

平成29年度

# 計 算 書 類

(自) 平成29年 4月 1日

(至) 平成30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

## 法人全体及び事業区分 計算書類

## 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                      |             |             |             |    |
|                                 | 会費収入                    | 14,267,000  | 14,279,700  | △12,700     |    |
|                                 | 寄附金収入                   | 10,050,000  | 10,574,631  | △524,631    |    |
|                                 | 経常経費補助金収入               | 92,000,000  | 92,006,725  | △6,725      |    |
|                                 | 指定管理料収入                 | 41,648,000  | 41,648,000  | 0           |    |
|                                 | 受託金収入                   | 39,295,000  | 38,426,041  | 868,959     |    |
|                                 | 事業収入                    | 4,108,000   | 4,082,741   | 25,259      |    |
|                                 | 負担金収入                   | 80,000      | 80,000      | 0           |    |
|                                 | 介護保険事業収入                | 234,368,000 | 234,701,036 | △333,036    |    |
|                                 | 障害福祉サービス等事業収入           | 14,645,000  | 14,512,156  | 132,844     |    |
|                                 | 受取利息配当金収入               | 1,157,000   | 1,156,398   | 602         |    |
|                                 | その他の収入                  | 1,077,000   | 1,205,987   | △128,987    |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 452,695,000 | 452,673,415 | 21,585      |    |
|                                 | 支出                      |             |             |             |    |
|                                 | 人件費支出                   | 321,124,000 | 313,991,615 | 7,132,385   |    |
|                                 | 事業費支出                   | 50,271,000  | 46,908,932  | 3,362,068   |    |
|                                 | 事務費支出                   | 56,614,000  | 52,052,823  | 4,561,177   |    |
|                                 | 助成金支出                   | 14,449,000  | 13,953,338  | 495,662     |    |
|                                 | 負担金支出                   | 1,942,000   | 1,941,680   | 320         |    |
|                                 | その他の支出                  | 16,000      | 15,115      | 885         |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 444,416,000 | 428,863,503 | 15,552,497  |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 8,279,000   | 23,809,912  | △15,530,912 |    |
| 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                | 1,015,000   | 1,001,880   | 13,120      |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 1,015,000   | 1,001,880   | 13,120      |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △1,015,000  | △1,001,880  | △13,120     |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                      |             |             |             |    |
|                                 | 積立資産取崩収入                | 1,510,000   | 1,509,618   | 382         |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 1,510,000   | 1,509,618   | 382         |    |
|                                 | 支出                      |             |             |             |    |
|                                 | 投資有価証券取得支出              | 2,000       | 2,000       | 0           |    |
|                                 | 積立資産支出                  | 12,676,000  | 22,651,451  | △9,975,451  |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 12,678,000  | 22,653,451  | △9,975,451  |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △11,168,000 | △21,143,833 | 9,975,833   |    |
| 予備費支出(10)                       |                         | 85,792,000  | —           | 85,792,000  |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | △89,696,000 | 1,664,199   | △91,360,199 |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 89,696,000  | 89,707,489  | △11,489     |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 0           | 91,371,688  | △91,371,688 |    |

## 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                                      |             |              |              |
|             | 会費収益                                    | 14,279,700  | 14,365,700   | △86,000      |
|             | 寄附金収益                                   | 10,574,631  | 10,768,119   | △193,488     |
|             | 経常経費補助金収益                               | 92,006,725  | 92,051,529   | △44,804      |
|             | 指定管理料収益                                 | 41,648,000  | 40,080,000   | 1,568,000    |
|             | 受託金収益                                   | 38,426,041  | 48,104,702   | △9,678,661   |
|             | 事業収益                                    | 4,082,741   | 5,933,533    | △1,850,792   |
|             | 負担金収益                                   | 80,000      | 80,000       | 0            |
|             | 介護保険事業収益                                | 234,701,036 | 223,081,881  | 11,619,155   |
|             | 障害福祉サービス等事業収益                           | 14,512,156  | 17,225,260   | △2,713,104   |
|             | その他の収益                                  | 806,227     | 651,757      | 154,470      |
|             | サービス活動収益計(1)                            | 451,117,257 | 452,342,481  | △1,225,224   |
|             | 費用                                      |             |              |              |
|             | 人件費                                     | 314,969,080 | 326,400,708  | △11,431,628  |
|             | 事業費                                     | 46,908,932  | 46,678,553   | 230,379      |
|             | 事務費                                     | 49,874,535  | 48,999,021   | 875,514      |
|             | 助成金費用                                   | 13,953,338  | 13,990,324   | △36,986      |
|             | 負担金費用                                   | 1,941,680   | 1,521,000    | 420,680      |
|             | 減価償却費                                   | 8,424,784   | 8,755,513    | △330,729     |
|             | 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                                  | 15,115      | 9,693        | 5,422        |
|             | サービス活動費用計(2)                            | 433,814,178 | 444,081,526  | △10,267,348  |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                   | 17,303,079  | 8,260,955    | 9,042,124    |
| サービス活動外増減の部 | 収益                                      |             |              |              |
|             | 受取利息配当金収益                               | 1,156,398   | 1,194,475    | △38,077      |
|             | 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)                           | 1,556,158   | 1,194,475    | 361,683      |
|             | 費用                                      |             |              |              |
|             | その他のサービス活動外費用                           | 0           | 262,080      | △262,080     |
| 特別増減の部      | サービス活動外費用計(5)                           | 0           | 262,080      | △262,080     |
|             | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)                  | 1,556,158   | 932,395      | 623,763      |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                       | 18,859,237  | 9,193,350    | 9,665,887    |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                      | △5          | △153,381,269 | 153,381,264  |
| 繰越活動増減差額の部  | 収益                                      |             |              |              |
|             | 特別収益計(8)                                | 0           | 0            | 0            |
|             | 費用                                      |             |              |              |
|             | 固定資産売却損・処分損                             | 5           | 153,381,269  | △153,381,264 |
|             | 特別費用計(9)                                | 5           | 153,381,269  | △153,381,264 |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)                   | 18,859,232  | △144,187,919 | 163,047,151  |
|             | 前期繰越活動増減差額(12)                          | 126,920,457 | 482,112,390  | △355,191,933 |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)               | 145,779,689 | 337,924,471  | △192,144,782 |
|             | 基本金取崩額(14)                              |             |              |              |
|             | 基金取崩額計(15)                              |             | 10,004,001   | △10,004,001  |
|             | その他の積立金取崩額(16)                          | 20,001,501  | 221,008,015  | △201,006,514 |
|             | 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) | 125,778,188 | 126,920,457  | △1,142,269   |

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         |             |             |            |               |             |              |             |
| 現金預金         | 116,889,410 | 111,844,717 | 5,044,693  | 流動負債          | 35,670,121  | 30,274,206   | 5,395,915   |
| 事業未収金        | 75,535,845  | 70,856,112  | 4,679,733  | 事業未払金         | 22,203,017  | 20,997,514   | 1,205,503   |
|              | 41,353,565  | 40,988,605  | 364,960    | 1年以内返済予定リース債務 | 2,178,288   |              | 2,178,288   |
|              |             |             |            | 預り金           | 95,370      | 21,706       | 73,664      |
|              |             |             |            | 職員預り金         | 3,219,335   | 1,118,008    | 2,101,327   |
|              |             |             |            | 賞与引当金         | 7,974,111   | 8,136,978    | △162,867    |
| 固定資産         | 803,335,973 | 788,998,189 | 14,337,784 | 固定負債          | 29,251,107  | 31,850,491   | △2,599,384  |
| 基本財産         | 38,810,849  | 41,240,553  | △2,429,704 | リース債務         | 1,945,128   | 6,301,704    | △4,356,576  |
| 建物           | 14,610,849  | 17,040,553  | △2,429,704 | 退職給付引当金       | 27,305,979  | 25,548,787   | 1,757,192   |
| 定期預金         | 24,200,000  | 24,200,000  | 0          | 負債の部合計        | 64,921,228  | 62,124,697   | 2,796,531   |
| その他の固定資産     | 764,525,124 | 747,757,636 | 16,767,488 | 純資産の部         |             |              |             |
| 建物           | 20,915,086  | 21,529,243  | △614,157   | 基本金           | 12,159,000  | 12,159,000   | 0           |
| 機械及び装置       | 856,050     | 1,065,005   | △208,955   | 第1号基本金        | 12,159,000  | 12,159,000   | 0           |
| 車輻運搬具        | 7,434,022   | 9,344,046   | △1,910,024 | 国庫補助金等特別積立金   | 13,853,451  | 16,126,737   | △2,273,286  |
| 器具及び備品       | 116,055     | 197,836     | △81,781    | その他の積立金       | 703,513,516 | 683,512,015  | 20,001,501  |
| 有形リース資産      | 4,123,416   | 6,301,704   | △2,178,288 | 施設整備積立金       | 47,513,516  | 42,512,015   | 5,001,501   |
| 投資有価証券       | 261,000     | 259,000     | 2,000      | 地域福祉活動基金積立金   | 450,000,000 | 450,000,000  | 0           |
| 退職給付引当資産     | 27,305,979  | 25,548,787  | 1,757,192  | 備品等購入積立金      | 33,000,000  | 23,000,000   | 10,000,000  |
| 施設整備積立資産     | 47,513,516  | 42,512,015  | 5,001,501  | 財政調整積立金       | 173,000,000 | 168,000,000  | 5,000,000   |
| 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    | 125,778,188 | 126,920,457  | △1,142,269  |
| 備品等購入積立資産    | 33,000,000  | 23,000,000  | 10,000,000 | (うち当期活動増減差額)  | 18,859,232  | △144,187,919 | 163,047,151 |
| 財政調整積立資産     | 173,000,000 | 168,000,000 | 5,000,000  | 純資産の部合計       | 855,304,155 | 838,718,209  | 16,585,946  |
| 資産の部合計       | 920,225,383 | 900,842,906 | 19,382,477 | 負債及び純資産の部合計   | 920,225,383 | 900,842,906  | 19,382,477  |

## 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               |                            | 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                       | 14,279,700 |            |             |
|                    | 寄附金収入                      |            | 10,574,631 |             |
|                    | 経常経費補助金収入                  | 73,871,000 | 16,135,725 |             |
|                    | 指定管理料収入                    |            |            | 39,706,000  |
|                    | 受託金収入                      |            | 35,932,821 |             |
|                    | 事業収入                       | 57,024     | 3,872,817  | 87,900      |
|                    | 負担金収入                      | 80,000     |            |             |
|                    | 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                  | 1,137,581  | 7,316      |             |
|                    | その他の収入                     | 1,141,398  | 1,260      | 63,329      |
|                    | 事業活動収入計(1)                 | 90,566,703 | 66,524,570 | 39,857,229  |
|                    | 支出                         |            |            |             |
| 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                   |            |            |             |
|                    | 施設整備等支出計(5)                |            |            |             |
|                    | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)     |            |            |             |
|                    | その他の活動収入計(7)               |            |            |             |
|                    | 投資有価証券取得支出                 | 2,000      |            |             |
|                    | 積立資産支出                     | 5,959,172  | 5,087,396  |             |
|                    | 拠点区分間繰入金支出                 | 10,620,000 | 12,643,529 | 13,000,000  |
|                    | その他の活動支出計(8)               | 16,581,172 | 17,730,925 | 13,000,000  |
|                    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)    | 5,311,975  | △7,110,925 | △13,000,000 |
|                    | 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | △428,992   | 511,348    | 566,683     |
| 前期末支払資金残高(11)      |                            | 14,661,176 | 20,756,323 | 4,431,970   |
| 当期末支払資金残高(10)+(11) |                            | 14,232,184 | 21,267,671 | 4,998,653   |

## 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        |                            | 介護事業        | 合計          | 内部取引消去      |
|-------------|----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 事業活動による収支   | 収入                         |             | 14,279,700  |             |
|             | 会費収入                       |             | 10,574,631  |             |
|             | 寄附金収入                      | 2,000,000   | 92,006,725  |             |
|             | 経常経費補助金収入                  | 1,942,000   | 41,648,000  |             |
|             | 指定管理料収入                    | 2,493,220   | 38,426,041  |             |
|             | 受託金収入                      | 65,000      | 4,082,741   |             |
|             | 事業収入                       |             | 80,000      |             |
|             | 負担金収入                      | 234,701,036 | 234,701,036 |             |
|             | 介護保険事業収入                   | 14,512,156  | 14,512,156  |             |
|             | 障害福祉サービス等事業収入              | 11,501      | 1,156,398   |             |
|             | 受取利息配当金収入                  |             | 1,205,987   |             |
|             | その他の収入                     |             |             |             |
|             | 事業活動収入計(1)                 | 255,724,913 | 452,673,415 |             |
|             | 支出                         |             |             |             |
| 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                   | 1,001,880   | 1,001,880   |             |
|             | 施設整備等支出計(5)                | 1,001,880   | 1,001,880   |             |
|             | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)     | △1,001,880  | △1,001,880  |             |
|             | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)      | 8,361,923   | 23,809,912  |             |
| その他の活動による収支 | 収入                         |             |             |             |
|             | 積立資産取崩収入                   |             | 1,509,618   |             |
|             | 拠点区分間繰入金収入                 | 13,000,000  | 44,003,529  | △44,003,529 |
|             | その他の活動収入計(7)               | 13,000,000  | 45,513,147  | △44,003,529 |
|             | 支出                         |             |             |             |
|             | 投資有価証券取得支出                 |             | 2,000       |             |
|             | 積立資産支出                     | 11,604,883  | 22,651,451  |             |
|             | 拠点区分間繰入金支出                 | 7,740,000   | 44,003,529  | △44,003,529 |
| その他の活動による収支 | その他の活動支出計(8)               | 19,344,883  | 66,656,980  | △44,003,529 |
|             | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)    | △6,344,883  | △21,143,833 | 0           |
|             | 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | 1,015,160   | 1,664,199   | 0           |
|             | 前期末支払資金残高(11)              | 49,858,020  | 89,707,489  |             |
|             | 当期末支払資金残高(10)+(11)         | 50,873,180  | 91,371,688  | 0           |

## 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        |                            | 事業区分合計      |  |  |
|-------------|----------------------------|-------------|--|--|
| 事業活動による収支   | 収入                         |             |  |  |
|             | 会費収入                       | 14,279,700  |  |  |
|             | 寄附金収入                      | 10,574,631  |  |  |
|             | 経常経費補助金収入                  | 92,006,725  |  |  |
|             | 指定管理料収入                    | 41,648,000  |  |  |
|             | 受託金収入                      | 38,426,041  |  |  |
|             | 事業収入                       | 4,082,741   |  |  |
|             | 負担金収入                      | 80,000      |  |  |
|             | 介護保険事業収入                   | 234,701,036 |  |  |
|             | 障害福祉サービス等事業収入              | 14,512,156  |  |  |
|             | 受取利息配当金収入                  | 1,156,398   |  |  |
|             | その他の収入                     | 1,205,987   |  |  |
|             | 事業活動収入計(1)                 | 452,673,415 |  |  |
|             | 支出                         |             |  |  |
| 施設整備等による収支  | 収入                         |             |  |  |
|             | 人件費支出                      | 313,991,615 |  |  |
|             | 事業費支出                      | 46,908,932  |  |  |
|             | 事務費支出                      | 52,052,823  |  |  |
|             | 助成金支出                      | 13,953,338  |  |  |
|             | 負担金支出                      | 1,941,680   |  |  |
|             | その他の支出                     | 15,115      |  |  |
|             | 事業活動支出計(2)                 | 428,863,503 |  |  |
|             | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)      | 23,809,912  |  |  |
|             | 収入                         |             |  |  |
|             | 施設整備等収入計(4)                |             |  |  |
|             | 支出                         |             |  |  |
|             | 固定資産取得支出                   | 1,001,880   |  |  |
|             | 施設整備等支出計(5)                | 1,001,880   |  |  |
|             | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)     | △1,001,880  |  |  |
| その他の活動による収支 | 収入                         |             |  |  |
|             | 積立資産取崩収入                   | 1,509,618   |  |  |
|             | 拠点区分間繰入金収入                 | 0           |  |  |
|             | その他の活動収入計(7)               | 1,509,618   |  |  |
|             | 支出                         |             |  |  |
|             | 投資有価証券取得支出                 | 2,000       |  |  |
|             | 積立資産支出                     | 22,651,451  |  |  |
|             | 拠点区分間繰入金支出                 | 0           |  |  |
|             | その他の活動支出計(8)               | 22,653,451  |  |  |
|             | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)    | △21,143,833 |  |  |
|             | 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | 1,664,199   |  |  |
|             | 前期末支払資金残高(11)              | 89,707,489  |  |  |
|             | 当期末支払資金残高(10)+(11)         | 91,371,688  |  |  |



## 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                  |                           | 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                      | 14,279,700 |            |             |
|                       | 寄附金収益                     |            | 10,574,631 |             |
|                       | 経常経費補助金収益                 | 73,871,000 | 16,135,725 |             |
|                       | 指定管理料収益                   |            |            | 39,706,000  |
|                       | 受託金収益                     |            | 35,932,821 |             |
|                       | 事業収益                      | 57,024     | 3,872,817  | 87,900      |
|                       | 負担金収益                     | 80,000     |            |             |
|                       | 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                    | 741,638    | 1,260      | 63,329      |
|                       | サービス活動収益計(1)              | 89,029,362 | 66,517,254 | 39,857,229  |
|                       | 費用                        |            |            |             |
|                       | 人件費                       | 79,652,468 | 19,752,036 | 11,073,594  |
| サービス活動外増減の部           | 事業費                       | 2,194,836  | 9,627,586  | 8,005,948   |
|                       | 事務費                       | 15,528,000 | 15,094,295 | 7,170,284   |
|                       | 助成金費用                     |            | 13,953,338 |             |
|                       | 負担金費用                     |            |            |             |
|                       | 減価償却費                     | 3,280,403  | 2,719,749  |             |
|                       | 国庫補助金等特別積立金取崩額            | △2,273,286 |            |             |
|                       | その他の費用                    | 15,115     |            |             |
|                       | サービス活動費用計(2)              | 98,397,536 | 61,147,004 | 26,249,826  |
|                       | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     | △9,368,174 | 5,370,250  | 13,607,403  |
|                       | 収益                        |            |            |             |
|                       | 受取利息配当金収益                 | 1,137,581  | 7,316      |             |
|                       | その他のサービス活動外収益             | 399,760    |            |             |
|                       | サービス活動外収益計(4)             | 1,537,341  | 7,316      |             |
|                       | 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)    | 1,537,341  | 7,316      |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)     |                           | △7,830,833 | 5,377,566  | 13,607,403  |
| 特別増減の部                | 収益                        |            |            |             |
|                       | 拠点区分間繰入金収益                | 20,383,529 | 10,620,000 |             |
|                       | 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             | 1,690,778  |            |             |
|                       | 特別収益計(8)                  | 22,074,308 | 10,620,001 |             |
|                       | 費用                        |            |            |             |
|                       | 固定資産売却損・処分損               | 4          | 1          |             |
|                       | 拠点区分間繰入金費用                | 10,620,000 | 12,643,529 | 13,000,000  |
|                       | 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             |            | 87,396     |             |
|                       | 特別費用計(9)                  | 10,620,005 | 12,730,927 | 13,000,000  |
|                       | 特別増減差額(10)=(8)-(9)        | 11,454,303 | △2,110,926 | △13,000,000 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) |                           | 3,623,470  | 3,266,640  | 607,403     |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額(12)            | 47,288,483 | 27,186,313 | 4,353,197   |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 50,911,953 | 30,452,953 | 4,960,600   |
|                       | 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  |             |
|                       |                           |            |            |             |

## 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                                    | 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) | 45,911,953 | 25,452,953 | 4,960,600 |

## 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        |                           | 介護事業        | 合計          | 内部取引消去      |
|-------------|---------------------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部  | 収益                        |             | 14,279,700  |             |
|             | 会費収益                      |             | 10,574,631  |             |
|             | 寄附金収益                     | 2,000,000   | 92,006,725  |             |
|             | 経常経費補助金収益                 | 1,942,000   | 41,648,000  |             |
|             | 指定管理料収益                   | 2,493,220   | 38,426,041  |             |
|             | 受託金収益                     | 65,000      | 4,082,741   |             |
|             | 事業収益                      |             | 80,000      |             |
|             | 負担金収益                     | 234,701,036 | 234,701,036 |             |
|             | 介護保険事業収益                  | 14,512,156  | 14,512,156  |             |
|             | 障害福祉サービス等事業収益             |             | 806,227     |             |
|             | その他の収益                    |             |             |             |
|             | サービス活動収益計(1)              | 255,713,412 | 451,117,257 |             |
|             | 費用                        |             |             |             |
|             | 人件費                       | 204,490,982 | 314,969,080 |             |
|             | 事業費                       | 27,080,562  | 46,908,932  |             |
|             | 事務費                       | 12,081,956  | 49,874,535  |             |
|             | 助成金費用                     |             | 13,953,338  |             |
|             | 負担金費用                     | 1,941,680   | 1,941,680   |             |
|             | 減価償却費                     | 2,424,632   | 8,424,784   |             |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額            |             | △2,273,286  |             |
|             | その他の費用                    |             | 15,115      |             |
|             | サービス活動費用計(2)              | 248,019,812 | 433,814,178 |             |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     | 7,693,600   | 17,303,079  |             |
| サービス活動外増減の部 | 収益                        |             |             |             |
|             | 受取利息配当金収益                 | 11,501      | 1,156,398   |             |
|             | その他のサービス活動外収益             |             | 399,760     |             |
|             | サービス活動外収益計(4)             | 11,501      | 1,556,158   |             |
|             | 費用                        |             |             |             |
|             | サービス活動外費用計(5)             | 0           | 0           |             |
|             | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)    | 11,501      | 1,556,158   |             |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)         | 7,705,101   | 18,859,237  |             |
| 特別増減の部      | 収益                        |             |             |             |
|             | 拠点区分間繰入金収益                | 13,000,000  | 44,003,529  | △44,003,529 |
|             | 事業区分間固定資産移管収益             | 1           | 3           |             |
|             | 拠点区分間固定資産移管収益             |             | 1,690,778   | △1,690,778  |
|             | 特別収益計(8)                  | 13,000,001  | 45,694,310  | △45,694,307 |
|             | 費用                        |             |             |             |
|             | 固定資産売却損・処分損               |             | 5           |             |
|             | 拠点区分間繰入金費用                | 7,740,000   | 44,003,529  | △44,003,529 |
|             | 事業区分間固定資産移管費用             | 1           | 3           |             |
|             | 拠点区分間固定資産移管費用             | 1,603,382   | 1,690,778   | △1,690,778  |
|             | 特別費用計(9)                  | 9,343,383   | 45,694,315  | △45,694,307 |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)        | 3,656,618   | △5          | 0           |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)     | 11,361,719  | 18,859,232  | 0           |
| 繰越活動増減差額の部  | 繰越活動増減差額(12)              | 48,092,464  | 126,920,457 |             |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 59,454,183  | 145,779,689 | 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)            | 10,001,501  | 20,001,501  |             |
|             |                           |             |             |             |

## 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                                    | 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) | 49,452,682 | 125,778,188 | 0      |

## 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        |    | 事業区分合計                    |             |  |
|-------------|----|---------------------------|-------------|--|
| サービス活動増減の部  | 収益 | 会費収益                      | 14,279,700  |  |
|             |    | 寄附金収益                     | 10,574,631  |  |
|             |    | 経常経費補助金収益                 | 92,006,725  |  |
|             |    | 指定管理料収益                   | 41,648,000  |  |
|             |    | 受託金収益                     | 38,426,041  |  |
|             |    | 事業収益                      | 4,082,741   |  |
|             |    | 負担金収益                     | 80,000      |  |
|             |    | 介護保険事業収益                  | 234,701,036 |  |
|             |    | 障害福祉サービス等事業収益             | 14,512,156  |  |
|             |    | その他の収益                    | 806,227     |  |
|             |    | サービス活動収益計(1)              | 451,117,257 |  |
|             | 費用 | 人件費                       | 314,969,080 |  |
|             |    | 事業費                       | 46,908,932  |  |
|             |    | 事務費                       | 49,874,535  |  |
|             |    | 助成金費用                     | 13,953,338  |  |
| サービス活動外増減の部 |    | 負担金費用                     | 1,941,680   |  |
|             |    | 減価償却費                     | 8,424,784   |  |
|             |    | 国庫補助金等特別積立金取崩額            | △2,273,286  |  |
|             |    | その他の費用                    | 15,115      |  |
|             |    | サービス活動費用計(2)              | 433,814,178 |  |
|             |    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     | 17,303,079  |  |
|             | 収益 | 受取利息配当金収益                 | 1,156,398   |  |
|             |    | その他のサービス活動外収益             | 399,760     |  |
|             |    | サービス活動外収益計(4)             | 1,556,158   |  |
|             | 費用 |                           |             |  |
|             |    | サービス活動外費用計(5)             | 0           |  |
|             |    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)    | 1,556,158   |  |
|             |    | 経常増減差額(7)=(3)+(6)         | 18,859,237  |  |
| 特別増減の部      | 収益 | 拠点区分間繰入金収益                | 0           |  |
|             |    | 事業区分間固定資産移管収益             | 3           |  |
|             |    | 拠点区分間固定資産移管収益             | 0           |  |
|             |    | 特別収益計(8)                  | 3           |  |
|             | 費用 | 固定資産売却損・処分損               | 5           |  |
|             |    | 拠点区分間繰入金費用                | 0           |  |
|             |    | 事業区分間固定資産移管費用             | 3           |  |
|             |    | 拠点区分間固定資産移管費用             | 0           |  |
|             |    | 特別費用計(9)                  | 8           |  |
|             |    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)        | △5          |  |
| 繰越活動増減差額の部  |    | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)     | 18,859,232  |  |
|             |    | 前期繰越活動増減差額(12)            | 126,920,457 |  |
|             |    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 145,779,689 |  |
|             |    | 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)            | 20,001,501  |  |

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                                    | 事業区分合計      |  |  |
|-----------------------------------------|-------------|--|--|
| 次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17) | 125,778,188 |  |  |

## 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          | 法人運営事業      | 地域福祉事業     | 施設管理事業    |
|---------------|-------------|------------|-----------|
| 流動資産          | 21,673,656  | 25,619,692 | 8,902,241 |
| 現金預金          | 21,673,656  | 22,799,910 | 8,902,241 |
| 事業未収金         | 0           | 2,819,782  |           |
| 固定資産          | 664,192,474 | 59,947,161 | 0         |
| 基本財産          | 38,810,849  |            |           |
| 建物            | 14,610,849  |            |           |
| 定期預金          | 24,200,000  |            |           |
| その他の固定資産      | 625,381,625 | 59,947,161 | 0         |
| 建物            | 20,915,086  |            |           |
| 機械及び装置        | 283,496     | 5          |           |
| 車輛運搬具         | 12          | 4,656,340  |           |
| 器具及び備品        | 116,052     |            |           |
| 有形リース資産       |             | 1,290,816  |           |
| 投資有価証券        | 261,000     |            |           |
| 退職給付引当資産      | 27,305,979  | 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        | 685,866,130 | 85,566,853 | 8,902,241 |
| 流動負債          | 10,135,747  | 5,468,492  | 3,941,641 |
| 事業未払金         | 4,206,056   | 4,272,732  | 3,903,588 |
| 1年以内返済予定リース債務 |             | 645,408    |           |
| 預り金           | 16,081      | 79,289     |           |
| 職員預り金         | 3,219,335   |            |           |
| 賞与引当金         | 2,694,275   | 471,063    | 38,053    |
| 固定負債          | 27,305,979  | 645,408    |           |
| リース債務         |             | 645,408    |           |
| 退職給付引当金       | 27,305,979  | 0          |           |
| 負債の部合計        | 37,441,726  | 6,113,900  | 3,941,641 |
| 基本金           | 12,159,000  |            |           |
| 第1号基本金        | 12,159,000  |            |           |
| 国庫補助金等特別積立金   | 13,853,451  |            |           |
| 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    | 45,911,953  | 25,452,953 | 4,960,600 |
| (うち当期活動増減差額)  | 3,623,470   | 3,266,640  | 607,403   |
| 純資産の部合計       | 648,424,404 | 79,452,953 | 4,960,600 |
| 負債及び純資産の部合計   | 685,866,130 | 85,566,853 | 8,902,241 |

## 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          | 介護事業        | 合計          | 内部取引消去 |
|---------------|-------------|-------------|--------|
| 流動資産          | 60,693,821  | 116,889,410 |        |
| 現金預金          | 22,160,038  | 75,535,845  |        |
| 事業未収金         | 38,533,783  | 41,353,565  |        |
| 固定資産          | 79,196,338  | 803,335,973 |        |
| 基本財産          |             | 38,810,849  |        |
| 建物            |             | 14,610,849  |        |
| 定期預金          |             | 24,200,000  |        |
| その他の固定資産      | 79,196,338  | 764,525,124 |        |
| 建物            | 0           | 20,915,086  |        |
| 機械及び装置        | 572,549     | 856,050     |        |
| 車両運搬具         | 2,777,670   | 7,434,022   |        |
| 器具及び備品        | 3           | 116,055     |        |
| 有形リース資産       | 2,832,600   | 4,123,416   |        |
| 投資有価証券        |             | 261,000     |        |
| 退職給付引当資産      | 0           | 27,305,979  |        |
| 施設整備積立資産      | 32,013,516  | 47,513,516  |        |
| 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        | 139,890,159 | 920,225,383 |        |
| 流動負債          | 16,124,241  | 35,670,121  |        |
| 事業未払金         | 9,820,641   | 22,203,017  |        |
| 1年以内返済予定リース債務 | 1,532,880   | 2,178,288   |        |
| 預り金           | 0           | 95,370      |        |
| 職員預り金         |             | 3,219,335   |        |
| 賞与引当金         | 4,770,720   | 7,974,111   |        |
| 固定負債          | 1,299,720   | 29,251,107  |        |
| リース債務         | 1,299,720   | 1,945,128   |        |
| 退職給付引当金       | 0           | 27,305,979  |        |
| 負債の部合計        | 17,423,961  | 64,921,228  |        |
| 基本金           |             | 12,159,000  |        |
| 第1号基本金        |             | 12,159,000  |        |
| 国庫補助金等特別積立金   |             | 13,853,451  |        |
| その他の積立金       | 73,013,516  | 703,513,516 |        |
| 施設整備積立金       | 32,013,516  | 47,513,516  |        |
| 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    | 49,452,682  | 125,778,188 | 0      |
| (うち当期活動増減差額)  | 11,361,719  | 18,859,232  | 0      |
| 純資産の部合計       | 122,466,198 | 855,304,155 | 0      |
| 負債及び純資産の部合計   | 139,890,159 | 920,225,383 | 0      |



## 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          | 事業区分合計      |  |  |
|---------------|-------------|--|--|
| 流動資産          | 116,889,410 |  |  |
| 現金預金          | 75,535,845  |  |  |
| 事業未収金         | 41,353,565  |  |  |
| 固定資産          | 803,335,973 |  |  |
| 基本財産          | 38,810,849  |  |  |
| 建物            | 14,610,849  |  |  |
| 定期預金          | 24,200,000  |  |  |
| その他の固定資産      | 764,525,124 |  |  |
| 建物            | 20,915,086  |  |  |
| 機械及び装置        | 856,050     |  |  |
| 車輛運搬具         | 7,434,022   |  |  |
| 器具及び備品        | 116,055     |  |  |
| 有形リース資産       | 4,123,416   |  |  |
| 投資有価証券        | 261,000     |  |  |
| 退職給付引当資産      | 27,305,979  |  |  |
| 施設整備積立資産      | 47,513,516  |  |  |
| 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        | 920,225,383 |  |  |
| 流動負債          | 35,670,121  |  |  |
| 事業未払金         | 22,203,017  |  |  |
| 1年以内返済予定リース債務 | 2,178,288   |  |  |
| 預り金           | 95,370      |  |  |
| 職員預り金         | 3,219,335   |  |  |
| 賞与引当金         | 7,974,111   |  |  |
| 固定負債          | 29,251,107  |  |  |
| リース債務         | 1,945,128   |  |  |
| 退職給付引当金       | 27,305,979  |  |  |
| 負債の部合計        | 64,921,228  |  |  |
| 基本金           | 12,159,000  |  |  |
| 第1号基本金        | 12,159,000  |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金   | 13,853,451  |  |  |
| その他の積立金       | 703,513,516 |  |  |
| 施設整備積立金       | 47,513,516  |  |  |
| 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    | 125,778,188 |  |  |
| (うち当期活動増減差額)  | 18,859,232  |  |  |
| 純資産の部合計       | 855,304,155 |  |  |
| 負債及び純資産の部合計   | 920,225,383 |  |  |

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－平成30年度夏季賞与支給対象者を対象に、29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. 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) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 収益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)
- (5) 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)
    - 「落合老人福祉センター管理事業」
    - 「湯原保健福祉センター指定管理事業」
    - 「中和デイ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」
  - オ 地域福祉センター等設置管理事業(収益事業)
    - 「地域福祉センター等設置管理事業」

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      | 17,040,553 | 0     | 2,429,704 | 14,610,849 |
| 定期預金    | 24,200,000 | 0     | 0         | 24,200,000 |
| 合計      | 41,240,553 | 0     | 2,429,704 | 38,810,849 |

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 | 91,746,076  | 14,610,849 |
| 小計       | 106,356,925 | 91,746,076  | 14,610,849 |
| その他の固定資産 |             |             |            |
| 建物       | 24,889,800  | 3,974,714   | 20,915,086 |
| 機械及び装置   | 3,085,610   | 2,229,560   | 856,050    |
| 車輛運搬具    | 87,041,471  | 79,607,449  | 7,434,022  |
| 有形リース資産  | 11,737,440  | 7,614,024   | 4,123,416  |
| 器具及び備品   | 4,105,688   | 3,989,633   | 116,055    |
| 小計       | 130,860,009 | 97,415,380  | 33,444,629 |
| 合計       | 237,216,934 | 189,161,456 | 48,055,478 |

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  | 52,055,000 | 2,055,000 |
| 長期国債10年第327回   | 10,000,000  | 10,432,000 | 432,000   |
| 外国社債 (CIBFS円建) | 100,000,000 | 99,700,000 | △ 300,000 |

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 |
|-----------|----------------|------------|------------|-----------|----|
| 収入        | 会費収入           | 14,267,000 | 14,279,700 | △12,700   |    |
|           | 普通会費収入         | 11,493,000 | 11,505,700 | △12,700   |    |
|           | 特別会費収入         | 2,774,000  | 2,774,000  | 0         |    |
|           | 経常経費補助金収入      | 73,871,000 | 73,871,000 | 0         |    |
|           | 市区町村補助金収入      | 73,871,000 | 73,871,000 | 0         |    |
|           | 運営費補助金収入       | 33,821,000 | 33,821,000 | 0         |    |
|           | 福祉活動専門員設置負担金収入 | 32,220,000 | 32,220,000 | 0         |    |
|           | 福祉団体活動補助金収入    | 7,830,000  | 7,830,000  | 0         |    |
|           | 事業収入           | 60,000     | 57,024     | 2,976     |    |
|           | 利用料収入          | 60,000     | 57,024     | 2,976     |    |
|           | 負担金収入          | 80,000     | 80,000     | 0         |    |
|           | 負担金収入          | 80,000     | 80,000     | 0         |    |
|           | 社会福祉大会負担金収入    | 80,000     | 80,000     | 0         |    |
|           | 受取利息配当金収入      | 1,129,000  | 1,137,581  | △8,581    |    |
|           | その他の収入         | 1,008,000  | 1,141,398  | △133,398  |    |
|           | 雑収入            | 1,008,000  | 1,141,398  | △133,398  |    |
|           | 退職手当積立基金預け金差益  | 262,000    | 261,229    | 771       |    |
|           | 雑収入            | 746,000    | 880,169    | △134,169  |    |
|           | 事業活動収入計(1)     | 90,415,000 | 90,566,703 | △151,703  |    |
| 事業活動による収支 | 人件費支出          | 80,887,000 | 78,569,719 | 2,317,281 |    |
|           | 役員報酬支出         | 1,026,000  | 951,000    | 75,000    |    |
|           | 職員給料支出         | 53,492,000 | 52,538,712 | 953,288   |    |
|           | 職員賞与支出         | 9,640,000  | 8,938,825  | 701,175   |    |
|           | 非常勤職員給与支出      | 2,312,000  | 2,236,094  | 75,906    |    |
|           | 退職給付支出         | 4,693,000  | 4,692,732  | 268       |    |
|           | 法定福利費支出        | 9,724,000  | 9,212,356  | 511,644   |    |
|           | 事業費支出          | 2,387,000  | 2,194,836  | 192,164   |    |
|           | 水道光熱費支出        | 753,000    | 724,361    | 28,639    |    |
|           | 燃料費支出          | 23,000     | 22,405     | 595       |    |
|           | 消耗器具備品費支出      | 440,000    | 438,916    | 1,084     |    |
|           | 車輛費            | 1,165,000  | 1,008,295  | 156,705   |    |
|           | 車輛燃料費支出        | 421,000    | 385,753    | 35,247    |    |
|           | 車輛整備費支出        | 744,000    | 622,542    | 121,458   |    |
|           | 雑支出            | 6,000      | 859        | 5,141     |    |
|           | 事務費支出          | 16,993,000 | 15,528,000 | 1,465,000 |    |
|           | 福利厚生費支出        | 700,000    | 633,367    | 66,633    |    |
|           | 旅費交通費支出        | 237,000    | 233,200    | 3,800     |    |
|           | 研修研究費支出        | 95,000     | 50,146     | 44,854    |    |
|           | 事務消耗品費支出       | 814,000    | 665,100    | 148,900   |    |
|           | 印刷製本費支出        | 253,000    | 82,080     | 170,920   |    |
|           | 水道光熱費支出        | 487,000    | 486,078    | 922       |    |
|           | 燃料費支出          | 2,000      | 1,808      | 192       |    |
|           | 修繕費支出          | 1,330,000  | 1,261,747  | 68,253    |    |
|           | 通信運搬費支出        | 1,322,000  | 1,282,279  | 39,721    |    |
|           | 会議費支出          | 15,000     | 13,046     | 1,954     |    |
|           | 広報費支出          | 1,365,000  | 1,330,114  | 34,886    |    |
|           | 業務委託費支出        | 4,156,000  | 3,803,790  | 352,210   |    |
|           | 手数料支出          | 897,000    | 763,609    | 133,391   |    |
|           | 保険料支出          | 1,902,000  | 1,901,868  | 132       |    |
|           | 賃借料支出          | 2,841,000  | 2,504,436  | 336,564   |    |
|           | 租税公課支出         | 139,000    | 134,500    | 4,500     |    |
|           | 渉外費支出          | 150,000    | 100,922    | 49,078    |    |
|           | 諸会費支出          | 278,000    | 277,750    | 250       |    |
|           | 雑支出            | 10,000     | 2,160      | 7,840     |    |
|           | その他の支出         | 16,000     | 15,115     | 885       |    |
|           | 雑支出            | 16,000     | 15,115     | 885       |    |

## 法人運営事業拠点区分 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 |
|--------------------|---------------------------------|-------------|------------|-------------|----|
| 支出                 | 退職手当積立基金預け金差損                   | 16,000      | 15,115     | 885         |    |
|                    | 事業活動支出計(2)                      | 100,283,000 | 96,307,670 | 3,975,330   |    |
|                    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △9,868,000  | △5,740,967 | △4,127,033  |    |
| 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                        | 1,510,000   | 1,509,618  | 382         |    |
|                    | 退職給付引当資産取崩収入                    | 1,510,000   | 1,509,618  | 382         |    |
|                    | 拠点区分間繰入金収入                      | 20,568,000  | 20,383,529 | 184,471     |    |
|                    | その他の活動収入計(7)                    | 22,078,000  | 21,893,147 | 184,853     |    |
|                    | 支出                              |             |            |             |    |
|                    | 投資有価証券取得支出                      | 2,000       | 2,000      | 0           |    |
|                    | 積立資産支出                          | 960,000     | 5,959,172  | △4,999,172  |    |
|                    | 退職給付引当資産支出                      | 960,000     | 959,172    | 828         |    |
|                    | 財政調整積立資産支出                      |             | 5,000,000  | △5,000,000  |    |
| 予備費支出(10)          | 拠点区分間繰入金支出                      | 10,620,000  | 10,620,000 | 0           |    |
|                    | その他の活動支出計(8)                    | 11,582,000  | 16,581,172 | △4,999,172  |    |
|                    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 10,496,000  | 5,311,975  | 5,184,025   |    |
|                    | 予備費支出(10)                       | 15,288,000  | —          | 15,288,000  |    |
|                    | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △14,660,000 | △428,992   | △14,231,008 |    |
| 前期末支払資金残高(12)      |                                 | 14,660,000  | 14,661,176 | △1,176      |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) |                                 | 0           | 14,232,184 | △14,232,184 |    |

## 法人運営事業拠点区分 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)  |
|------------|----------------|------------|------------|------------|
| 収益         | 会費収益           | 14,279,700 | 14,365,700 | △86,000    |
|            | 普通会費収益         | 11,505,700 | 11,623,700 | △118,000   |
|            | 特別会費収益         | 2,774,000  | 2,742,000  | 32,000     |
|            | 経常経費補助金収益      | 73,871,000 | 73,871,000 | 0          |
|            | 市区町村補助金収益      | 73,871,000 | 73,871,000 | 0          |
|            | 運営費補助金収益       | 33,821,000 | 33,821,000 | 0          |
|            | 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  | 0          |
|            | 事業収益           | 57,024     | 67,536     | △10,512    |
|            | 利用料収益          | 57,024     | 67,536     | △10,512    |
|            | 負担金収益          | 80,000     | 80,000     | 0          |
|            | 負担金収益          | 80,000     | 80,000     | 0          |
|            | 社会福祉大会負担金収益    | 80,000     | 80,000     | 0          |
|            | その他の収益         | 741,638    | 446,832    | 294,806    |
|            | 雑収益            | 741,638    | 446,832    | 294,806    |
|            | 退職手当積立基金預け金差益  | 261,229    | 3,912      | 257,317    |
|            | 雑収益            | 480,409    | 442,920    | 37,489     |
|            | サービス活動収益計(1)   | 89,029,362 | 88,831,068 | 198,294    |
| サービス活動増減の部 | 人件費            | 79,652,468 | 86,917,903 | △7,265,435 |
|            | 役員報酬           | 951,000    | 1,173,000  | △222,000   |
|            | 職員給料           | 52,538,712 | 54,341,228 | △1,802,516 |
|            | 職員賞与           | 6,186,967  | 10,845,843 | △4,658,876 |
|            | 賞与引当金繰入        | 2,694,275  | 2,751,858  | △57,583    |
|            | 非常勤職員給与        | 2,236,094  | 1,737,835  | 498,259    |
|            | 退職給付費用         | 5,833,064  | 5,605,788  | 227,276    |
|            | 法定福利費          | 9,212,356  | 10,462,351 | △1,249,995 |
|            | 事業費            | 2,194,836  | 1,941,298  | 253,538    |
|            | 水道光熱費          | 724,361    | 608,594    | 115,767    |
|            | 燃料費            | 22,405     | 23,958     | △1,553     |
|            | 消耗器具備品費        | 438,916    | 330,184    | 108,732    |
|            | 車輛費            | 1,008,295  | 978,562    | 29,733     |
|            | 雑費             | 859        |            | 859        |
|            | 事務費            | 15,528,000 | 13,588,878 | 1,939,122  |
|            | 福利厚生費          | 633,367    | 692,308    | △58,941    |
|            | 旅費交通費          | 233,200    | 229,700    | 3,500      |
|            | 研修研究費          | 50,146     | 77,996     | △27,850    |
|            | 事務消耗品費         | 665,100    | 499,575    | 165,525    |
|            | 印刷製本費          | 82,080     | 157,900    | △75,820    |
|            | 水道光熱費          | 486,078    | 464,715    | 21,363     |
|            | 燃料費            | 1,808      |            | 1,808      |
|            | 修繕費            | 1,261,747  | 525,636    | 736,111    |
|            | 通信運搬費          | 1,282,279  | 1,338,009  | △55,730    |
|            | 会議費            | 13,046     | 17,442     | △4,396     |
|            | 広報費            | 1,330,114  | 1,231,600  | 98,514     |
|            | 業務委託費          | 3,803,790  | 2,706,712  | 1,097,078  |
|            | 手数料            | 763,609    | 777,810    | △14,201    |
|            | 保険料            | 1,901,868  | 1,644,950  | 256,918    |
|            | 賃借料            | 2,504,436  | 2,698,247  | △193,811   |
|            | 租税公課           | 134,500    | 134,500    | 0          |
|            | 渉外費            | 100,922    | 118,028    | △17,106    |
|            | 諸会費            | 277,750    | 273,750    | 4,000      |
|            | 雑費             | 2,160      |            | 2,160      |
|            | 減価償却費          | 3,280,403  | 3,473,705  | △193,302   |
|            | 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         | 15,115     | 9,693      | 5,422      |
|            | その他の費用         | 15,115     | 9,693      | 5,422      |

## 法人運営事業拠点区分 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)    |
|-----------------------|-----------------------------------------|------------|-------------|--------------|
| 費用                    | 退職手当積立基金預け金差損                           | 15,115     | 9,693       | 5,422        |
|                       | サービス活動費用計(2)                            | 98,397,536 | 103,658,191 | △5,260,655   |
|                       | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                   | △9,368,174 | △14,827,123 | 5,458,949    |
| サービス活動外増減の部           | 収益                                      |            |             |              |
|                       | 受取利息配当金収益                               | 1,137,581  | 1,142,508   | △4,927       |
|                       | 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)                           | 1,537,341  | 1,142,508   | 394,833      |
|                       | 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)                  | 1,537,341  | 1,142,508   | 394,833      |
|                       | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                       | △7,830,833 | △13,684,615 | 5,853,782    |
| 特別増減の部                | 収益                                      |            |             |              |
|                       | 事業区分間繰入金収益                              |            | 18,890,034  | △18,890,034  |
|                       | 拠点区分間繰入金収益                              | 20,383,529 | 24,376,834  | △3,993,305   |
|                       | 事業区分間固定資産移管収益                           | 1          | 8,000,001   | △8,000,000   |
|                       | 拠点区分間固定資産移管収益                           | 1,690,778  | 1,742,289   | △51,511      |
|                       | 特別収益計(8)                                | 22,074,308 | 53,009,158  | △30,934,850  |
|                       | 費用                                      |            |             |              |
|                       | 固定資産売却損・処分損                             | 4          | 2           | 2            |
|                       | 機械及び装置売却損・処分損                           | 1          |             | 1            |
|                       | 車輛運搬具売却損・処分損                            |            | 1           | △1           |
|                       | 器具及び備品売却損・処分損                           | 3          | 1           | 2            |
|                       | 拠点区分間繰入金費用                              | 10,620,000 | 10,574,000  | 46,000       |
|                       | 事業区分間固定資産移管費用                           | 1          |             | 1            |
|                       | 特別費用計(9)                                | 10,620,005 | 10,574,002  | 46,003       |
|                       | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                      | 11,454,303 | 42,435,156  | △30,980,853  |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) |                                         | 3,623,470  | 28,750,541  | △25,127,071  |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額(12)                          | 47,288,483 | 127,533,941 | △80,245,458  |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)               | 50,911,953 | 156,284,482 | △105,372,529 |
|                       | 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)                          |            | 10,004,001  | △10,004,001  |
|                       | 施設・設備整備積立金取崩額(措置)                       |            | 10,004,001  | △10,004,001  |
|                       | その他の積立金積立額(17)                          | 5,000,000  |             |              |
|                       | 施設整備積立金積立額                              |            | 13,000,000  | △13,000,000  |
|                       | 財政調整積立金積立額                              | 5,000,000  | 106,000,000 | △101,000,000 |
|                       | 次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17) | 45,911,953 | 47,288,483  | △1,376,530   |



法人運営事業拠点区分 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         |             |             |            | 流動負債         | 10,135,747  | 7,012,439   | 3,123,308   |
| 現金預金         | 21,673,656  | 18,921,757  | 2,751,899  | 事業未払金        | 4,206,056   | 3,121,888   | 1,084,168   |
| 事業未収金        | 0           | 8,000       | △8,000     | 預り金          | 16,081      | 20,685      | △4,604      |
|              |             |             |            | 職員預り金        | 3,219,335   | 1,118,008   | 2,101,327   |
|              |             |             |            | 賞与引当金        | 2,694,275   | 2,751,858   | △57,583     |
| 固定資産         | 664,192,474 | 660,713,689 | 3,478,785  | 固定負債         | 27,305,979  | 25,548,787  | 1,757,192   |
| 基本財産         | 38,810,849  | 41,240,553  | △2,429,704 | 退職給付引当金      | 27,305,979  | 25,548,787  | 1,757,192   |
| 建物           | 14,610,849  | 17,040,553  | △2,429,704 | 負債の部合計       | 37,441,726  | 32,561,226  | 4,880,500   |
| 定期預金         | 24,200,000  | 24,200,000  | 0          | 純資産の部        |             |             |             |
| その他の固定資産     | 625,381,625 | 619,473,136 | 5,908,489  | 基本金          | 12,159,000  | 12,159,000  | 0           |
| 建物           | 20,915,086  | 21,529,243  | △614,157   | 第1号基本金       | 12,159,000  | 12,159,000  | 0           |
| 機械及び装置       | 283,496     | 371,609     | △88,113    | 国庫補助金等特別積立金  | 13,853,451  | 16,126,737  | △2,273,286  |
| 車輜運搬具        | 12          | 74,094      | △74,082    | その他の積立金      | 576,500,000 | 571,500,000 | 5,000,000   |
| 器具及び備品       | 116,052     | 190,403     | △74,351    | 施設整備積立金      | 15,500,000  | 15,500,000  | 0           |
| 投資有価証券       | 261,000     | 259,000     | 2,000      | 地域福祉活動基金積立金  | 450,000,000 | 450,000,000 | 0           |
| 退職給付引当資産     | 27,305,979  | 25,548,787  | 1,757,192  | 財政調整積立金      | 111,000,000 | 106,000,000 | 5,000,000   |
| 施設整備積立資産     | 15,500,000  | 15,500,000  | 0          | 次期繰越活動増減差額   | 45,911,953  | 47,288,483  | △1,376,530  |
| 地域福祉活動基金積立資産 | 450,000,000 | 450,000,000 | 0          | (うち当期活動増減差額) | 3,623,470   | 28,750,541  | △25,127,071 |
| 財政調整積立資産     | 111,000,000 | 106,000,000 | 5,000,000  | 純資産の部合計      | 648,424,404 | 647,074,220 | 1,350,184   |
| 資産の部合計       | 685,866,130 | 679,635,446 | 6,230,684  | 負債及び純資産の部合計  | 685,866,130 | 679,635,446 | 6,230,684   |

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30年度夏季賞与支給対象者を対象に、29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（㊸））
  - (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））

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      | 17,040,553 | 0     | 2,429,704 | 14,610,849 |
| 定期預金    | 24,200,000 | 0     | 0         | 24,200,000 |
| 合計      | 41,240,553 | 0     | 2,429,704 | 38,810,849 |

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 | 91,746,076  | 14,610,849 |
| 小計       | 106,356,925 | 91,746,076  | 14,610,849 |
| その他の固定資産 |             |             |            |
| 建物       | 24,889,800  | 3,974,714   | 20,915,086 |
| 機械及び装置   | 1,604,530   | 1,321,034   | 283,496    |
| 車両運搬具    | 20,030,556  | 20,030,544  | 12         |
| 器具及び備品   | 3,598,538   | 3,482,486   | 116,052    |
| 小計       | 50,123,424  | 28,808,778  | 21,314,646 |
| 合計       | 156,480,349 | 120,554,854 | 35,925,495 |

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  | 52,055,000 | 2,055,000 |
| 長期国債10年第327回  | 10,000,000  | 10,432,000 | 432,000   |
| 外国社債（CIBFS円建） | 100,000,000 | 99,700,000 | △ 300,000 |

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           |            |            |           |    |
|           | 寄附金収入        | 10,050,000 | 10,574,631 | △524,631  |    |
|           | 経常経費寄附金収入    | 10,050,000 | 10,574,631 | △524,631  |    |
|           | 経常経費補助金収入    | 16,129,000 | 16,135,725 | △6,725    |    |
|           | 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    | 54,000     | 50,500     | 3,500     |    |
|           | その他の補助金収入    | 54,000     | 50,500     | 3,500     |    |
|           | 共同募金配分金収入    | 7,305,000  | 7,315,225  | △10,225   |    |
|           | 一般募金配分金収入    | 4,180,000  | 4,190,000  | △10,000   |    |
|           | 歳末たすけあい配分金収入 | 3,125,000  | 3,125,225  | △225      |    |
|           | 受託金収入        | 36,171,000 | 35,932,821 | 238,179   |    |
|           | 市区町村受託金収入    | 32,801,000 | 32,425,271 | 375,729   |    |
|           | 市受託金収入       | 32,801,000 | 32,425,271 | 375,729   |    |
|           | 都道府県社協受託金収入  | 3,370,000  | 3,507,550  | △137,550  |    |
|           | 県社協受託金収入     | 3,370,000  | 3,507,550  | △137,550  |    |
|           | 事業収入         | 3,912,000  | 3,872,817  | 39,183    |    |
|           | 参加費収入        | 44,000     | 26,955     | 17,045    |    |
|           | 利用料収入        | 3,818,000  | 3,776,862  | 41,138    |    |
|           | 広告料収入        | 50,000     | 69,000     | △19,000   |    |
|           | 受取利息配当金収入    | 6,000      | 7,316      | △1,316    |    |
|           | その他の収入       |            | 1,260      | △1,260    |    |
|           | 雑収入          |            | 1,260      | △1,260    |    |
|           | 雑収入          |            | 1,260      | △1,260    |    |
|           | 事業活動収入計(1)   | 66,268,000 | 66,524,570 | △256,570  |    |
|           | 支出           |            |            |           |    |
|           | 人件費支出        | 20,037,000 | 19,581,670 | 455,330   |    |
|           | 職員給料支出       | 9,508,000  | 9,497,492  | 10,508    |    |
|           | 職員賞与支出       | 1,598,000  | 1,588,166  | 9,834     |    |
|           | 非常勤職員給与支出    | 6,632,000  | 6,336,497  | 295,503   |    |
|           | 退職給付支出       | 538,000    | 534,000    | 4,000     |    |
|           | 法定福利費支出      | 1,761,000  | 1,625,515  | 135,485   |    |
|           | 事業費支出        | 11,028,000 | 9,627,586  | 1,400,414 |    |
|           | 支払報酬支出       | 2,074,000  | 1,762,331  | 311,669   |    |
|           | 給食費支出        | 3,990,000  | 3,749,992  | 240,008   |    |
|           | 医薬品費支出       | 5,000      |            | 5,000     |    |
|           | 保健衛生費支出      | 18,000     |            | 18,000    |    |
|           | 教養娯楽費支出      | 47,000     | 41,040     | 5,960     |    |
|           | 燃料費支出        | 39,000     | 13,662     | 25,338    |    |
|           | 消耗器具備品費支出    | 1,273,000  | 832,543    | 440,457   |    |
|           | 車輦費          | 3,381,000  | 3,067,018  | 313,982   |    |
|           | 車輦燃料費支出      | 1,725,000  | 1,589,221  | 135,779   |    |
|           | 車輦整備費支出      | 1,656,000  | 1,477,797  | 178,203   |    |
|           | 寄付金支出        | 200,000    | 160,000    | 40,000    |    |
|           | 指定預託金支出      | 40,000     |            | 40,000    |    |
|           | 災害見舞金支出      | 160,000    | 160,000    | 0         |    |
|           | 雑支出          | 1,000      | 1,000      | 0         |    |
|           | 事務費支出        | 16,801,000 | 15,739,703 | 1,061,297 |    |
|           | 福利厚生費支出      | 22,000     | 21,548     | 452       |    |
|           | 旅費交通費支出      | 912,000    | 847,595    | 64,405    |    |
|           | 研修研究費支出      | 145,000    | 81,400     | 63,600    |    |
|           | 事務消耗品費支出     | 255,000    | 225,964    | 29,036    |    |
|           | 印刷製本費支出      | 138,000    | 105,446    | 32,554    |    |
|           | 通信運搬費支出      | 765,000    | 626,720    | 138,280   |    |
|           | 会議費支出        | 397,000    | 230,835    | 166,165   |    |
|           | 広報費支出        | 750,000    | 713,995    | 36,005    |    |
|           | 業務委託費支出      | 10,286,000 | 9,982,899  | 303,101   |    |

## 地域福祉事業拠点区分 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                       | 支出                      |             |            |             |    |
|                                 | 手数料支出                   | 173,000     | 123,756    | 49,244      |    |
|                                 | 保険料支出                   | 1,819,000   | 1,686,252  | 132,748     |    |
|                                 | 賃借料支出                   | 891,000     | 857,193    | 33,807      |    |
|                                 | 租税公課支出                  | 248,000     | 236,100    | 11,900      |    |
|                                 | 助成金支出                   | 14,449,000  | 13,953,338 | 495,662     |    |
|                                 | 助成金支出                   | 14,449,000  | 13,953,338 | 495,662     |    |
|                                 | 地区社協助成金支出               | 7,805,000   | 7,804,782  | 218         |    |
|                                 | 福祉活動団体助成金支出             | 1,193,000   | 1,163,150  | 29,850      |    |
|                                 | ふれあい・いきいきサロン助成金支出       | 4,840,000   | 4,441,350  | 398,650     |    |
|                                 | 地域型福祉学習助成金支出            | 611,000     | 544,056    | 66,944      |    |
| 事業活動支出計(2)                      |                         | 62,315,000  | 58,902,297 | 3,412,703   |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           |                         | 3,953,000   | 7,622,273  | △3,669,273  |    |
| 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                      |             |            |             |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金収入              | 10,620,000  | 10,620,000 | 0           |    |
|                                 |                         |             |            |             |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 10,620,000  | 10,620,000 | 0           |    |
|                                 | 支出                      |             |            |             |    |
|                                 | 積立資産支出                  | 5,088,000   | 5,087,396  | 604         |    |
|                                 | 退職給付引当資産支出              | 88,000      | 87,396     | 604         |    |
|                                 | 備品等購入積立資産支出             | 5,000,000   | 5,000,000  | 0           |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出              | 12,828,000  | 12,643,529 | 184,471     |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 17,916,000  | 17,730,925 | 185,075     |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △7,296,000  | △7,110,925 | △185,075    |    |
|                                 | 予備費支出(10)               | 17,409,000  | —          | 17,409,000  |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | △20,752,000 | 511,348    | △21,263,348 |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 20,752,000  | 20,756,323 | △4,323      |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 0           | 21,267,671 | △21,267,671 |    |

## 地域福祉事業拠点区分 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)  |
|------|--------------|------------|------------|------------|
| 収益   | 寄附金収益        | 10,574,631 | 10,768,119 | △193,488   |
|      | 經常経費寄附金収益    | 10,574,631 | 10,768,119 | △193,488   |
|      | 經常経費補助金収益    | 16,135,725 | 13,292,529 | 2,843,196  |
|      | 県社協補助金収益     | 5,500,000  | 2,500,000  | 3,000,000  |
|      | 県社協補助金収益     | 5,500,000  | 2,500,000  | 3,000,000  |
|      | 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          |
|      | 都道府県補助金収益    |            | 150,000    | △150,000   |
|      | 都道府県補助金収益    |            | 150,000    | △150,000   |
|      | その他の補助金収益    | 50,500     |            | 50,500     |
|      | その他の補助金収益    | 50,500     |            | 50,500     |
|      | 共同募金配分金収益    | 7,315,225  | 7,372,529  | △57,304    |
|      | 一般募金配分金収益    | 4,190,000  | 4,130,000  | 60,000     |
|      | 歳末たすけあい配分金収益 | 3,125,225  | 3,242,529  | △117,304   |
|      | 受託金収益        | 35,932,821 | 44,967,932 | △9,035,111 |
|      | 市区町村受託金収益    | 32,425,271 | 41,504,832 | △9,079,561 |
|      | 市受託金収益       | 32,425,271 | 41,504,832 | △9,079,561 |
|      | 都道府県社協受託金収益  | 3,507,550  | 3,463,100  | 44,450     |
|      | 県社協受託金収益     | 3,507,550  | 3,463,100  | 44,450     |
|      | 事業収益         | 3,872,817  | 5,715,597  | △1,842,780 |
|      | 参加費収益        | 26,955     | 11,200     | 15,755     |
|      | 利用料収益        | 3,776,862  | 5,632,397  | △1,855,535 |
|      | 広告料収益        | 69,000     | 72,000     | △3,000     |
|      | その他の収益       | 1,260      | 108,131    | △106,871   |
|      | 雑収益          | 1,260      | 108,131    | △106,871   |
|      | 雑収益          | 1,260      | 108,131    | △106,871   |
|      | サービス活動収益計(1) | 66,517,254 | 74,852,308 | △8,335,054 |
| 費用   | 人件費          | 19,752,036 | 19,165,353 | 586,683    |
|      | 職員給料         | 9,497,492  | 10,192,046 | △694,554   |
|      | 職員賞与         | 1,287,469  | 1,103,534  | 183,935    |
|      | 賞与引当金繰入      | 471,063    | 300,697    | 170,366    |
|      | 非常勤職員給与      | 6,336,497  | 5,811,179  | 525,318    |
|      | 退職給付費用       | 534,000    | 536,400    | △2,400     |
|      | 法定福利費        | 1,625,515  | 1,221,497  | 404,018    |
|      | 事業費          | 9,627,586  | 12,307,743 | △2,680,157 |
|      | 支払報酬費用       | 1,762,331  | 2,512,000  | △749,669   |
|      | 給食費          | 3,749,992  | 5,275,489  | △1,525,497 |
|      | 教養娯楽費        | 41,040     | 54,796     | △13,756    |
|      | 水道光熱費        |            | 380,000    | △380,000   |
|      | 燃料費          | 13,662     | 0          | 13,662     |
|      | 消耗器具備品費      | 832,543    | 1,019,317  | △186,774   |
|      | 車輛費          | 3,067,018  | 2,996,141  | 70,877     |
|      | 寄付金費用        | 160,000    | 65,000     | 95,000     |
|      | 指定預託金費用      |            | 5,000      | △5,000     |
|      | 災害見舞金費用      | 160,000    | 60,000     | 100,000    |
|      | 雑費           | 1,000      | 5,000      | △4,000     |
|      | 事務費          | 15,094,295 | 16,171,288 | △1,076,993 |
|      | 福利厚生費        | 21,548     | 15,904     | 5,644      |
|      | 旅費交通費        | 847,595    | 757,090    | 90,505     |
|      | 研修研究費        | 81,400     | 76,727     | 4,673      |
|      | 事務消耗品費       | 225,964    | 216,891    | 9,073      |
|      | 印刷製本費        | 105,446    | 494,201    | △388,755   |
|      | 通信運搬費        | 626,720    | 638,501    | △11,781    |
|      | 会議費          | 230,835    | 274,535    | △43,700    |
|      | 広報費          | 713,995    | 708,595    | 5,400      |
|      | 業務委託費        | 9,982,899  | 10,829,508 | △846,609   |

## 地域福祉事業拠点区分 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  | 手数料                                     | 123,756    | 189,988    | △66,232     |
|             | 保険料                                     | 1,686,252  | 1,654,542  | 31,710      |
|             | 賃借料                                     | 211,785    | 79,751     | 132,034     |
|             | 租税公課                                    | 236,100    | 235,055    | 1,045       |
|             | 助成金費用                                   | 13,953,338 | 13,990,324 | △36,986     |
|             | 助成金費用                                   | 13,953,338 | 13,990,324 | △36,986     |
|             | 地区社協助成金費用                               | 7,804,782  | 7,612,450  | 192,332     |
|             | 福祉活動団体助成金費用                             | 1,163,150  | 1,243,000  | △79,850     |
|             | ふれあい・いきいきサロン助成金費用                       | 4,441,350  | 4,600,950  | △159,600    |
|             | 地域型福祉学習助成金費用                            | 544,056    | 533,924    | 10,132      |
|             | 減価償却費                                   | 2,719,749  | 2,878,709  | △158,960    |
|             | サービス活動費用計(2)                            | 61,147,004 | 64,513,417 | △3,366,413  |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                   | 5,370,250  | 10,338,891 | △4,968,641  |
| サービス活動外増減の部 | 受取利息配当金収益                               | 7,316      | 23,228     | △15,912     |
|             | サービス活動外収益計(4)                           | 7,316      | 23,228     | △15,912     |
|             | 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)                  | 7,316      | 23,228     | △15,912     |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                       | 5,377,566  | 10,362,119 | △4,984,553  |
| 特別増減の部      | 拠点区分間繰入金収益                              | 10,620,000 | 10,574,000 | 46,000      |
|             | 事業区分間固定資産移管収益                           | 1          | 1          | 0           |
|             | 特別収益計(8)                                | 10,620,001 | 10,574,001 | 46,000      |
|             | 固定資産売却損・処分損                             | 1          | 3,056      | △3,055      |
|             | 機械及び装置売却損・処分損                           | 1          | 3,055      | △3,054      |
|             | 車輛運搬具売却損・処分損                            |            | 1          | △1          |
|             | 拠点区分間繰入金費用                              | 12,643,529 | 16,574,684 | △3,931,155  |
|             | 事業区分間固定資産移管費用                           | 1          | 1          | 0           |
|             | 拠点区分間固定資産移管費用                           | 87,396     | 79,824     | 7,572       |
|             | 特別費用計(9)                                | 12,730,927 | 16,657,565 | △3,926,638  |
| 繰越活動増減差額の部  | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                      | △2,110,926 | △6,083,564 | 3,972,638   |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)                   | 3,266,640  | 4,278,555  | △1,011,915  |
|             | 前期繰越活動増減差額(12)                          | 27,186,313 | 71,907,758 | △44,721,445 |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)               | 30,452,953 | 76,186,313 | △45,733,360 |
|             | 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  | 49,000,000 | △44,000,000 |
|             | 備品等購入積立金積立額(措置)                         | 5,000,000  | 23,000,000 | △18,000,000 |
|             | 財政調整積立金積立額                              |            | 26,000,000 | △26,000,000 |
| 繰越活動増減差額の部  | 次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17) | 25,452,953 | 27,186,313 | △1,733,360  |

地域福祉事業拠点区分 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       |
| 流動資産      | 25,619,692 | 25,975,362 | △355,670   | 5,468,492   | 5,519,736  |
| 現金預金      | 22,799,910 | 22,663,187 | 136,723    | 4,272,732   | 5,218,018  |
| 事業未収金     | 2,819,782  | 3,312,175  | △492,393   | 645,408     | 645,408    |
|           |            |            |            | 79,289      | 1,021      |
|           |            |            |            | 471,063     | 300,697    |
| 固定資産      | 59,947,161 | 57,666,911 | 2,280,250  | 645,408     | 1,936,224  |
| 基本財産      |            |            |            | 645,408     | 1,936,224  |
| その他の固定資産  | 59,947,161 | 57,666,911 | 2,280,250  | 6,113,900   | 7,455,960  |
| 機械及び装置    |            | 6          | △1         | 純資産の部       |            |
| 車輜運搬具     | 4,656,340  | 6,730,681  | △2,074,341 | 54,000,000  | 49,000,000 |
| 有形リース資産   | 1,290,816  | 1,936,224  | △645,408   | 28,000,000  | 23,000,000 |
| 備品等購入積立資産 | 28,000,000 | 23,000,000 | 5,000,000  | 26,000,000  | 26,000,000 |
| 財政調整積立資産  | 26,000,000 | 26,000,000 | 0          | 25,452,953  | 27,186,313 |
|           |            |            | 0          | 3,266,640   | 4,278,555  |
|           |            |            |            | 純資産の部合計     |            |
|           |            |            |            | 79,452,953  | 76,186,313 |
| 資産の部合計    | 85,566,853 | 83,642,273 | 1,924,580  | 85,566,853  | 83,642,273 |
|           |            |            |            | 負債及び純資産の部合計 |            |
|           |            |            |            | 83,642,273  | 1,924,580  |



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30年度夏季賞与支給対象者を対象に、29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（Ⅹ））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅺ））

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         |
| 車両運搬具    | 35,745,667 | 31,089,327 | 4,656,340 |
| 有形リース資産  | 3,227,040  | 1,936,224  | 1,290,816 |
| 小計       | 39,730,187 | 33,783,026 | 5,947,161 |
| 合計       | 39,730,187 | 33,783,026 | 5,947,161 |

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                      |             |             |            |    |
|                                 | 指定管理料収入                 | 39,706,000  | 39,706,000  | 0          |    |
|                                 | 指定管理料収入                 | 39,706,000  | 39,706,000  | 0          |    |
|                                 | 事業収入                    | 105,000     | 87,900      | 17,100     |    |
|                                 | 利用料収入                   | 105,000     | 87,900      | 17,100     |    |
|                                 | その他の収入                  | 69,000      | 63,329      | 5,671      |    |
|                                 | 雑収入                     | 69,000      | 63,329      | 5,671      |    |
|                                 | 雑収入                     | 69,000      | 63,329      | 5,671      |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 39,880,000  | 39,857,229  | 22,771     |    |
|                                 | 支出                      |             |             |            |    |
|                                 | 人件費支出                   | 11,262,000  | 11,114,314  | 147,686    |    |
|                                 | 職員給料支出                  | 7,188,000   | 7,186,613   | 1,387      |    |
|                                 | 職員賞与支出                  | 757,000     | 754,670     | 2,330      |    |
|                                 | 非常勤職員給与支出               | 2,048,000   | 1,946,587   | 101,413    |    |
|                                 | 退職給付支出                  | 134,000     | 133,500     | 500        |    |
|                                 | 法定福利費支出                 | 1,135,000   | 1,092,944   | 42,056     |    |
|                                 | 事業費支出                   | 8,362,000   | 8,005,948   | 356,052    |    |
|                                 | 水道光熱費支出                 | 6,072,000   | 5,986,985   | 85,015     |    |
|                                 | 燃料費支出                   | 1,412,000   | 1,346,163   | 65,837     |    |
|                                 | 消耗器具備品費支出               | 867,000     | 661,800     | 205,200    |    |
|                                 | 雑支出                     | 11,000      | 11,000      | 0          |    |
|                                 | 事務費支出                   | 7,656,000   | 7,170,284   | 485,716    |    |
|                                 | 修繕費支出                   | 655,000     | 640,935     | 14,065     |    |
|                                 | 通信運搬費支出                 | 846,000     | 758,045     | 87,955     |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 5,170,000   | 4,924,908   | 245,092    |    |
|                                 | 手数料支出                   | 5,000       | 432         | 4,568      |    |
|                                 | 賃借料支出                   | 980,000     | 845,964     | 134,036    |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 27,280,000  | 26,290,546  | 989,454    |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 12,600,000  | 13,566,683  | △966,683   |    |
| 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)            |             |             |            |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出              | 13,000,000  | 13,000,000  | 0          |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 13,000,000  | 13,000,000  | 0          |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △13,000,000 | △13,000,000 | 0          |    |
|                                 | 予備費支出(10)               | 4,030,000   | —           | 4,030,000  |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | △4,430,000  | 566,683     | △4,996,683 |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 4,430,000   | 4,431,970   | △1,970     |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 0           | 4,998,653   | △4,998,653 |    |

## 施設管理事業拠点区分 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                     |             |             |            |
|                           | 指定管理料収益                | 39,706,000  | 38,559,000  | 1,147,000  |
|                           | 指定管理料収益                | 39,706,000  | 38,559,000  | 1,147,000  |
|                           | 事業収益                   | 87,900      | 102,900     | △15,000    |
|                           | 利用料収益                  | 87,900      | 102,900     | △15,000    |
|                           | その他の収益                 | 63,329      | 66,208      | △2,879     |
|                           | 雑収益                    | 63,329      | 66,208      | △2,879     |
|                           | 雑収益                    | 63,329      | 66,208      | △2,879     |
|                           | サービス活動収益計(1)           | 39,857,229  | 38,728,108  | 1,129,121  |
|                           | 費用                     |             |             |            |
|                           | 人件費                    | 11,073,594  | 11,909,310  | △835,716   |
|                           | 職員給料                   | 7,186,613   | 8,224,702   | △1,038,089 |
|                           | 職員賞与                   | 675,897     | 471,120     | 204,777    |
|                           | 賞与引当金繰入                | 38,053      | 78,773      | △40,720    |
|                           | 非常勤職員給与                | 1,946,587   | 1,770,765   | 175,822    |
|                           | 退職給付費用                 | 133,500     | 268,200     | △134,700   |
|                           | 法定福利費                  | 1,092,944   | 1,095,750   | △2,806     |
|                           | 事業費                    | 8,005,948   | 7,273,664   | 732,284    |
|                           | 水道光熱費                  | 5,986,985   | 5,638,009   | 348,976    |
|                           | 燃料費                    | 1,346,163   | 978,293     | 367,870    |
|                           | 消耗器具備品費                | 661,800     | 646,362     | 15,438     |
|                           | 雑費                     | 11,000      | 11,000      | 0          |
|                           | 事務費                    | 7,170,284   | 6,760,139   | 410,145    |
|                           | 修繕費                    | 640,935     | 464,376     | 176,559    |
|                           | 通信運搬費                  | 758,045     | 730,494     | 27,551     |
|                           | 業務委託費                  | 4,924,908   | 4,631,143   | 293,765    |
|                           | 手数料                    | 432         | 756         | △324       |
|                           | 賃借料                    | 845,964     | 933,370     | △87,406    |
|                           | サービス活動費用計(2)           | 26,249,826  | 25,943,113  | 306,713    |
|                           | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 13,607,403  | 12,784,995  | 822,408    |
| 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)         |                        | 13,607,403  | 12,784,995  | 822,408    |
| 特別増減の部                    | 収益                     |             |             |            |
|                           | 特別収益計(8)               |             |             |            |
|                           | 拠点区分間繰入金費用             | 13,000,000  | 14,312,150  | △1,312,150 |
|                           | 特別費用計(9)               | 13,000,000  | 14,312,150  | △1,312,150 |
|                           | 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | △13,000,000 | △14,312,150 | 1,312,150  |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)     |                        | 607,403     | △1,527,155  | 2,134,558  |
| 前期繰越活動増減差額(12)            |                        | 4,353,197   | 5,880,352   | △1,527,155 |
| 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) |                        | 4,960,600   | 4,353,197   | 607,403    |
| 基金取崩額(14)                 |                        |             |             |            |
| 基金取崩額計(15)                |                        |             |             |            |

## 施設管理事業拠点区分 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) |
|------------|-----------------------------------------|-----------|-----------|------------|
| 繰越活動増減差額の部 |                                         |           |           |            |
|            | 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) | 4,960,600 | 4,353,197 | 607,403    |

## 施設管理事業拠点区分 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       |
| 流動資産     | 8,902,241 | 7,461,605 | 1,440,636 | 3,941,641 | 3,108,408  |
| 現金預金     | 8,902,241 | 7,461,605 | 1,440,636 | 3,903,588 | 3,029,635  |
|          |           |           |           | 38,053    | 78,773     |
| 固定資産     | 0         | 0         | 0         |           |            |
| 基本財産     |           |           |           | 3,941,641 | 3,108,408  |
| その他の固定資産 | 0         | 0         | 0         |           |            |
|          |           |           |           | 純資産の部     |            |
|          |           |           |           | 4,960,600 | 4,353,197  |
|          |           |           |           | 607,403   | △1,527,155 |
|          |           |           |           | 4,960,600 | 4,353,197  |
| 資産の部合計   | 8,902,241 | 7,461,605 | 1,440,636 | 8,902,241 | 7,461,605  |

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30年度夏季賞与支給対象者を対象に、29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               |             |             |           |    |
|           | 經常経費補助金収入        | 2,000,000   | 2,000,000   | 0         |    |
|           | 市区町村補助金収入        | 2,000,000   | 2,000,000   | 0         |    |
|           | 運営費補助金収入         | 2,000,000   | 2,000,000   | 0         |    |
|           | 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            | 3,124,000   | 2,493,220   | 630,780   |    |
|           | 市区町村受託金収入        | 3,124,000   | 2,493,220   | 630,780   |    |
|           | 市受託金収入           | 3,124,000   | 2,493,220   | 630,780   |    |
|           | 事業収入             | 31,000      | 65,000      | △34,000   |    |
|           | 利用料収入            | 31,000      | 65,000      | △34,000   |    |
|           | 介護保険事業収入         | 234,368,000 | 234,701,036 | △333,036  |    |
|           | 施設介護料収入          | 12,900,000  | 12,411,425  | 488,575   |    |
|           | 介護報酬収入           | 8,950,000   | 8,546,966   | 403,034   |    |
|           | 利用者負担金収入(一般)(施設) | 3,950,000   | 3,864,459   | 85,541    |    |
|           | 居宅介護料収入          | 127,996,000 | 128,466,848 | △470,848  |    |
|           | (介護報酬収入)         | 112,342,000 | 112,646,206 | △304,206  |    |
|           | 介護報酬収入           | 93,572,000  | 93,361,769  | 210,231   |    |
|           | 介護予防報酬収入         | 18,770,000  | 19,284,437  | △514,437  |    |
|           | (利用者負担金収入)       | 15,654,000  | 15,820,642  | △166,642  |    |
|           | 介護負担金収入(公費)      | 770,000     | 760,591     | 9,409     |    |
|           | 介護負担金収入(一般)      | 14,884,000  | 15,060,051  | △176,051  |    |
|           | 地域密着型介護料収入       | 60,332,000  | 61,069,163  | △737,163  |    |
|           | (介護報酬収入)         | 45,640,000  | 46,123,457  | △483,457  |    |
|           | 介護報酬収入           | 45,640,000  | 46,123,457  | △483,457  |    |
|           | (利用者負担金収入)       | 14,692,000  | 14,945,706  | △253,706  |    |
|           | 介護負担金収入(一般)      | 14,692,000  | 14,945,706  | △253,706  |    |
|           | 居宅介護支援介護料収入      | 33,140,000  | 32,753,600  | 386,400   |    |
|           | 居宅介護支援介護料収入      | 33,140,000  | 32,753,600  | 386,400   |    |
|           | 障害福祉サービス等事業収入    | 14,645,000  | 14,512,156  | 132,844   |    |
|           | 自立支援給付費収入        | 14,537,000  | 14,390,261  | 146,739   |    |
|           | 介護給付費収入          | 14,537,000  | 14,390,261  | 146,739   |    |
|           | 利用者負担金収入         | 108,000     | 121,895     | △13,895   |    |
|           | 受取利息配当金収入        | 22,000      | 11,501      | 10,499    |    |
|           | 事業活動収入計(1)       | 256,132,000 | 255,724,913 | 407,087   |    |
|           | 支出               |             |             |           |    |
|           | 人件費支出            | 208,669,000 | 204,725,912 | 3,943,088 |    |
|           | 職員給料支出           | 121,055,000 | 119,195,374 | 1,859,626 |    |
|           | 職員賞与支出           | 19,663,000  | 19,657,653  | 5,347     |    |
|           | 非常勤職員給与支出        | 39,222,000  | 37,888,576  | 1,333,424 |    |
|           | 退職給付支出           | 4,900,000   | 4,895,000   | 5,000     |    |
|           | 法定福利費支出          | 23,829,000  | 23,089,309  | 739,691   |    |
|           | 事業費支出            | 28,494,000  | 27,080,562  | 1,413,438 |    |
|           | 支払報酬支出           | 154,000     | 138,000     | 16,000    |    |
|           | 給食費支出            | 7,505,000   | 7,359,353   | 145,647   |    |
|           | 医薬品費支出           | 46,000      | 32,832      | 13,168    |    |
|           | 保健衛生費支出          | 92,000      | 80,954      | 11,046    |    |
|           | 教養娯楽費支出          | 200,000     | 90,562      | 109,438   |    |
|           | 水道光熱費支出          | 8,694,000   | 8,428,624   | 265,376   |    |
|           | 燃料費支出            | 1,321,000   | 1,249,331   | 71,669    |    |
|           | 消耗器具備品費支出        | 4,416,000   | 4,154,294   | 261,706   |    |
|           | 車輛費              | 5,991,000   | 5,479,804   | 511,196   |    |
|           | 車輛燃料費支出          | 3,570,000   | 3,401,572   | 168,428   |    |
|           | 車輛整備費支出          | 2,421,000   | 2,078,232   | 342,768   |    |
|           | 雑支出              | 75,000      | 66,808      | 8,192     |    |
|           | 事務費支出            | 15,433,000  | 13,614,836  | 1,818,164 |    |
|           | 福利厚生費支出          | 510,000     | 484,584     | 25,416    |    |
|           | 旅費交通費支出          | 205,000     | 142,370     | 62,630    |    |

## 介護事業拠点区分 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                       | 支出                      |             |             |             |    |
|                                 | 研修研究費支出                 | 425,000     | 366,392     | 58,608      |    |
|                                 | 事務消耗品費支出                | 862,000     | 747,655     | 114,345     |    |
|                                 | 修繕費支出                   | 300,000     | 137,804     | 162,196     |    |
|                                 | 通信運搬費支出                 | 632,000     | 548,529     | 83,471      |    |
|                                 | 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                 | 5,941,000   | 5,646,432   | 294,568     |    |
|                                 | 手数料支出                   | 512,000     | 419,344     | 92,656      |    |
|                                 | 保険料支出                   | 1,233,000   | 1,006,980   | 226,020     |    |
|                                 | 賃借料支出                   | 4,440,000   | 3,857,016   | 582,984     |    |
|                                 | 租税公課支出                  | 167,000     | 128,500     | 38,500      |    |
|                                 | 渉外費支出                   | 85,000      | 15,800      | 69,200      |    |
|                                 | 諸会費支出                   | 76,000      | 74,550      | 1,450       |    |
|                                 | 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         |    |
| 事業活動支出計(2)                      |                         | 254,538,000 | 247,362,990 | 7,175,010   |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           |                         | 1,594,000   | 8,361,923   | △6,767,923  |    |
| 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                | 1,015,000   | 1,001,880   | 13,120      |    |
| 施設整備等による収支                      | 支出                      |             |             |             |    |
|                                 | 車輜運搬具取得支出               | 1,015,000   | 1,001,880   | 13,120      |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 1,015,000   | 1,001,880   | 13,120      |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △1,015,000  | △1,001,880  | △13,120     |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                      |             |             |             |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金収入              | 13,000,000  | 13,000,000  | 0           |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 13,000,000  | 13,000,000  | 0           |    |
|                                 | 支出                      |             |             |             |    |
|                                 | 積立資産支出                  | 6,628,000   | 11,604,883  | △4,976,883  |    |
|                                 | 退職給付引当資産支出              | 1,628,000   | 1,603,382   | 24,618      |    |
|                                 | 施設整備積立資産支出              |             | 5,001,501   | △5,001,501  |    |
|                                 | 備品等購入積立資産支出             | 5,000,000   | 5,000,000   | 0           |    |
| その他の活動による収支                     | 支出                      |             |             |             |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出              | 7,740,000   | 7,740,000   | 0           |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 14,368,000  | 19,344,883  | △4,976,883  |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △1,368,000  | △6,344,883  | 4,976,883   |    |
| 予備費支出(10)                       |                         | 49,065,000  | —           | 49,065,000  |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | △49,854,000 | 1,015,160   | △50,869,160 |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 49,854,000  | 49,858,020  | △4,020      |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 0           | 50,873,180  | △50,873,180 |    |

## 介護事業拠点区分 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               |             |             |             |
|            | 経常経費補助金収益        | 2,000,000   | 4,888,000   | △2,888,000  |
|            | 市区町村補助金収益        | 2,000,000   | 4,000,000   | △2,000,000  |
|            | 運営費補助金収益         | 2,000,000   | 4,000,000   | △2,000,000  |
|            | その他の補助金収益        |             | 888,000     | △888,000    |
|            | その他の補助金収益        |             | 888,000     | △888,000    |
|            | 指定管理料収益          | 1,942,000   | 1,521,000   | 421,000     |
|            | 指定管理料収益          | 1,942,000   | 1,521,000   | 421,000     |
|            | 受託金収益            | 2,493,220   | 3,136,770   | △643,550    |
|            | 市区町村受託金収益        | 2,493,220   | 3,136,770   | △643,550    |
|            | 市受託金収益           | 2,493,220   | 3,136,770   | △643,550    |
|            | 事業収益             | 65,000      | 47,500      | 17,500      |
|            | 利用料収益            | 65,000      | 47,500      | 17,500      |
|            | 介護保険事業収益         | 234,701,036 | 223,081,881 | 11,619,155  |
|            | 施設介護料収益          | 12,411,425  | 31,068,927  | △18,657,502 |
|            | 介護報酬収益           | 8,546,966   | 22,692,925  | △14,145,959 |
|            | 利用者負担金収益(一般)(施設) | 3,864,459   | 8,376,002   | △4,511,543  |
|            | 居宅介護料収益          | 128,466,848 | 120,540,345 | 7,926,503   |
|            | (介護報酬収益)         | 112,646,206 | 105,920,690 | 6,725,516   |
|            | 介護報酬収益           | 93,361,769  | 90,314,026  | 3,047,743   |
|            | 介護予防報酬収益         | 19,284,437  | 15,606,664  | 3,677,773   |
|            | (利用者負担金収益)       | 15,820,642  | 14,619,655  | 1,200,987   |
|            | 介護負担金収益(公費)      | 760,591     | 471,254     | 289,337     |
|            | 介護負担金収益(一般)      | 15,060,051  | 14,148,401  | 911,650     |
|            | 地域密着型介護料収益       | 61,069,163  | 35,820,749  | 25,248,414  |
|            | (介護報酬収益)         | 46,123,457  | 27,785,936  | 18,337,521  |
|            | 介護報酬収益           | 46,123,457  | 27,785,936  | 18,337,521  |
|            | (利用者負担金収益)       | 14,945,706  | 8,034,813   | 6,910,893   |
|            | 介護負担金収益(一般)      | 14,945,706  | 8,034,813   | 6,910,893   |
|            | 居宅介護支援介護料収益      | 32,753,600  | 35,651,860  | △2,898,260  |
|            | 居宅介護支援介護料収益      | 32,753,600  | 35,651,860  | △2,898,260  |
|            | 障害福祉サービス等事業収益    | 14,512,156  | 17,225,260  | △2,713,104  |
|            | 自立支援給付費収益        | 14,390,261  | 17,102,955  | △2,712,694  |
|            | 介護給付費収益          | 14,390,261  | 17,102,955  | △2,712,694  |
|            | 利用者負担金収益         | 121,895     | 122,305     | △410        |
|            | サービス活動収益計(1)     | 255,713,412 | 249,900,411 | 5,813,001   |
|            | 費用               |             |             |             |
|            | 人件費              | 204,490,982 | 207,619,297 | △3,128,315  |
|            | 職員給料             | 119,195,374 | 114,804,400 | 4,390,974   |
|            | 職員賞与             | 14,652,003  | 18,530,708  | △3,878,705  |
|            | 賞与引当金繰入          | 4,770,720   | 5,005,650   | △234,930    |
|            | 非常勤職員給与          | 37,888,576  | 41,243,712  | △3,355,136  |
|            | 退職給付費用           | 4,895,000   | 5,051,100   | △156,100    |
|            | 法定福利費            | 23,089,309  | 22,983,727  | 105,582     |
|            | 事業費              | 27,080,562  | 24,076,775  | 3,003,787   |
|            | 支払報酬費用           | 138,000     | 117,000     | 21,000      |
|            | 給食費              | 7,359,353   | 6,945,599   | 413,754     |
|            | 医薬品費             | 32,832      | 14,342      | 18,490      |
|            | 保健衛生費            | 80,954      | 84,150      | △3,196      |
|            | 教養娯楽費            | 90,562      | 48,889      | 41,673      |
|            | 水道光熱費            | 8,428,624   | 7,364,470   | 1,064,154   |
|            | 燃料費              | 1,249,331   | 949,467     | 299,864     |
|            | 消耗器具備品費          | 4,154,294   | 3,824,174   | 330,120     |
|            | 車輛費              | 5,479,804   | 4,703,908   | 775,896     |
|            | 雑費               | 66,808      | 24,776      | 42,032      |
|            | 事務費              | 12,081,956  | 11,895,786  | 186,170     |
|            | 福利厚生費            | 484,584     | 492,085     | △7,501      |
|            | 旅費交通費            | 142,370     | 117,710     | 24,660      |

## 介護事業拠点区分 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            | 費用                                      |             |             |             |
|                       | 研修研究費                                   | 366,392     | 179,292     | 187,100     |
|                       | 事務消耗品費                                  | 747,655     | 594,699     | 152,956     |
|                       | 修繕費                                     | 137,804     | 11,880      | 125,924     |
|                       | 通信運搬費                                   | 548,529     | 608,728     | △60,199     |
|                       | 広報費                                     | 38,880      | 38,880      | 0           |
|                       | 業務委託費                                   | 5,646,432   | 6,087,832   | △441,400    |
|                       | 手数料                                     | 419,344     | 379,148     | 40,196      |
|                       | 保険料                                     | 1,006,980   | 820,060     | 186,920     |
|                       | 賃借料                                     | 2,324,136   | 2,378,478   | △54,342     |
|                       | 租税公課                                    | 128,500     | 76,700      | 51,800      |
|                       | 渉外費                                     | 15,800      | 43,544      | △27,744     |
|                       | 諸会費                                     | 74,550      | 66,750      | 7,800       |
|                       | 負担金費用                                   | 1,941,680   | 1,521,000   | 420,680     |
|                       | 負担金費用                                   | 1,941,680   | 1,521,000   | 420,680     |
|                       | 医師回診負担金費用                               | 1,941,680   | 1,521,000   | 420,680     |
|                       | 減価償却費                                   | 2,424,632   | 2,403,099   | 21,533      |
| サービス活動費用計(2)          |                                         | 248,019,812 | 247,515,957 | 503,855     |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) |                                         | 7,693,600   | 2,384,454   | 5,309,146   |
| サービス活動外増減の部           | 収益                                      |             |             |             |
|                       | 受取利息配当金収益                               | 11,501      | 28,572      | △17,071     |
|                       |                                         |             |             |             |
|                       | サービス活動外収益計(4)                           | 11,501      | 28,572      | △17,071     |
|                       | 費用                                      |             |             |             |
|                       | その他のサービス活動外費用                           | 0           | 17,220      | △17,220     |
| 特別増減の部                | 収益                                      |             |             |             |
|                       | 雑損失                                     | 0           | 17,220      | △17,220     |
|                       | 雑損失                                     | 0           | 17,220      | △17,220     |
|                       |                                         |             |             |             |
|                       | サービス活動外費用計(5)                           | 0           | 17,220      | △17,220     |
|                       | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)                  | 11,501      | 11,352      | 149         |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)     |                                         | 7,705,101   | 2,395,806   | 5,309,295   |
| 繰越活動増減差額の部            | 収益                                      |             |             |             |
|                       | 拠点区分間繰入金収益                              | 13,000,000  | 13,500,000  | △500,000    |
|                       | 事業区分間固定資産移管収益                           | 1           |             | 1           |
|                       |                                         |             |             |             |
|                       | 特別収益計(8)                                | 13,000,001  | 13,500,000  | △499,999    |
|                       | 費用                                      |             |             |             |
|                       | 固定資産売却損・処分損                             |             | 5           | △5          |
|                       | 車輛運搬具売却損・処分損                            |             | 5           | △5          |
|                       | 拠点区分間繰入金費用                              | 7,740,000   | 6,990,000   | 750,000     |
|                       | 事業区分間固定資産移管費用                           | 1           |             | 1           |
| 繰越活動増減差額の部            | 費用                                      |             |             |             |
|                       | 事業区分間固定資産移管費用                           | 1,603,382   | 1,662,465   | △59,083     |
|                       |                                         |             |             |             |
|                       | 特別費用計(9)                                | 9,343,383   | 8,652,470   | 690,913     |
|                       | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                      | 3,656,618   | 4,847,530   | △1,190,912  |
|                       | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)                   | 11,361,719  | 7,243,336   | 4,118,383   |
|                       | 前期繰越活動増減差額(12)                          | 48,092,464  | 93,857,143  | △45,764,679 |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)               | 59,454,183  | 101,100,479 | △41,646,296 |
|                       | 基本金取崩額(14)                              |             |             |             |
|                       | 基金取崩額計(15)                              |             |             |             |
| 繰越活動増減差額の部            | その他の積立金取崩額(16)                          |             |             |             |
|                       | その他の積立金積立額(17)                          | 10,001,501  | 53,008,015  | △43,006,514 |
|                       | 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                              | 5,001,501   | 17,008,015  | △12,006,514 |
|                       | 財政調整積立金積立額                              |             | 36,000,000  | △36,000,000 |
|                       | 次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17) | 49,452,682  | 48,092,464  | 1,360,218   |

## 介護事業拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

| 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      | 60,693,821  | 59,485,993  | 1,207,828  | 流動負債          | 16,124,241  | 14,633,623  | 1,490,618  |
| 現金預金      | 22,160,038  | 21,817,563  | 342,475    | 事業未払金         | 9,820,641   | 9,627,973   | 192,668    |
| 事業未収金     | 38,533,783  | 37,668,430  | 865,353    | 1年以内返済予定リース債務 | 1,532,880   | 1,532,880   | 1,532,880  |
|           |             |             |            | 賞与引当金         | 4,770,720   | 5,005,650   | △234,930   |
| 固定資産      | 79,196,338  | 70,617,589  | 8,578,749  | 固定負債          | 1,299,720   | 4,365,480   | △3,065,760 |
| 基本財産      |             |             |            | リース債務         | 1,299,720   | 4,365,480   | △3,065,760 |
| その他の固定資産  | 79,196,338  | 70,617,589  | 8,578,749  | 負債の部合計        | 17,423,961  | 18,999,103  | △1,575,142 |
| 機械及び装置    | 572,549     | 693,390     | △120,841   | 純資産の部         |             |             |            |
| 車輛運搬具     | 2,777,670   | 2,539,271   | 238,399    | その他の積立金       | 73,013,516  | 63,012,015  | 10,001,501 |
| 器具及び備品    | 3           | 7,433       | △7,430     | 施設整備積立金       | 32,013,516  | 27,012,015  | 5,001,501  |
| 有形リース資産   | 2,832,600   | 4,365,480   | △1,532,880 | 備品等購入積立金      | 5,000,000   | 5,000,000   | 5,000,000  |
| 施設整備積立資産  | 32,013,516  | 27,012,015  | 5,001,501  | 財政調整積立金       | 36,000,000  | 36,000,000  | 0          |
| 備品等購入積立資産 | 5,000,000   | 36,000,000  | 5,000,000  | 次期繰越活動増減差額    | 49,452,682  | 48,092,464  | 1,360,218  |
| 財政調整積立資産  | 36,000,000  | 36,000,000  | 0          | (うち当期活動増減差額)  | 11,361,719  | 7,243,336   | 4,118,383  |
|           |             |             |            | 純資産の部合計       | 122,466,198 | 111,104,479 | 11,361,719 |
| 資産の部合計    | 139,890,159 | 130,103,582 | 9,786,577  | 負債及び純資産の部合計   | 139,890,159 | 130,103,582 | 9,786,577  |

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30年度夏季賞与支給対象者を対象に、29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（㊸））
  - (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））
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    | 151,051    | 572,549   |
| 車両運搬具    | 31,265,248 | 28,487,578 | 2,777,670 |
| 器具及び備品   | 507,150    | 507,147    | 3         |
| 有形リース資産  | 8,510,400  | 5,677,800  | 2,832,600 |
| 小計       | 41,006,398 | 34,823,576 | 6,182,822 |
| 合計       | 41,006,398 | 34,823,576 | 6,182,822 |

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

地域福祉センター等設置管理事業拠点区分 計算書類  
(平成28年度終了事業)

## 地域福祉センター等設置管理事業拠点区分 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                        |          | 30,586       | △30,586      |
|             | その他の収益                    |          | 30,586       | △30,586      |
|             | 雑収益                       |          | 30,586       | △30,586      |
|             | サービス活動収益計(1)              |          | 30,586       | △30,586      |
|             | 費用                        |          | 788,845      | △788,845     |
|             | 人件費                       |          | 302,200      | △302,200     |
|             | 職員給料                      |          | 173,300      | △173,300     |
|             | 非常勤職員給与                   |          | 268,200      | △268,200     |
|             | 退職給付費用                    |          | 45,145       | △45,145      |
|             | 法定福利費                     |          | 1,079,073    | △1,079,073   |
|             | 事業費                       |          | 1,073,414    | △1,073,414   |
|             | 水道光熱費                     |          | 5,659        | △5,659       |
|             | 車両費                       |          | 582,930      | △582,930     |
|             | 事務費                       |          | 55,728       | △55,728      |
|             | 事務消耗品費                    |          | 3,702        | △3,702       |
|             | 水道光熱費                     |          | 82,889       | △82,889      |
|             | 通信運搬費                     |          | 329,616      | △329,616     |
|             | 業務委託費                     |          | 38,256       | △38,256      |
|             | 手数料                       |          | 12,250       | △12,250      |
|             | 保険料                       |          | 54,079       | △54,079      |
|             | 賃借料                       |          | 6,410        | △6,410       |
|             | 雑費                        |          | 2,450,848    | △2,450,848   |
|             | サービス活動費用計(2)              |          | 2,450,848    | △2,450,848   |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     |          | △2,420,262   | 2,420,262    |
| サービス活動外増減の部 | 収益                        |          | 167          | △167         |
|             | 受取利息配当金収益                 |          | 167          | △167         |
|             | サービス活動外収益計(4)             |          | 167          | △167         |
|             | 費用                        |          | 244,860      | △244,860     |
|             | その他のサービス活動外費用             |          | 244,860      | △244,860     |
|             | 雑損失                       |          | 244,860      | △244,860     |
|             | サービス活動外費用計(5)             |          | 244,860      | △244,860     |
|             | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)    |          | △244,693     | 244,693      |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)         |          | △2,664,955   | 2,664,955    |
| 特別増減の部      | 収益                        |          |              |              |
|             | 特別収益計(8)                  |          | 0            | 0            |
|             | 費用                        |          | 153,378,206  | △153,378,206 |
|             | 固定資産売却損・処分損               |          | 382,618      | △382,618     |
|             | 土地売却損・処分損(基本財産)           |          | 143,495,557  | △143,495,557 |
|             | 建物売却損・処分損(基本財産)           |          | 962,920      | △962,920     |
|             | 土地売却損・処分損                 |          | 2,873,310    | △2,873,310   |
|             | 建物売却損・処分損                 |          | 5,108,944    | △5,108,944   |
|             | 構築物売却損・処分損                |          | 9,454        | △9,454       |
|             | 機械及び装置売却損・処分損             |          | 545,403      | △545,403     |
|             | 器具及び備品売却損・処分損             |          | 18,890,034   | △18,890,034  |
|             | 事業区分間繰入金費用                |          | 8,000,001    | △8,000,001   |
|             | 事業区分間固定資産移管費用             |          | 180,268,241  | △180,268,241 |
|             | 特別費用計(9)                  |          | 180,268,241  | △180,268,241 |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)        |          | △180,268,241 | 180,268,241  |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)     |          | △182,933,196 | 182,933,196  |
|             | 前期繰越活動増減差額(12)            | 0        | 182,933,196  | △182,933,196 |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 0        | 0            | 0            |



## 地域福祉センター等設置管理事業拠点区分 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) |
|-----------------------------------------|----------------|----------|----------|-----------|
| 繰越活動増減差額の部                              | 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) |          |          |           |
|                                         |                |          |          |           |
| 次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17) |                | 0        | 0        | 0         |

計算書類に対する注記（地域福祉センター等設置管理事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針  
該当なし
2. 採用する退職給付制度  
該当なし
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) 地域福祉センター等設置管理事業拠点計算書類（会計基準省令第二号第四様式）
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
7. 担保に供している資産  
該当なし
8. 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
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. 重要な後発事象  
該当なし
12. 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) 平成28年度において事業を終了した為、前年度対比のみの記載を行っている。