

# 拠点別決算書

平成30年度

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

社会福祉法人ムサアザ福社会

ケアハウスいけむら

ケアハウスいけむら 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	介護保険事業収入	129,550,000	128,621,830	928,170	
	居宅介護料収入	129,550,000	128,621,830	928,170	
	(介護報酬収入)	114,000,000	113,443,495	556,505	
	介護報酬収入	114,000,000	113,443,495	556,505	
	(利用者負担金収入)	15,550,000	15,178,335	371,665	
	介護負担金収入(公費)	400,000	373,320	26,680	
	介護負担金収入(一般)	13,000,000	12,749,575	250,425	
	介護予防負担金収入(公費)	50,000		50,000	
	介護予防負担金収入(一般)	2,100,000	2,055,440	44,560	
	老人福祉事業収入	36,900,000	36,788,800	111,200	
	運営事業収入	36,900,000	36,788,800	111,200	
	補助金事業収入	22,050,000	22,014,800	35,200	
	事務費収益	6,500,000	6,440,100	59,900	
	生活費収益	8,350,000	8,333,900	16,100	
	その他の事業収入	410,000	409,000	1,000	
	その他の事業収入	410,000	409,000	1,000	
	補助金事業収入	410,000	409,000	1,000	
	受取利息配当金収入	30,000	29,448	552	
	受取利息配当金収入	30,000	29,448	552	
	その他の収入	60,000	58,547	1,453	
	雑収入	60,000	58,547	1,453	
事業活動収入計 (1)	166,950,000	165,907,625	1,042,375		
支出	人件費支出	103,050,000	102,834,273	215,727	
	職員給料支出	68,400,000	68,337,765	62,235	
	職員賞与支出	10,400,000	10,393,938	6,062	
	非常勤職員給与支出	7,800,000	7,796,843	3,157	
	退職給付支出	4,000,000	3,871,500	128,500	
	その他の退職給付費	4,000,000	3,871,500	128,500	
	法定福利費支出	12,450,000	12,434,227	15,773	
	社会保険	11,750,000	11,742,491	7,509	
	雇用保険	700,000	691,736	8,264	
	事業費支出	17,360,000	17,205,641	154,359	
	給食費支出	11,500,000	11,499,605	395	
	介護用品費支出	220,000	214,838	5,162	
	保健衛生費支出	3,160,000	3,154,656	5,344	
	被服費支出	60,000	51,770	8,230	
	教養娯楽費支出	650,000	643,321	6,679	
	日用品費支出	10,000		10,000	
	消耗器具備品費支出	1,130,000	1,129,625	375	
	保険料支出	80,000	78,910	1,090	
	葬祭費支出	50,000	40,000	10,000	
	車輛費支出	400,000	392,916	7,084	
	雑支出	100,000		100,000	
	事務費支出	26,660,000	26,296,934	363,066	
	福利厚生費支出	1,300,000	1,268,575	31,425	

## ケアハウスいけむら 資金収支計算書

2頁

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	職員被服費支出	150,000	112,752	37,248	
	研修研究費支出	350,000	345,900	4,100	
	事務消耗品費支出	3,340,000	3,338,453	1,547	
	印刷製本費支出	450,000	419,564	30,436	
	水道光熱費支出	12,600,000	12,560,972	39,028	
	電気	5,500,000	5,473,819	26,181	
	ガス	1,320,000	1,315,213	4,787	
	水道	5,780,000	5,771,940	8,060	
	修繕費支出	250,000	225,315	24,685	
	通信運搬費支出	310,000	304,697	5,303	
	業務委託費支出	4,160,000	4,158,394	1,606	
	手数料支出	900,000	875,720	24,280	
	保険料支出	350,000	300,088	49,912	
	賃借料支出	750,000	726,336	23,664	
	保守料支出	1,640,000	1,638,624	1,376	
	諸会費支出	10,000	9,097	903	
	雑支出	100,000	12,447	87,553	
	事業活動支出計 (2)	147,070,000	146,336,848	733,152	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,880,000	19,570,777	309,223	
施設整備等に よる	収 施設整備等収入計 (4)				
	支 固定資産取得支出	6,620,000	6,611,104	8,896	
	車輦運搬具取得支出	500,000	500,000		
	器具及び備品取得支出	1,950,000	1,941,440	8,560	
	その他の取得支出	4,170,000	4,169,664	336	
	ソフトウェア取得支出	4,170,000	4,169,664	336	
	施設整備等支出計 (5)	6,620,000	6,611,104	8,896	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,620,000	△6,611,104	△8,896	
その他 の活動 に	収 その他の活動による収入	610,000	600,176	9,824	
	その他の収入	610,000	600,176	9,824	
	その他の活動収入計(7)	610,000	600,176	9,824	
	支 積立資産支出	1,295,000	1,290,720	4,280	
	退職給付引当資産支出	1,295,000	1,290,720	4,280	
	その他の活動支出計(8)	1,295,000	1,290,720	4,280	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△685,000	△690,544	5,544	
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,575,000	12,269,129	305,871	
	前期末支払資金残高(12)		43,788,369	△43,788,369	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	12,575,000	56,057,498	△43,482,498	

ケアハウスいけむらサービス拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	128,621,830	126,846,846	1,774,984
	居宅介護料収益	128,621,830	126,846,846	1,774,984
	(介護報酬収益)	113,443,495	112,380,282	1,063,213
	介護報酬収益	113,443,495	112,380,282	1,063,213
	(利用者負担金収益)	15,178,335	14,466,564	711,771
	介護負担金収益(公費)	373,320	280,508	92,812
	介護負担金収益(一般)	12,749,575	12,183,218	566,357
	介護予防負担金収益(公費)		23,628	△23,628
	介護予防負担金収益(一般)	2,055,440	1,979,210	76,230
	老人福祉事業収益	36,788,800	35,063,000	1,725,800
	運営事業収益	36,788,800	35,063,000	1,725,800
	補助金事業収益	22,014,800	22,368,000	△353,200
	事務費収益	6,440,100	6,072,000	368,100
	生活費収益	8,333,900	6,623,000	1,710,900
	その他の事業収益	409,000	1,268,333	△859,333
	その他の事業収益	409,000	1,268,333	△859,333
	補助金事業収益	409,000	1,268,333	△859,333
	サービス活動収益計(1)	165,819,630	163,178,179	2,641,451
	費用	人件費	103,882,703	102,195,138
職員給料		68,337,765	68,080,308	257,457
職員賞与		7,225,636	6,681,775	543,861
賞与引当金繰入		3,523,728	3,766,018	△242,290
非常勤職員給与		7,713,865	6,549,688	1,164,177
退職給付費用		5,162,220	5,323,340	△161,120
共済会退職給付費		1,290,720	1,184,840	105,880
その他の退職給付費		3,871,500	4,138,500	△267,000
法定福利費		11,919,489	11,794,009	125,480
社会保険		11,227,753	11,014,009	213,744
雇用保険		691,736	780,000	△88,264
事業費		17,205,641	18,702,024	△1,496,383
給食費		11,499,605	12,600,745	△1,101,140
介護用品費		214,838	428,204	△213,366
保健衛生費		3,154,656	3,397,171	△242,515
被服費		51,770	158,318	△106,548
教養娯楽費		643,321	744,570	△101,249
日用品費			4,274	△4,274
消耗器具備品費		1,129,625	1,084,754	44,871
保険料		78,910		78,910
葬祭費		40,000	20,000	20,000
車輛費		392,916	263,988	128,928
事務費		26,296,934	30,059,503	△3,762,569
福利厚生費		1,268,575	1,555,420	△286,845
職員被服費		112,752	281,200	△168,448
研修研究費	345,900	186,300	159,600	

ケアハウスいけむらサービス拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	事務消耗品費	3,338,453	2,699,920	638,533
	印刷製本費	419,564	402,277	17,287
	水道光熱費	12,560,972	14,633,559	△2,072,587
	電気	5,473,819	6,326,613	△852,794
	ガス	1,315,213	1,585,717	△270,504
	水道	5,771,940	6,721,229	△949,289
	燃料費		158,285	△158,285
	修繕費	225,315	1,402,493	△1,177,178
	通信運搬費	304,697	333,237	△28,540
	業務委託費	4,158,394	3,817,800	340,594
	手数料	875,720	404,844	470,876
	保険料	300,088	1,500,440	△1,200,352
	賃借料	726,336	1,014,908	△288,572
	保守料	1,638,624	1,644,332	△5,708
	渉外費		5,333	△5,333
	諸会費	9,097	9,155	△58
	雑費	12,447	10,000	2,447
	減価償却費	19,814,090	19,327,828	486,262
	減価償却費	19,814,090	19,327,828	486,262
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,591,250	△5,591,250	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,591,250	△5,591,250	
	徴収不能引当金繰入	525,759		525,759
	徴収不能引当金繰入	525,759		525,759
	サービス活動費用計 (2)	162,133,877	164,693,243	△2,559,366
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	3,685,753	△1,515,064	5,200,817
サ	受取利息配当金収益	29,448	897	28,551
ー	受取利息配当金収益	29,448	897	28,551
ビ	その他のサービス活動外収益	58,547	66,847	△8,300
ス	雑収益	58,547	66,847	△8,300
活	サービス活動外収益計 (4)	87,995	67,744	20,251
動	サービス活動外費用計 (5)			
外	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	87,995	67,744	20,251
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	3,773,748	△1,447,320	5,221,068
特	その他の特別収益	1,200,352	432,102	768,250
別	徴収不能引当金戻入益		432,102	△432,102
増	その他の特別収益	1,200,352		1,200,352
減	特別収益計 (8)	1,200,352	432,102	768,250
の	固定資産売却損・処分損	1		1
費	車輛運搬具売却損・処分損	1		1
部	特別費用計 (9)	1		1
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	1,200,351	432,102	768,249
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	4,974,099	△1,015,218	5,989,317
繰	前期繰越活動増減差額 (12)	△105,293,303	△84,278,085	△21,015,218
越	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△100,319,204	△85,293,303	△15,025,901

ケアハウスいけむらサービス拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
活	基本金取崩額 (14)			
動	その他の積立金取崩額 (15)			
増	その他の積立金積立額 (16)		20,000,000	△20,000,000
減	その他の積立金積立額		20,000,000	△20,000,000
差	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△100,319,204	△105,293,303	4,974,099

ケアハウスいけむら拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	63,865,187	50,732,881	13,132,306	流動負債	13,235,317	12,088,671	1,146,646
現金預金	35,301,390	21,699,604	13,601,786	事業未払金	8,679,531	7,405,522	1,274,009
事業未収金	24,859,809	24,819,418	40,391	その他の未払金	1,032,058	917,131	114,927
未収補助金	5,307,800	5,592,000	△284,200	賞与引当金	3,523,728	3,766,018	△242,290
前払費用	300,088		300,088	固定負債	6,344,400	5,140,880	1,203,520
徴収不能引当金	△1,903,900	△1,378,141	△525,759	退職給付引当金	6,344,400	5,140,880	1,203,520
固定資産	411,501,889	422,901,180	△11,399,291	負債の部合計	19,579,717	17,229,551	2,350,166
基本財産	347,979,826	360,560,349	△12,580,523	純資産の部			
土地	109,060,000	109,060,000		基本金	522,590,000	522,590,000	
建物	403,515,000	403,515,000		基本金	522,590,000	522,590,000	
減価償却累計額 基本財産	△164,595,174	△152,014,651	△12,580,523	国庫補助金等特別積立金	10,716,563	16,307,813	△5,591,250
その他の固定資産	63,522,063	62,340,831	1,181,232	国庫補助金等特別積立金	10,716,563	16,307,813	△5,591,250
建物	44,730,000	44,730,000		その他の積立金	22,800,000	22,800,000	
構築物	26,985,000	26,985,000		その他の積立金	22,800,000	22,800,000	
運搬用具	1,450,000	1,100,000	350,000	次期繰越活動増減差額	△100,319,204	△105,293,303	4,974,099
器具及び備品	25,036,119	23,094,679	1,941,440	(うち当期活動増減差額)	4,974,099	△1,015,218	5,989,317
ソフトウェア	3,891,687		3,891,687	純資産の部合計	455,787,359	456,404,510	△617,151
退職給付引当資産	6,344,400	5,140,880	1,203,520				
その他の積立資産	22,800,000	22,800,000					
長期前払費用	600,176		600,176				
減価償却累計額 建物	△34,013,437	△28,422,187	△5,591,250				
減価償却累計額 構築物	△10,591,612	△9,782,062	△809,550				
減価償却累計額 車輛運搬具	△1,199,999	△1,099,998	△100,001				
減価償却累計額 器具及び備品	△22,510,271	△22,205,481	△304,790				
資産の部合計	475,367,076	473,634,061	1,733,015	負債及び純資産の部合計	475,367,076	473,634,061	1,733,015

## 計算書類に対する注記（ケアハウス 拠点用）

### 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、車両運搬具、器具及び備品

定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

一般財団法人沖縄県社会福祉事業共済会に加入している職員の掛金累計額の内法人負担額に相当する金額を計上している。

②賞与引当金：職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

③徴収不能引当金：個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 一般財団法人沖縄県社会福祉事業共済会が実施する退職共済制度

(2) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

### 4 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) ケアハウスいけむら拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書はサービス区分が1つのため省略をしている。

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略をしている。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。 (単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	109,060,000	0	0	109,060,000
建物	251,500,349	0	12,580,523	238,919,826

### 6 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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

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。

当法人は間接法により記載しているので省略する。

### 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



債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

当法人は間接法により記載しているので省略する。

1 0 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

1 1 重要な後発事象

該当なし

1 2 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

平成 30 年 度

付 属 明 細 書

法 人 名 : 社 会 福 祉 法 人 ム サ ア ザ 福 祉 会

拠 点 区 分 : ケ ア ハ ウ ス い け む ら

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人ムサアザ福祉会

拠点区分 ケアハウスイキむら

(自)平成30年4月1日

(至)平成31年3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首残存価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末残存価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(F=G+H)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)													
土地	109,060,000	0	0	0	0	0	0	0	109,060,000	0	0	109,060,000	0
建物	251,500,349	0	0	0	12,580,523	0	0	0	238,919,826	0	164,595,174	403,515,000	0
基本財産合計	360,560,349	0	0	0	12,580,523	0	0	0	347,979,826	0	164,595,174	512,575,000	0
その他の固定資産(有形固定資産)													
建物	16,307,813	16,307,813	0	0	5,591,250	5,591,250	0	0	10,716,563	10,716,563	34,013,437	44,730,000	44,730,000
構築物	17,202,938	0	0	0	809,550	0	0	0	16,393,388	0	10,591,612	26,985,000	0
車輛運搬具	2	0	500,000	0	250,000	0	1	0	250,001	0	1,199,999	1,450,000	0
器具及び備品	889,198	0	1,941,440	0	304,790	0	0	0	2,525,848	0	22,510,271	25,036,119	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	34,399,951	16,307,813	2,441,440	0	6,955,590	5,591,250	1	0	29,885,800	10,716,563	68,315,319	98,201,119	44,730,000
その他の固定資産(無形固定資産)													
ソフトウエア	0	0	4,169,664	0	277,977	0	0	0	3,891,687	0	277,977	4,169,664	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	4,169,664	0	277,977	0	0	0	3,891,687	0	277,977	4,169,664	0
その他の固定資産(その他)													
その他の固定資産(その他)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産計	34,399,951	16,307,813	6,611,104	0	7,233,567	5,591,250	1	0	33,777,487	10,716,563	68,593,296	102,370,783	44,730,000
基本財産及びその他の固定資産計	394,960,300	16,307,813	6,611,104	0	19,814,090	5,591,250	1	0	381,757,313	10,716,563	233,188,470	614,945,783	44,730,000
将来入金予定の償還補助金の額													
差引	394,960,300	16,307,813	6,611,104	0	19,814,090	5,591,250	1	0	381,757,313	10,716,563			

## 引当金明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 ムサアザ福祉社会  
拠点区分 : ケアハウス いけむら

(単位 : 円)

勘定科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
固定負債 退職給付引当金	5,140,880	1,290,720	87,200	( )	6,344,400	
流動負債 賞与引当金	3,766,018	3,523,728	3,766,018	( )	3,523,728	
流動負債 徴収不能引当金	1,378,141	525,759	0	0	1,903,900	
合計	10,285,039	5,340,207	3,853,218	0	11,772,028	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成30年4月1日

(至) 平成31年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 ムサアザ福社会

拠点区分 : ケアハウス いけむら

(単位 : 円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
器具備品購入積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000	
設備機器購入積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	
修繕積立資産	11,800,000	0	0	11,800,000	
退職給付引当資産	5,140,880	1,290,720	87,200	6,344,400	退職給付引当金
計	27,940,880	1,290,720	87,200	29,144,400	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
器具備品購入積立金	1,000,000	0	0	1,000,000	
設備機器購入積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	
修繕積立金	11,800,000	0	0	11,800,000	
計	22,800,000	0	0	22,800,000	