

## 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

法人名：社会福祉法人 はげの実会

(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	670,521,000	652,370,051	18,150,949	
	老人福祉事業収入	62,151,200	86,493,694	△ 24,342,494	
	経常経費寄附金収入	0	100,000	△ 100,000	
	受取利息配当金収入	12,000	27,290	△ 15,290	
	その他の収入	1,400,000	6,963,811	△ 5,563,811	
	事業活動収入計	734,084,200	745,954,846	△ 11,870,646	
	支出				
	人件費支出	412,600,200	442,744,398	△ 30,144,198	
	事業費支出	152,953,000	141,347,210	11,605,790	
事務費支出	74,355,000	76,344,596	△ 1,989,596		
支払利息支出	5,788,662	5,840,905	△ 52,243		
事業活動支出計	645,696,862	666,277,109	△ 20,580,247		
事業活動資金収支差額	88,387,338	79,677,737	8,709,601		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	71,752,000	70,452,000	1,300,000	
	固定資産取得支出	0	4,404,000	△ 4,404,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,153,728	△ 1,153,728		
施設整備等支出計	71,752,000	76,009,728	△ 4,257,728		
施設整備等資金収支差額	△ 71,752,000	△ 76,009,728	4,257,728		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計	0	0	0	
	支出				
	その他の活動支出計	0	0	0	
その他の活動資金収支差額	0	0	0		
予備費支出	0	—	0		
当期資金収支差額合計	16,635,338	3,668,009	12,967,329		

前期末支払資金残高	0	499,453,568	△ 499,453,568	
当期末支払資金残高	16,635,338	503,121,577	△ 486,486,239	

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

法人名：社会福祉法人 はぜの実会

(単位： 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス 収益	介護保険事業収益	652,370,051	648,670,810	3,699,241
	老人福祉事業収益	84,906,296	79,102,340	5,803,956
	経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
	サービス活動収益計	737,376,347	727,773,150	9,603,197
活動 増減 の部	費用			
	人件費	442,744,398	429,098,403	13,645,995
	事業費	134,992,318	135,350,710	△ 358,392
	事務費	76,344,596	83,305,181	△ 6,960,585
	減価償却費	69,550,113	70,811,958	△ 1,261,845
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 21,198,071	△ 21,198,071	0
サービス活動費用計	702,433,354	697,368,181	5,065,173	
サービス活動増減差額	34,942,993	30,404,969	4,538,024	
サービス 活動外 増減 の部	収益			
	受取利息配当金収益	27,290	45,144	△ 17,854
	その他のサービス活動外収益	6,963,811	16,654,910	△ 9,691,099
	サービス活動外収益計	6,991,101	16,700,054	△ 9,708,953
費用				
支払利息	5,840,905	4,856,893	984,012	
サービス活動外費用計	5,840,905	4,856,893	984,012	
サービス活動外増減差額	1,150,196	11,843,161	△ 10,692,965	
経常増減差額	36,093,189	42,248,130	△ 6,154,941	
特別 増減 の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	その他の特別損失	0	20,800	△ 20,800
特別費用計	0	20,800	△ 20,800	
特別増減差額	0	△ 20,800	20,800	
当期活動増減差額	36,093,189	42,227,330	△ 6,134,141	
繰越 活動 増減 差額 の部	前期繰越活動増減差額	1,045,794,938	1,003,567,608	42,227,330
	当期末繰越活動増減差額	1,081,888,127	1,045,794,938	36,093,189
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額	1,081,888,127	1,045,794,938	36,093,189	

法人単一位置貸付貸付関係表

平成31年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 はぎの会

(単位：円)

	資産		負債		純資産	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
流動資産	585,566,969	582,280,555	3,286,414	3,286,414	144,551,120	153,278,987
現金預金	488,595,058	491,120,060	2,525,002	2,525,002	82,100,792	75,525,623
事業未収金	94,145,499	89,624,752	4,520,747	4,520,747	285,480	280,170
未収金	1,190,506	916,800	273,706	273,706	60,952,000	70,452,000
立替金	3,000	3,048	48	48	1,153,728	0
前払費用	1,632,906	615,895	1,017,011	1,017,011	7,500	7,001,963
					51,620	39,231
					508,527,484	576,384,434
固定資産	2,206,753,974	2,271,900,087	65,146,113	65,146,113	460,384,000	521,336,000
基本財産	2,087,914,585	2,147,150,667	59,236,082	59,236,082	917,484	3,224,940
土地	296,148,187	296,148,187	0	0	47,226,000	51,993,494
建物	1,791,766,398	1,851,002,480	59,236,082	59,236,082	563,078,604	729,833,421
その他の固定資産	118,839,389	124,749,420	5,910,031	5,910,031		
土地	1,325,285	1,325,285	0	0		
建物	86,947,001	89,873,001	2,925,000	2,925,000	408,453,100	408,453,100
構築物	11,927,922	14,060,906	2,132,984	2,132,984	648,901,112	670,099,183
機械及び装置	1,122	1,774	652	652	0	0
車輦運搬具	1,028,739	13,621	1,015,118	1,015,118	1,081,888,127	1,045,764,938
器具及び備品	14,832,327	16,428,771	1,596,444	1,596,444	36,093,189	42,227,330
有形リース資産	1,682,506	2,522,495	839,989	839,989	2,139,242,339	2,124,347,221
権利	207,270	207,270	0	0		
投資有価証券	10,000	10,000	0	0		
その他の固定資産	877,217	306,297	570,920	570,920		
					2,792,320,943	2,854,180,642
資産の部合計	2,792,320,943	2,854,180,642	61,859,699	61,859,699	負債及び純資産の部合計	61,859,699

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 はぜの実会

### 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一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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(定額法) その他(定率法)
- ・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方法によっている。
  - 所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産  
1件当たりのリース料総額が300万円を超える契約について、  
リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

変更なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

### 4. 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）  
社会福祉事業のみのため作成は省略している。
- (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) 公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）  
社会福祉事業のみのため作成は省略している。
- (5) 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）  
社会福祉事業のみのため作成は省略している。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - 本部拠点区分(社会福祉事業)
    - ・「本部」
  - はぜの樹拠点区分(社会福祉事業)
    - ・「ケアハウスはぜの樹」
  - 紅葉樹拠点区分
    - ・「介護老人福祉施設紅葉樹」
    - ・「デイサービスセンターはぜ並木」
    - ・「ケアプランサービス紅葉樹」

陽だまりの樹拠点区分

・「地域密着型特別養護老人ホーム陽だまりの樹」

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 (基本財産)	296,148,187	0	0	296,148,187
建物 (基本財産)	1,851,002,480	0	59,236,082	1,791,766,398
合計	2,147,150,667	0	59,236,082	2,087,914,585

6. 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

7. 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)	296,148,187 円
建物 (基本財産)	1,791,766,398 円
計	2,087,914,585 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	521,336,000 円
計	521,336,000 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

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)	296,148,187	0	296,148,187
建物 (基本)	2,737,186,131	945,419,733	1,791,766,398
土地	1,325,285	0	1,325,285
建物	140,687,391	53,740,390	86,947,001
構築物	105,340,823	93,412,901	11,927,922
機械及び装置	2,275,455	2,274,333	1,122
車輛運搬具	19,676,909	19,668,170	8,739
器具及び備品	129,460,967	116,464,273	12,996,694
有形リース資産	5,768,640	4,086,134	1,682,506
合計	3,437,869,788	1,235,065,934	2,202,803,854

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  
該当なし

10. 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

11. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

12. 重要な偶発債務  
該当なし

13. 重要な後発事象  
該当なし

14. 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