 入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金元金償還補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金元金償還寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	土地売却収入				
	建物売却収入				
	構築物売却収入				
	機械及び装置売却収入				
	車輛運搬具売却収入				
	器具及び備品売却収入				
	ソフトウェア売却収入				
権利売却収入					
その他の固定資産売却収入					
その他の施設整備等による収入					
その他の収入					
施設整備等収入計(4)					
支 出	設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出				
	土地取得支出				
	建物取得支出				
	構築物取得支出				
	機械及び装置取得支出				
	車輛運搬具取得支出				
	器具及び備品取得支出				
	ソフトウェア取得支出				
	権利取得支出				
	建設仮勘定取得支出				
	その他の固定資産取得支出				
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	その他の施設整備等による支出				
	その他の支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					

## 大友恵愛園診療所拠点区分 資金収支計算書

大友恵愛園診療所拠点区分 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	決 算	差 異	備 考
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	退職給付引当資産取崩収入				
	長期預り金積立資産取崩収入				
	その他の積立資産取崩収入				
	事業区分間長期借入金収入				
	拠点区分間長期借入金収入				
	事業区分間長期貸付金回収収入				
	拠点区分間長期貸付金回収収入				
	事業区分間繰入金収入				
	拠点区分間繰入金収入				
	その他の活動による収入				
その他の収入					
	その他の活動収入計(7)				
支出	長期運営資金借入金元金償還支出				
	長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出	62,000	65,640	-3,640	
	退職給付引当資産支出	62,000	65,640	-3,640	
	長期預り金積立資産支出				
	その他の積立資産積立支出				
	事業区分間長期貸付金支出				
	拠点区分間長期貸付金支出				
	事業区分間長期借入金返済支出				
	拠点区分間長期借入金返済支出				
	事業区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000		
	拠点区分間繰入金支出				
	その他の活動による支出				
	その他の支出				
		その他の活動支出計(8)	5,062,000	5,065,640	-3,640
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,062,000	-5,065,640	3,640	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,713,000	3,197,638	-484,638	

前期末支払資金残高(12)	17,695,208	17,695,208		
当期末支払資金残高(11)+(12)	20,408,208	20,892,846	-484,638	

## 大友恵愛園診療所拠点区分 事業活動計算書

大友恵愛園診療所拠点区分 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		本年度決算	前年度決算	増	減
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	医療事業収益	15,286,943	13,988,150		1,298,793
	外来診療収益(公費)	14,168,989	12,939,904		1,229,085
	外来診療収益(一般)	1,031,810	939,990		91,820
	保健予防活動収益				
	受託検査・施設利用収益				
	その他の医療事業収益	86,144	108,256		-22,112
	補助金事業収益				
	受託事業収益				
	その他の医療収益	86,144	108,256		-22,112
	(保険等査定減)				
	その他の事業収益				
	その他の事業収益				
	補助金事業収益				
	受託事業収益				
	その他の事業収益				
	経常経費寄附金収益				
その他の収益					
	サービス活動収益計(1)	15,286,943	13,988,150		1,298,793
費 用	人件費	4,482,300	4,341,662		140,638
	職員給料				
	職員賞与				
	賞与引当金繰入				
	非常勤職員給与	3,953,549	3,814,840		138,709
	派遣職員費				
	退職給付費用	199,140	195,060		4,080
	法定福利費	329,611	331,762		-2,151
	事業費	1,970,946	1,802,126		168,820
	医薬品費	326,949	310,154		16,795
	診療・療養費材料費	1,107,997	947,972		160,025
	保健衛生費				
	医療費				
	被服費				
	教養娯楽費	3,000	2,000		1,000
	日用品費				
	水道光熱費	510,000	516,000		-6,000
	燃料費				
	消耗器具備品費				
	保険料	14,000	15,000		-1,000
	賃借料	9,000	11,000		-2,000
	教育指導費				
	車両費				
	雑費				
	事務費	649,576	604,502		45,074
	福利厚生費	35,344	28,440		6,904
	職員被服費				
	旅費交通費				
	研修研究費				
	事務消耗品費	108,820	97,046		11,774
	印刷製本費	36,640	45,820		-9,180
	水道光熱費				
	燃料費				
	修繕費	24,000	22,000		2,000
	通信運搬費	18,000	21,000		-3,000
	会議費				
	広報費				
	業務委託費	116,652	123,844		-7,192
	手数料	10,800	12,096		-1,296
	保険料				
賃借料					
土地・建物賃借料					
租税公課					
保守料	296,320	251,256		45,064	
渉外費					
諸会費	1,000	1,000			
雑費	2,000	2,000			

## 大友恵愛園診療所拠点区分 事業活動計算書

大友恵愛園診療所拠点区分 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		本年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	費用			
	減価償却費	451,970	219,095	232,875
	国庫補助金等特別積立金取崩額			
	徴収不能額			
	徴収不能引当金繰入			
その他の費用				
	サービス活動費用計(2)	7,554,792	6,967,385	587,407
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,732,151	7,020,765	711,386
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益			
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	投資有価証券売却益			
	投資有価証券評価益			
	その他のサービス活動外収益	3,888	4,536	-648
	受入研修費収益			
	為替差益			
	雑収益	3,888	4,536	-648
	サービス活動外収益計(4)	3,888	4,536	-648
費用	支払利息			
	有価証券評価損			
	有価証券売却損			
	投資有価証券評価損			
	投資有価証券売却損			
	その他のサービス活動外費用			
為替差損				
雑損失				
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,888	4,536	-648
	経常増減額(7)=(3)+(6)	7,736,039	7,025,301	710,738
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			
	施設整備等補助金収益			
	設備資金借入金償還補助金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	設備資金借入金元金償還寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	土地売却益			
	建物売却益			
	構築物売却益			
	機械及び装置売却益			
	車輛運搬具売却益			
	器具及び備品売却益			
	ソフトウェア売却益			
	権利売却益			
	その他の固定資産売却益			
	事業区分間繰入金収益			
拠点区分間繰入金収益				
事業区分間固定資産移管収益				
拠点区分間固定資産移管収益				
その他の特別収益				
徴収不能引当金戻入益				
	特別収益計(8)			

## 大友恵愛園診療所拠点区分 事業活動計算書

大友恵愛園診療所拠点区分

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		本年度決算	前年度決算	増 減
特別増減の部	費用			
	基本金組入額			
	資産評価損			
	固定資産売却損・処分損			
	土地売却損・処分損			
	建物売却損・処分損			
	構築物売却損・処分損			
	機械及び装置売却損・処分損			
	車輛運搬具売却損・処分損			
	器具及び備品売却損・処分損			
	ソフトウェア売却損・処分損			
	権利売却損・処分損			
	その他の固定資産売却損・処分損			
国庫補助金等特別積立金取崩額				
国庫補助金等特別積立金積立額				
災害損失				
事業区分間繰入金費用	5,000,000	5,000,000		
拠点区分間繰入金費用				
事業区分間固定資産移管費用				
拠点区分間固定資産移管費用				
その他の特別損失				
特別費用計(9)	5,000,000	5,000,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-5,000,000	-5,000,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,736,039	2,025,301	710,738	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	19,564,624	17,539,323	2,025,301
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,300,663	19,564,624	2,736,039
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	22,300,663	19,564,624	2,736,039

## 貸借対照表

大友恵愛園診療所拠点区分

平成31年 3月31日 現在

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
<b>【流動資産】</b>	21,301,302	18,041,424	3,259,878	<b>【流動負債】</b>	378,475	306,606	71,869
現金預金	18,802,911	15,795,164	3,007,747	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	135,978	89,261	46,717
事業未収金	2,468,410	2,206,650	261,760	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品	29,981	39,610	-9,629	1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定事業区分間借入金			
立替金				1年以内返済予定拠点区分間借入金			
前払金				1年以内支払予定長期未払金			
前払費用				未払費用			
1年以内回収予定長期貸付金				預り金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				職員預り金			
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				前受金			
短期貸付金				前受収益			
事業区分間貸付金				事業区分間借入金	242,497	217,345	25,152
拠点区分間貸付金				拠点区分間借入金			
仮払金				仮受金			
その他の流動資産				賞与引当金			
徴収不能引当金				その他の流動負債			
<b>【固定資産】</b>	1,705,106	2,091,436	-386,330	<b>【固定負債】</b>	327,270	261,630	65,640
(基本財産)				設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物				リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
(その他固定資産)	1,705,106	2,091,436	-386,330	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	327,270	261,630	65,640
建物				長期未払金			
構築物				長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車両運搬具				負債の部合計	705,745	568,236	137,509
器具及び備品	657,116	912,526	-255,410	純資産の部			
有形リース資産				<b>【基本金】</b>			
権利				<b>【国庫補助金等特別積立金】</b>			
ソフトウェア	720,720	917,280	-196,560	<b>【その他の積立金】</b>			
無形リース資産				その他の積立金			
投資有価証券				<b>【次期繰越活動増減差額】</b>	22,300,663	19,564,624	2,736,039
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	22,300,663	19,564,624	2,736,039
事業区分間長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	2,736,039	2,025,301	710,738
拠点区分間長期貸付金							
退職給付引当資産	327,270	261,630	65,640	純資産の部合計	22,300,663	19,564,624	2,736,039
長期預り金積立資産							
その他の積立資産				負債及び純資産の部合計	23,006,408	20,132,860	2,873,548
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
資産の部合計	23,006,408	20,132,860	2,873,548				



## 大友恵愛園診療所拠点区分

### 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

- ・ 有価証券の評価基準                      該当事項なし
- ・ 棚卸資産の評価方法                      最終仕入原価法による原価法

##### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産（リース資産を除く）      定額法
- ・ 無形固定資産（リース資産を除く）      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定額法
  - 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

##### (3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金
  - 職員の退職金支給に備えるため、北海道民間社会福祉事業職員共済会に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

#### 2. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

#### 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度及び北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 大友恵愛園診療所拠点計算書類

(第1号4様式、第2号4様式、第3号4様式)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当事項なし

6. 基本金および国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当事項なし

7. 担保に供している資産

該当事項なし

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

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
器具及び備品	1,291,995	634,879	657,116
合計	1,291,995	634,879	657,116

9. 債権額及び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	2,468,410	0	2,468,410
合計	2,468,410	0	2,468,410

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項なし

11. 重要な後発事象

該当事項なし

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

該当事項なし

## 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30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 大友恵愛会  
拠点区分 大友恵愛園診療所拠点区分

(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															
建物															
建物															
建物附属設備															
建物計															
基本財産合計															
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物															
建物付属設備															
構築物															
機械及び装置															
車輦運搬用具															
器具及び備品	912,526	0	0	0	255,410	0	0	0	657,116	0	634,879	0	1,291,995	0	
建設仮勘定															
有形リース資産															
その他の固定資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	912,526	0	0	0	255,410	0	0	0	657,116	0	634,879	0	1,291,995	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	917,280	0	0	0	196,560	0	0	0	720,720	0	262,080	0	982,800	0	
権利															
その他の固定資産															
その他の固定資産(無形固定資産)計	917,280	0	0	0	196,560	0	0	0	720,720	0	262,080	0	982,800	0	
その他の固定資産計	1,829,806	0	0	0	451,970	0	0	0	1,377,836	0	896,959	0	2,274,795	0	
基本財産及びその他の固定資産計	1,829,806	0	0	0	451,970	0	0	0	1,377,836	0	896,959	0	2,274,795	0	
将来入益予定の償還補助金の額		0		0	0	0	0	0	0	0					
差引		0		0	0	0	0	0	0	0					

別紙 3(9)

退職給付引当金明細書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

大友恵愛園診療所拠点区分

(単位:円)

	前期末残高	当期取崩額	当期繰入額	当期末残高
共済制度の引当金	261,630	0	65,640	327,270
合 計	261,630	0	65,640	327,270

## 積立金・積立資産明細書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

診療所拠点区分

(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
退職給付積立金	261,630	65,640	0	327,270	
計	261,630	65,640	0	327,270	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付積立資産	261,630	65,640	0	327,270	
計	261,630	65,640	0	327,270	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその旨を明記すること。