

## 法人単位資金収支計算書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	526,504,000	519,975,212	6,528,788	
	老人福祉事業収入	5,244,000	5,286,000	△ 42,000	
	香川おもいやりネットワーク事業収入	200,000	0	200,000	
	経常経費寄附金収入	3,000,000	4,219,431	△ 1,219,431	
	受取利息配当金収入	570	637	△ 67	
	その他の収入	1,400,000	3,196,628	△ 1,796,628	
	事業活動収入計(1)	536,348,570	532,677,908	3,670,662	
	支出				
	人件費支出	346,042,000	341,662,424	4,379,576	
事業費支出	107,554,000	102,750,143	4,803,857		
事務費支出	59,690,000	48,116,026	11,573,974		
利用者負担軽減額	140,000	138,686	1,314		
支払利息支出	419,291	419,291	0		
事業活動支出計(2)	513,845,291	493,086,570	20,758,721		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,503,279	39,591,338	△ 17,088,059		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	7,000,000	7,800,000	△ 800,000	
	施設整備等収入計(4)	7,000,000	7,800,000	△ 800,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	5,304,000	5,304,000	0	
固定資産取得支出	7,900,000	3,777,948	4,122,052		
施設整備等支出計(5)	13,204,000	9,081,948	4,122,052		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,204,000	△ 1,281,948	△ 4,922,052		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	19,992,000	19,992,000	0	
	その他の活動支出計(8)	19,992,000	19,992,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 19,992,000	△ 19,992,000	0		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 3,692,721	18,317,390	△ 22,010,111		
前期末支払資金残高(12)	112,137,917	123,604,935	△ 11,467,018		
当期末支払資金残高(11)+(12)	108,445,196	141,922,325	△ 33,477,129		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

(単位：円)

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	519,975,212	509,617,448	10,357,764
	老人福祉事業収益	5,286,000	4,864,500	421,500
	香川おもいやりネットワーク事業収益	0	27,180	△ 27,180
	丸亀市認知症カフェ事業収益	0	225,000	△ 225,000
	経常経費寄附金収益	4,219,431	5,267,037	△ 1,047,606
	サービス活動収益計(1)	529,480,643	520,001,165	9,479,478
	費用			
	人件費	340,687,424	334,276,247	6,411,177
	事業費	102,750,143	97,501,386	5,248,757
事務費	49,001,285	52,141,685	△ 3,140,400	
利用者負担軽減額	138,686	139,064	△ 378	
減価償却費	47,186,845	47,171,010	15,835	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,483,356	△ 14,953,356	△ 530,000	
サービス活動費用計(2)	524,281,027	516,276,036	8,004,991	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,199,616	3,725,129	1,474,487	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	500,821	△ 500,821
	受取利息配当金収益	637	584	53
	その他のサービス活動外収益	3,196,628	2,871,992	324,636
	サービス活動外収益計(4)	3,197,265	3,373,397	△ 176,132
	費用			
支払利息	419,291	1,055,437	△ 636,146	
サービス活動外費用計(5)	419,291	1,055,437	△ 636,146	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,777,974	2,317,960	460,014	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,977,590	6,043,089	1,934,501	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	10,600,000	△ 10,600,000
	固定資産売却益	1,299,999	0	1,299,999
	特別収益計(8)	1,299,999	10,600,000	△ 9,300,001
	費用			
固定資産売却損・処分損	0	845,228	△ 845,228	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	10,600,000	△ 10,600,000	
特別費用計(9)	0	11,445,228	△ 11,445,228	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,299,999	△ 845,228	2,145,227	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,277,589	5,197,861	4,079,728	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	96,586,140	91,388,279	5,197,861
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	105,863,729	96,586,140	9,277,589
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	105,863,729	96,586,140	9,277,589

## 法人単位貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	174,817,185	147,504,622	27,312,563	流動負債	72,240,860	64,220,687	8,020,173
現金預金	95,042,744	65,694,035	29,348,709	事業未払金	32,330,120	26,150,212	6,179,908
事業未収金	79,612,131	79,527,427	84,704	1年以内返済予定設備資金借入金	5,304,000	5,304,000	0
未収金	88,080	2,217,880	△ 2,129,800	1年以内返済予定長期運営資金借入金	19,992,000	19,992,000	0
未収補助金	0	20,000	△ 20,000	預り金	19,149	59,513	△ 40,364
立替金	74,230	45,280	28,950	職員預り金	545,591	△ 2,310,038	2,855,629
				賞与引当金	14,050,000	15,025,000	△ 975,000
固定資産	891,150,080	940,105,966	△ 48,955,886	固定負債	60,452,285	83,910,014	△ 23,457,729
基本財産	674,642,979	704,600,935	△ 29,957,956	設備資金借入金	30,508,000	35,812,000	△ 5,304,000
土地	54,377,267	54,377,267	0	長期運営資金借入金	3,372,000	23,364,000	△ 19,992,000
建物	620,265,712	650,223,668	△ 29,957,956	退職給付引当金	26,572,285	24,734,014	1,838,271
その他の固定資産	216,507,101	235,505,031	△ 18,997,930	負債の部合計	132,693,145	148,130,701	△ 15,437,556
土地	66,465,240	66,465,240	0	純 資 産 の 部			
建物	22,880,952	25,632,110	△ 2,751,158	基本金	563,741,795	563,741,795	0
構築物	51,078,997	55,768,514	△ 4,689,517	基本金	563,741,795	563,741,795	0
機械及び装置	1,983,344	2,216,677	△ 233,333	国庫補助金等特別積立金	263,668,596	279,151,952	△ 15,483,356
車輛運搬具	1,275,432	2,424,942	△ 1,149,510	国庫補助金等特別積立金	263,668,596	279,151,952	△ 15,483,356
器具及び備品	26,937,423	31,255,583	△ 4,318,160	次期繰越活動増減差額	105,863,729	96,586,140	9,277,589
権利	1,034,447	1,034,447	0	(うち当期活動増減差額)	9,277,589	5,197,861	4,079,728
ソフトウェア	1,224,076	1,533,340	△ 309,264				
退職給付引当資産	26,572,285	24,734,014	1,838,271				
長期前払費用	1,354,905	2,240,164	△ 885,259				
その他の固定資産	15,700,000	22,200,000	△ 6,500,000	純資産の部合計	933,274,120	939,479,887	△ 6,205,767
資産の部合計	1,065,967,265	1,087,610,588	△ 21,643,323	負債及び純資産の部合計	1,065,967,265	1,087,610,588	△ 21,643,323

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

(単位:円)

勘定科目		紅山荘拠点	じきしん荘拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	519,975,212	0	519,975,212		519,975,212
	老人福祉事業収入	0	5,286,000	5,286,000		5,286,000
	経常経費寄附金収入	4,219,431	0	4,219,431		4,219,431
	受取利息配当金収入	531	106	637		637
	その他の収入	3,196,628	0	3,196,628		3,196,628
	事業活動収入計(1)	527,391,802	5,286,106	532,677,908		532,677,908
	支出					
	人件費支出	341,662,424	0	341,662,424		341,662,424
	事業費支出	101,620,900	1,129,243	102,750,143		102,750,143
事務費支出	45,535,578	2,580,448	48,116,026		48,116,026	
利用者負担軽減額	138,686	0	138,686		138,686	
支払利息支出	419,291	0	419,291		419,291	
事業活動支出計(2)	489,376,879	3,709,691	493,086,570		493,086,570	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	38,014,923	1,576,415	39,591,338		39,591,338	
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	7,800,000	0	7,800,000		7,800,000
	施設整備等収入計(4)	7,800,000	0	7,800,000		7,800,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	5,304,000	0	5,304,000		5,304,000
固定資産取得支出	3,777,948	0	3,777,948		3,777,948	
施設整備等支出計(5)	9,081,948	0	9,081,948		9,081,948	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,281,948	0	△ 1,281,948		△ 1,281,948	
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	10,000,000	12,000,000	22,000,000	22,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	10,000,000	12,000,000	22,000,000	22,000,000	0
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出	19,992,000	0	19,992,000		19,992,000
	拠点区分間繰入金支出	12,000,000	10,000,000	22,000,000	22,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	31,992,000	10,000,000	41,992,000	22,000,000	19,992,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 21,992,000	2,000,000	△ 19,992,000		△ 19,992,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	14,740,975	3,576,415	18,317,390		18,317,390	
前期末支払資金残高(11)	106,603,724	17,001,211	123,604,935		123,604,935	
当期末支払資金残高(10)+(11)	121,344,699	20,577,626	141,922,325		141,922,325	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

(単位：円)

勘定科目		紅山荘拠点	じきしん荘拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	519,975,212	0	519,975,212		519,975,212
		老人福祉事業収益	0	5,286,000	5,286,000		5,286,000
		経常経費寄附金収益	4,219,431	0	4,219,431		4,219,431
		サービス活動収益計(1)	524,194,643	5,286,000	529,480,643		529,480,643
	費用	人件費	340,687,424	0	340,687,424		340,687,424
		事業費	101,620,900	1,129,243	102,750,143		102,750,143
		事務費	46,374,525	2,626,760	49,001,285		49,001,285
		利用者負担軽減額	138,686	0	138,686		138,686
		減価償却費	45,109,637	2,077,208	47,186,845		47,186,845
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,637,203	△ 846,153	△ 15,483,356		△ 15,483,356
サービス活動費用計(2)	519,293,969	4,987,058	524,281,027		524,281,027		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,900,674	298,942	5,199,616		5,199,616		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	531	106	637		637
		その他のサービス活動外収益	3,196,628	0	3,196,628		3,196,628
		サービス活動外収益計(4)	3,197,159	106	3,197,265		3,197,265
	費用	支払利息	419,291	0	419,291		419,291
		サービス活動外費用計(5)	419,291	0	419,291		419,291
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,777,868	106	2,777,974		2,777,974		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,678,542	299,048	7,977,590		7,977,590		
特別増減の部	収益	固定資産売却益	1,299,999	0	1,299,999		1,299,999
		拠点区分間繰入金収益	10,000,000	12,000,000	22,000,000	22,000,000	0
		特別収益計(8)	11,299,999	12,000,000	23,299,999	22,000,000	1,299,999
	費用	拠点区分間繰入金費用	12,000,000	10,000,000	22,000,000	22,000,000	0
		特別費用計(9)	12,000,000	10,000,000	22,000,000	22,000,000	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 700,001	2,000,000	1,299,999		1,299,999		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,978,541	2,299,048	9,277,589		9,277,589		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	135,004,371	△ 38,418,231	96,586,140		96,586,140	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	141,982,912	△ 36,119,183	105,863,729		105,863,729	
	基本金取崩額(14)	0	0	0		0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0		0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0		0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	141,982,912	△ 36,119,183	105,863,729		105,863,729	

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	紅山荘拠点	じきしん荘拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	154,121,839	20,695,346	174,817,185		174,817,185
現金預金	74,347,398	20,695,346	95,042,744		95,042,744
事業未収金	79,612,131	0	79,612,131		79,612,131
未収金	88,080	0	88,080		88,080
立替金	74,230	0	74,230		74,230
固定資産	848,620,353	42,529,727	891,150,080		891,150,080
基本財産	632,159,567	42,483,412	674,642,979		674,642,979
土地	42,497,620	11,879,647	54,377,267		54,377,267
建物	589,661,947	30,603,765	620,265,712		620,265,712
その他の固定資産	216,460,786	46,315	216,507,101		216,507,101
土地	66,465,240	0	66,465,240		66,465,240
建物	22,880,952	0	22,880,952		22,880,952
構築物	51,078,997	0	51,078,997		51,078,997
機械及び装置	1,983,344	0	1,983,344		1,983,344
車輛運搬具	1,275,432	0	1,275,432		1,275,432
器具及び備品	26,937,422	1	26,937,423		26,937,423
権利	1,034,447	0	1,034,447		1,034,447
ソフトウェア	1,224,076	0	1,224,076		1,224,076
退職給付引当資産	26,572,285	0	26,572,285		26,572,285
長期前払費用	1,308,591	46,314	1,354,905		1,354,905
その他の固定資産	15,700,000	0	15,700,000		15,700,000
資産の部合計	1,002,742,192	63,225,073	1,065,967,265		1,065,967,265
流動負債	72,123,140	117,720	72,240,860		72,240,860
事業未払金	32,212,400	117,720	32,330,120		32,330,120
1年以内返済予定設備資金借入金	5,304,000	0	5,304,000		5,304,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	19,992,000	0	19,992,000		19,992,000
預り金	19,149	0	19,149		19,149
職員預り金	545,591	0	545,591		545,591
賞与引当金	14,050,000	0	14,050,000		14,050,000
固定負債	60,452,285	0	60,452,285		60,452,285
設備資金借入金	30,508,000	0	30,508,000		30,508,000
長期運営資金借入金	3,372,000	0	3,372,000		3,372,000
退職給付引当金	26,572,285	0	26,572,285		26,572,285
負債の部合計	132,575,425	117,720	132,693,145		132,693,145
基本金	478,406,292	85,335,503	563,741,795		563,741,795
基本金	478,406,292	85,335,503	563,741,795		563,741,795
国庫補助金等特別積立金	249,777,563	13,891,033	263,668,596		263,668,596
国庫補助金等特別積立金	249,777,563	13,891,033	263,668,596		263,668,596
次期繰越活動増減差額	141,982,912	△ 36,119,183	105,863,729		105,863,729
(うち当期活動増減差額)	6,978,541	2,299,048	9,277,589		9,277,589
純資産の部合計	870,166,767	63,107,353	933,274,120		933,274,120
負債及び純資産の部合計	1,002,742,192	63,225,073	1,065,967,265		1,065,967,265

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

## (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—移動平均法に基づく原価法
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品—定額法
- ・リース資産  
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、残存価格を零とする定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する香川県民間社会福祉施設職員等退職手当共済制度掛金累計額を退職給付引当金に計上する。  
また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上する。
- ・賞与引当金—職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。
- ・徴収不能引当金—金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

## 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

- ・社会福祉施設職員退職金手当共済制度、及び、香川県民間社会福祉施設職員等退職手当共済制度

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）  
当法人の事業区分は1つであるため作成していない。
- (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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 紅山荘拠点（社会福祉事業）
    - ・本部
    - ・特別養護老人ホーム 紅山荘
    - ・短期入所生活介護
    - ・通所介護
    - ・居宅介護支援
    - ・老人介護支援センター
    - ・生活支援デイサービス
    - ・丸亀市生きがい活動支援事業
    - ・生計困難者支援事業（香川おもいやりネットワーク）
  - イ じきしん荘拠点区分（社会福祉事業）
    - ・軽費老人ホームじきしん荘

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	54,377,267	0	0	54,377,267
建物	650,223,668	0	29,957,956	620,265,712
合計	704,600,935	0	29,957,956	674,642,979

## 7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

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。

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,876,335,350	1,256,069,638	620,265,712
その他の固定資産			
建物	67,678,005	44,797,053	22,880,952
構築物	98,945,595	47,866,598	51,078,997
機械装置	30,662,100	28,678,756	1,983,344
車両運搬具	23,670,601	22,395,169	1,275,432
器具及び備品	211,532,376	184,594,953	26,937,423
ソフトウェア	2,951,760	1,727,684	1,224,076
合計	2,311,775,787	1,586,129,851	725,645,936

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
該当なし			
合計			

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容  
 関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

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

取引条件及び取引条件の決定方針等

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