

法人単位資金収支計算書

（自）平成30年4月1日 （至）平成31年3月31日

（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	437,262,000	443,778,317	-6,516,317	
	生活保護事業収入		0	0	
	借入金利息補助金収入		0	0	
	経常経費寄附金収入	65,000	395,000	-330,000	
	受取利息配当金収入	20,000	17,191	2,809	
	その他の収入	1,880,000	1,901,411	-21,411	
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0	
	事業活動収入計（1）	439,227,000	446,091,919	-6,864,919	
	支出				
人件費支出	242,474,000	233,312,312	9,161,688		
事業費支出	67,785,000	64,703,630	3,081,370		
事務費支出	47,742,000	44,466,121	3,275,879		
利用者負担軽減額		0	0		
支払利息支出	10,500,000	10,466,085	33,915		
その他の支出	1,500,000	1,229,093	270,907		
流動資産評価損等による資金減少額		0	0		
事業活動支出計（2）	370,001,000	354,177,241	15,823,759		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	69,226,000	91,914,678	-22,688,678		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		0	0	
	施設整備等寄附金収入		0	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入		0	0	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	28,440,000	28,440,000	0	
	固定資産取得支出	210,000	210,000	0	
固定資産除却・廃棄支出		0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,228,000	1,227,960	40		
その他の施設整備等による支出		0	0		
施設整備等支出計（5）	29,878,000	29,877,960	40		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-29,878,000	-29,877,960	-40		
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		0	0	
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	役員等長期借入金収入		0	0	
	長期貸付金回収収入		0	0	
	投資有価証券売却収入		0	0	
	積立資産取崩収入		0	0	
	サービス区分間長期借入金収入		0	0	
	サービス区分間長期貸付金回収収入		0	0	
	サービス区分間繰入金収入	85,327,000	108,309,257	-22,982,257	
その他の活動による収入		0	0		
その他の活動収入計（7）	85,327,000	108,309,257	-22,982,257		
支出					
長期運営資金借入金元金償還支出		0	0		
役員等長期借入金元金償還支出		0	0		
長期貸付金支出		0	0		
投資有価証券取得支出		0	0		
積立資産支出	14,690,000	7,000,000	7,690,000		
サービス区分間長期貸付金支出		0	0		
サービス区分間長期借入金返済支出		0	0		
サービス区分間繰入金収入支出	85,327,000	108,309,257	-22,982,257		
その他の活動による支出		0	0		
その他の活動支出計（8）	100,017,000	115,309,257	-15,292,257		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-14,690,000	-7,000,000	-7,690,000		
予備費支出（10）	2,760,000		2,760,000		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	21,898,000	55,036,718	-33,138,718		
前期末支払資金残高（12）	229,530,851	265,364,050	-35,833,199		
当期末支払資金残高（11）+（12）	251,428,851	320,400,768	-68,971,917		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
法人単位事業活動計算書

（自）平成30年4月1日 （至）平成31年3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	443,778,317	433,027,051	10,751,266
	生活保護事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	395,000	210,000	185,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（1）	444,173,317	433,237,051	10,936,266
	費用			
	人件費	233,601,200	234,746,458	-1,145,258
	事業費	64,703,630	61,510,403	3,193,227
	事務費	44,466,121	50,710,043	-6,243,922
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	39,897,971	44,188,234	-4,290,263
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,725,975	-6,669,225	943,250
	徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計（2）	376,942,947	384,485,913	-7,542,966	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	67,230,370	48,751,138	18,479,232	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	17,191	15,258	1,933
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	基本財産評価益	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	1,901,411	1,928,557	-27,146
	サービス活動外収益計（4）	1,918,602	1,943,815	-25,213
	費用			
	支払利息	10,466,085	10,229,926	236,159
	有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
基本財産評価損	0	0	0	
積立資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	1,229,093	1,298,204	-69,111	
サービス活動外費用計（5）	11,695,178	11,528,130	167,048	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	-9,776,576	-9,584,315	-192,261	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	57,453,794	39,166,823	18,286,971	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	サービス区分間繰入金収益	108,309,257	104,488,078	3,821,179
	サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計（8）	108,309,257	104,488,078	3,821,179
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	70,000	0	70,000	
災害損失	0	0	0	
サービス区分間繰入金費用	108,309,257	104,488,078	3,821,179	
サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計（9）	108,379,257	104,488,078	3,891,179	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	-70,000	0	-70,000	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	57,383,794	39,166,823	18,216,971	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	-64,353,718	-96,190,541	31,836,823
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	-6,969,924	-57,023,718	50,053,794
	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）	7,000,000	7,330,000	-330,000
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	-13,969,924	-64,353,718	50,383,794	

法人単位貸借対照表

平成31年3月31日現在

（単位：円）

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	流動負債	固定負債	純資産の部	増減
流動資産	355,279,794	300,545,515	54,734,279	流動負債	76,495,874	76,509,425	-13,551
現金預金	292,344,437	236,954,239	55,390,198	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	19,928,538	20,766,905	-838,367
事業未収金	62,131,968	62,706,670	-574,702	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金	129,160		129,160	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金	28,440,000	28,440,000	0
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品	275,363	229,939	45,424	1年以内返済予定リース債務	1,227,960	1,227,960	0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内返済予定「セ」区分間長期借入金			0
給食用材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
商品・製品			0	未払費用	13,330,437	12,841,025	489,412
仕掛品			0	預り金	28,207	13,783	14,424
原材料			0	職員預り金	1,591,844	1,559,752	32,092
立替金			0	前受金			0
前払金			0	前受収益			0
前払費用	398,866	654,667	-255,801	「セ」区分間借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	仮受金			0
1年以内回収予定「セ」区分間長期貸付金			0	賞与引当金	11,948,888	11,660,000	288,888
短期貸付金			0	その他の流動負債			0
「セ」区分間貸付金			0				
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	737,307,107	769,995,078	-32,687,971	固定負債	618,271,900	647,939,860	-29,667,960
基本財産	686,778,274	719,280,109	-32,501,835	設備資金借入金	615,202,000	643,642,000	-28,440,000
土地	102,485,012	102,485,012	0	長期運営資金借入金			0
建物	885,886,950	885,886,950	0	リース債務	3,069,900	4,297,860	-1,227,960
構築物			0	役員等長期借入金			0
権利			0	「セ」区分間長期借入金			0
定期預金			0	退職給付引当金			0
投資有価証券			0	役員退職慰労引当金			0
建物減価償却累計額	-301,593,688	-269,091,853	-32,501,835	長期未払金			0
その他の固定資産	50,528,833	50,714,969	-186,136	長期預り金			0
土地			0	その他の固定負債			0
建物			0	負債の部合計	694,767,774	724,449,285	-29,681,511
構築物	32,117,655	32,117,655	0				
機械及び装置			0	純資産の部			
車輛運搬具	857,480	857,480	0	基本金	215,633,305	215,633,305	0
器具及び備品	53,388,977	53,178,977	210,000	国庫補助金等特別積立金	163,475,746	169,131,721	-5,655,975
建設仮勘定			0	その他の積立金	32,680,000	25,680,000	7,000,000
有形リース資産			0	修繕積立金	32,680,000	25,680,000	7,000,000
権利	969,550	969,550	0	次期繰越活動増減差額	-13,969,924	-64,353,718	50,383,794
ソフトウェア	1,794,450	1,794,450	0	（うち当期活動増減差額）	57,383,794	39,166,823	18,216,971
無形リース資産	4,400,190	5,628,150	-1,227,960				
（何）減価償却累計額	-75,779,469	-69,611,293	-6,168,176				
投資有価証券			0				
長期貸付金			0				
「セ」区分間長期貸付金			0				
退職給付引当資産			0				
長期預り金積立資産			0				
その他の積立資産	32,680,000	25,680,000	7,000,000				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	100,000	100,000	0				
徴収不能引当金			0				
資産の部合計	1,092,586,901	1,070,540,593	22,046,308	純資産の部合計	397,819,127	346,091,308	51,727,819
				負債及び純資産の部合計	1,092,586,901	1,070,540,593	22,046,308

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

取得原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- | | | |
|---|--------|--------------------------|
| ① | 建物 | 定額法によっている |
| ② | 建物附属 | 定率法によっている |
| ③ | 構築物 | 定率法によっている |
| ④ | 車両運搬具 | 定額法によっている |
| ⑤ | 器具及び備品 | 定率法によっている |
| ⑥ | ソフトウェア | 定額法によっている |
| ⑦ | リース資産 | リース期間を耐用年数としリース定額法によっている |

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金については、前1年間の使用人等1人当りの賞与支給額に当期の月数を12で除した額を乗じた額に期末の在職者人数に対して当期に支給した賞与の額のうち、当期の支給対象期間に対応する部分の1人当りの金額に期末の在職者等の数を乗じた額を繰入れている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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)

当法人は、社会福祉事業のみを実施してい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)

当法人において社会福祉事業を実施している拠点は『えびすの郷』のみのため作成していない

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では収益事業を実施していないため作成していない

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

『えびすの郷』拠点区分

- ・ 『社会福祉法人一陽会』
- ・ 『介護老人福祉施設えびすの郷(特養)』
- ・ 『短期入所生活介護えびすの郷(ショート)』
- ・ 『通所介護えびすの郷(デイサービスセンター)』
- ・ 『居宅介護支援事業所えびすの郷』
- ・ 『訪問看護ステーションえびすの郷』(平成26年8月9日より休止)

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
該当なし				
合 計				

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

減価償却に伴い国庫補助金等特別積立金 5,725,975円を取り崩した

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。

土地(基本財産)	2筆	102,485,012円
建物(基本財産)	1筆	584,293,262円
計		686,778,274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)		
独立行政法人福祉医療機構(建物取得(新築工事))		582,688,000円
播州信用金庫(建物取得(新築工事)等)		60,954,000円
計		643,642,000円

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
無形固定資産 有形固定資産は貸借対照表上、間接法で表示 しているため表示していない	8,903,800	3,534,060	5,369,740
合 計	8,903,800	3,534,060	5,369,740

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	62,131,968	0	62,131,968
未収補助金	129,160	0	129,160
合 計	62,261,128	0	62,261,128

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

財 産 目 録
平成31年 3月31日 現在

別紙 4
(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
播州信金普通No.9262856	播州信用金庫 三木支店	—	運転資金として	—	—	169,671,893
三井住友普通	三井住友銀行 三木支店	—	運転資金として	—	—	34,156,444
喫茶用小口現金	現金手許有高	—	喫茶コーナー運営資金として	—	—	40,048
みのり農協普通	みのり農業協同組合 三木支店	—	運転資金として	—	—	654,078
播州信金普通No.0112176	播州信用金庫 三木支店	—	修繕積立等保管用口座	—	—	5,728
ゆうちょ銀行当座	ゆうちょ銀行 ○九九支店	—	運転資金として	—	—	1,345,956
兵庫みらい農協普通	兵庫みらい農業協同組合 三木市久留美支店	—	運転資金として	—	—	460,290
定期預金 MU05503	播州信用金庫三木支店	—	運転資金として	—	—	10,000,000
定期預金 MU05504	播州信用金庫 三木支店	—	運転資金として	—	—	10,000,000
定期預金 MU05505	播州信用金庫 三木支店	—	運転資金として	—	—	10,000,000
定期預金 MU05619	播州信用金庫 三木支店	—	運転資金として	—	—	6,010,000
定期預金 MU05620	播州信用金庫 三木支店	—	運転資金として	—	—	10,000,000
定期預金 MU05621	播州信用金庫 三木支店	—	運転資金として	—	—	10,000,000
定期預金 NH01799	播州信用金庫 三木支店	—	運転資金として	—	—	10,000,000
定期預金 NH01800	播州信用金庫 三木支店	—	運転資金として	—	—	10,000,000
定期預金 NH01801	播州信用金庫 三木支店	—	運転資金として	—	—	10,000,000
	小計					292,344,437
事業未収金	介護保険料ほか	—	2月分介護報酬等	—	—	62,131,968
未収補助金	兵庫県助成金ほか	—		—	—	129,160
貯蔵品	備蓄倉庫、各階リネン庫等	—	排泄用品、備蓄食料等	—	—	275,363
前払費用	保険料等	—	29年度分	—	—	398,866
	流動資産合計					355,279,794
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	兵庫県三木市大塚字出張201-11 他計2筆	—	第一種社会福祉事業等に使用している。	102,485,012	—	102,485,012
建物	兵庫県三木市大塚字出張206番地の6	2012年度	第一種社会福祉事業等に使用している。	885,886,950	301,593,688	584,293,262
	基本財産合計					686,778,274
(2) その他の固定資産						
構築物	兵庫県三木市大塚206番6 えびすの郷	—	第1種社会福祉事業等に使用している	32,117,655	23,706,901	8,410,754
車輛運搬具	えびすの郷 ワゴンR・アルト	—	利用者送迎用	857,480	819,929	37,551
器具及び備品	えびすの郷 介護浴槽等	—	特養、ショート、デイサービスで使用している	53,388,977	49,458,189	3,930,788
権利	三木市上下水道分担金等	—	えびすの郷の事業運営のため	969,550	—	969,550
ソフトウェア	応研『福祉大臣』等	—	えびすの郷の事業運営に使用している	1,794,450	1,794,450	—
無形リース資産	東経システム介護ソフト『福祉見聞録』	2017年	各事業の運営に利用している	6,139,800	1,739,610	4,400,190
その他の積立資産						
定期預金 MU05508	播州信用金庫 三木支店	—	将来における修繕を行う目的で積み立てている定期預金	3,630,000	—	3,630,000
定期預金 MU05622	播州信用金庫 三木支店	—	将来における修繕を行う目的で積み立てている定期預金	2,500,000	—	2,500,000
定期預金 MU05623	播州信用金庫 三木支店	—	将来における修繕を行う目的で積み立てている定期預金	4,860,000	—	4,860,000
播州信金No.0112176	播州信用金庫 普通預金	—	将来における修繕を行う目的で積み立てている資金	7,360,000	—	7,360,000
修繕積立 繰入金29年度	播州信用金庫 普通預金	—	将来における修繕を行う目的で積み立てている資金	7,330,000	—	7,330,000
修繕積立 繰入金30年度	播州信用金庫 普通預金	—	将来における修繕を行う目的で積み立てている資金	7,000,000	—	7,000,000
その他の固定資産	播州信用金庫 出資金	—		100,000	—	100,000
	その他の固定資産合計					50,528,833
	固定資産合計					737,307,107
	資産合計					1,092,586,901
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水光熱費等	—		—	—	19,928,538
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他	—		—	—	28,440,000
1年以内返済予定リース債務	三井住友銀リース他	—		—	—	1,227,960
未払費用	3月分給与等	—		—	—	13,330,437
預り金		—		—	—	28,207
職員預り金	3月分源泉所得税等	—		—	—	1,591,844
賞与引当金	職員賞与分	—		—	—	11,948,888
	流動負債合計					76,495,874
2 固定負債						
設備資金借入金		—		—	—	557,536,000
福祉医療機構		—		—	—	57,666,000
播州信用金庫		—		—	—	615,202,000
	小計					3,069,900
リース債務		—		—	—	—
	固定負債合計					618,271,900
	負債合計					694,767,774
	差引純資産					397,819,127