

法人名	社会福祉法人 かすかわ会
施設名	社会福祉法人 かすかわ会
拠点区分	特別養護老人ホーム元気の郷

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	333,794,000	290,472,407	43,321,593	
	施設介護料収入	229,208,000	205,170,209	24,037,791	
	居宅介護料収入	33,619,000	19,774,705	13,844,295	
	(介護報酬収入)	29,375,000	17,698,680	11,676,320	
	(利用者負担金収入)	4,244,000	2,076,025	2,167,975	
	居宅介護支援介護料収入	6,812,000	6,882,398	△70,398	
	利用者等利用料収入	64,155,000	58,633,095	5,521,905	
	その他の事業収入		12,000	△12,000	
	その他の事業収入	1,368,000	2,984,329	△1,616,329	
	その他の事業収入	1,368,000	2,984,329	△1,616,329	
	経常経費寄附金収入		10,000	△10,000	粕川地区婦人会
	受取利息配当金収入	30,000	1,559	28,441	
	その他の収入	360,000	342,798	17,202	
	受入研修費収入	50,000	40,000	10,000	
	利用者等外給食費収入	10,000	750	9,250	
	雑収入	300,000	302,048	△2,048	
	事業活動収入計(1)	335,552,000	293,811,093	41,740,907	
	支出				
事業活動による収支	人件費支出	254,660,000	233,689,827	20,970,173	
	職員給料支出	156,900,000	145,665,890	11,234,110	
	職員賞与支出	39,800,000	39,117,982	682,018	
	非常勤職員給与支出	16,100,000	15,279,491	820,509	
	派遣職員費支出	1,600,000		1,600,000	
	退職給付支出	9,760,000	6,559,786	3,200,214	
	法定福利費支出	30,500,000	27,066,678	3,433,322	
	事業費支出	65,162,000	56,962,613	8,199,387	
	給食費支出	18,360,000	16,888,854	1,471,146	
	介護用品費支出	4,000,000	2,761,233	1,238,767	
	保健衛生費支出	970,000	1,051,775	△81,775	
	被服費支出	50,000		50,000	
	教養娯楽費支出	860,000	415,150	444,850	
	日用品費支出	40,000	2,490	37,510	
	水道光熱費支出	16,160,000	14,850,050	1,309,950	
	燃料費支出	5,800,000	4,265,607	1,534,393	
	消耗器具備品費支出	4,700,000	4,490,528	209,472	
	保険料支出	1,550,000	1,601,400	△51,400	
	賃借料支出	9,200,000	8,838,160	361,840	
	葬祭費支出	200,000	61,400	138,600	
	車輛費支出	1,660,000	567,922	1,092,078	
	雑支出	300,000	1,500	298,500	
	その他の事業費支出	1,312,000	1,166,544	145,456	
	事務費支出	24,913,000	13,812,929	11,100,071	
	福利厚生費支出	1,300,000	1,302,437	△2,437	
	職員被服費支出	450,000		450,000	
	旅費交通費支出	450,000	234,380	215,620	
	研修研究費支出	1,100,000	622,825	477,175	
	事務消耗品費支出	1,050,000	814,705	235,295	
	印刷製本費支出	710,000	609,397	100,603	
	修繕費支出	6,100,000	1,424,098	4,675,902	
	通信運搬費支出	1,340,000	985,818	354,182	
	会議費支出	20,000		20,000	
	広報費支出	1,870,000	674,946	1,195,054	

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
	業務委託費支出	4,620,000	2,901,568	1,718,432	
	手数料支出	670,000	953,426	△283,426	
	租税公課支出	203,000	96,297	106,703	
	保守料支出	3,950,000	2,636,172	1,313,828	
	渉外費支出	80,000	20,000	60,000	
	諸会費支出	500,000	312,850	187,150	
	雑支出	500,000	224,010	275,990	
	利用者負担軽減額	290,000	246,180	43,820	
	支払利息支出	1,400,000	1,187,646	212,354	
	その他の支出	60,000		60,000	
	雑支出	60,000		60,000	
	事業活動支出計(2)	346,485,000	305,899,195	40,585,805	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△10,933,000	△12,088,102	1,155,102	
施設	収入				
整備	施設整備等収入計(4)				
等	設備資金借入金元金償還支出	6,804,000	6,804,000		
による	固定資産取得支出	5,900,000	5,330,254	569,746	
収	車両運搬具取得支出	1,700,000	1,609,944	90,056	特養・スペーシア
支	器具及び備品取得支出	4,200,000	3,720,600	479,400	乾燥機、洗濯機等
	その他の固定資産取得支出		△290	290	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,530,000	1,355,184	174,816	
	施設整備等支出計(5)	14,234,000	13,489,438	744,562	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△14,234,000	△13,489,438	△744,562	
その	積立資産取崩収入		217,392	△217,392	
他	退職給付引当資産取崩収入		217,392	△217,392	
の	その他の活動収入計(7)		217,392	△217,392	
活動	積立資産支出	670,000	512,456	157,544	
による	退職給付引当資産支出	670,000	512,456	157,544	
収	その他の活動による支出		182,626	△182,626	
支	その他の活動による支出		182,626	△182,626	
	その他の活動支出計(8)	670,000	695,082	△25,082	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△670,000	△477,690	△192,310	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△25,837,000	△26,055,230	218,230	
	前期末支払資金残高(12)		149,779,065	△149,779,065	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△25,837,000	123,723,835	△149,560,835	

法人名	社会福祉法人 かすかわ会
施設名	社会福祉法人 かすかわ会
拠点区分	特別養護老人ホーム元気の郷

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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	290,472,407	332,347,035	△41,874,628	
	施設介護料収益	205,170,209	217,191,002	△12,020,793	
	居宅介護料収益	19,774,705	41,049,167	△21,274,462	
	(介護報酬収益)	17,698,680	32,851,410	△15,152,730	
	(利用者負担金収益)	2,076,025	8,197,757	△6,121,732	
	居宅介護支援介護料収益	6,882,398	8,012,754	△1,130,356	
	利用者等利用料収益	58,633,095	65,764,112	△7,131,017	
	その他の事業収益	12,000	330,000	△318,000	
	(保険等査定減)				
	老人福祉事業収益				
	措置事業収益				
	運営事業収益				
	その他の事業収益				
	その他の事業収益	2,984,329	1,490,387	1,493,942	
	その他の事業収益	2,984,329	1,490,387	1,493,942	
	〇〇収益				
	〇〇収益				
	経常経費寄附金収益	10,000	10,000		
	その他の収益		1,296	△1,296	
	サービス活動収益計1)	293,466,736	333,848,718	△40,381,982	
費用	人件費	248,381,517	268,253,355	△19,871,838	
	役員報酬				
	職員給料	145,665,890	155,394,616	△9,728,726	
	職員賞与	39,117,982	41,462,402	△2,344,420	
	賞与引当金繰入	14,214,000	13,863,000	351,000	
	非常勤職員給与	15,279,491	13,635,050	1,644,441	
	派遣職員費		4,822,711	△4,822,711	
	退職給付費用	7,037,476	7,940,756	△903,280	
	法定福利費	27,066,678	31,134,820	△4,068,142	
	事業費	56,962,613	57,327,424	△364,811	
	給食費	16,888,854	18,969,889	△2,081,035	
	介護用品費	2,761,233	3,807,658	△1,046,425	
	保健衛生費	1,051,775	967,174	84,601	
	被服費				
	教養娯楽費	415,150	536,444	△121,294	
	日用品費	2,490		2,490	
	本人支給金				
	水道光熱費	14,850,050	14,077,531	772,519	
	燃料費	4,265,607	3,076,071	1,189,536	
	消耗器具備品費	4,490,528	4,514,759	△24,231	
	保険料	1,601,400	1,107,830	493,570	
	賃借料	8,838,160	8,425,326	412,834	
	教育指導費				
	就職支度費				
	葬祭費	61,400	77,000	△15,600	
	車輛費	567,922	595,788	△27,866	
	雑費	1,500	5,410	△3,910	
	その他の事業費	1,166,544	1,166,544		
	事務費	13,812,929	16,038,219	△2,225,290	
	福利厚生費	1,302,437	1,314,292	△11,855	
	職員被服費				

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)	備考
サービス活動外増減の部	旅費交通費	234,380	238,930	△4,550	
	研修研究費	622,825	303,096	319,729	
	事務消耗品費	814,705	1,060,259	△245,554	
	印刷製本費	609,397	762,312	△152,915	
	修繕費	1,424,098	3,717,408	△2,293,310	
	通信運搬費	985,818	1,163,875	△178,057	
	会議費		4,410	△4,410	
	広報費	674,946	658,764	16,182	
	業務委託費	2,901,568	2,705,096	196,472	
	手数料	953,426	1,051,562	△98,136	
	土地・建物賃借料				
	租税公課	96,297	40,942	55,355	
	保守料	2,636,172	2,500,092	136,080	
	渉外費	20,000		20,000	
	諸会費	312,850	321,350	△8,500	
	雑費	224,010	195,831	28,179	
	その他の事務費				
	〇〇費用				
	利用者負担軽減額	246,180	153,072	93,108	
	減価償却費	28,990,808	28,285,024	705,784	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,243,298	△17,243,298		
	徴収不能額				
	徴収不能引当金繰入				
	その他の費用		1,296	△1,296	
	サービス活動費用計2)	331,150,749	352,815,092	△21,664,343	
	サービス活動増減差額3)=(1)-(2)	△37,684,013	△18,966,374	△18,717,639	
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	1,559	3,198	△1,639	
	有価証券評価益				
	有価証券売却益				
	投資有価証券評価益				
	投資有価証券売却益				
	その他のサービス活動外収益	342,798	239,798	103,000	
	受入研修費収益	40,000	73,426	△33,426	
	利用者等外給食収益	750	9,250	△8,500	
	為替差益				
	雑収益	302,048	157,122	144,926	
	サービス活動外収益計4)	344,357	242,996	101,361	
	費用				
	支払利息	1,187,646	1,255,686	△68,040	
	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	182,626	362,251	△179,625	
	利用者等外給食費				
	為替差損				
	雑損失	182,626	362,251	△179,625	
	サービス活動外費用計5)	1,370,272	1,617,937	△247,665	
	サービス活動外増減差額6)=(4)-(5)	△1,025,915	△1,374,941	349,026	
経常増減差額7)=(3)+(6)		△38,709,928	△20,341,315	△18,368,613	
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				
	設備資金借入金元金償還補助金収益				
	施設整備等寄附金収益				
特別増減の部	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				
	設備資金借入金元金償還寄附金収益				

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)	備考
費用	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				
	車輜運搬具売却益				
	器具及び備品売却益				
	その他の固定資産売却益				
	サービス区分間繰入金収益	2,796,129	46,441,863	△43,645,734	
	本部サービス区分繰入金収益	404,969	304,369	100,600	
	特養サービス区分間繰入金収益	1,000,000	20,490,157	△19,490,157	
	ショートサービス区分間繰入金収益	20,306	22,085	△1,779	
	デイサービス区分間繰入金収益	267,451	20,244,728	△19,977,277	
	居宅サービス区分間繰入金収益	1,102,071	5,362,564	△4,260,493	
	ランチサービス区分間繰入金収益	1,332	17,960	△16,628	
	その他の特別収益	14,045,626	14,103,251	△57,625	
	徴収不能引当金戻入益				
	賞与引当金戻入益	13,863,000	13,741,000	122,000	
	退職給与引当金戻入益	182,626	362,251	△179,625	
	会計基準移行に伴う過年度修正額				
	その他の特別収益				
	特別収益計(8)	16,841,755	60,545,114	△43,703,359	
費用	基本金組入額				
	資産評価損				
	固定資産売却損・処分損	3	1	2	
	建物売却損・処分損				
	車輜運搬具売却損・処分損	1		1	ダイハツ・ムーヴ
	器具及び備品売却損・処分損	2	1	1	洗濯機、ガ
	その他の固定資産売却損・処分損				(有)@
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)				
	国庫補助金等特別積立金積立額				
	災害損失				
	サービス区分間繰入金費用	2,796,129	46,441,863	△43,645,734	
	本部サービス区分繰入金費用				
	特養サービス区分繰入金費用	716,129	20,321,863	△19,605,734	
	ショートサービス区分繰入金費用		5,520,000	△5,520,000	
	デイサービス区分繰入金費用		20,000,000	△20,000,000	
	居宅サービス区分繰入金費用				
	ランチサービス区分繰入金費用	2,080,000	600,000	1,480,000	
	その他の特別損失				
	会計基準移行に伴う過年度修正額				
	その他の特別損失				
	特別費用計(9)	2,796,132	46,441,864	△43,645,732	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	14,045,623	14,103,250	△57,627	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△24,664,305	△6,238,065	△18,426,240	
繰越活動増減差額の部	前期末繰越活動増減差額(12)	305,881,191	312,119,256	△6,238,065	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	281,216,886	305,881,191	△24,664,305	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)				
	その他の積立金積立額				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		281,216,886	305,881,191	△24,664,305	

法人名	社会福祉法人 かすかわ会
施設名	社会福祉法人 かすかわ会
拠点区分	特別養護老人ホーム元気の郷

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			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	132,687,568	157,824,904	△25,137,336	流動負債	23,177,733	21,908,839	1,268,894
現金預金	89,305,925	113,955,094	△24,649,169	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	4,529,153	5,731,619	△1,202,466
事業未収金	42,883,467	43,432,466	△548,999	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	498,176	437,344	60,832	1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
立替金				預り金	4,434,580	2,314,220	2,120,360
前払金				職員預り金			
前払費用				前受金			
1年以内回収予定長期貸付金				前受収益			
短期貸付金				仮受金			
仮払金				賞与引当金	14,214,000	13,863,000	351,000
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金							
固定資産	688,955,397	712,181,386	△23,225,989	固定負債	113,821,878	121,546,494	△7,724,616
基本財産	632,844,846	655,573,317	△22,728,471	設備資金借入金	108,297,000	115,101,000	△6,804,000
土地	126,060,303	126,060,303		長期運営資金借入金			
建物	496,784,543	519,513,014	△22,728,471	リース債務	2,258,640	3,613,824	△1,355,184
定期預金	10,000,000	10,000,000		役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	3,266,238	2,831,670	434,568
その他の固定資産	56,110,551	56,608,069	△497,518	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物	1,467,744	1,562,609	△94,865	その他の固定負債			
構築物	31,518,069	33,853,251	△2,335,182	負債の部合計	136,999,611	143,455,333	△6,455,722

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			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
機械及び装置				純資産の部			
車両運搬具	2,977,432	1,754,193	1,223,239	基本金	10,000,000	10,000,000	
器具及び備品	7,970,652	6,232,810	1,737,842	第一号基本金	10,000,000	10,000,000	
建設仮勘定				第二号基本金			
有形リース資産				第三号基本金			
権利				国庫補助金等特別積立金	386,926,468	404,169,766	△17,243,298
ソフトウェア	107,646	215,292	△107,646	その他の積立金	6,500,000	6,500,000	
無形リース資産	2,258,640	3,613,824	△1,355,184	その他の積立金	6,500,000	6,500,000	
投資有価証券				次期繰越活動増減差額	281,216,886	305,881,191	△24,664,305
長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	△24,664,305	△6,238,065	△18,426,240
退職給付引当資産	3,266,238	2,831,670	434,568				
長期預り金積立資産							
その他の積立資産	6,500,000	6,500,000					
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産	44,130	44,420	△290				
資産の部合計	821,642,965	870,006,290	△48,363,325	純資産の部合計	684,643,354	726,550,957	△41,907,603
				負債及び純資産の部合計	821,642,965	870,006,290	△48,363,325