平成30年度

計　算　書　類

（自）平成30年 4月 1日

（至）平成31年 3月31日

〒719-3201
岡山県真庭市久世2928

社会福祉法人　真庭市社会福祉協議会

目　　次

	法人全体及び事業区分	
1	法人単位資金収支計算書(第一号第一様式)	1
2	法人単位事業活動計算書(第二号第一様式)	2
3	法人単位貸借対照表(第三号第一様式)	3
4	社会福祉事業区分　資金収支内訳表(第一号第三様式)	4
5	社会福祉事業区分　事業活動内訳表(第二号第三様式)	7
6	社会福祉事業区分　貸借対照表内訳表(第三号第三様式)	13
7	財務諸表に対する注記(法人全体用)	16
	法人運営事業拠点区分	
8	法人運営事業拠点区分　資金収支計算書(第一号第四様式)	18
9	法人運営事業拠点区分　事業活動計算書(第二号第四様式)	20
10	法人運営事業拠点区分　貸借対照表(第三号第四様式)	22
11	財務諸表に対する注記(法人運営事業拠点区分用)	23
	地域福祉事業拠点区分	
12	地域福祉事業拠点区分　資金収支計算書(第一号第四様式)	24
13	地域福祉事業拠点区分　事業活動計算書(第二号第四様式)	26
14	地域福祉事業拠点区分　貸借対照表(第三号第四様式)	28
15	財務諸表に対する注記(地域福祉事業拠点区分用)	29
	施設管理事業拠点区分	
16	施設管理事業拠点区分　資金収支計算書(第一号第四様式)	30
17	施設管理事業拠点区分　事業活動計算書(第二号第四様式)	31
18	施設管理事業拠点区分　貸借対照表(第三号第四様式)	33
19	財務諸表に対する注記(施設管理事業拠点区分用)	34
	介護事業拠点区分	
20	介護事業拠点区分　資金収支計算書(第一号第四様式)	35
21	介護事業拠点区分　事業活動計算書(第二号第四様式)	37
22	介護事業拠点区分　貸借対照表(第三号第四様式)	39
23	財務諸表に対する注記(介護事業拠点区分用)	40
	財産目録	41
	監事監査報告書	

法人全体及び事業区分　計算書類

第一号第一様式

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	会費収入	14,303,000	14,313,800	△10,800	
		寄附金収入	10,500,000	11,380,716	△880,716	
		経常経費補助金収入	87,269,000	86,816,500	452,500	
		指定管理料収入	41,135,000	41,135,000	0	
		受託金収入	38,357,000	38,876,170	△519,170	
		事業収入	5,585,000	6,000,149	△415,149	
		負担金収入	286,000	285,543	457	
		介護保険事業収入	233,782,000	232,248,287	1,533,713	
		障害福祉サービス等事業収入	12,935,000	12,907,490	27,510	
		受取利息配当金収入	1,178,000	1,165,038	12,962	
		その他の収入	431,000	387,893	43,107	
		事業活動収入計(1)	445,761,000	445,516,586	244,414	
	支出	人件費支出	326,572,000	322,027,523	4,544,477	
		事業費支出	52,865,000	48,849,684	4,015,316	
		事務費支出	57,264,000	51,457,207	5,806,793	
		助成金支出	13,936,000	13,421,209	514,791	
		負担金支出	1,942,000	1,941,680	320	
		その他の支出	136,000	134,951	1,049	
		事業活動支出計(2)	452,715,000	437,832,254	14,882,746	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△6,954,000	7,684,332	△14,638,332	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	8,454,000	8,287,330	166,670	
		施設整備等支出計(5)	8,454,000	8,287,330	166,670	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△8,454,000	△8,287,330	△166,670	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,133,000	1,132,638	362	
		その他の活動収入計(7)	1,133,000	1,132,638	362	
	支出	投資有価証券取得支出	2,000	2,000	0	
		積立資産支出	2,656,000	2,642,276	13,724	
		その他の活動支出計(8)	2,658,000	2,644,276	13,724	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,525,000	△1,511,638	△13,362	
予備費支出(10)			74,427,000	—	74,427,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△91,360,000	△2,114,636	△89,245,364	

前期末支払資金残高(12)	91,360,000	91,371,688	△11,688	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	89,257,052	△89,257,052	

第二号第一様式

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	会費収益	14,313,800	14,279,700	34,100
		寄附金収益	11,380,716	10,574,631	806,085
		経常経費補助金収益	86,816,500	92,006,725	△5,190,225
		指定管理料収益	41,135,000	41,648,000	△513,000
		受託金収益	38,876,170	38,426,041	450,129
		事業収益	6,000,149	4,082,741	1,917,408
		負担金収益	285,543	80,000	205,543
		介護保険事業収益	232,248,287	234,701,036	△2,452,749
		障害福祉サービス等事業収益	12,907,490	14,512,156	△1,604,666
		その他の収益	387,893	806,227	△418,334
		サービス活動収益計(1)	444,351,548	451,117,257	△6,765,709
	費用	人件費	323,803,942	314,969,080	8,834,862
		事業費	48,849,684	46,908,932	1,940,752
		事務費	49,278,919	49,874,535	△595,616
		助成金費用	13,421,209	13,953,338	△532,129
		負担金費用	1,941,680	1,941,680	0
		減価償却費	9,311,129	8,424,784	886,345
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,273,286	△2,273,286	0
		その他の費用	111,969	15,115	96,854
		サービス活動費用計(2)	444,445,246	433,814,178	10,631,068
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△93,698	17,303,079	△17,396,777
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,165,038	1,156,398	8,640
		その他のサービス活動外収益		399,760	△399,760
		サービス活動外収益計(4)	1,165,038	1,556,158	△391,120
	費用	その他のサービス活動外費用	22,982	0	22,982
		サービス活動外費用計(5)	22,982	0	22,982
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,142,056	1,556,158	△414,102
経常増減差額(7)=(3)+(6)			1,048,358	18,859,237	△17,810,879
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	6	5	1
		特別費用計(9)	6	5	1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△6	△5	△1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			1,048,352	18,859,232	△17,810,880
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		125,778,188	126,920,457	△1,142,269
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		126,826,540	145,779,689	△18,953,149
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)		1,001	20,001,501	△20,000,500
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		126,825,539	125,778,188	1,047,351

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	当年度末	前年度末	増減
流動資産	114,046,688	116,889,410	△2,842,722
現金預金	73,288,613	75,535,845	△2,247,232
事業未収金	40,701,175	41,353,565	△652,390
立替金	56,900	0	56,900
固定資産	803,823,806	803,335,973	487,833
基本財産	36,401,436	38,810,849	△2,409,413
建物	12,201,436	14,610,849	△2,409,413
定期預金	24,200,000	24,200,000	0
その他の固定資産	767,422,370	764,525,124	2,897,246
建物	20,308,106	20,915,086	△606,980
機械及び装置	647,095	856,050	△208,955
車輌運搬具	11,847,091	7,434,022	4,413,069
器具及び備品	82,817	116,055	△33,238
有形リース資産	1,945,128	4,123,416	△2,178,288
投資有価証券	263,000	261,000	2,000
退職給付引当資産	28,814,616	27,305,979	1,508,637
施設整備積立資産	47,514,517	47,513,516	1,001
地域福祉活動基金積立資産	450,000,000	450,000,000	0
備品等購入積立資産	33,000,000	33,000,000	0
財政調整積立資産	173,000,000	173,000,000	0
資産の部合計	917,870,494	920,225,383	△2,354,889

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	34,694,657	35,670,121	△975,464
事業未払金	21,127,290	22,203,017	△1,075,727
１年以内返済予定リース債務	1,663,128	2,178,288	△515,160
預り金	7,147	95,370	△88,223
職員預り金	3,655,199	3,219,335	435,864
賞与引当金	8,241,893	7,974,111	267,782
固定負債	29,096,616	29,251,107	△154,491
リース債務	282,000	1,945,128	△1,663,128
退職給付引当金	28,814,616	27,305,979	1,508,637
負債の部合計	63,791,273	64,921,228	△1,129,955
純資産の部			
基本金	12,159,000	12,159,000	0
第１号基本金	12,159,000	12,159,000	0
基金			
国庫補助金等特別積立金	11,580,165	13,853,451	△2,273,286
その他の積立金	703,514,517	703,513,516	1,001
施設整備積立金	47,514,517	47,513,516	1,001
地域福祉活動基金積立金	450,000,000	450,000,000	0
備品等購入積立金	33,000,000	33,000,000	0
財政調整積立金	173,000,000	173,000,000	0
次期繰越活動増減差額	126,825,539	125,778,188	1,047,351
（うち当期活動増減差額）	1,048,352	18,859,232	△17,810,880
純資産の部合計	854,079,221	855,304,155	△1,224,934
負債及び純資産の部合計	917,870,494	920,225,383	△2,354,889

社会福祉事業区分　資金収支内訳表

(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			法人運営事業	地域福祉事業	施設管理事業
事業活動による収支	収入	会費収入	14,313,800		
		寄附金収入		11,380,716	
		経常経費補助金収入	69,571,000	17,245,500	
		指定管理料収入			39,193,000
		受託金収入		36,825,890	
		事業収入	44,064	5,859,185	69,400
		負担金収入	285,543		
		介護保険事業収入			
		障害福祉サービス等事業収入			
		受取利息配当金収入	1,141,207	12,900	
		その他の収入	326,183	30,641	31,069
		事業活動収入計(1)	85,681,797	71,354,832	39,293,469
	支出	人件費支出	82,907,050	18,808,216	10,950,570
		事業費支出	2,344,260	11,554,127	7,937,972
		事務費支出	14,142,457	16,786,599	6,513,848
		助成金支出		13,421,209	
		負担金支出			
		その他の支出	111,969		
		事業活動支出計(2)	99,505,736	60,570,151	25,402,390
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△13,823,939	10,784,681	13,891,079
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	固定資産取得支出		4,567,790	
		施設整備等支出計(5)		4,567,790	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△4,567,790	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,132,638		
		拠点区分間繰入金収入	22,159,534	10,447,000	
		その他の活動収入計(7)	23,292,172	10,447,000	
	支出	投資有価証券取得支出	2,000		
		積立資産支出	959,707	88,200	
		拠点区分間繰入金支出	10,447,000	14,684,534	13,500,000
		その他の活動支出計(8)	11,408,707	14,772,734	13,500,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		11,883,465	△4,325,734	△13,500,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			△1,940,474	1,891,157	391,079

前期末支払資金残高(11)	14,232,184	21,267,671	4,998,653
当期末支払資金残高(10)+(11)	12,291,710	23,158,828	5,389,732

社会福祉事業区分　資金収支内訳表

(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			介護事業	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入	会費収入		14,313,800	
		寄附金収入		11,380,716	
		経常経費補助金収入		86,816,500	
		指定管理料収入	1,942,000	41,135,000	
		受託金収入	2,050,280	38,876,170	
		事業収入	27,500	6,000,149	
		負担金収入		285,543	
		介護保険事業収入	232,248,287	232,248,287	
		障害福祉サービス等事業収入	12,907,490	12,907,490	
		受取利息配当金収入	10,931	1,165,038	
		その他の収入		387,893	
		事業活動収入計(1)	249,186,488	445,516,586	
	支出	人件費支出	209,361,687	322,027,523	
		事業費支出	27,013,325	48,849,684	
		事務費支出	14,014,303	51,457,207	
		助成金支出		13,421,209	
		負担金支出	1,941,680	1,941,680	
		その他の支出	22,982	134,951	
		事業活動支出計(2)	252,353,977	437,832,254	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△3,167,489	7,684,332	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	固定資産取得支出	3,719,540	8,287,330	
		施設整備等支出計(5)	3,719,540	8,287,330	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,719,540	△8,287,330	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		1,132,638	
		拠点区分間繰入金収入	13,500,000	46,106,534	△46,106,534
		その他の活動収入計(7)	13,500,000	47,239,172	△46,106,534
	支出	投資有価証券取得支出		2,000	
		積立資産支出	1,594,369	2,642,276	
		拠点区分間繰入金支出	7,475,000	46,106,534	△46,106,534
		その他の活動支出計(8)	9,069,369	48,750,810	△46,106,534
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		4,430,631	△1,511,638	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			△2,456,398	△2,114,636	0

前期末支払資金残高(11)	50,873,180	91,371,688	
当期末支払資金残高(10)+(11)	48,416,782	89,257,052	0

社会福祉事業区分　資金収支内訳表

(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			事業区分合計		
事業活動による収支	収入	会費収入	14,313,800		
		寄附金収入	11,380,716		
		経常経費補助金収入	86,816,500		
		指定管理料収入	41,135,000		
		受託金収入	38,876,170		
		事業収入	6,000,149		
		負担金収入	285,543		
		介護保険事業収入	232,248,287		
		障害福祉サービス等事業収入	12,907,490		
		受取利息配当金収入	1,165,038		
		その他の収入	387,893		
		事業活動収入計(1)	445,516,586		
	支出	人件費支出	322,027,523		
		事業費支出	48,849,684		
		事務費支出	51,457,207		
		助成金支出	13,421,209		
		負担金支出	1,941,680		
		その他の支出	134,951		
		事業活動支出計(2)	437,832,254		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,684,332		
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	固定資産取得支出	8,287,330		
		施設整備等支出計(5)	8,287,330		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△8,287,330		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,132,638		
		拠点区分間繰入金収入	0		
		その他の活動収入計(7)	1,132,638		
	支出	投資有価証券取得支出	2,000		
		積立資産支出	2,642,276		
		拠点区分間繰入金支出	0		
		その他の活動支出計(8)	2,644,276		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,511,638		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			△2,114,636		

前期末支払資金残高(11)	91,371,688		
当期末支払資金残高(10)+(11)	89,257,052		

社会福祉事業区分　事業活動内訳表

(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			法人運営事業	地域福祉事業	施設管理事業
サービス活動増減の部	収益	会費収益	14,313,800		
		寄附金収益		11,380,716	
		経常経費補助金収益	69,571,000	17,245,500	
		指定管理料収益			39,193,000
		受託金収益		36,825,890	
		事業収益	44,064	5,859,185	69,400
		負担金収益	285,543		
		介護保険事業収益			
		障害福祉サービス等事業収益			
		その他の収益	326,183	30,641	31,069
		サービス活動収益計(1)	84,540,590	71,341,932	39,293,469
	費用	人件費	84,736,493	18,852,150	10,951,103
		事業費	2,344,260	11,554,127	7,937,972
		事務費	14,142,457	16,786,599	6,513,848
		助成金費用		13,421,209	
		負担金費用			
		減価償却費	3,137,740	2,322,639	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,273,286		
		その他の費用	111,969		
		サービス活動費用計(2)	102,199,633	62,936,724	25,402,923
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△17,659,043	8,405,208	13,890,546
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,141,207	12,900	
		サービス活動外収益計(4)	1,141,207	12,900	
	費用	その他のサービス活動外費用			
		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)		1,141,207	12,900	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△16,517,836	8,418,108	13,890,546
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	22,159,534	10,447,000	
		拠点区分間固定資産移管収益	1,681,568	1,290,816	
		特別収益計(8)	23,841,102	11,737,816	
	費用	固定資産売却損・処分損	4		
		拠点区分間繰入金費用	10,447,000	14,684,534	13,500,000
		拠点区分間固定資産移管費用		1,379,016	
		特別費用計(9)	10,447,004	16,063,550	13,500,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		13,394,098	△4,325,734	△13,500,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△3,123,738	4,092,374	390,546
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		45,911,953	25,452,953	4,960,600
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		42,788,215	29,545,327	5,351,146
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)				

第二号第三様式

社会福祉事業区分　事業活動内訳表

(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	法人運営事業	地域福祉事業	施設管理事業
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	42,788,215	29,545,327	5,351,146

社会福祉事業区分　事業活動内訳表

(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			介護事業	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益	会費収益		14,313,800	
		寄附金収益		11,380,716	
		経常経費補助金収益		86,816,500	
		指定管理料収益	1,942,000	41,135,000	
		受託金収益	2,050,280	38,876,170	
		事業収益	27,500	6,000,149	
		負担金収益		285,543	
		介護保険事業収益	232,248,287	232,248,287	
		障害福祉サービス等事業収益	12,907,490	12,907,490	
		その他の収益		387,893	
		サービス活動収益計(1)	249,175,557	444,351,548	
	費用	人件費	209,264,196	323,803,942	
		事業費	27,013,325	48,849,684	
		事務費	11,836,015	49,278,919	
		助成金費用		13,421,209	
		負担金費用	1,941,680	1,941,680	
		減価償却費	3,850,750	9,311,129	
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△2,273,286	
		その他の費用		111,969	
		サービス活動費用計(2)	253,905,966	444,445,246	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△4,730,409	△93,698	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,931	1,165,038	
		サービス活動外収益計(4)	10,931	1,165,038	
	費用	その他のサービス活動外費用	22,982	22,982	
		サービス活動外費用計(5)	22,982	22,982	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△12,051	1,142,056	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△4,742,460	1,048,358	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	13,500,000	46,106,534	△46,106,534
		拠点区分間固定資産移管収益	1,290,816	4,263,200	△4,263,200
		特別収益計(8)	14,790,816	50,369,734	△50,369,734
	費用	固定資産売却損・処分損	2	6	
		拠点区分間繰入金費用	7,475,000	46,106,534	△46,106,534
		拠点区分間固定資産移管費用	2,884,184	4,263,200	△4,263,200
		特別費用計(9)	10,359,186	50,369,740	△50,369,734
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		4,431,630	△6	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△310,830	1,048,352	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		49,452,682	125,778,188	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		49,141,852	126,826,540	0
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)		1,001	1,001	

社会福祉事業区分　事業活動内訳表

(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	介護事業	合計	内部取引消去
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	49,140,851	126,825,539	0

社会福祉事業区分　事業活動内訳表

(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			事業区分合計		
サービス活動増減の部	収益	会費収益	14,313,800		
		寄附金収益	11,380,716		
		経常経費補助金収益	86,816,500		
		指定管理料収益	41,135,000		
		受託金収益	38,876,170		
		事業収益	6,000,149		
		負担金収益	285,543		
		介護保険事業収益	232,248,287		
		障害福祉サービス等事業収益	12,907,490		
		その他の収益	387,893		
		サービス活動収益計(1)	444,351,548		
	費用	人件費	323,803,942		
		事業費	48,849,684		
		事務費	49,278,919		
		助成金費用	13,421,209		
		負担金費用	1,941,680		
		減価償却費	9,311,129		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,273,286		
		その他の費用	111,969		
		サービス活動費用計(2)	444,445,246		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△93,698		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,165,038		
		サービス活動外収益計(4)	1,165,038		
	費用	その他のサービス活動外費用	22,982		
		サービス活動外費用計(5)	22,982		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,142,056		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			1,048,358		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0		
		拠点区分間固定資産移管収益	0		
		特別収益計(8)	0		
	費用	固定資産売却損・処分損	6		
		拠点区分間繰入金費用	0		
		拠点区分間固定資産移管費用	0		
		特別費用計(9)	6		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△6		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			1,048,352		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		125,778,188		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		126,826,540		
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)		1,001		

社会福祉事業区分　事業活動内訳表

(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	事業区分合計		
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	126,825,539		

社会福祉事業区分　貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	法人運営事業	地域福祉事業	施設管理事業
流動資産	19,277,022	27,912,404	8,566,613
現金預金	19,218,422	24,195,841	8,566,613
事業未収金	1,700	3,716,563	0
立替金	56,900	0	
固定資産	662,565,367	60,901,496	0
基本財産	36,401,436		
建物	12,201,436		
定期預金	24,200,000		
その他の固定資産	626,163,931	60,901,496	0
建物	20,308,106		
機械及び装置	195,382	5	
車輌運搬具	12	6,901,491	
器具及び備品	82,815		
有形リース資産		0	
投資有価証券	263,000		
退職給付引当資産	28,814,616	0	0
施設整備積立資産	15,500,000		
地域福祉活動基金積立資産	450,000,000		
備品等購入積立資産		28,000,000	
財政調整積立資産	111,000,000	26,000,000	
資産の部合計	681,842,389	88,813,900	8,566,613
流動負債	10,000,393	5,268,573	3,215,467
事業未払金	3,322,966	4,753,576	3,176,881
１年以内返済予定リース債務		0	
預り金	7,147	0	
職員預り金	3,655,199		
賞与引当金	3,015,081	514,997	38,586
固定負債	28,814,616	0	
リース債務		0	
退職給付引当金	28,814,616	0	
負債の部合計	38,815,009	5,268,573	3,215,467
基本金	12,159,000		
第１号基本金	12,159,000		
基金			
国庫補助金等特別積立金	11,580,165		
その他の積立金	576,500,000	54,000,000	
施設整備積立金	15,500,000		
地域福祉活動基金積立金	450,000,000		
備品等購入積立金		28,000,000	
財政調整積立金	111,000,000	26,000,000	
次期繰越活動増減差額	42,788,215	29,545,327	5,351,146
（うち当期活動増減差額）	△3,123,738	4,092,374	390,546
純資産の部合計	643,027,380	83,545,327	5,351,146
負債及び純資産の部合計	681,842,389	88,813,900	8,566,613

社会福祉事業区分　貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	介護事業	合計	内部取引消去
流動資産	58,290,649	114,046,688	
現金預金	21,307,737	73,288,613	
事業未収金	36,982,912	40,701,175	
立替金		56,900	
固定資産	80,356,943	803,823,806	
基本財産		36,401,436	
建物		12,201,436	
定期預金		24,200,000	
その他の固定資産	80,356,943	767,422,370	
建物	0	20,308,106	
機械及び装置	451,708	647,095	
車輌運搬具	4,945,588	11,847,091	
器具及び備品	2	82,817	
有形リース資産	1,945,128	1,945,128	
投資有価証券		263,000	
退職給付引当資産	0	28,814,616	
施設整備積立資産	32,014,517	47,514,517	
地域福祉活動基金積立資産		450,000,000	
備品等購入積立資産	5,000,000	33,000,000	
財政調整積立資産	36,000,000	173,000,000	
資産の部合計	138,647,592	917,870,494	
流動負債	16,210,224	34,694,657	
事業未払金	9,873,867	21,127,290	
１年以内返済予定リース債務	1,663,128	1,663,128	
預り金	0	7,147	
職員預り金		3,655,199	
賞与引当金	4,673,229	8,241,893	
固定負債	282,000	29,096,616	
リース債務	282,000	282,000	
退職給付引当金	0	28,814,616	
負債の部合計	16,492,224	63,791,273	
基本金		12,159,000	
第１号基本金		12,159,000	
基金			
国庫補助金等特別積立金		11,580,165	
その他の積立金	73,014,517	703,514,517	
施設整備積立金	32,014,517	47,514,517	
地域福祉活動基金積立金		450,000,000	
備品等購入積立金	5,000,000	33,000,000	
財政調整積立金	36,000,000	173,000,000	
次期繰越活動増減差額	49,140,851	126,825,539	0
（うち当期活動増減差額）	△310,830	1,048,352	0
純資産の部合計	122,155,368	854,079,221	0
負債及び純資産の部合計	138,647,592	917,870,494	0

社会福祉事業区分　貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	事業区分合計		
流動資産	114,046,688		
現金預金	73,288,613		
事業未収金	40,701,175		
立替金	56,900		
固定資産	803,823,806		
基本財産	36,401,436		
建物	12,201,436		
定期預金	24,200,000		
その他の固定資産	767,422,370		
建物	20,308,106		
機械及び装置	647,095		
車輌運搬具	11,847,091		
器具及び備品	82,817		
有形リース資産	1,945,128		
投資有価証券	263,000		
退職給付引当資産	28,814,616		
施設整備積立資産	47,514,517		
地域福祉活動基金積立資産	450,000,000		
備品等購入積立資産	33,000,000		
財政調整積立資産	173,000,000		
資産の部合計	917,870,494		
流動負債	34,694,657		
事業未払金	21,127,290		
１年以内返済予定リース債務	1,663,128		
預り金	7,147		
職員預り金	3,655,199		
賞与引当金	8,241,893		
固定負債	29,096,616		
リース債務	282,000		
退職給付引当金	28,814,616		
負債の部合計	63,791,273		
基本金	12,159,000		
第１号基本金	12,159,000		
基金			
国庫補助金等特別積立金	11,580,165		
その他の積立金	703,514,517		
施設整備積立金	47,514,517		
地域福祉活動基金積立金	450,000,000		
備品等購入積立金	33,000,000		
財政調整積立金	173,000,000		
次期繰越活動増減差額	126,825,539		
（うち当期活動増減差額）	1,048,352		
純資産の部合計	854,079,221		
負債及び純資産の部合計	917,870,494		

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 重要な会計方針
(1)有価証券の評価基準及び評価方法
・満期保有目的の債券等ー総平均法による。
(2)固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、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、残存価額を零とする定額法によっている。
(3)引当金の計上基準
・賞与引当金ー平成31年度夏季賞与支給対象者を対象に、30年度中の賞与算定期間に係る金額を算定した額を計上している。
・退職給付引当金ー岡山県民間社会福祉従事者共済制度に加入している職員に係る掛金納付額の内、法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度
(1)岡山県民間社会福祉従事者退職共済制度
(2)独立行政法人福祉医療機構

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
当法人の作成する計算書類等は以下のとおりである。
(1)法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
(2)社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
(3)各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア　法人運営事業拠点区分（社会福祉事業）
「法人運営事業」
「福祉活動基金事業」
イ　地域福祉事業拠点区分（社会福祉事業）
「地域福祉事業
「ボランティアセンター事業」
「共同募金事業」
「善意銀行事業」
「生活福祉資金貸付事業」
「日常生活自立支援事業」
「法人後見事業」
「お助け訪問事業」
「元気はつらつデイサービス事業」
「配食サービス事業」
「心配ごと相談事業」
「移送サービス事業」
ウ　施設管理事業（社会福祉事業）
「湯原保健福祉センター指定管理事業」
「中和ディサービスホーム指定管理事業」
「八束老人福祉センター指定管理事業」
「川上老人福祉センター等指定管理事業」
エ　介護事業（社会福祉事業）
「訪問介護南事業所」
「訪問介護北事業所」
「訪問入浴介護南事業所」
「通所介護事業」
「短期入所生活介護事業」
「特別養護老人ホーム事業」
「居宅介護支援南事業所」
「居宅介護支援北事業所」
「障害者総合支援事業」

4. 基本財産の増減の内容及び金額
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	14,610,849	0	2,409,413	12,201,436
定期預金	24,200,000	0	0	24,200,000
合計	38,810,849	0	2,409,413	36,401,436

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

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 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	106,356,925	94,155,489	12,201,436
小計	106,356,925	94,155,489	12,201,436
その他の固定資産			
建物	24,889,800	4,581,694	20,308,106
機械及び装置	2,745,610	2,098,515	647,095
車輌運搬具	94,858,801	83,011,710	11,847,091
有形リース資産	11,737,440	9,792,312	1,945,128
器具及び備品	3,708,998	3,626,181	82,817
小計	137,940,649	103,110,412	34,830,237
合計	244,297,574	197,265,901	47,031,673

8. 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

9. 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
長期国債10年第325回	50,000,000	51,740,000	1,740,000
長期国債10年第327回	10,000,000	10,375,000	375,000
外国社債 (CIBFS円建)	100,000,000	99,940,000	△ 60,000

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし

11. 重要な偶発債務
該当なし

12. 重要な後発事象
該当なし

13 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
(1) 注記9の「満期保有目的の債権」160,000,000円については、貸借対照表における「地域福祉活動基金」に含まれているものである。
(2) 注記9の「満期保有目的の債権」帳簿価額については、満期保有の場合元本が返金となるため、購入価格を帳簿価額として貸借対照表等に記載している。

法人運営事業拠点区分　計算書類

法人運営事業拠点区分　資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(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	会費収入	14,303,000	14,313,800	△10,800	
		普通会費収入	11,417,000	11,427,800	△10,800	
		特別会費収入	2,886,000	2,886,000	0	
		経常経費補助金収入	69,571,000	69,571,000	0	
		市区町村補助金収入	62,820,000	62,820,000	0	
		運営費補助金収入	30,600,000	30,600,000	0	
		福祉活動専門員設置負担金収入	32,220,000	32,220,000	0	
		その他の補助金収入	6,751,000	6,751,000	0	
		その他の補助金収入	6,751,000	6,751,000	0	
		事業収入	50,000	44,064	5,936	
		利用料収入	50,000	44,064	5,936	
		負担金収入	286,000	285,543	457	
		負担金収入	286,000	285,543	457	
		社会福祉大会負担金収入	50,000	50,000	0	
		その他の負担金収入	236,000	235,543	457	
		受取利息配当金収入	1,150,000	1,141,207	8,793	
		その他の収入	344,000	326,183	17,817	
		雑収入	344,000	326,183	17,817	
		雑収入	344,000	326,183	17,817	
		事業活動収入計(1)	85,704,000	85,681,797	22,203	
	支出	人件費支出	83,948,000	82,907,050	1,040,950	
		役員報酬支出	1,002,000	924,000	78,000	
		職員給料支出	55,864,000	55,036,950	827,050	
		職員賞与支出	10,101,000	10,100,080	920	
		非常勤職員給与支出	2,378,000	2,377,231	769	
		退職給付支出	4,225,000	4,224,669	331	
		法定福利費支出	10,378,000	10,244,120	133,880	
		事業費支出	2,707,000	2,344,260	362,740	
		水道光熱費支出	779,000	750,162	28,838	
		燃料費支出	20,000	9,530	10,470	
		消耗器具備品費支出	410,000	391,681	18,319	
		車輌費	1,492,000	1,192,887	299,113	
		車輌燃料費支出	560,000	553,663	6,337	
		車輌整備費支出	932,000	639,224	292,776	
		雑支出	6,000		6,000	
		事務費支出	16,399,000	14,142,457	2,256,543	
		福利厚生費支出	750,000	729,583	20,417	
		旅費交通費支出	1,365,000	1,260,971	104,029	
		研修研究費支出	175,000	120,466	54,534	
		事務消耗品費支出	760,000	720,714	39,286	
		印刷製本費支出	240,000	27,000	213,000	
		水道光熱費支出	470,000	469,777	223	
		燃料費支出	9,000	8,748	252	
		修繕費支出	560,000	377,149	182,851	
		通信運搬費支出	1,520,000	1,343,301	176,699	
		会議費支出	25,000	2,943	22,057	
		広報費支出	1,580,000	1,498,947	81,053	
		業務委託費支出	2,876,000	2,218,144	657,856	
		手数料支出	942,000	801,770	140,230	
		保険料支出	1,685,000	1,684,826	174	
		賃借料支出	2,863,000	2,422,104	440,896	
		租税公課支出	140,000	120,800	19,200	
		渉外費支出	150,000	67,464	82,536	
		諸会費支出	279,000	267,750	11,250	
		雑支出	10,000		10,000	
		その他の支出	112,000	111,969	31	

法人運営事業拠点区分　資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	支出	雑支出	112,000	111,969	31	
		退職手当積立基金預け金差損	112,000	111,969	31	
		事業活動支出計(2)	103,166,000	99,505,736	3,660,264	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△17,462,000	△13,823,939	△3,638,061	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	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)					
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,133,000	1,132,638	362	
		退職給付引当資産取崩収入	1,133,000	1,132,638	362	
		拠点区分間繰入金収入	22,342,000	22,159,534	182,466	
		その他の活動収入計(7)	23,475,000	23,292,172	182,828	
	支出	投資有価証券取得支出	2,000	2,000	0	
		積立資産支出	961,000	959,707	1,293	
		退職給付引当資産支出	961,000	959,707	1,293	
		拠点区分間繰入金支出	10,447,000	10,447,000	0	
		その他の活動支出計(8)	11,410,000	11,408,707	1,293	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		12,065,000	11,883,465	181,535	
予備費支出(10)			8,834,000	—	8,834,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△14,231,000	△1,940,474	△12,290,526	

前期末支払資金残高(12)	14,231,000	14,232,184	△1,184	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	12,291,710	△12,291,710	

法人運営事業拠点区分　事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	会費収益	14,313,800	14,279,700	34,100
		普通会費収益	11,427,800	11,505,700	△77,900
		特別会費収益	2,886,000	2,774,000	112,000
		経常経費補助金収益	69,571,000	73,871,000	△4,300,000
		市区町村補助金収益	62,820,000	73,871,000	△11,051,000
		運営費補助金収益	30,600,000	33,821,000	△3,221,000
		福祉活動専門員設置負担金収益	32,220,000	32,220,000	0
		福祉団体活動補助金収益		7,830,000	△7,830,000
		その他の補助金収益	6,751,000		6,751,000
		その他の補助金収益	6,751,000		6,751,000
		事業収益	44,064	57,024	△12,960
		利用料収益	44,064	57,024	△12,960
		負担金収益	285,543	80,000	205,543
		負担金収益	285,543	80,000	205,543
		社会福祉大会負担金収益	50,000	80,000	△30,000
		その他の負担金収益	235,543		235,543
		その他の収益	326,183	741,638	△415,455
		雑収益	326,183	741,638	△415,455
		退職手当積立基金預け金差益		261,229	△261,229
		雑収益	326,183	480,409	△154,226
		サービス活動収益計(1)	84,540,590	89,029,362	△4,488,772
	費用	人件費	84,736,493	79,652,468	5,084,025
		役員報酬	924,000	951,000	△27,000
		職員給料	55,036,950	52,538,712	2,498,238
		職員賞与	7,405,805	6,186,967	1,218,838
		賞与引当金繰入	3,015,081	2,694,275	320,806
		非常勤職員給与	2,377,231	2,236,094	141,137
		退職給付費用	5,733,306	5,833,064	△99,758
		法定福利費	10,244,120	9,212,356	1,031,764
		事業費	2,344,260	2,194,836	149,424
		水道光熱費	750,162	724,361	25,801
		燃料費	9,530	22,405	△12,875
		消耗器具備品費	391,681	438,916	△47,235
		車輌費	1,192,887	1,008,295	184,592
		雑費		859	△859
		事務費	14,142,457	15,528,000	△1,385,543
		福利厚生費	729,583	633,367	96,216
		旅費交通費	1,260,971	233,200	1,027,771
		研修研究費	120,466	50,146	70,320
		事務消耗品費	720,714	665,100	55,614
		印刷製本費	27,000	82,080	△55,080
		水道光熱費	469,777	486,078	△16,301
		燃料費	8,748	1,808	6,940
		修繕費	377,149	1,261,747	△884,598
		通信運搬費	1,343,301	1,282,279	61,022
		会議費	2,943	13,046	△10,103
		広報費	1,498,947	1,330,114	168,833
		業務委託費	2,218,144	3,803,790	△1,585,646
		手数料	801,770	763,609	38,161
		保険料	1,684,826	1,901,868	△217,042
		賃借料	2,422,104	2,504,436	△82,332
		租税公課	120,800	134,500	△13,700
		渉外費	67,464	100,922	△33,458
		諸会費	267,750	277,750	△10,000
		雑費		2,160	△2,160
		減価償却費	3,137,740	3,280,403	△142,663

法人運営事業拠点区分　事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,273,286	△2,273,286	0
		その他の費用	111,969	15,115	96,854
		その他の費用	111,969	15,115	96,854
		退職手当積立基金預け金差損	111,969	15,115	96,854
		サービス活動費用計(2)	102,199,633	98,397,536	3,802,097
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△17,659,043	△9,368,174	△8,290,869
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,141,207	1,137,581	3,626
		その他のサービス活動外収益		399,760	△399,760
		雑収益		399,760	△399,760
		雑収益		399,760	△399,760
		サービス活動外収益計(4)	1,141,207	1,537,341	△396,134
	費用				
		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)		1,141,207	1,537,341	△396,134
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△16,517,836	△7,830,833	△8,687,003
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	22,159,534	20,383,529	1,776,005
		事業区分間固定資産移管収益		1	△1
		拠点区分間固定資産移管収益	1,681,568	1,690,778	△9,210
		特別収益計(8)	23,841,102	22,074,308	1,766,794
	費用	固定資産売却損・処分損	4	4	0
		機械及び装置売却損・処分損	2	1	1
		器具及び備品売却損・処分損	2	3	△1
		拠点区分間繰入金費用	10,447,000	10,620,000	△173,000
		事業区分間固定資産移管費用		1	△1
		特別費用計(9)	10,447,004	10,620,005	△173,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		13,394,098	11,454,303	1,939,795
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△3,123,738	3,623,470	△6,747,208
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		45,911,953	47,288,483	△1,376,530
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		42,788,215	50,911,953	△8,123,738
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)			5,000,000	△5,000,000
	財政調整積立金積立額			5,000,000	△5,000,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		42,788,215	45,911,953	△3,123,738

法人運営事業拠点区分　貸借対照表

平成31年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	19,277,022	21,673,656	△2,396,634	流動負債	10,000,393	10,135,747	△135,354
現金預金	19,218,422	21,673,656	△2,455,234	事業未払金	3,322,966	4,206,056	△883,090
事業未収金	1,700	0	1,700	預り金	7,147	16,081	△8,934
立替金	56,900	0	56,900	職員預り金	3,655,199	3,219,335	435,864
				賞与引当金	3,015,081	2,694,275	320,806
固定資産	662,565,367	664,192,474	△1,627,107	固定負債	28,814,616	27,305,979	1,508,637
基本財産	36,401,436	38,810,849	△2,409,413	退職給付引当金	28,814,616	27,305,979	1,508,637
建物	12,201,436	14,610,849	△2,409,413	負債の部合計	38,815,009	37,441,726	1,373,283
定期預金	24,200,000	24,200,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	626,163,931	625,381,625	782,306	基本金	12,159,000	12,159,000	0
建物	20,308,106	20,915,086	△606,980	第１号基本金	12,159,000	12,159,000	0
機械及び装置	195,382	283,496	△88,114	基金			
車輌運搬具	12	12	0	国庫補助金等特別積立金	11,580,165	13,853,451	△2,273,286
器具及び備品	82,815	116,052	△33,237	その他の積立金	576,500,000	576,500,000	0
投資有価証券	263,000	261,000	2,000	施設整備積立金	15,500,000	15,500,000	0
退職給付引当資産	28,814,616	27,305,979	1,508,637	地域福祉活動基金積立金	450,000,000	450,000,000	0
施設整備積立資産	15,500,000	15,500,000	0	財政調整積立金	111,000,000	111,000,000	0
地域福祉活動基金積立資産	450,000,000	450,000,000	0	次期繰越活動増減差額	42,788,215	45,911,953	△3,123,738
財政調整積立資産	111,000,000	111,000,000	0	（うち当期活動増減差額）	△3,123,738	3,623,470	△6,747,208
				純資産の部合計	643,027,380	648,424,404	△5,397,024
資産の部合計	681,842,389	685,866,130	△4,023,741	負債及び純資産の部合計	681,842,389	685,866,130	△4,023,741

計算書類に対する注記（法人運営事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
(1)有価証券の評価基準及び評価方法
・額面による評価額を記載
(2)固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品：定額法
(3)引当金の計上基準
・賞与引当金－平成31年度夏季賞与支給対象者を対象に、30年度中の賞与算定期間に係る金額を算定した額を計上している。
・退職給付引当金－岡山県民間社会福祉従事者共済制度に加入している職員に係る掛金納付額の内、法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 採用する退職給付制度
(1)岡山県民間社会福祉従事者退職共済制度
(2)独立行政法人福祉医療機構

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分
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)法人運営事業拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
(2)拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））
(3)拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））

4. 基本財産の増減の内容及び金額
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	14,610,849	0	2,409,413	12,201,436
定期預金	24,200,000	0	0	24,200,000
合計	38,810,849	0	2,409,413	36,401,436

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

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 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	106,356,925	94,155,489	12,201,436
小計	106,356,925	94,155,489	12,201,436
その他の固定資産			
建物	24,889,800	4,581,694	20,308,106
機械及び装置	1,264,530	1,069,148	195,382
車輌運搬具	20,030,556	20,030,544	12
器具及び備品	3,317,348	3,234,533	82,815
小計	49,502,234	28,915,919	20,586,315
合計	155,859,159	123,071,408	32,787,751

8. 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

9. 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
長期国債10年第325回	50,000,000	51,740,000	1,740,000
長期国債10年第327回	10,000,000	10,375,000	375,000
外国社債（CIBFS円建）	100,000,000	99,940,000	△ 60,000

10. 重要な後発事象
該当なし

11. 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
(1)注記9の「満期保有目的の債権」160,000,000円については、貸借対照表における「地域福祉活動基金」に含まれているものである。
(2)注記9の「満期保有目的の債権」帳簿価額については、満期保有の場合元本が返金となるため、購入価格を帳簿価額として貸借対照表等に記載している。

地域福祉事業拠点区分　計算書類

地域福祉事業拠点区分　資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(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	寄附金収入	10,500,000	11,380,716	△880,716	
		経常経費寄附金収入	10,500,000	11,380,716	△880,716	
		経常経費補助金収入	17,698,000	17,245,500	452,500	
		県社協補助金収入	5,500,000	5,500,000	0	
		市区町村補助金収入	3,270,000	3,270,000	0	
		運営費補助金収入	3,270,000	3,270,000	0	
		その他の補助金収入	818,000	365,000	453,000	
		その他の補助金収入	818,000	365,000	453,000	
		共同募金配分金収入	8,110,000	8,110,500	△500	
		一般募金配分金収入	4,930,000	4,930,000	0	
		歳末たすけあい配分金収入	3,180,000	3,180,500	△500	
		受託金収入	36,459,000	36,825,890	△366,890	
		市区町村受託金収入	33,026,000	33,406,190	△380,190	
		市受託金収入	33,026,000	33,406,190	△380,190	
		都道府県社協受託金収入	3,433,000	3,419,700	13,300	
		県社協受託金収入	3,433,000	3,419,700	13,300	
		事業収入	5,353,000	5,859,185	△506,185	
		参加費収入	13,000	64,838	△51,838	
		利用料収入	5,260,000	5,714,347	△454,347	
		広告料収入	80,000	80,000	0	
		受取利息配当金収入	6,000	12,900	△6,900	
		その他の収入	6,000	30,641	△24,641	
		雑収入	6,000	30,641	△24,641	
		雑収入	6,000	30,641	△24,641	
		事業活動収入計(1)	70,022,000	71,354,832	△1,332,832	
	支出	人件費支出	19,098,000	18,808,216	289,784	
		職員給料支出	9,663,000	9,592,501	70,499	
		職員賞与支出	1,474,000	1,472,119	1,881	
		非常勤職員給与支出	5,877,000	5,711,802	165,198	
		退職給付支出	401,000	400,500	500	
		法定福利費支出	1,683,000	1,631,294	51,706	
		事業費支出	13,633,000	11,554,127	2,078,873	
		支払報酬支出	2,296,000	1,917,632	378,368	
		給食費支出	4,607,000	4,108,077	498,923	
		医薬品費支出	3,000		3,000	
		保健衛生費支出	19,000		19,000	
		教養娯楽費支出	42,000	32,508	9,492	
		燃料費支出	30,000		30,000	
		消耗器具備品費支出	1,995,000	1,709,391	285,609	
		車輌費	4,441,000	3,705,519	735,481	
		車輌燃料費支出	2,298,000	2,027,922	270,078	
		車輌整備費支出	2,143,000	1,677,597	465,403	
		寄付金支出	200,000	80,000	120,000	
		指定預託金支出	100,000		100,000	
		災害見舞金支出	100,000	80,000	20,000	
		雑支出		1,000	△1,000	
		事務費支出	18,607,000	16,786,599	1,820,401	
		福利厚生費支出	22,000	16,528	5,472	
		旅費交通費支出	1,119,000	991,080	127,920	
		研修研究費支出	237,000	64,033	172,967	
		事務消耗品費支出	219,000	163,032	55,968	
		印刷製本費支出	101,000	81,700	19,300	
		通信運搬費支出	954,000	698,006	255,994	
		会議費支出	404,000	267,980	136,020	
		広報費支出	860,000	708,595	151,405	
		業務委託費支出	11,378,000	10,817,248	560,752	

地域福祉事業拠点区分　資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(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	支出	手数料支出	426,000	394,148	31,852	
		保険料支出	2,179,000	1,935,635	243,365	
		賃借料支出	320,000	278,314	41,686	
		租税公課支出	388,000	370,300	17,700	
		助成金支出	13,936,000	13,421,209	514,791	
		助成金支出	13,936,000	13,421,209	514,791	
		地区社協助成金支出	7,703,000	7,702,383	617	
		福祉活動団体助成金支出	1,149,000	1,093,000	56,000	
		ふれあい・いきいきサロン助成金支出	4,600,000	4,156,167	443,833	
		地域型福祉学習助成金支出	484,000	469,659	14,341	
		事業活動支出計(2)	65,274,000	60,570,151	4,703,849	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,748,000	10,784,681	△6,036,681	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	4,733,000	4,567,790	165,210	
		車輌運搬具取得支出	4,733,000	4,567,790	165,210	
		施設整備等支出計(5)	4,733,000	4,567,790	165,210	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,733,000	△4,567,790	△165,210	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	10,447,000	10,447,000	0	
		その他の活動収入計(7)	10,447,000	10,447,000	0	
	支出	積立資産支出	90,000	88,200	1,800	
		退職給付引当資産支出	90,000	88,200	1,800	
		拠点区分間繰入金支出	14,867,000	14,684,534	182,466	
		その他の活動支出計(8)	14,957,000	14,772,734	184,266	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△4,510,000	△4,325,734	△184,266	
予備費支出(10)			16,768,000	—	16,768,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△21,263,000	1,891,157	△23,154,157	

前期末支払資金残高(12)	21,263,000	21,267,671	△4,671	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	23,158,828	△23,158,828	

地域福祉事業拠点区分　事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	寄附金収益	11,380,716	10,574,631	806,085
		経常経費寄附金収益	11,380,716	10,574,631	806,085
		経常経費補助金収益	17,245,500	16,135,725	1,109,775
		県社協補助金収益	5,500,000	5,500,000	0
		県社協補助金収益	5,500,000	5,500,000	0
		市区町村補助金収益	3,270,000	3,270,000	0
		運営費補助金収益	3,270,000	3,270,000	0
		その他の補助金収益	365,000	50,500	314,500
		その他の補助金収益	365,000	50,500	314,500
		共同募金配分金収益	8,110,500	7,315,225	795,275
		一般募金配分金収益	4,930,000	4,190,000	740,000
		歳末たすけあい配分金収益	3,180,500	3,125,225	55,275
		受託金収益	36,825,890	35,932,821	893,069
		市区町村受託金収益	33,406,190	32,425,271	980,919
		市受託金収益	33,406,190	32,425,271	980,919
		都道府県社協受託金収益	3,419,700	3,507,550	△87,850
		県社協受託金収益	3,419,700	3,507,550	△87,850
		事業収益	5,859,185	3,872,817	1,986,368
		参加費収益	64,838	26,955	37,883
		利用料収益	5,714,347	3,776,862	1,937,485
		広告料収益	80,000	69,000	11,000
		その他の収益	30,641	1,260	29,381
		雑収益	30,641	1,260	29,381
		雑収益	30,641	1,260	29,381
		サービス活動収益計(1)	71,341,932	66,517,254	4,824,678
	費用	人件費	18,852,150	19,752,036	△899,886
		職員給料	9,592,501	9,497,492	95,009
		職員賞与	1,001,056	1,287,469	△286,413
		賞与引当金繰入	514,997	471,063	43,934
		非常勤職員給与	5,711,802	6,336,497	△624,695
		退職給付費用	400,500	534,000	△133,500
		法定福利費	1,631,294	1,625,515	5,779
		事業費	11,554,127	9,627,586	1,926,541
		支払報酬費用	1,917,632	1,762,331	155,301
		給食費	4,108,077	3,749,992	358,085
		教養娯楽費	32,508	41,040	△8,532
		燃料費		13,662	△13,662
		消耗器具備品費	1,709,391	832,543	876,848
		車輌費	3,705,519	3,067,018	638,501
		寄付金費用	80,000	160,000	△80,000
		災害見舞金費用	80,000	160,000	△80,000
		雑費	1,000	1,000	0
		事務費	16,786,599	15,094,295	1,692,304
		福利厚生費	16,528	21,548	△5,020
		旅費交通費	991,080	847,595	143,485
		研修研究費	64,033	81,400	△17,367
		事務消耗品費	163,032	225,964	△62,932
		印刷製本費	81,700	105,446	△23,746
		通信運搬費	698,006	626,720	71,286
		会議費	267,980	230,835	37,145
		広報費	708,595	713,995	△5,400
		業務委託費	10,817,248	9,982,899	834,349
		手数料	394,148	123,756	270,392
		保険料	1,935,635	1,686,252	249,383
		賃借料	278,314	211,785	66,529
		租税公課	370,300	236,100	134,200

地域福祉事業拠点区分　事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	費用	助成金費用	13,421,209	13,953,338	△532,129
		助成金費用	13,421,209	13,953,338	△532,129
		地区社協助成金費用	7,702,383	7,804,782	△102,399
		福祉活動団体助成金費用	1,093,000	1,163,150	△70,150
		ふれあい・いきいきサロン助成金費用	4,156,167	4,441,350	△285,183
		地域型福祉学習助成金費用	469,659	544,056	△74,397
		減価償却費	2,322,639	2,719,749	△397,110
		サービス活動費用計(2)	62,936,724	61,147,004	1,789,720
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,405,208	5,370,250	3,034,958
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	12,900	7,316	5,584
		サービス活動外収益計(4)	12,900	7,316	5,584
	費用				
		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)		12,900	7,316	5,584
経常増減差額(7)=(3)+(6)			8,418,108	5,377,566	3,040,542
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	10,447,000	10,620,000	△173,000
		事業区分間固定資産移管収益		1	△1
		拠点区分間固定資産移管収益	1,290,816		1,290,816
		特別収益計(8)	11,737,816	10,620,001	1,117,815
	費用	固定資産売却損・処分損		1	△1
		機械及び装置売却損・処分損		1	△1
		拠点区分間繰入金費用	14,684,534	12,643,529	2,041,005
		事業区分間固定資産移管費用		1	△1
		拠点区分間固定資産移管費用	1,379,016	87,396	1,291,620
		特別費用計(9)	16,063,550	12,730,927	3,332,623
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△4,325,734	△2,110,926	△2,214,808
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			4,092,374	3,266,640	825,734
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		25,452,953	27,186,313	△1,733,360
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		29,545,327	30,452,953	△907,626
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)			5,000,000	△5,000,000
	備品等購入積立金積立額(措置)			5,000,000	△5,000,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		29,545,327	25,452,953	4,092,374

地域福祉事業拠点区分　貸借対照表

平成31年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	27,912,404	25,619,692	2,292,712
現金預金	24,195,841	22,799,910	1,395,931
事業未収金	3,716,563	2,819,782	896,781
固定資産	60,901,496	59,947,161	954,335
基本財産			
その他の固定資産	60,901,496	59,947,161	954,335
機械及び装置	5	5	0
車輌運搬具	6,901,491	4,656,340	2,245,151
有形リース資産	0	1,290,816	△1,290,816
備品等購入積立資産	28,000,000	28,000,000	0
財政調整積立資産	26,000,000	26,000,000	0
資産の部合計	88,813,900	85,566,853	3,247,047

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	5,268,573	5,468,492	△199,919
事業未払金	4,753,576	4,272,732	480,844
１年以内返済予定リース債務	0	645,408	△645,408
預り金	0	79,289	△79,289
賞与引当金	514,997	471,063	43,934
固定負債	0	645,408	△645,408
リース債務	0	645,408	△645,408
負債の部合計	5,268,573	6,113,900	△845,327
純資産の部			
基本金			
基金			
国庫補助金等特別積立金			
その他の積立金	54,000,000	54,000,000	0
備品等購入積立金	28,000,000	28,000,000	0
財政調整積立金	26,000,000	26,000,000	0
次期繰越活動増減差額	29,545,327	25,452,953	4,092,374
（うち当期活動増減差額）	4,092,374	3,266,640	825,734
純資産の部合計	83,545,327	79,452,953	4,092,374
負債及び純資産の部合計	88,813,900	85,566,853	3,247,047

財務諸表に対する注記（地域福祉事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
(1)固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品：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によっている
(2)引当金の計上基準
・賞与引当金－平成31年度夏季賞与支給対象者を対象に、30年度中の賞与算定期間に係る金額を算定した額を計上している。

2. 採用する退職給付制度
(1)岡山県民間社会福祉従事者退職共済制度
(2)独立行政法人福祉医療機構

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分
当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。
(1)地域福祉事業拠点財務諸表（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
(2)拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））
(3)拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））

4. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし

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

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 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
その他の固定資産			
機械及び装置	757,480	757,475	5
車輌運搬具	40,313,457	33,411,966	6,901,491
小計	41,070,937	34,169,441	6,901,496
合計	41,070,937	34,169,441	6,901,496

8. 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

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

10. 重要な後発事象
該当なし

11. 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

施設管理事業拠点区分　計算書類

施設管理事業拠点区分　資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(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	指定管理料収入	39,193,000	39,193,000	0	
		指定管理料収入	39,193,000	39,193,000	0	
		事業収入	150,000	69,400	80,600	
		利用料収入	150,000	69,400	80,600	
		その他の収入	81,000	31,069	49,931	
		雑収入	81,000	31,069	49,931	
		雑収入	81,000	31,069	49,931	
		事業活動収入計(1)	39,424,000	39,293,469	130,531	
	支出	人件費支出	11,044,000	10,950,570	93,430	
		職員給料支出	7,060,000	7,053,116	6,884	
		職員賞与支出	701,000	685,012	15,988	
		非常勤職員給与支出	2,013,000	1,944,948	68,052	
		退職給付支出	134,000	133,500	500	
		法定福利費支出	1,136,000	1,133,994	2,006	
		事業費支出	8,327,000	7,937,972	389,028	
		水道光熱費支出	6,065,000	6,001,876	63,124	
		燃料費支出	1,365,000	1,153,629	211,371	
		消耗器具備品費支出	889,000	774,467	114,533	
		雑支出	8,000	8,000	0	
		事務費支出	6,881,000	6,513,848	367,152	
		研修研究費支出	8,000	7,580	420	
		修繕費支出	533,000	455,741	77,259	
		通信運搬費支出	932,000	925,103	6,897	
		業務委託費支出	4,470,000	4,266,648	203,352	
		手数料支出	5,000	432	4,568	
		賃借料支出	933,000	858,344	74,656	
		事業活動支出計(2)	26,252,000	25,402,390	849,610	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		13,172,000	13,891,079	△719,079	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	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)					
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)				
	支出	拠点区分間繰入金支出	13,500,000	13,500,000	0	
		その他の活動支出計(8)	13,500,000	13,500,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△13,500,000	△13,500,000	0	
予備費支出(10)			4,669,000	—	4,669,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△4,997,000	391,079	△5,388,079	

前期末支払資金残高(12)	4,997,000	4,998,653	△1,653	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	5,389,732	△5,389,732	

施設管理事業拠点区分　事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	指定管理料収益	39,193,000	39,706,000	△513,000
		指定管理料収益	39,193,000	39,706,000	△513,000
		事業収益	69,400	87,900	△18,500
		利用料収益	69,400	87,900	△18,500
		その他の収益	31,069	63,329	△32,260
		雑収益	31,069	63,329	△32,260
		雑収益	31,069	63,329	△32,260
		サービス活動収益計(1)	39,293,469	39,857,229	△563,760
	費用	人件費	10,951,103	11,073,594	△122,491
		職員給料	7,053,116	7,186,613	△133,497
		職員賞与	646,959	675,897	△28,938
		賞与引当金繰入	38,586	38,053	533
		非常勤職員給与	1,944,948	1,946,587	△1,639
		退職給付費用	133,500	133,500	0
		法定福利費	1,133,994	1,092,944	41,050
		事業費	7,937,972	8,005,948	△67,976
		水道光熱費	6,001,876	5,986,985	14,891
		燃料費	1,153,629	1,346,163	△192,534
		消耗器具備品費	774,467	661,800	112,667
		雑費	8,000	11,000	△3,000
		事務費	6,513,848	7,170,284	△656,436
		研修研究費	7,580		7,580
		修繕費	455,741	640,935	△185,194
		通信運搬費	925,103	758,045	167,058
		業務委託費	4,266,648	4,924,908	△658,260
		手数料	432	432	0
		賃借料	858,344	845,964	12,380
		サービス活動費用計(2)	25,402,923	26,249,826	△846,903
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		13,890,546	13,607,403	283,143
サービス活動外増減の部	収益				
		サービス活動外収益計(4)			
	費用				
		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)				
経常増減差額(7)=(3)+(6)			13,890,546	13,607,403	283,143
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用	拠点区分間繰入金費用	13,500,000	13,000,000	500,000
		特別費用計(9)	13,500,000	13,000,000	500,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△13,500,000	△13,000,000	△500,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			390,546	607,403	△216,857
	前期繰越活動増減差額(12)		4,960,600	4,353,197	607,403
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		5,351,146	4,960,600	390,546
	基本金取崩額(14)				

施設管理事業拠点区分　事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部				
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)			
	その他の積立金積立額(17)			
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	5,351,146	4,960,600	390,546

施設管理事業拠点区分　貸借対照表

平成31年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	8,566,613	8,902,241	△335,628	流動負債	3,215,467	3,941,641	△726,174
現金預金	8,566,613	8,902,241	△335,628	事業未払金	3,176,881	3,903,588	△726,707
				賞与引当金	38,586	38,053	533
固定資産	0	0	0	固定負債			
基本財産				負債の部合計	3,215,467	3,941,641	△726,174
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部			
				基本金			
				基金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	5,351,146	4,960,600	390,546
				（うち当期活動増減差額）	390,546	607,403	△216,857
				純資産の部合計	5,351,146	4,960,600	390,546
資産の部合計	8,566,613	8,902,241	△335,628	負債及び純資産の部合計	8,566,613	8,902,241	△335,628

計算書類に対する注記（施設管理事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
(1)固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品：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によっている
(2)引当金の計上基準
・賞与引当金－平成31年度夏季賞与支給対象者を対象に、30年度中の賞与算定期間に係る金額を算定した額を計上している。

2. 採用する退職給付制度
(1)岡山県民間社会福祉従事者退職共済制度
(2)独立行政法人福祉医療機構

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分
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)施設管理事業拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
(2)拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））
(3)拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））

4. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし

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

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当なし

8. 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

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

10. 重要な後発事象
該当なし

11. 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

介護事業拠点区分　計算書類

介護事業拠点区分　資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(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	指定管理料収入	1,942,000	1,942,000	0	
		指定管理料収入	1,942,000	1,942,000	0	
		受託金収入	1,898,000	2,050,280	△152,280	
		市区町村受託金収入	1,898,000	2,050,280	△152,280	
		市受託金収入	1,898,000	2,050,280	△152,280	
		事業収入	32,000	27,500	4,500	
		利用料収入	32,000	27,500	4,500	
		介護保険事業収入	233,782,000	232,248,287	1,533,713	
		施設介護料収入	11,380,000	11,779,820	△399,820	
		介護報酬収入	7,980,000	8,273,226	△293,226	
		利用者負担金収入(一般)(施設)	3,400,000	3,506,594	△106,594	
		居宅介護料収入	129,396,000	128,591,711	804,289	
		(介護報酬収入)	114,310,000	113,261,206	1,048,794	
		介護報酬収入	91,884,000	90,885,780	998,220	
		介護予防報酬収入	22,426,000	22,375,426	50,574	
		(利用者負担金収入)	15,086,000	15,330,505	△244,505	
		介護負担金収入(公費)	616,000	684,558	△68,558	
		介護負担金収入(一般)	14,470,000	14,645,947	△175,947	
		地域密着型介護料収入	59,670,000	58,962,526	707,474	
		(介護報酬収入)	45,200,000	44,991,600	208,400	
		介護報酬収入	45,200,000	44,991,600	208,400	
		(利用者負担金収入)	14,470,000	13,970,926	499,074	
		介護負担金収入(一般)	14,470,000	13,970,926	499,074	
		居宅介護支援介護料収入	33,336,000	32,914,230	421,770	
		居宅介護支援介護料収入	33,336,000	32,914,230	421,770	
		障害福祉サービス等事業収入	12,935,000	12,907,490	27,510	
		自立支援給付費収入	12,870,000	12,843,100	26,900	
		介護給付費収入	12,870,000	12,843,100	26,900	
		利用者負担金収入	65,000	64,390	610	
		受取利息配当金収入	22,000	10,931	11,069	
		事業活動収入計(1)	250,611,000	249,186,488	1,424,512	
	支出	人件費支出	212,482,000	209,361,687	3,120,313	
		職員給料支出	124,437,000	123,412,200	1,024,800	
		職員賞与支出	18,682,000	18,616,093	65,907	
		非常勤職員給与支出	40,342,000	38,880,336	1,461,664	
		退職給付支出	5,076,000	5,073,000	3,000	
		法定福利費支出	23,945,000	23,380,058	564,942	
		事業費支出	28,198,000	27,013,325	1,184,675	
		支払報酬支出	128,000	111,000	17,000	
		給食費支出	7,223,000	6,968,502	254,498	
		医薬品費支出	63,000	20,192	42,808	
		保健衛生費支出	155,000	149,945	5,055	
		教養娯楽費支出	165,000	76,025	88,975	
		水道光熱費支出	8,599,000	8,459,461	139,539	
		燃料費支出	1,386,000	1,308,739	77,261	
		消耗器具備品費支出	4,058,000	3,969,289	88,711	
		車輌費	6,357,000	5,944,386	412,614	
		車輌燃料費支出	3,969,000	3,781,846	187,154	
		車輌整備費支出	2,388,000	2,162,540	225,460	
		雑支出	64,000	5,786	58,214	
		事務費支出	15,377,000	14,014,303	1,362,697	
		福利厚生費支出	450,000	436,686	13,314	
		旅費交通費支出	196,000	115,920	80,080	
		研修研究費支出	287,000	202,511	84,489	
		事務消耗品費支出	806,000	622,311	183,689	
		修繕費支出	247,000	163,728	83,272	

介護事業拠点区分　資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(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	支出	通信運搬費支出	632,000	539,425	92,575	
		会議費支出	5,000		5,000	
		広報費支出	40,000	38,880	1,120	
		業務委託費支出	5,978,000	5,798,112	179,888	
		手数料支出	484,000	398,152	85,848	
		保険料支出	1,135,000	910,770	224,230	
		賃借料支出	4,772,000	4,576,738	195,262	
		租税公課支出	152,000	84,640	67,360	
		渉外費支出	80,000	17,880	62,120	
		諸会費支出	113,000	108,550	4,450	
		負担金支出	1,942,000	1,941,680	320	
		負担金支出	1,942,000	1,941,680	320	
		医師回診負担金支出	1,942,000	1,941,680	320	
		その他の支出	24,000	22,982	1,018	
		雑支出	24,000	22,982	1,018	
		雑支出	24,000	22,982	1,018	
		事業活動支出計(2)	258,023,000	252,353,977	5,669,023	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△7,412,000	△3,167,489	△4,244,511	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	3,721,000	3,719,540	1,460	
		車輌運搬具取得支出	3,721,000	3,719,540	1,460	
		施設整備等支出計(5)	3,721,000	3,719,540	1,460	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,721,000	△3,719,540	△1,460	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	13,500,000	13,500,000	0	
		その他の活動収入計(7)	13,500,000	13,500,000	0	
	支出	積立資産支出	1,605,000	1,594,369	10,631	
		退職給付引当資産支出	1,603,000	1,593,368	9,632	
		施設整備積立資産支出	2,000	1,001	999	
		拠点区分間繰入金支出	7,475,000	7,475,000	0	
		その他の活動支出計(8)	9,080,000	9,069,369	10,631	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		4,420,000	4,430,631	△10,631	
予備費支出(10)			44,156,000	—	44,156,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△50,869,000	△2,456,398	△48,412,602	

前期末支払資金残高(12)	50,869,000	50,873,180	△4,180	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	48,416,782	△48,416,782	

介護事業拠点区分　事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	経常経費補助金収益		2,000,000	△2,000,000
		市区町村補助金収益		2,000,000	△2,000,000
		運営費補助金収益		2,000,000	△2,000,000
		指定管理料収益	1,942,000	1,942,000	0
		指定管理料収益	1,942,000	1,942,000	0
		受託金収益	2,050,280	2,493,220	△442,940
		市区町村受託金収益	2,050,280	2,493,220	△442,940
		市受託金収益	2,050,280	2,493,220	△442,940
		事業収益	27,500	65,000	△37,500
		利用料収益	27,500	65,000	△37,500
		介護保険事業収益	232,248,287	234,701,036	△2,452,749
		施設介護料収益	11,779,820	12,411,425	△631,605
		介護報酬収益	8,273,226	8,546,966	△273,740
		利用者負担金収益(一般)(施設)	3,506,594	3,864,459	△357,865
		居宅介護料収益	128,591,711	128,466,848	124,863
		(介護報酬収益)	113,261,206	112,646,206	615,000
		介護報酬収益	90,885,780	93,361,769	△2,475,989
		介護予防報酬収益	22,375,426	19,284,437	3,090,989
		(利用者負担金収益)	15,330,505	15,820,642	△490,137
		介護負担金収益(公費)	684,558	760,591	△76,033
		介護負担金収益(一般)	14,645,947	15,060,051	△414,104
		地域密着型介護料収益	58,962,526	61,069,163	△2,106,637
		(介護報酬収益)	44,991,600	46,123,457	△1,131,857
		介護報酬収益	44,991,600	46,123,457	△1,131,857
		(利用者負担金収益)	13,970,926	14,945,706	△974,780
		介護負担金収益(一般)	13,970,926	14,945,706	△974,780
		居宅介護支援介護料収益	32,914,230	32,753,600	160,630
		居宅介護支援介護料収益	32,914,230	32,753,600	160,630
		障害福祉サービス等事業収益	12,907,490	14,512,156	△1,604,666
		自立支援給付費収益	12,843,100	14,390,261	△1,547,161
		介護給付費収益	12,843,100	14,390,261	△1,547,161
		利用者負担金収益	64,390	121,895	△57,505
		サービス活動収益計(1)	249,175,557	255,713,412	△6,537,855
	費用	人件費	209,264,196	204,490,982	4,773,214
		職員給料	123,412,200	119,195,374	4,216,826
		職員賞与	13,845,373	14,652,003	△806,630
		賞与引当金繰入	4,673,229	4,770,720	△97,491
		非常勤職員給与	38,880,336	37,888,576	991,760
		退職給付費用	5,073,000	4,895,000	178,000
		法定福利費	23,380,058	23,089,309	290,749
		事業費	27,013,325	27,080,562	△67,237
		支払報酬費用	111,000	138,000	△27,000
		給食費	6,968,502	7,359,353	△390,851
		医薬品費	20,192	32,832	△12,640
		保健衛生費	149,945	80,954	68,991
		教養娯楽費	76,025	90,562	△14,537
		水道光熱費	8,459,461	8,428,624	30,837
		燃料費	1,308,739	1,249,331	59,408
		消耗器具備品費	3,969,289	4,154,294	△185,005
		車輌費	5,944,386	5,479,804	464,582
		雑費	5,786	66,808	△61,022
		事務費	11,836,015	12,081,956	△245,941
		福利厚生費	436,686	484,584	△47,898
		旅費交通費	115,920	142,370	△26,450
		研修研究費	202,511	366,392	△163,881
		事務消耗品費	622,311	747,655	△125,344

介護事業拠点区分　事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	費用	修繕費	163,728	137,804	25,924
		通信運搬費	539,425	548,529	△9,104
		広報費	38,880	38,880	0
		業務委託費	5,798,112	5,646,432	151,680
		手数料	398,152	419,344	△21,192
		保険料	910,770	1,006,980	△96,210
		賃借料	2,398,450	2,324,136	74,314
		租税公課	84,640	128,500	△43,860
		渉外費	17,880	15,800	2,080
		諸会費	108,550	74,550	34,000
		負担金費用	1,941,680	1,941,680	0
		負担金費用	1,941,680	1,941,680	0
		医師回診負担金費用	1,941,680	1,941,680	0
		減価償却費	3,850,750	2,424,632	1,426,118
		サービス活動費用計(2)	253,905,966	248,019,812	5,886,154
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△4,730,409	7,693,600	△12,424,009
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,931	11,501	△570
		サービス活動外収益計(4)	10,931	11,501	△570
	費用	その他のサービス活動外費用	22,982	0	22,982
		雑損失	22,982	0	22,982
		雑損失	22,982	0	22,982
		サービス活動外費用計(5)	22,982	0	22,982
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△12,051	11,501	△23,552
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△4,742,460	7,705,101	△12,447,561
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	13,500,000	13,000,000	500,000
		事業区分間固定資産移管収益		1	△1
		拠点区分間固定資産移管収益	1,290,816		1,290,816
		特別収益計(8)	14,790,816	13,000,001	1,790,815
	費用	固定資産売却損・処分損	2		2
		車輌運搬具売却損・処分損	1		1
		器具及び備品売却損・処分損	1		1
		拠点区分間繰入金費用	7,475,000	7,740,000	△265,000
		事業区分間固定資産移管費用		1	△1
		拠点区分間固定資産移管費用	2,884,184	1,603,382	1,280,802
		特別費用計(9)	10,359,186	9,343,383	1,015,803
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		4,431,630	3,656,618	775,012
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△310,830	11,361,719	△11,672,549
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		49,452,682	48,092,464	1,360,218
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		49,141,852	59,454,183	△10,312,331
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)		1,001	10,001,501	△10,000,500
	備品等購入積立金積立額(措置)			5,000,000	△5,000,000
	施設整備積立金積立額		1,001	5,001,501	△5,000,500
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		49,140,851	49,452,682	△311,831

介護事業拠点区分　貸借対照表

平成31年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	58,290,649	60,693,821	△2,403,172
現金預金	21,307,737	22,160,038	△852,301
事業未収金	36,982,912	38,533,783	△1,550,871
固定資産	80,356,943	79,196,338	1,160,605
基本財産			
その他の固定資産	80,356,943	79,196,338	1,160,605
機械及び装置	451,708	572,549	△120,841
車輌運搬具	4,945,588	2,777,670	2,167,918
器具及び備品	2	3	△1
有形リース資産	1,945,128	2,832,600	△887,472
施設整備積立資産	32,014,517	32,013,516	1,001
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000	0
財政調整積立資産	36,000,000	36,000,000	0
資産の部合計	138,647,592	139,890,159	△1,242,567

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	16,210,224	16,124,241	85,983
事業未払金	9,873,867	9,820,641	53,226
１年以内返済予定リース債務	1,663,128	1,532,880	130,248
賞与引当金	4,673,229	4,770,720	△97,491
固定負債	282,000	1,299,720	△1,017,720
リース債務	282,000	1,299,720	△1,017,720
負債の部合計	16,492,224	17,423,961	△931,737
純資産の部			
基本金			
基金			
国庫補助金等特別積立金			
その他の積立金	73,014,517	73,013,516	1,001
施設整備積立金	32,014,517	32,013,516	1,001
備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
財政調整積立金	36,000,000	36,000,000	0
次期繰越活動増減差額	49,140,851	49,452,682	△311,831
（うち当期活動増減差額）	△310,830	11,361,719	△11,672,549
純資産の部合計	122,155,368	122,466,198	△310,830
負債及び純資産の部合計	138,647,592	139,890,159	△1,242,567

計算書類に対する注記（介護事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
(1)固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品：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によっている
(2)引当金の計上基準
・賞与引当金－平成31年度夏季賞与支給対象者を対象に、30年度中の賞与算定期間に係る金額を算定した額を計上している。

2. 採用する退職給付制度
(1)岡山県民間社会福祉従事者退職共済制度
(2)独立行政法人福祉医療機構

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分
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)介護事業拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
(2)拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））
(3)拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））

4. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし

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

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 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
その他の固定資産			
機械及び装置	723,600	271,892	451,708
車輌運搬具	34,514,788	29,569,200	4,945,588
器具及び備品	391,650	391,648	2
有形リース資産	11,737,440	9,792,312	1,945,128
小計	47,367,478	40,025,052	7,342,426
合計	47,367,478	40,025,052	7,342,426

8. 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

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

10. 重要な後発事象
該当なし

11. 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
該当なし