

平成30年度

計 算 書 類

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

〒319-1541

茨城県北茨城市磯原町磯原798

社会福祉法人 慶陽会
(法人番号：9050005007424)
理事長 芽根 修善

法人単位資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	18,080,600	17,324,334	756,266	
	老人福祉事業収入	10,810,000	10,556,368	253,632	
	保育事業収入	199,904,000	196,632,080	3,271,920	
	経常経費寄附金収入	600,000	790,000	△190,000	
	受取利息配当金収入	25,100	10,559	14,541	
	その他の収入	3,359,652	3,407,722	△48,070	
	事業活動収入計(1)	232,779,352	228,721,063	4,058,289	
	支出				
	人件費支出	192,164,400	190,095,876	2,068,524	
事業費支出	40,448,324	38,665,440	1,782,884		
事務費支出	23,788,723	22,733,897	1,054,826		
支払利息支出	3,020,000	2,849,189	170,811		
その他の支出	1,010,000	907,988	102,012		
事業活動支出計(2)	260,431,447	255,252,390	5,179,057		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△27,652,095	△26,531,327	△1,120,768		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	30,829,000	30,829,000	0	
	施設整備等寄附金収入	530,000,000		530,000,000	
	設備資金借入金収入	28,035,850	553,380,000	△525,344,150	
	その他の施設整備等による収入	2,500,000	2,210,000	290,000	
	施設整備等収入計(4)	591,364,850	586,419,000	4,945,850	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	336,800,000	336,800,000	0	
	固定資産取得支出	198,801,808	198,439,389	362,419	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,876,412	1,777,680	98,732	
その他の施設整備等による支出	400,000	130,000	270,000		
施設整備等支出計(5)	537,878,220	537,147,069	731,151		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	53,486,630	49,271,931	4,214,699		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	600,000	600,000	0	
	その他の活動による収入	100,000	63,504	36,496	
	その他の活動収入計(7)	700,000	663,504	36,496	
	支出				
	積立資産支出	12,250,000	12,146,840	103,160	
	その他の活動による支出	1,387,636	1,216,506	171,130	
	その他の活動支出計(8)	13,637,636	13,363,346	274,290	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,937,636	△12,699,842	△237,794		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,896,899	10,040,762	2,856,137		
前期末支払資金残高(12)	49,107,278	49,107,278	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	62,004,177	59,148,040	2,856,137		

法人単位事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	17,324,334		17,324,334
	老人福祉事業収益	10,556,368		10,556,368
	保育事業収益	196,632,080	194,579,270	2,052,810
	経常経費寄附金収益	790,000	150,000	640,000
	その他の収益	1,175,650	680,580	495,070
	サービス活動収益計(1)	226,478,432	195,409,850	31,068,582
	費用			
	人件費	191,791,716	139,654,057	52,137,659
	事業費	38,665,440	21,628,862	17,036,578
事務費	22,733,897	13,663,364	9,070,533	
減価償却費	27,525,162	12,820,343	14,704,819	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,430,077	△5,074,645	△1,355,432	
サービス活動費用計(2)	274,286,138	182,691,981	91,594,157	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△47,807,706	12,717,869	△60,525,575	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10,559	8,963	1,596
	その他のサービス活動外収益	2,232,072	2,051,698	180,374
	サービス活動外収益計(4)	2,242,631	2,060,661	181,970
	費用			
	支払利息	2,849,189	845,447	2,003,742
その他のサービス活動外費用	907,988	789,498	118,490	
サービス活動外費用計(5)	3,757,177	1,634,945	2,122,232	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,514,546	425,716	△1,940,262	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△49,322,252	13,143,585	△62,465,837	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	30,829,000		30,829,000
	特別収益計(8)	30,829,000	0	30,829,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	18,625		18,625
国庫補助金等特別積立金積立額	30,859,000		30,859,000	
特別費用計(9)	30,877,625	0	30,877,625	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△48,625	0	△48,625	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△49,370,877	13,143,585	△62,514,462	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	109,739,190	112,595,605	△2,856,415
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	60,368,313	125,739,190	△65,370,877
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	600,000		600,000
	その他の積立金積立額(16)	10,900,000	16,000,000	△5,100,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	50,068,313	109,739,190	△59,670,877

資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	16,439,254	885,080	
	老人福祉事業収入		10,556,368	
	保育事業収入	196,632,080		
	経常経費寄附金収入	200,000	590,000	
	受取利息配当金収入	10,517	39	3
	その他の収入	1,489,292	208,512	1,709,918
	事業活動収入計(1)	214,771,143	12,239,999	1,709,921
	支出			
	人件費支出	174,019,179	15,656,697	420,000
事業費支出	30,027,176	8,387,267	250,997	
事務費支出	19,270,568	3,463,124	205	
支払利息支出	538,126	2,311,063		
その他の支出	715,100	192,888		
事業活動支出計(2)	224,570,149	30,011,039	671,202	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△9,799,006	△17,771,040	1,038,719	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	500,000	30,329,000	
	設備資金借入金収入	24,818,929	528,561,071	
	その他の施設整備等による収入		2,210,000	
	施設整備等収入計(4)	25,318,929	561,100,071	
	支出			
設備資金借入金元金償還支出		336,800,000		
固定資産取得支出	826,675	197,612,714		
ファイナンス・リース債務の返済支出	703,829	1,073,851		
その他の施設整備等による支出		130,000		
施設整備等支出計(5)	1,530,504	535,616,565		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	23,788,425	25,483,506		
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	600,000		
	その他の活動による収入	63,504		
	その他の活動収入計(7)	663,504		
	支出			
	積立資産支出	12,146,840		
その他の活動による支出	948,234	268,272		
その他の活動支出計(8)	13,095,074	268,272		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,431,570	△268,272		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,557,849	7,444,194	1,038,719	
前期末支払資金残高(11)	48,593,426	513,852	0	
当期末支払資金残高(10)+(11)	50,151,275	7,958,046	1,038,719	

資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	17,324,334		17,324,334
	老人福祉事業収入	10,556,368		10,556,368
	保育事業収入	196,632,080		196,632,080
	経常経費寄附金収入	790,000		790,000
	受取利息配当金収入	10,559		10,559
	その他の収入	3,407,722		3,407,722
	事業活動収入計(1)	228,721,063		228,721,063
	支出			
	人件費支出	190,095,876		190,095,876
事業費支出	38,665,440		38,665,440	
事務費支出	22,733,897		22,733,897	
支払利息支出	2,849,189		2,849,189	
その他の支出	907,988		907,988	
事業活動支出計(2)	255,252,390		255,252,390	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△26,531,327		△26,531,327	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	30,829,000		30,829,000
	設備資金借入金収入	553,380,000		553,380,000
	その他の施設整備等による収入	2,210,000		2,210,000
	施設整備等収入計(4)	586,419,000		586,419,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	336,800,000		336,800,000
	固定資産取得支出	198,439,389		198,439,389
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,777,680		1,777,680
	その他の施設整備等による支出	130,000		130,000
施設整備等支出計(5)	537,147,069		537,147,069	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	49,271,931		49,271,931	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	600,000		600,000
	その他の活動による収入	63,504		63,504
	その他の活動収入計(7)	663,504		663,504
	支出			
	積立資産支出	12,146,840		12,146,840
その他の活動による支出	1,216,506		1,216,506	
その他の活動支出計(8)	13,363,346		13,363,346	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,699,842		△12,699,842	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	10,040,762		10,040,762	
前期末支払資金残高(11)	49,107,278		49,107,278	
当期末支払資金残高(10)+(11)	59,148,040		59,148,040	

事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	16,439,254	885,080	
	老人福祉事業収益		10,556,368	
	保育事業収益	196,632,080		
	経常経費寄附金収益	200,000	590,000	
	その他の収益		12,960	1,162,690
	サービス活動収益計(1)	213,271,334	12,044,408	1,162,690
	費用			
	人件費	175,715,019	15,656,697	420,000
	事業費	30,027,176	8,387,267	250,997
事務費	19,270,568	3,463,124	205	
減価償却費	16,461,501	11,063,661		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,543,154	△886,923		
サービス活動費用計(2)	235,931,110	37,683,826	671,202	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△22,659,776	△25,639,418	491,488	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10,517	39	3
	その他のサービス活動外収益	1,489,292	195,552	547,228
	サービス活動外収益計(4)	1,499,809	195,591	547,231
	費用			
	支払利息	538,126	2,311,063	
その他のサービス活動外費用	715,100	192,888		
サービス活動外費用計(5)	1,253,226	2,503,951		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	246,583	△2,308,360	547,231	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△22,413,193	△27,947,778	1,038,719	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	500,000	30,329,000	
	事業区分間固定資産移管収益		1,338,952	
	特別収益計(8)	500,000	31,667,952	
	費用			
	固定資産売却損・処分損	18,625		
国庫補助金等特別積立金積立額	530,000	30,329,000		
事業区分間固定資産移管費用	1,338,952			
特別費用計(9)	1,887,577	30,329,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,387,577	1,338,952		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△23,800,770	△26,608,826	1,038,719	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	111,351,338	△1,612,148	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	87,550,568	△28,220,974	1,038,719
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	600,000		
	その他の積立金積立額(16)	10,900,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	77,250,568	△28,220,974	1,038,719

事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	17,324,334		17,324,334
	老人福祉事業収益	10,556,368		10,556,368
	保育事業収益	196,632,080		196,632,080
	経常経費寄附金収益	790,000		790,000
	その他の収益	1,175,650		1,175,650
	サービス活動収益計(1)	226,478,432		226,478,432
	費用			
	人件費	191,791,716		191,791,716
	事業費	38,665,440		38,665,440
事務費	22,733,897		22,733,897	
減価償却費	27,525,162		27,525,162	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,430,077		△6,430,077	
サービス活動費用計(2)	274,286,138		274,286,138	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△47,807,706		△47,807,706	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10,559		10,559
	その他のサービス活動外収益	2,232,072		2,232,072
	サービス活動外収益計(4)	2,242,631		2,242,631
	費用			
	支払利息	2,849,189		2,849,189
	その他のサービス活動外費用	907,988		907,988
	サービス活動外費用計(5)	3,757,177		3,757,177
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,514,546		△1,514,546
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△49,322,252		△49,322,252
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	30,829,000		30,829,000
	事業区分間固定資産移管収益	1,338,952	△1,338,952	0
	特別収益計(8)	32,167,952	△1,338,952	30,829,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	18,625		18,625
	国庫補助金等特別積立金積立額	30,859,000		30,859,000
	事業区分間固定資産移管費用	1,338,952	△1,338,952	0
	特別費用計(9)	32,216,577	△1,338,952	30,877,625
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△48,625	0	△48,625
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△49,370,877	0	△49,370,877	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	109,739,190		109,739,190
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	60,368,313	0	60,368,313
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	600,000		600,000
	その他の積立金積立額(16)	10,900,000		10,900,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	50,068,313	0	50,068,313

貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業
流動資産	68,745,939	18,810,031	1,038,719
現金預金	17,004,539	9,364,481	0
事業未収金	41,340,632	9,445,550	
未収補助金	9,154,600		
前払金	787,600		
前払費用	354,240		
前払費用(長期からの振替用)	104,328		
事業区分間貸付金	0	0	1,038,719
固定資産	413,577,373	266,877,299	
基本財産	224,501,683	244,552,558	
建物	224,501,683	244,552,558	
その他の固定資産	189,075,690	22,324,741	
建物	13,925,318		
構築物	4,277,349	10,628,792	
機械及び装置	2,535,134	0	
車輛運搬具	2,184,862	1,175,802	
器具及び備品	7,722,300	2,601,914	
有形リース資産	1,476,755	5,944,358	
権利	528,217		
ソフトウェア	583,334		
無形リース資産	3,404,527	1,973,875	
退職給付引当資産	11,993,440		
人件費積立資産(保育)	25,300,000		
備品等購入積立資産(保育)	15,700,000		
保育所施設・設備整備積立資産	99,207,122		
長期前払費用	196,182		
その他の固定資産	41,150		
資産の部合計	482,323,312	285,687,330	1,038,719
流動負債	28,358,544	19,132,381	0
事業未払金	9,639,116	9,616,080	0
1年以内返済予定設備資金借入金	1,524,292	6,252,708	
1年以内返済予定リース債務	1,157,880	1,669,992	
1年以内支払予定長期未払金	903,036	357,696	
預り金		1,000	
職員預り金	7,753,301	1,234,905	
前受金	59,200		
事業区分間借入金	1,038,719	0	
賞与引当金	6,283,000		
固定負債	99,715,523	271,307,868	
設備資金借入金	82,623,837	262,299,163	
リース債務	3,927,671	6,258,025	
退職給付引当金	11,993,440		
長期未払金	1,170,575	670,680	
敷金預り金(返還用)		2,080,000	
負債の部合計	128,074,067	290,440,249	0
基本金	31,946,937		
第1号基本金	23,362,500		
第3号基本金	8,584,437		
国庫補助金等特別積立金	104,844,618	23,468,055	
その他の積立金	140,207,122		
人件費積立金(保育)	25,300,000		
備品等購入積立金(保育)	15,700,000		
保育所施設・設備整備積立金	99,207,122		
次期繰越活動増減差額	77,250,568	△28,220,974	1,038,719

貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	88,594,689	△1,038,719	87,555,970
現金預金	26,369,020		26,369,020
事業未収金	50,786,182		50,786,182
未収補助金	9,154,600		9,154,600
前払金	787,600		787,600
前払費用	354,240		354,240
前払費用(長期からの振替用)	104,328		104,328
事業区分間貸付金	1,038,719	△1,038,719	0
固定資産	680,454,672		680,454,672
基本財産	469,054,241		469,054,241
建物	469,054,241		469,054,241
その他の固定資産	211,400,431		211,400,431
建物	13,925,318		13,925,318
構築物	14,906,141		14,906,141
機械及び装置	2,535,134		2,535,134
車輛運搬具	3,360,664		3,360,664
器具及び備品	10,324,214		10,324,214
有形リース資産	7,421,113		7,421,113
権利	528,217		528,217
ソフトウェア	583,334		583,334
無形リース資産	5,378,402		5,378,402
退職給付引当資産	11,993,440		11,993,440
人件費積立資産(保育)	25,300,000		25,300,000
備品等購入積立資産(保育)	15,700,000		15,700,000
保育所施設・設備整備積立資産	99,207,122		99,207,122
長期前払費用	196,182		196,182
その他の固定資産	41,150		41,150
資産の部合計	769,049,361	△1,038,719	768,010,642
流動負債	47,490,925	△1,038,719	46,452,206
事業未払金	19,255,196		19,255,196
1年以内返済予定設備資金借入金	7,777,000		7,777,000
1年以内返済予定リース債務	2,827,872		2,827,872
1年以内支払予定長期未払金	1,260,732		1,260,732
預り金	1,000		1,000
職員預り金	8,988,206		8,988,206
前受金	59,200		59,200
事業区分間借入金	1,038,719	△1,038,719	0
賞与引当金	6,283,000		6,283,000
固定負債	371,023,391		371,023,391
設備資金借入金	344,923,000		344,923,000
リース債務	10,185,696		10,185,696
退職給付引当金	11,993,440		11,993,440
長期未払金	1,841,255		1,841,255
敷金預り金(返還用)	2,080,000		2,080,000
負債の部合計	418,514,316	△1,038,719	417,475,597
基本金	31,946,937		31,946,937
第1号基本金	23,362,500		23,362,500
第3号基本金	8,584,437		8,584,437
国庫補助金等特別積立金	128,312,673		128,312,673
その他の積立金	140,207,122		140,207,122
人件費積立金(保育)	25,300,000		25,300,000
備品等購入積立金(保育)	15,700,000		15,700,000
保育所施設・設備整備積立金	99,207,122		99,207,122
次期繰越活動増減差額	50,068,313	0	50,068,313

貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業
(うち当期活動増減差額)	△23,800,770	△26,608,826	1,038,719
純資産の部合計	354,249,245	△4,752,919	1,038,719
負債及び純資産の部合計	482,323,312	285,687,330	1,038,719

貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	合計	内部取引消去	法人合計
(うち当期活動増減差額)	△49,370,877	0	△49,370,877
純資産の部合計	350,535,045	0	350,535,045
負債及び純資産の部合計	769,049,361	△1,038,719	768,010,642

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		本部	磯原保育園	風の子クラブ
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入			
	保育事業収入		176,362,830	20,269,250
	経常経費寄附金収入		200,000	
	受取利息配当金収入	10	9,356	1,151
	その他の収入		1,489,292	
	事業活動収入計(1)	10	178,061,478	20,270,401
事業活動による収支	支出			
	人件費支出		135,345,903	12,426,043
	事業費支出		18,079,112	4,140,823
	事務費支出	100,540	11,363,747	2,416,199
	支払利息支出			
	その他の支出		715,100	
	事業活動支出計(2)	100,540	165,503,862	18,983,065
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△100,530	12,557,616	1,287,336
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入			500,000
	設備資金借入金収入			
	施設整備等収入計(4)			500,000
施設整備等による収支	支出			
	固定資産取得支出		483,667	343,008
	ファイナンス・リース債務の返済支出			
	施設整備等支出計(5)		483,667	343,008
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△483,667	156,992
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入			600,000
	その他の活動による収入			63,504
	その他の活動収入計(7)			663,504
その他の活動による収支	支出			
	積立資産支出		11,856,400	
	その他の活動による支出		173,502	493,500
	その他の活動支出計(8)		12,029,902	493,500
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△12,029,902	170,004
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△100,530	44,047	1,614,332
	前期末支払資金残高(11)	390,374	44,001,435	4,201,617
	当期末支払資金残高(10)+(11)	289,844	44,045,482	5,815,949

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		オーシャンステート 福寿の杜	合計	内部取引消去
事業活動 による 収支	収入			
	介護保険事業収入	16,439,254	16,439,254	
	保育事業収入		196,632,080	
	経常経費寄附金収入		200,000	
	受取利息配当金収入		10,517	
	その他の収入		1,489,292	
	事業活動収入計(1)	16,439,254	214,771,143	
支出	人件費支出	26,247,233	174,019,179	
	事業費支出	7,807,241	30,027,176	
	事務費支出	5,390,082	19,270,568	
	支払利息支出	538,126	538,126	
	その他の支出		715,100	
	事業活動支出計(2)	39,982,682	224,570,149	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△23,543,428	△9,799,006	
施設整備等 による 収支	収入			
	施設整備等補助金収入		500,000	
	設備資金借入金収入	24,818,929	24,818,929	
	施設整備等収入計(4)	24,818,929	25,318,929	
	支出			
固定資産取得支出		826,675		
ファイナンス・リース債務の返済支出	703,829	703,829		
施設整備等支出計(5)	703,829	1,530,504		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		24,115,100	23,788,425	
その他の活動 による 収支	収入			
	積立資産取崩収入		600,000	
	その他の活動による収入		63,504	
	その他の活動収入計(7)		663,504	
	支出			
積立資産支出	290,440	12,146,840		
その他の活動による支出	281,232	948,234		
その他の活動支出計(8)	571,672	13,095,074		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△571,672	△12,431,570	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		0	1,557,849	
前期末支払資金残高(11)			48,593,426	
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	50,151,275	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		事業区分合計			
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	16,439,254			
	保育事業収入	196,632,080			
	経常経費寄附金収入	200,000			
	受取利息配当金収入	10,517			
	その他の収入	1,489,292			
	事業活動収入計(1)	214,771,143			
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	174,019,179			
	事業費支出	30,027,176			
	事務費支出	19,270,568			
	支払利息支出	538,126			
	その他の支出	715,100			
	事業活動支出計(2)	224,570,149			
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△9,799,006			
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	500,000			
	設備資金借入金収入	24,818,929			
		施設整備等収入計(4)	25,318,929		
	支出	固定資産取得支出	826,675		
		ファイナンス・リース債務の返済支出	703,829		
	施設整備等支出計(5)	1,530,504			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	23,788,425			
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	600,000			
	その他の活動による収入	63,504			
		その他の活動収入計(7)	663,504		
	支出	積立資産支出	12,146,840		
		その他の活動による支出	948,234		
	その他の活動支出計(8)	13,095,074			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,431,570			
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,557,849			
前期末支払資金残高(11)		48,593,426			
当期末支払資金残高(10)+(11)		50,151,275			

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		本部	磯原保育園	風の子クラブ
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益			
	保育事業収益		176,362,830	20,269,250
	経常経費寄附金収益		200,000	
	サービス活動収益計(1)		176,562,830	20,269,250
費用	人件費		136,751,303	12,426,043
	事業費		18,079,112	4,140,823
	事務費	100,540	11,363,747	2,416,199
	減価償却費		10,118,200	2,765,913
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△4,579,030	△749,251
サービス活動費用計(2)	100,540	171,733,332	20,999,727	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△100,540	4,829,498	△730,477	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10	9,356	1,151
	その他のサービス活動外収益		1,489,292	
	サービス活動外収益計(4)	10	1,498,648	1,151
	費用			
支払利息				
その他のサービス活動外費用		715,100		
サービス活動外費用計(5)		715,100		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10	783,548	1,151	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△100,530	5,613,046	△729,326	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			500,000
	特別収益計(8)			500,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損		18,625	
国庫補助金等特別積立金積立額		30,000	500,000	
事業区分間固定資産移管費用	374,000			
特別費用計(9)	374,000	48,625	500,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△374,000	△48,625	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△474,530	5,564,421	△729,326	
繰越活動増減差額(12)	764,374	99,146,454	11,440,510	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	289,844	104,710,875	10,711,184	
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			600,000
	その他の積立金積立額(16)		10,900,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	289,844	93,810,875	11,311,184

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		オーシャンステート福寿の杜	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	16,439,254	16,439,254	
	保育事業収益		196,632,080	
	経常経費寄附金収益		200,000	
	サービス活動収益計(1)	16,439,254	213,271,334	
	費用			
	人件費	26,537,673	175,715,019	
	事業費	7,807,241	30,027,176	
	事務費	5,390,082	19,270,568	
	減価償却費	3,577,388	16,461,501	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△214,873	△5,543,154		
サービス活動費用計(2)	43,097,511	235,931,110		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△26,658,257	△22,659,776		
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益		10,517	
	その他のサービス活動外収益		1,489,292	
	サービス活動外収益計(4)		1,499,809	
	費用			
支払利息	538,126	538,126		
その他のサービス活動外費用		715,100		
サービス活動外費用計(5)	538,126	1,253,226		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△538,126	246,583		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△27,196,383	△22,413,193		
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		500,000	
	特別収益計(8)		500,000	
	費用			
	固定資産売却損・処分損		18,625	
国庫補助金等特別積立金積立額		530,000		
事業区分間固定資産移管費用	964,952	1,338,952		
特別費用計(9)	964,952	1,887,577		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△964,952	△1,387,577		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△28,161,335	△23,800,770		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		111,351,338	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△28,161,335	87,550,568	
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		600,000	
	その他の積立金積立額(16)		10,900,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△28,161,335	77,250,568	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		事業区分合計		
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	16,439,254	
		保育事業収益	196,632,080	
		経常経費寄附金収益	200,000	
	サービス活動収益計(1)		213,271,334	
	費用	人件費	175,715,019	
		事業費	30,027,176	
		事務費	19,270,568	
		減価償却費	16,461,501	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,543,154	
	サービス活動費用計(2)		235,931,110	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△22,659,776		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,517	
		その他のサービス活動外収益	1,489,292	
	サービス活動外収益計(4)		1,499,809	
	費用	支払利息	538,126	
		その他のサービス活動外費用	715,100	
	サービス活動外費用計(5)		1,253,226	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		246,583		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△22,413,193		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	500,000	
		特別収益計(8)		500,000
	費用	固定資産売却損・処分損	18,625	
		国庫補助金等特別積立金積立額	530,000	
		事業区分間固定資産移管費用	1,338,952	
特別費用計(9)		1,887,577		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1,387,577		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△23,800,770		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		111,351,338	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		87,550,568	
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		600,000	
	その他の積立金積立額(16)		10,900,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		77,250,568	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	本部	磯原保育園	風の子クラブ
流動資産	1,390,277	61,077,352	6,278,310
現金預金	1,390,277	12,648,456	2,965,806
事業未収金		41,340,632	
未収補助金		5,905,600	3,249,000
前払金		787,600	
前払費用		354,240	
前払費用(長期からの振替用)		40,824	63,504
固定資産	381,179	315,203,296	29,743,228
基本財産		158,519,219	10,275,348
建物		158,519,219	10,275,348
その他の固定資産	381,179	156,684,077	19,467,880
建物		13,007,949	917,369
構築物		1,516,808	234,883
機械及び装置			
車輛運搬具		2	1,009,058
器具及び備品		5,086,146	1,501,916
有形リース資産			
権利		528,217	
ソフトウェア		583,334	
無形リース資産			
退職給付引当資産		11,703,000	
人件費積立資産(保育)		25,300,000	
備品等購入積立資産(保育)			15,700,000
保育所施設・設備整備積立資産	381,179	98,825,943	
長期前払費用		132,678	63,504
その他の固定資産			41,150
資産の部合計	1,771,456	376,280,648	36,021,538
流動負債	1,100,433	23,274,046	892,357
事業未払金	61,714	9,372,147	205,255
1年以内返済予定設備資金借入金		0	
1年以内返済予定リース債務			
1年以内支払予定長期未払金			493,500
職員預り金	0	7,618,899	134,402
前受金			59,200
事業区分間借入金	1,038,719		
賞与引当金		6,283,000	
固定負債		11,703,000	452,375
設備資金借入金			
リース債務			
退職給付引当金		11,703,000	
長期未払金			452,375
負債の部合計	1,100,433	34,977,046	1,344,732
基本金		26,584,437	5,362,500
第1号基本金		18,000,000	5,362,500
第3号基本金		8,584,437	
国庫補助金等特別積立金		96,782,347	2,303,122
その他の積立金	381,179	124,125,943	15,700,000
人件費積立金(保育)		25,300,000	
備品等購入積立金(保育)			15,700,000
保育所施設・設備整備積立金	381,179	98,825,943	
次期繰越活動増減差額	289,844	93,810,875	11,311,184
(うち当期活動増減差額)	△474,530	5,564,421	△729,326
純資産の部合計	671,023	341,303,602	34,676,806
負債及び純資産の部合計	1,771,456	376,280,648	36,021,538

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	オーシャンステート福寿の杜	合計	内部取引消去
流動資産	0	68,745,939	0
現金預金		17,004,539	
事業未収金		41,340,632	
未収補助金		9,154,600	
前払金		787,600	
前払費用		354,240	
前払費用(長期からの振替用)		104,328	
固定資産	68,249,670	413,577,373	
基本財産	55,707,116	224,501,683	
建物	55,707,116	224,501,683	
その他の固定資産	12,542,554	189,075,690	
建物		13,925,318	
構築物	2,525,658	4,277,349	
機械及び装置	2,535,134	2,535,134	
車輛運搬具	1,175,802	2,184,862	
器具及び備品	1,134,238	7,722,300	
有形リース資産	1,476,755	1,476,755	
権利		528,217	
ソフトウェア		583,334	
無形リース資産	3,404,527	3,404,527	
退職給付引当資産	290,440	11,993,440	
人件費積立資産(保育)		25,300,000	
備品等購入積立資産(保育)		15,700,000	
保育所施設・設備整備積立資産		99,207,122	
長期前払費用		196,182	
その他の固定資産		41,150	
資産の部合計	68,249,670	482,323,312	0
流動負債	3,091,708	28,358,544	0
事業未払金		9,639,116	
1年以内返済予定設備資金借入金	1,524,292	1,524,292	
1年以内返済予定リース債務	1,157,880	1,157,880	
1年以内支払予定長期未払金	409,536	903,036	
職員預り金		7,753,301	
前受金		59,200	
事業区分間借入金		1,038,719	
賞与引当金		6,283,000	
固定負債	87,560,148	99,715,523	
設備資金借入金	82,623,837	82,623,837	
リース債務	3,927,671	3,927,671	
退職給付引当金	290,440	11,993,440	
長期未払金	718,200	1,170,575	
負債の部合計	90,651,856	128,074,067	0
基本金		31,946,937	
第1号基本金		23,362,500	
第3号基本金		8,584,437	
国庫補助金等特別積立金	5,759,149	104,844,618	
その他の積立金		140,207,122	
人件費積立金(保育)		25,300,000	
備品等購入積立金(保育)		15,700,000	
保育所施設・設備整備積立金		99,207,122	
次期繰越活動増減差額	△28,161,335	77,250,568	
(うち当期活動増減差額)	△28,161,335	△23,800,770	
純資産の部合計	△22,402,186	354,249,245	
負債及び純資産の部合計	68,249,670	482,323,312	0

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	事業区分合計		
流動資産	68,745,939		
現金預金	17,004,539		
事業未収金	41,340,632		
未収補助金	9,154,600		
前払金	787,600		
前払費用	354,240		
前払費用 (長期からの振替用)	104,328		
固定資産	413,577,373		
基本財産	224,501,683		
建物	224,501,683		
その他の固定資産	189,075,690		
建物	13,925,318		
構築物	4,277,349		
機械及び装置	2,535,134		
車輛運搬具	2,184,862		
器具及び備品	7,722,300		
有形リース資産	1,476,755		
権利	528,217		
ソフトウェア	583,334		
無形リース資産	3,404,527		
退職給付引当資産	11,993,440		
人件費積立資産(保育)	25,300,000		
備品等購入積立資産(保育)	15,700,000		
保育所施設・設備整備積立資産	99,207,122		
長期前払費用	196,182		
その他の固定資産	41,150		
資産の部合計	482,323,312		
流動負債	28,358,544		
事業未払金	9,639,116		
1年以内返済予定設備資金借入金	1,524,292		
1年以内返済予定リース債務	1,157,880		
1年以内支払予定長期未払金	903,036		
職員預り金	7,753,301		
前受金	59,200		
事業区分間借入金	1,038,719		
賞与引当金	6,283,000		
固定負債	99,715,523		
設備資金借入金	82,623,837		
リース債務	3,927,671		
退職給付引当金	11,993,440		
長期未払金	1,170,575		
負債の部合計	128,074,067		
基本金	31,946,937		
第1号基本金	23,362,500		
第3号基本金	8,584,437		
国庫補助金等特別積立金	104,844,618		
その他の積立金	140,207,122		
人件費積立金(保育)	25,300,000		
備品等購入積立金(保育)	15,700,000		
保育所施設・設備整備積立金	99,207,122		
次期繰越活動増減差額	77,250,568		
(うち当期活動増減差額)	△23,800,770		
純資産の部合計	354,249,245		
負債及び純資産の部合計	482,323,312		

収益事業区分 資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		風の子クラブ・ ナーサリー	収益事業	合計
事業活動による収支	収入			
	受取利息配当金収入	3		3
	その他の収入	1,162,690	547,228	1,709,918
	事業活動収入計(1)	1,162,693	547,228	1,709,921
	支出			
人件費支出	420,000		420,000	
事業費支出	250,997		250,997	
事務費支出	205		205	
事業活動支出計(2)	671,202		671,202	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	491,491	547,228	1,038,719	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)			
	支出			
その他の活動支出計(8)				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	491,491	547,228	1,038,719	
前期末支払資金残高(11)	0	0	0	
当期末支払資金残高(10)+(11)	491,491	547,228	1,038,719	

収益事業区分 資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入			
	受取利息配当金収入			3
	その他の収入			1,709,918
	事業活動収入計(1)			1,709,921
	支出			
人件費支出			420,000	
事業費支出			250,997	
事務費支出			205	
事業活動支出計(2)			671,202	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			1,038,719	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	施設整備等支出計(5)			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)			
	支出			
	その他の活動支出計(8)			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			1,038,719	
前期末支払資金残高(11)			0	
当期末支払資金残高(10)+(11)			1,038,719	

収益事業区分 事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		風の子クラブ・ ナーサリー	収益事業	合計
サービス活動増減の部	収益			
	その他の収益	1,162,690		1,162,690
	サービス活動収益計(1)	1,162,690		1,162,690
	費用			
	人件費 事業費 事務費	420,000 250,997 205		420,000 250,997 205
	サービス活動費用計(2)	671,202		671,202
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	491,488		491,488
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益	3	547,228	3 547,228
	サービス活動外収益計(4)	3	547,228	547,231
	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)	3	547,228	547,231
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	491,491	547,228	1,038,719
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	491,491	547,228	1,038,719
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	491,491	547,228	1,038,719
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	491,491	547,228	1,038,719

収益事業区分 事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益		1,162,690
	その他の収益		
	サービス活動収益計(1)		1,162,690
	費用		
人件費		420,000	
事業費		250,997	
事務費		205	
サービス活動費用計(2)		671,202	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		491,488	
サービス活動外増減の部	収益		3
	受取利息配当金収益		
	その他のサービス活動外収益		547,228
	サービス活動外収益計(4)		547,231
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)		547,231	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,038,719	
特別増減の部	収益		
	特別収益計(8)		
	費用		
	特別費用計(9)		
特別増減差額(10)=(8)-(9)			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,038,719	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,038,719
	基本金取崩額(14)		
	その他の積立金取崩額(15)		
	その他の積立金積立額(16)		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,038,719

収益事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	風の子クラブ・ ナーサリー	収益事業	合計
流動資産	491,491	547,228	1,038,719
事業区分間貸付金	491,491	547,228	1,038,719
固定資産			
基本財産			
その他の固定資産			
資産の部合計	491,491	547,228	1,038,719
流動負債	0		0
固定負債			
負債の部合計	0		0
基本金			
国庫補助金等特別積立金			
その他の積立金			
次期繰越活動増減差額	491,491	547,228	1,038,719
(うち当期活動増減差額)	491,491	547,228	1,038,719
純資産の部合計	491,491	547,228	1,038,719
負債及び純資産の部合計	491,491	547,228	1,038,719

収益事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産		1,038,719	
事業区分間貸付金		1,038,719	
固定資産			
基本財産			
その他の固定資産			
資産の部合計		1,038,719	
流動負債		0	
固定負債			
負債の部合計		0	
基本金			
国庫補助金等特別積立金			
その他の積立金			
次期繰越活動増減差額		1,038,719	
(うち当期活動増減差額)		1,038,719	
純資産の部合計		1,038,719	
負債及び純資産の部合計		1,038,719	

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法に

よっている。

- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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。

- ・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、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) 公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)

当法人では、公益事業の拠点が一つであるため作成しない。

(5) 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)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点区分(社会福祉事業)

「本部」

イ 磯原保育園拠点区分(社会福祉事業)

「磯原保育園」

ウ 風の子クラブ拠点区分(社会福祉事業)

「風の子クラブ第一」

「風の子クラブ第二」

エ オーシャンエステート福寿の杜拠点区分(社会福祉事業)

「老人デイサービス事業」

「老人居宅介護事業」

オ サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分(公益事業)

「サービス付き高齢者向け住宅」

「居宅介護支援事業所」

カ 風の子クラブ・ナーサリー拠点区分(収益事業)

「風の子クラブ・ナーサリー」

キ 収益事業(収益事業)

「収益事業」

6. 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	176,286,739	371,901,794	79,134,292	469,054,241
合計	176,286,739	371,901,794	79,134,292	469,054,241

7. 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

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物（基本財産）	300,259,674円
計	300,259,674円
担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。	
施設整備資金借入金	292,400,000円
計	292,400,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	595,808,360	126,754,119	469,054,241
小計	595,808,360	126,754,119	469,054,241
その他の固定資産			
建物	27,149,194	13,223,876	13,925,318
構築物	33,378,164	18,472,023	14,906,141
機械及び装置	2,765,600	230,466	2,535,134
車輛運搬具	11,425,159	8,064,495	3,360,664
器具及び備品	39,733,845	29,409,631	10,324,214
有形リース資産	8,337,168	916,055	7,421,113
その他の固定資産	41,150	0	41,150
小計	122,830,282	70,316,548	52,513,734
合計	718,638,642	197,070,667	521,567,975

10. 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。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	50,786,182	0	50,786,182
未収補助金	9,154,600	0	9,154,600
合計	59,940,782	0	59,940,782

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 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
今年度より「オーシャンステート福寿の杜」の事業を開始しました。建物等の資産及び、借入金の増加がそれに伴い増加します。

借入金明細書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人 慶福会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	返済済未償還 ④①+②-③ のうち、1年以内 償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金 収入			種類	地番または内容	
設備 資金 借入金	(株) 福祉 医療機構	機関保育園				()						施設整備			
	柳井陽銀行	オーシャンズ テート加茂の 社	136,120,000	0	136,120,000	()		1.40%	699,242			施設整備つ なぎ資金			
	柳井陽銀行	オーシャンズ テート加茂の 社	0	50,000,000	0	50,000,000	()		805,300		令和9年12月15日	経費支払 資金			
	柳井陽銀行	オーシャンズ テート加茂の 社	0	10,300,000		10,300,000	()		47,181		令和10年10月2日	施設整備			
	柳井陽銀行	オーシャンズ テート加茂の 社	0	192,400,000		192,400,000	()		961,470		令和20年9月31日	施設整備	北条原市藤原 町磯原字塔見 塚1820番50	300,259,674	
	柳井陽銀行	オーシャンズ テート加茂の 社	0	28,000,000		28,000,000	()		134,397		令和20年9月25日	施設整備	北条原市藤原 町磯原字塔見 塚1820番50	300,259,674	
	政策金融公 庫	オーシャンズ テート加茂の 社	0	72,000,000		72,000,000	()		201,599		令和20年9月25日	施設整備	北条原市藤原 町磯原字塔見 塚1820番50	300,259,674	
	政策金融公 庫	オーシャンズ テート加茂の 社	0	352,700,000	136,120,000	352,700,000	()	0	2,849,189					600,519,348	
	計			136,120,000	352,700,000	136,120,000	()	0							
	長 期 運 営 資 金 借 入 金						()								
短 期 運 営 資 金 借 入 金						()									
計			0	0	0	()	0	0	0	0				0	
合計			136,120,000	352,700,000	136,120,000	()	0	2,849,189	0	0				600,519,348	

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					磯原保育園	寄住オアシスステート
利用者の家族	経常	1	200,000	0	200,000	0
		60	590,000			590,000
その他						
区分小計		61	790,000	0	200,000	590,000
区分小計		0	0	0	0	0
		0				
区分小計		0	0	0	0	0
合計		61	790,000	0	200,000	590,000

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
 2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						磯原保育園	学童園の子クラブ	シャンステート福祉サ高住オーシャンズ
北茨城市/平成29年度上半期北茨城市教育・保育施設運営費補助金	保育事業	1,348,500		1,348,500		1,348,500		
北茨城市/民間保育所等乳児保育事業費補助金		1,322,100		1,322,100		1,322,100		
高萩市/民間保育所等乳児保育事業費補助金		0		0				
平成29年度活動助成金		10,000		10,000		10,000		
北茨城市/平成29年度下半期北茨城市教育・保育施設運営費補助金		1,402,500		1,402,500		1,402,500		
平成30年度補助金		30,000		30,000		30,000		
北茨城市/地域子育て支援拠点事業費補助金		7,951,000		7,951,000		7,951,000		
北茨城市/放課後児童健全育成事業補助金		10,918,000	9,351,250	9,351,250	20,269,250		20,269,250	
		0		0				
		22,982,100	9,351,250	9,351,250	32,333,350	0	12,064,100	8,174,000
北茨城市/私立保育所業務効率推進事業費補助金	施設	500,000		500,000			500,000	
北茨城市/放課後児童クラブ業務改善推進事業補助金				0				
平成29年度スマートフォン導入住宅等推進事業費補助金		30,329,000		30,329,000				30,329,000
		0		0				
	30,829,000	0	0	30,829,000	0	0	0	30,829,000
サービス等生産性向上IT導入支援事業費	介護事業			244,000			244,000	
				0				
				0				
		244,000	0	244,000	0		244,000	0
		54,055,100	9,351,250	63,406,350	0	12,064,100	8,174,000	30,329,000
区分小計								
合計								

(単位：円)

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
 2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
 また、「交付金額等合計」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		磯原保育園	学童・風の子クラブ	
前年度末残高	31,946,937	26,584,437	5,362,500	
第一号基本金	0			
第一号・第二号基本金	23,362,500	18,000,000	5,362,500	
第三号基本金	8,584,437	8,584,437		
当期組入額	0			
計	0	0	0	0
当期取崩額	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	31,946,937	26,584,437	5,362,500	0
第一号基本金	0	0	0	0
第一号・第二号基本金	23,362,500	18,000,000	5,362,500	0
第三号基本金	8,584,437	8,584,437	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳			
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		機原保育園	風の子クラブ	オーシャンステート 福寿の社	サ高住オーシャンズ テニート福寿の社
前期繰越額				103,883,750	101,331,377	2,552,373	0	0
建物	19,726,698	0	0	19,726,698	0	0	4,013,835	15,712,863
建物附属設備	9,056,569	0	0	9,056,569	0	0	1,645,674	7,410,895
基本財産合計	28,783,267	0	0	28,783,267	0	0	5,659,509	23,123,758
構築物	1,301,305	0	0	1,301,305	0	0	264,779	1,036,526
器具及び備品	244,428	319,491	0	563,919	0	319,491	49,734	194,694
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,545,733	319,491	0	1,865,224	0	319,491	314,513	1,231,220
その他の固定資産計	1,545,733	319,491	0	1,865,224	0	319,491	314,513	1,231,220
特別費用計		530,000			30,000	500,000		
当期積立額合計	30,329,000	849,491	0	31,178,491	30,000	819,491	5,974,022	24,354,978
サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				6,219,568	4,579,030	749,251	214,873	886,923
特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0	0	0	0	0
当期取崩額合計				6,219,568	4,579,030	749,251	214,873	886,923
当期末残高				128,842,673	96,782,347	2,622,613	5,759,149	23,468,055

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

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 社会福祉法人 慶陽会

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

拠点区分

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		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		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
建物	176,286,739	96,037,988	212,991,036	19,726,698	12,284,468	4,474,521	0	0	376,993,307	111,290,165	120,868,755	63,903,042	497,862,062	175,193,207	
建物附属設備	0	0	97,946,298	9,056,569	5,885,364	5,444,368	0	0	92,060,934	8,512,201	5,885,364	5,444,368	97,946,298	9,056,569	
基本財産合計	176,286,739	96,037,988	310,937,334	28,783,267	18,169,832	5,018,889	0	0	469,054,241	119,802,366	126,754,119	64,447,410	595,808,360	184,249,776	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	15,891,086	6,929,760	0	0	1,765,788	783,724	0	0	13,925,318	6,146,036	13,223,876	5,551,387	27,149,194	11,697,423	
構築物	2,198,607	0	14,050,344	1,301,305	1,342,810	82,966	0	0	14,996,141	1,218,339	18,472,023	82,966	33,378,164	1,301,305	
機械及び装置	0	0	2,765,600	0	230,466	0	0	0	2,535,134	0	230,466	0	2,765,600	0	
車両及び運搬具	1,530,063	0	2,745,576	0	914,975	0	0	0	3,360,664	0	8,064,495	0	11,425,159	0	
器具及び備品	8,123,278	132,668	5,014,151	563,919	2,794,590	133,989	18,625	0	10,324,214	562,598	29,409,631	306,321	39,733,845	868,919	
有形リース資産	0	0	8,337,168	0	916,055	0	0	0	7,421,113	0	916,055	0	8,337,168	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	27,543,034	7,062,428	32,912,839	1,865,224	7,964,664	1,000,679	18,625	0	52,472,584	7,926,973	70,316,546	5,940,674	122,789,130	13,867,647	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウエア	831,459	783,334	0	0	248,125	200,000	0	0	583,334	583,334	1,170,566	416,666	1,753,900	1,000,000	
権利	595,080	0	0	0	66,863	0	0	0	528,217	0	469,753	0	997,970	0	
無形リース資産	0	0	6,454,080	0	1,075,678	0	0	0	5,378,402	0	1,075,678	0	6,454,080	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,426,539	783,334	6,454,080	0	1,390,666	200,000	0	0	6,489,953	583,334	2,715,997	416,666	9,205,950	1,000,000	
その他の固定資産計	28,969,573	7,845,762	39,366,919	1,865,224	9,355,330	1,200,679	18,625	0	58,962,537	8,510,307	73,032,543	6,357,340	131,995,080	14,867,647	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することができる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

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 社会福祉法人 慶陽会
拠点区分

(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	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		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		うち国庫補助金等の額		
基本財産及びその他の固定資産計	205,256,312	103,883,750	350,304,253	30,648,491	27,525,162	6,219,568	18,625	0	528,016,778	128,312,673	199,786,662	70,804,750	727,803,440	199,117,423	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0					
差引	205,256,312	103,883,750	350,304,253	30,648,491	27,525,162	6,219,568	18,625	0	528,016,778	128,312,673					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						27,269,020
現金	小口現金/磯原保育園【1】					125,806
	小口現金/風の子クラブ					78,294
	小口現金/オアシス795-1福寿の社					97,789
			小計			301,889
普通預金	普通預金/本部					1,390,277
	普通預金/磯原保育園					13,413,626
	普通預金/風の子クラブ					2,887,612
	普通預金/オアシス795-1福寿の社					9,266,692
			小計			26,958,007
定期預金						9,124
事業未収金	国保連					4,320,766
	利用者					5,099,854
	その他					24,940
			小計			41,340,639
未収補助金						50,785,182
前払金						9,154,600
前払費用						787,600
前払費用(長期からの振替用)						354,240
						104,328
			流動資産合計			88,455,970
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	1998年度	第2種社会福祉事業に使用	189,371,000	76,286,700	113,084,300
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2011年度	第2種社会福祉事業に使用	62,080,026	16,645,107	45,434,919
	(風の子クラブ)茨城県北茨城市磯原町磯原1-102	1998年度	第2種社会福祉事業に	16,957,500	13,982,073	2,975,427
	(風の子クラブ)茨城県北茨城市磯原町磯原1-5-4	2005年度	第2種社会福祉事業に使用	16,462,500	9,162,579	7,299,921
	(老人デイサービス事業)	2018年度	第2種社会福祉事業の為	54,357,475	1,041,915	52,515,560
	(老人居宅介護事業)	2018年度	第2種社会福祉事業の為	3,303,493	111,937	3,191,556
	(サービスタイプ高齢者向け住宅)	2018年度	公益事業の為	249,972,874	8,611,871	241,361,003
	(居宅介護支援事業所)	2018年度	公益事業の為	3,303,492	111,937	3,191,555
			小計			469,054,241
			基本財産合計			469,054,241
(2) その他の固定資産						
建物	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	1998年度	第2種社会福祉事業に使用	27,149,194	13,223,876	13,925,318
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2000年度	第2種社会福祉事業に使用	283,500	283,499	1
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2006年度	第2種社会福祉事業に使用	397,500	397,499	1
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2011年度	第2種社会福祉事業に使用	7,108,102	3,370,816	3,737,286
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2011年度	第2種社会福祉事業に使用	6,938,040	3,290,169	3,647,871
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2011年度	第2種社会福祉事業に使用	4,781,067	2,267,286	2,513,781
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原1-102	2012年度	第2種社会福祉事業に使用	1,155,000	534,897	620,103
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2012年度	第2種社会福祉事業に使用	189,000	87,628	101,472
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2012年度	第2種社会福祉事業に使用	504,000	319,200	184,800
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2013年度	第2種社会福祉事業に使用	609,000	241,417	367,583
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2017年度	第2種社会福祉事業に使用	820,800	105,403	715,397
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2017年度	第2種社会福祉事業に使用	152,496	25,440	127,056
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2017年度	第2種社会福祉事業に使用	1,070,280	77,683	992,597
	(風の子クラブ)茨城県北茨城市磯原町磯原1-5-4	2006年度	第2種社会福祉事業に使用	300,000	161,862	138,138
	(風の子クラブ)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2008年度	第2種社会福祉事業に使用	1,890,000	1,347,780	542,220
	(風の子クラブ)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2011年度	第2種社会福祉事業に使用	136,500	96,688	39,812
	(風の子クラブ)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2013年度	第2種社会福祉事業に使用	326,709	129,510	197,199
			小計			13,925,318
構築物	アスレチック 他35件			33,378,164	18,472,023	14,906,141
機械及び装置	17付き小型介護浴槽(宿泊業)			2,765,600	230,466	2,535,134
	【ア・イ・ビ・ス】					
車輦運搬具	オアシス 他19件			11,425,159	8,064,495	3,360,664
器具及び備品	視聴覚戸棚 他115件			39,733,845	29,409,631	10,324,214
有形リース資産	厨房機器 【ア・イ・ビ・ス】 他2件			8,337,168	916,055	7,421,113
権利	給水加入金 他1件			997,970	469,753	528,217
ソフトウェア	栄養計算システムソフト 他3件			1,763,900	1,170,566	583,334
無形リース資産	【ア・イ・ビ・ス】 他3件			6,454,080	1,075,678	5,378,402
退職給付引当資産						11,993,440
人件費積立資産(保育)						25,300,000
備品等購入積立資産(保育)						15,700,000
保育所施設・設備整備積立資産						98,307,122
長期前払費用						196,182
その他の固定資産						41,160
			その他の固定資産合計			210,800,431
			固定資産合計			679,854,672
			資産合計			768,010,642
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						19,256,196
1年以内返済予定設備資金借入金						7,777,000
1年以内返済予定リース債務						2,827,872
1年以内支払予定長期未払金						1,260,732
預り金						1,000
職員預り金	源泉所得税					496,015
	社会保険料					8,208,691
	住民税					273,300
	その他の預り金					10,200
			小計			8,988,206
前受金						59,200
賞与引当金						6,283,000
			流動負債合計			46,462,206
2 固定負債						
設備資金借入金						344,923,000
リース債務						10,185,696
退職給付引当金						11,993,440
長期未払金						1,841,255
敷金預り金(返還用)						2,080,000
			固定負債合計			371,023,391
			負債合計			417,475,597
			差引純資産			350,535,045

本部拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入	1,000	10	990	
	事業活動収入計(1)	1,000	10	990	
	支出				
	事務費支出	111,000	100,540	10,460	
	業務委託費支出	10,000		10,000	
	その他の委託費支出	10,000		10,000	
	手数料支出	1,000	540	460	
雑支出	100,000	100,000	0		
雑支出	100,000	100,000	0		
事業活動支出計(2)	111,000	100,540	10,460		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△110,000	△100,530	△9,470		
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)	0		0	
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0		0		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△110,000	△100,530	△9,470		
前期末支払資金残高(12)	390,374	390,374	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	280,374	289,844	△9,470		

本部拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	サービス活動収益計(1)			
	事務費	100,540	1,613,564	△1,513,024
	業務委託費		1,350,934	△1,350,934
	その他の委託費		1,350,934	△1,350,934
	手数料	540	105,540	△105,000
費用	雑費	100,000	157,090	△57,090
	雑費	100,000	157,090	△57,090
	サービス活動費用計(2)	100,540	1,613,564	△1,513,024
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△100,540	△1,613,564	1,513,024
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10	9	1
	サービス活動外収益計(4)	10	9	1
	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)	10	9	1	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△100,530	△1,613,555	1,513,025	
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益		545,768	△545,768
	特別収益計(8)		545,768	△545,768
	費用			
	事業区分間固定資産移管費用	374,000		374,000
特別費用計(9)	374,000		374,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△374,000	545,768	△919,768	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△474,530	△1,067,787	593,257	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	764,374	1,832,161	△1,067,787
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	289,844	764,374	△474,530
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	289,844	764,374	△474,530

本部拠点区分 貸借対照表

平成31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	1,390,277	477,828	912,449	流動負債	1,100,433	87,454	1,012,979
現金預金	1,390,277	477,828	912,449	事業未払金	61,714	87,454	△25,740
固定資産	381,179	755,179	△374,000	事業区分間借入金	1,038,719	0	1,038,719
基本財産	381,179	755,179	△374,000	負債の部合計	1,100,433	87,454	1,012,979
その他の固定資産	0	374,000	△374,000	純資産の部			
建設仮勘定	381,179	381,179	0	基本金			
保育所施設・設備整備積立資産				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金	381,179	381,179	0
				保育所施設・設備整備積立金	381,179	381,179	0
				次期繰越活動増減差額	289,844	764,374	△474,530
				(うち当期活動増減差額)	△474,530	△1,067,787	593,257
				純資産の部合計	671,023	1,145,553	△474,530
資産の部合計	1,771,456	1,233,007	538,449	負債及び純資産の部合計	1,771,456	1,233,007	538,449

(単位:円)

計算書類に対する注記（本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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。

- ・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する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. 採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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。

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている

- (1) 本部拠点計算書類(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)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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

該当なし

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

社会福祉法人 慶陽会

拠点区分 本部

(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
保育所施設・設備整備積立金	381,179			381,179	
				0	
計	381,179	0	0	381,179	

(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
保育所施設・設備整備積立資産	381,179			381,179	
計	381,179	0	0	381,179	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

預金明細表

【本部拠点区分】

平成30年度

(単位：円)

取引金融機関名	区 分	金 額	摘 要
常陽銀行 磯原支店	普通預金	1,771,456	口座番号 0425949 (うち積立資産381,179)
		1,771,456	

磯原保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	179,000,000	176,362,830	2,637,170	
	委託費収入	167,000,000	164,298,730	2,701,270	
	その他の事業収入	12,000,000	12,064,100	△64,100	
	補助金事業収入(公費)	12,000,000	12,064,100	△64,100	
	経常経費寄附金収入		200,000	△200,000	
	受取利息配当金収入	20,000	9,356	10,644	
	その他の収入	1,360,000	1,489,292	△129,292	
	受入研修費収入	60,000	17,600	42,400	
	利用者等外給食費収入	800,000	715,100	84,900	
	雑収入	500,000	756,592	△256,592	
	雑収入	500,000	756,592	△256,592	
	事業活動収入計(1)		180,380,000	178,061,478	2,318,522
事業活動による収支 支出	人件費支出	135,500,000	135,345,903	154,097	
	職員給料支出	58,000,000	58,884,957	△884,957	
	職員賞与支出	33,000,000	32,136,950	863,050	
	非常勤職員給与支出	28,000,000	25,905,525	2,094,475	
	退職給付支出	1,500,000	1,246,000	254,000	
	法定福利費支出	15,000,000	17,172,471	△2,172,471	
	事業費支出	19,190,000	18,079,112	1,110,888	
	給食費支出	8,500,000	7,901,924	598,076	
	保健衛生費支出	400,000	130,484	269,516	
	保育材料費支出	3,000,000	3,135,149	△135,149	
	水道光熱費支出	3,200,000	3,402,126	△202,126	
	燃料費支出	20,000		20,000	
	消耗器具備品費支出	1,500,000	1,061,275	438,725	
	保険料支出	300,000	198,890	101,110	
	賃借料支出	2,000,000	2,061,925	△61,925	
	車輛費支出	260,000	178,459	81,541	
	雑支出	10,000	8,880	1,120	
	事務費支出	12,059,347	11,363,747	695,600	
	福利厚生費支出	600,000	365,872	234,128	
	旅費交通費支出	30,000		30,000	
	研修研究費支出	300,000	161,960	138,040	
	事務消耗品費支出	550,000	734,851	△184,851	
	印刷製本費支出	240,000	2,160	237,840	
	修繕費支出	1,100,000	1,043,808	56,192	
	通信運搬費支出	800,000	826,584	△26,584	
	会議費支出	10,000	18,400	△8,400	
	広報費支出	790,000	787,320	2,680	
	業務委託費支出	3,669,347	3,669,347	0	
	その他の委託費支出	3,669,347	3,669,347	0	
	手数料支出	380,000	291,190	88,810	
	土地・建物賃借料支出	2,640,000	2,520,000	120,000	
	保守料支出	450,000	597,787	△147,787	
	雑支出	500,000	344,468	155,532	
	雑支出	500,000	344,468	155,532	
	その他の支出	800,000	715,100	84,900	
	利用者等外給食費支出	800,000	715,100	84,900	
事業活動支出計(2)		167,549,347	165,503,862	2,045,485	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,830,653	12,557,616	273,037	
収入					
	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出	500,000	483,667	16,333	

磯原保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	支出 器具及び備品取得支出	500,000	483,667	16,333	
	施設整備等支出計(5)	500,000	483,667	16,333	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△500,000	△483,667	△16,333	
その他の活動による収支	収入 その他の活動収入計(7)	0		0	
	支出 積立資産支出	11,950,000	11,856,400	93,600	
	退職給付引当資産支出	950,000	956,400	△6,400	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	11,000,000	10,900,000	100,000	
	その他の活動による支出	260,000	173,502	86,498	
	長期前払費用支出	260,000	173,502	86,498	
	その他の活動支出計(8)	12,210,000	12,029,902	180,098	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,210,000	△12,029,902	△180,098		
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		120,653	44,047	76,606	
前期末支払資金残高(12)		44,001,435	44,001,435	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		44,122,088	44,045,482	76,606	

磯原保育園拠点区分 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)
収益	保育事業収益	176,362,830	177,797,020	△1,434,190
	委託費収益	164,298,730	165,654,120	△1,355,390
	その他の事業収益	12,064,100	12,142,900	△78,800
	補助金事業収益(公費)	12,064,100	12,142,900	△78,800
	経常経費寄附金収益	200,000	150,000	50,000
サービス活動収益計(1)		176,562,830	177,947,020	△1,384,190
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	136,751,303	128,013,442	8,737,861
	職員給料	58,884,957	55,257,091	3,627,866
	職員賞与	26,302,950	21,832,970	4,469,980
	賞与引当金繰入	6,283,000	5,834,000	449,000
	非常勤職員給与	25,905,525	27,092,403	△1,186,878
	退職給付費用	2,202,400	2,414,040	△211,640
	法定福利費	17,172,471	15,582,938	1,589,533
	事業費	18,079,112	17,699,610	379,502
	給食費	7,901,924	8,090,033	△188,109
	保健衛生費	130,484	126,099	4,385
	保育材料費	3,135,149	2,992,703	142,446
	水道光熱費	3,402,126	3,124,845	277,281
	燃料費		29,535	△29,535
	消耗器具備品費	1,061,275	1,216,417	△155,142
	保険料	198,890	175,925	22,965
	賃借料	2,061,925	1,926,420	135,505
	車輛費	178,459	8,233	170,226
	雑費	8,880	9,400	△520
	事務費	11,363,747	9,748,954	1,614,793
	福利厚生費	365,872	364,500	1,372
	旅費交通費		13,967	△13,967
	研修研究費	161,960	348,290	△186,330
	事務消耗品費	734,851	405,389	329,462
	印刷製本費	2,160	347,033	△344,873
	修繕費	1,043,808	1,396,004	△352,196
	通信運搬費	826,584	907,279	△80,695
	会議費	18,400		18,400
	広報費	787,320	9,720	777,600
	業務委託費	3,669,347	2,527,999	1,141,348
	その他の委託費	3,669,347	2,527,999	1,141,348
	手数料	291,190	76,518	214,672
	土地・建物賃借料	2,520,000	2,570,000	△50,000
	保守料	597,787	324,661	273,126
	雑費	344,468	457,594	△113,126
	雑費	344,468	457,594	△113,126
	減価償却費	10,118,200	10,016,855	101,345
国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,579,030	△4,550,363	△28,667	
サービス活動費用計(2)		171,733,332	160,928,498	10,804,834
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,829,498	17,018,522	△12,189,024
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	9,356	7,811	1,545
	その他のサービス活動外収益	1,489,292	1,525,514	△36,222
	受入研修費収益	17,600	17,600	0
	利用者等外給食収益	715,100	789,498	△74,398
	雑収益	756,592	718,416	38,176
	雑収益	756,592	718,416	38,176
サービス活動外収益計(4)		1,498,648	1,533,325	△34,677
費用	支払利息		40,120	△40,120
	その他のサービス活動外費用	715,100	789,498	△74,398
	利用者等外給食費	715,100	789,498	△74,398

磯原保育園拠点区分 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)
	サービス活動外費用計(5)	715,100	829,618	△114,518
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	783,548	703,707	79,841
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,613,046	17,722,229	△12,109,183
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	固定資産売却損・処分損 器具及び備品除却・廃棄費用 国庫補助金等特別積立金積立額	18,625 18,625 30,000		18,625 18,625 30,000
	特別費用計(9)	48,625		48,625
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△48,625		△48,625
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,564,421	17,722,229	△12,157,808
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	99,146,454	97,424,225	1,722,229
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	104,710,875	115,146,454	△10,435,579
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	10,900,000	16,000,000	△5,100,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	10,900,000	16,000,000	△5,100,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	93,810,875	99,146,454	△5,335,579

磯原保育園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成31年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	61,077,352	52,722,400	8,354,952	流動負債	23,274,046	14,554,965	8,719,081
現金預金	12,648,456	8,385,354	4,263,102	事業未払金	9,372,147	5,497,675	3,874,472
事業未収金	41,340,632	37,632,886	3,707,746	職員預り金	7,618,899	3,223,290	4,395,609
事業未収金 (内部取引)	0	460,836	△460,836	賞与引当金	6,283,000	5,834,000	449,000
未収補助金	5,905,600	6,007,400	△101,800				
前払金	787,600	228,400	559,200				
前払費用	354,240	7,524	346,716				
前払費用 (長期からの振替用)	40,824	0	40,824				
固定資産	315,203,296	312,867,376	2,335,920	固定負債	11,703,000	10,746,600	956,400
基本財産	158,519,219	164,627,804	△6,108,585	退職給付引当金	11,703,000	10,746,600	956,400
建物	158,519,219	164,627,804	△6,108,585	負債の部合計	34,977,046	25,301,565	9,675,481
その他の固定資産	156,684,077	148,239,572	8,444,505	純資産の部			
建物	13,007,949	14,599,128	△1,591,179	基本金	26,584,437	26,584,437	0
構築物	1,516,808	1,930,584	△413,776	第1号基本金	18,000,000	18,000,000	0
車輜運搬具	2	2	0	第3号基本金	8,584,437	8,584,437	0
器具及び備品	5,086,146	6,310,776	△1,224,630	国庫補助金等特別積立金	96,782,347	101,331,377	△4,549,030
権利	528,217	595,080	△66,863	その他の積立金	124,125,943	113,225,943	10,900,000
ソフトウェア	583,334	831,459	△248,125	人件費積立金(保育)	25,300,000	25,300,000	0
退職給付引当資産	11,703,000	10,746,600	956,400	保育所施設・設備整備積立金	98,825,943	87,925,943	10,900,000
人件費積立資産(保育)	25,300,000	25,300,000	0	保育所施設・設備整備増減差額	93,810,875	99,146,454	△5,335,579
保育所施設・設備整備積立資産	98,825,943	87,925,943	10,900,000	次期繰越活動増減差額	5,564,421	17,722,229	△12,157,808
長期前払費用	132,678	0	132,678	うち当期活動増減差額			
資産の部合計	376,280,648	365,589,776	10,690,872	純資産の部合計	341,303,602	340,288,211	1,015,391
				負債及び純資産の部合計	376,280,648	365,589,776	10,690,872

(単位:円)

計算書類に対する注記（磯原保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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。

- ・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する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. 採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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。

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている

(1) 磯原保育園拠点計算書類(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)

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
建物	164,627,804	0	6,108,585	158,519,219
合計	164,627,804	0	6,108,585	158,519,219

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	251,451,026	92,931,807	158,519,219
小計	251,451,026	92,931,807	158,519,219
その他の固定資産			
建物	24,495,985	11,488,036	13,007,949
構築物	18,804,950	17,288,142	1,516,808
車輛運搬具	748,226	748,224	2
器具及び備品	27,102,260	22,016,114	5,086,146
小計	71,151,421	51,540,516	19,610,905
合計	322,602,447	144,472,323	178,130,124

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。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	41,340,632	0	41,340,632
未収補助金	5,905,600	0	5,905,600

合計	47,246,232	0	47,246,232
----	------------	---	------------

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
該当なし

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 慶陽会
拠点区分 磯原保育園

(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	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		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		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	164,627,804		0	6,108,585	3,550,639	0	0	158,519,219	90,062,977	92,931,807	53,818,632	251,451,026	143,871,509		
基本財産合計	164,627,804		0	6,108,585	3,550,639	0	0	158,519,219	90,062,977	92,931,807	53,818,632	251,451,026	143,871,509		
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	14,599,128		0	1,591,179	783,724	0	0	13,007,949	6,146,036	11,483,036	5,551,387	24,495,985	11,697,423		
構築物	1,930,584		0	413,776	0	0	1,516,808	0	1,516,808	17,288,142	0	18,804,950	0		
車両及び運搬具	2		0	0	0	0	2	0	2	748,224	0	748,226	0		
器具及び備品	6,310,776		483,667	1,689,672	14,667	18,625	5,086,146	0	5,086,146	22,016,114	128,000	27,102,260	128,000		
その他の固定資産（有形固定資産）計	22,840,490		483,667	3,694,627	798,391	18,625	19,610,905	6,146,036	19,610,905	51,540,516	5,679,387	71,151,421	11,825,423		
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	831,459		0	248,125	200,000	0	0	583,334	583,334	1,170,566	416,666	1,753,900	1,000,000		
権利	595,080		0	66,863	0	0	528,217	0	528,217	469,753	0	997,970	0		
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,426,539		0	314,988	200,000	0	0	1,111,551	583,334	1,640,319	416,666	2,751,870	1,000,000		
その他の固定資産計	24,267,029		483,667	4,009,615	998,391	18,625	20,722,456	6,729,370	20,722,456	53,180,835	6,096,053	73,903,291	12,825,423		
基本財産及びその他の固定資産計	188,894,833		483,667	10,118,200	4,549,030	18,625	179,241,675	96,782,347	179,241,675	146,112,642	59,914,685	325,354,317	156,696,932		
将来入金予定の償還補助金の額			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
差 引	188,894,833		483,667	10,118,200	4,549,030	18,625	179,241,675	96,782,347	179,241,675	146,112,642	59,914,685	325,354,317	156,696,932		

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会
拠点区分 磯原保育園

(単位:円)

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		
退職給付引当金	10,746,600	956,400 ()		()	11,703,000	
賞与引当金	5,834,000	6,283,000 ()	5,834,000	()	6,283,000	
		()		()		
計	16,580,600	7,239,400 (0)	5,834,000	()	17,986,000	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

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

社会福祉法人 慶陽会
拠点区分 磯原保育園

(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
人件費積立金	25,300,000		0	25,300,000	
保育施設所・施設整備積立金	87,925,943	10,900,000	0	98,825,943	
				0	
計	113,225,943	10,900,000	0	124,125,943	

(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
退職給付引当資産	10,746,600	956,400		11,703,000	退職給付引当金に対応する退職給付引当資産
人件費積立資産	25,300,000			25,300,000	
保育施設所・設備整備積立資産	87,925,943	10,900,000	0	98,825,943	
計	123,972,543	11,856,400	0	135,828,943	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

風の子クラブ拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	20,904,000	20,269,250	634,750		
	その他の事業収入	20,904,000	20,269,250	634,750		
	補助金事業収入(公費)	11,100,000	10,918,000	182,000		
	補助金事業収入(一般)	9,804,000	9,351,250	452,750		
	受取利息配当金収入	3,000	1,151	1,849		
事業活動収入計(1)		20,907,000	20,270,401	636,599		
事業活動による収支	支出	人件費支出	12,554,400	12,426,043	128,357	
		職員給料支出	9,724,400	9,644,600	79,800	
		職員賞与支出	2,090,000	2,015,000	75,000	
		法定福利費支出	740,000	766,443	△26,443	
		事業費支出	4,340,324	4,140,823	199,501	
		給食費支出	1,470,000	1,360,197	109,803	
		保健衛生費支出	17,000	21,651	△4,651	
		保育材料費支出	1,204,000	1,247,520	△43,520	
		水道光熱費支出	280,000	321,887	△41,887	
		消耗器具備品費支出	279,324	185,927	93,397	
		保険料支出	620,000	516,821	103,179	
		賃借料支出	170,000	168,480	1,520	
		車輦費支出	300,000	318,340	△18,340	
	事務費支出	2,453,776	2,416,199	37,577		
	福利厚生費支出	66,000	54,450	11,550		
	旅費交通費支出	12,000	22,259	△10,259		
	研修研究費支出	92,000	95,700	△3,700		
	事務消耗品費支出	150,000	138,762	11,238		
	修繕費支出	770,000	680,250	89,750		
	通信運搬費支出	115,000	128,804	△13,804		
	業務委託費支出	428,000	415,800	12,200		
	その他の委託費支出	428,000	415,800	12,200		
	手数料支出	2,376	66,474	△64,098		
	土地・建物賃借料支出	532,320	532,320	0		
	保守料支出	28,080	28,080	0		
	雑支出	258,000	253,300	4,700		
	雑支出	258,000	253,300	4,700		
事業活動支出計(2)		19,348,500	18,983,065	365,435		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,558,500	1,287,336	271,164		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	500,000	500,000	0	
		施設整備等補助金収入	500,000	500,000	0	
	施設整備等収入計(4)		500,000	500,000	0	
	支出	固定資産取得支出	343,008	343,008	0	
		器具及び備品取得支出	343,008	343,008	0	
施設整備等支出計(5)		343,008	343,008	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		156,992	156,992	0		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	600,000	600,000	0	
		備品等購入積立資産取崩収入(保育)	600,000	600,000	0	
		その他の活動による収入	100,000	63,504	36,496	
		長期前払費用返還金収入	100,000	63,504	36,496	
	その他の活動収入計(7)		700,000	663,504	36,496	
	支出	その他の活動による支出	493,500	493,500	0	
		長期未払金支出	493,500	493,500	0	
その他の活動支出計(8)		493,500	493,500	0		

風の子クラブ拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	206,500	170,004	36,496	
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,921,992	1,614,332	307,660	
前期末支払資金残高(12)	4,201,617	4,201,617	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,123,609	5,815,949	307,660	

風の子クラブ拠点区分 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)	
収益	保育事業収益	20,269,250	16,782,250	3,487,000	
	その他の事業収益	20,269,250	16,782,250	3,487,000	
	補助金事業収益(公費)	10,918,000	8,174,000	2,744,000	
	補助金事業収益(一般)	9,351,250	8,608,250	743,000	
	サービス活動収益計(1)	20,269,250	16,782,250	3,487,000	
サービス活動増減の部	費用	人件費	12,426,043	10,910,615	1,515,428
		職員給料	9,644,600	8,630,000	1,014,600
		職員賞与	2,015,000	1,560,000	455,000
		法定福利費	766,443	720,615	45,828
		事業費	4,140,823	3,739,176	401,647
		給食費	1,360,197	1,378,894	△18,697
		保健衛生費	21,651	14,653	6,998
		保育材料費	1,247,520	851,132	396,388
		水道光熱費	321,887	318,317	3,570
		消耗器具備品費	185,927	240,520	△54,593
		保険料	516,821	509,398	7,423
		賃借料	168,480	168,480	0
		車両費	318,340	257,782	60,558
		事務費	2,416,199	1,802,598	613,601
		福利厚生費	54,450	54,300	150
	旅費交通費	22,259	64,380	△42,121	
	研修研究費	95,700	137,894	△42,194	
	事務消耗品費	138,762	98,876	39,886	
	修繕費	680,250	102,830	577,420	
	通信運搬費	128,804	120,466	8,338	
	業務委託費	415,800	404,060	11,740	
	その他の委託費	415,800	404,060	11,740	
	手数料	66,474	83,592	△17,118	
	土地・建物賃借料	532,320	532,320	0	
	保守料	28,080	17,280	10,800	
	雑費	253,300	186,600	66,700	
	減価償却費	253,300	186,600	66,700	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	2,765,913	2,803,488	△37,575	
	サービス活動費用計(2)	△749,251	△524,282	△224,969	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,999,727	18,731,595	2,268,132	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,151	1,136	15
		サービス活動外収益計(4)	1,151	1,136	15
	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)	1,151	1,136	15
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△729,326	△1,948,209	1,218,883
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	500,000		500,000
		施設整備等補助金収益	500,000		500,000
		事業区分間繰入金収益		49,500	△49,500
	特別収益計(8)	500,000	49,500	450,500	
費用	国庫補助金等特別積立金積立額	500,000		500,000	

風の子クラブ拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	特別費用計(9)	500,000		500,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	49,500	△49,500
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△729,326	△1,898,709	1,169,383
前期繰越活動増減差額(12)		11,440,510	13,339,219	△1,898,709
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		10,711,184	11,440,510	△729,326
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	600,000		600,000
	備品等購入積立金取崩額(保育)	600,000		600,000
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		11,311,184	11,440,510	△129,326

風の子クラブ拠点区分 貸借対照表

平成31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	6,278,310	4,985,563	1,292,747	流動負債	892,357	1,213,942	△321,585
現金預金	2,965,806	3,898,059	△932,253	事業未払金	205,255	135,367	69,888
未収補助金	3,249,000	1,024,000	2,225,000	事業未払金 (内部取引)	0	460,886	△460,886
前払費用 (長期からの振替用)	63,504	63,504	0	1年以内支払予定長期未払金	493,500	493,500	0
				職員預り金	134,402	68,239	66,163
				前受金	59,200	56,000	3,200
固定資産	29,743,228	32,829,637	△3,086,409	固定負債	452,375	945,875	△493,500
基本財産	10,275,348	11,658,935	△1,383,587	長期未払金	452,375	945,875	△493,500
建物	10,275,348	11,658,935	△1,383,587	負債の部合計	1,344,732	2,159,817	△815,085
その他の固定資産	19,467,880	21,170,702	△1,702,822				
建物	917,369	1,091,958	△174,589	純資産の部			
構築物	234,883	268,023	△33,140	基本金	5,362,500	5,362,500	0
車輦運搬具	1,009,058	1,530,061	△521,003	第1号基本金	5,362,500	5,362,500	0
器具及び備品	1,501,916	1,812,502	△310,586	国庫補助金等特別積立金	2,303,122	2,552,373	△249,251
備品等購入積立資産(保育)	15,700,000	16,300,000	△600,000	その他の積立金	15,700,000	16,300,000	△600,000
長期前払費用	63,504	127,008	△63,504	備品等購入積立金(保育)	15,700,000	16,300,000	△600,000
その他の固定資産	41,150	41,150	0	次期繰越活動増減差額	11,311,184	11,440,510	△129,326
				(うち当期活動増減差額)	△729,326	△1,898,709	1,169,383
				純資産の部合計	34,676,806	35,655,383	△978,577
資産の部合計	36,021,538	37,815,200	△1,793,662	負債及び純資産の部合計	36,021,538	37,815,200	△1,793,662

(単位:円)

計算書類に対する注記（風の子クラブ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

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る。

- ・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する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. 採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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。

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている

(1) 学童・風の子クラブ拠点計算書類(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))

ア 風の子クラブ第一

イ 風の子クラブ第二

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は省略している。

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
建物	11,658,935	0	1,383,587	10,275,348
合計	11,658,935	0	1,383,587	10,275,348

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	33,420,000	23,144,652	10,275,348
小計	33,420,000	23,144,652	10,275,348
その他の固定資産			
建物	2,653,209	1,735,840	917,369
構築物	522,870	287,987	234,883
車両運搬具	7,931,357	6,922,299	1,009,058
器具及び備品	8,444,109	6,942,193	1,501,916
その他の固定資産	41,150	0	41,150
小計	19,592,695	15,888,319	3,704,376
合計	53,012,695	39,032,971	13,979,724

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。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収補助金	3,249,000	0	3,249,000
合計	3,249,000	0	3,249,000

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
該当なし

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 慶陽会

拠点区分 風の子クラブ

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		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		うち国庫補助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)															
建物	11,658,935	2,434,372	0	0	1,383,587	480,032	0	0	10,275,348	1,954,340	23,144,652	9,640,660	33,420,000	11,595,000	
基本財産合計	11,658,935	2,434,372	0	0	1,383,587	480,032	0	0	10,275,348	1,954,340	23,144,652	9,640,660	33,420,000	11,595,000	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	1,091,958	0	0	0	174,589	0	0	0	917,369	0	1,735,940	0	2,653,209	0	
構築物	268,023	0	0	0	33,140	0	0	0	234,883	0	287,987	0	522,870	0	
車両及び運搬具	1,530,061	0	0	0	521,003	0	0	0	1,009,058	0	6,922,299	0	7,931,357	0	
器具及び備品	1,812,502	118,001	343,008	319,491	653,594	88,710	0	0	1,501,916	348,782	6,942,193	147,709	8,444,109	496,491	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	4,702,544	118,001	343,008	319,491	1,382,326	88,710	0	0	3,663,226	348,782	15,888,319	147,709	19,551,545	496,491	
その他の固定資産計	4,702,544	118,001	343,008	319,491	1,382,326	88,710	0	0	3,663,226	348,782	15,888,319	147,709	19,551,545	496,491	
基本財産及びその他の固定資産計	16,361,479	2,552,373	343,008	319,491	2,765,913	568,742	0	0	13,938,574	2,303,122	39,032,971	9,788,369	52,971,545	12,091,491	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	16,361,479	2,552,373	343,008	319,491	2,765,913	568,742	0	0	13,938,574	2,303,122	39,032,971	9,788,369	52,971,545	12,091,491	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、償還補助総額を記載した場合は、「当期増加額」のただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

学童・風の子クラブ 資金収支明細書

別紙3 (㊸)

(自) 平成30年04月01日

(至) 平成31年03月31日

社会福祉法人 慶陽会

(単位：円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	風の子クラブ 第一	風の子クラブ 第二				
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	10,578,250	9,691,000		0	20,269,250
	その他の事業収入	10,578,250	9,691,000		0	20,269,250
	補助金事業収入	10,578,250	9,691,000		0	20,269,250
	公費分	5,449,000	5,469,000		0	10,918,000
	利用者負担分	5,129,250	4,222,000		0	9,351,250
	受取利息配当金収入	576	575		0	1,151
	事業活動収入計(1)	10,578,826	9,691,575	0	0	20,270,401
	支出					
	人件費支出	6,650,924	5,775,120		0	12,426,043
	職員給料支出	4,943,246	4,701,355		0	9,644,600
	職員俸給	4,612,996	4,371,105		0	8,984,100
	扶養手当	0	0		0	0
	住居手当	121,500	121,500		0	243,000
	通勤手当	208,750	208,750		0	417,500
	職員賞与支出	1,232,826	782,174		0	2,015,000
	法定福利費支出	474,852	291,591		0	766,443
	事業費支出	2,065,923	2,074,900		0	4,140,823
	給食費支出	680,101	680,096		0	1,360,197
	保健衛生費支出	8,645	13,006		0	21,651
保育材料費支出	619,455	628,065		0	1,247,520	
水道光熱費支出	160,944	160,943		0	321,887	
消耗器具備品費支出	94,983	90,944		0	185,927	
保険料支出	258,411	258,410		0	516,821	
賃借料支出	84,240	84,240		0	168,480	
車輛費支出	159,144	159,196		0	318,340	
事務費支出	1,208,100	1,208,099		0	2,416,199	
福利厚生費支出	27,225	27,225		0	54,450	
旅費交通費支出	11,130	11,129		0	22,259	
研修研究費支出	47,850	47,850		0	95,700	
事務消耗品費支出	69,381	69,381		0	138,762	
修繕費支出	340,125	340,125		0	680,250	
通信運搬費支出	64,402	64,402		0	128,804	
業務委託費支出	207,900	207,900		0	415,800	
手数料支出	33,237	33,237		0	66,474	
土地・建物賃借料支出	266,160	266,160		0	532,320	
保守料支出	14,040	14,040		0	28,080	
雑支出	126,650	126,650		0	253,300	
雑支出(事務)	126,650	126,650		0	253,300	
事業活動支出計(2)	9,924,947	9,058,119	0	0	18,983,065	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	653,880	633,457	0	0	1,287,336	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	250,000	250,000		0	500,000
	施設整備等補助金収入	250,000	250,000		0	500,000
	施設整備等収入計(4)	250,000	250,000	0	0	500,000
支出						
固定資産取得支出	171,504	171,504		0	343,008	
器具及び備品取得支出	171,504	171,504		0	343,008	
施設整備等支出計(5)	171,504	171,504	0	0	343,008	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	78,496	78,496	0	0	156,992	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	300,000	300,000		0	600,000
	備品等購入積立資産取崩収入(保育)	300,000	300,000		0	600,000
	事業区分間繰入金収入	0	0		0	0
	その他の活動による収入	31,752	31,752		0	63,504
	長期前払費用返還金収入	31,752	31,752		0	63,504
	その他の活動収入計(7)	331,752	331,752	0	0	663,504
	支出					
	その他の活動による支出	246,783	246,717		0	493,500
	長期未払金支出	246,783	246,717		0	493,500
長期未払金支出	246,783	246,717		0	493,500	
その他の活動支出計(8)	246,783	246,717	0	0	493,500	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	84,969	85,035	0	0	170,004	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	817,345	796,988	0	0	1,614,332	
前期末支払資金残高(12)	2,100,809	2,100,808		0	4,201,617	
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,918,154	2,897,796	0	0	5,815,949	

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

社会福祉法人 慶陽会

拠点区分 学童・風の子クラブ

(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
備品等購入積立金	16,300,000	0	600,000	15,700,000	—
				0	
				0	
				0	
計	16,300,000	0	600,000	15,700,000	

(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
備品購入等積立資産	16,300,000	0	600,000	15,700,000	
				0	
				0	
				0	
計	16,300,000	0	600,000	15,700,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	17,020,600	16,439,254	581,346	
	居宅介護料収入	15,406,600	14,933,607	472,993	
	(介護報酬収入)	13,226,600	12,810,937	415,663	
	介護報酬収入	13,226,600	12,810,937	415,663	
	(利用者負担金収入)	2,180,000	2,122,670	57,330	
	介護負担金収入(一般)	2,180,000	2,122,670	57,330	
	利用者等利用料収入	1,370,000	1,261,647	108,353	
	居宅介護サービス利用料収入	60,000	24,610	35,390	
	食費収入(一般)	1,300,000	1,215,970	84,030	
	その他の利用料収入	10,000	21,067	△11,067	
	その他の事業収入	244,000	244,000	0	
	補助金事業収入(公費)	244,000	244,000	0	
	事業活動収入計(1)		17,020,600	16,439,254	581,346
事業活動による収支	人件費支出	27,300,000	26,247,233	1,052,767	
	職員給料支出	17,800,000	17,435,331	364,669	
	非常勤職員給与支出	6,500,000	5,993,855	506,145	
	法定福利費支出	3,000,000	2,818,047	181,953	
	事業費支出	7,891,000	7,807,241	83,759	
	給食費支出	810,000	801,164	8,836	
	保健衛生費支出	10,000	5,140	4,860	
	教養娯楽費支出	230,000	223,180	6,820	
	日用品費支出	100,000	74,072	25,928	
	水道光熱費支出	1,150,000	1,159,207	△9,207	
	消耗器具備品費支出	4,480,000	4,531,257	△51,257	
	保険料支出	300,000	304,643	△4,643	
	賃借料支出	700,000	646,840	53,160	
	車輛費支出	100,000	61,111	38,889	
	雑支出	11,000	627	10,373	
	事務費支出	5,509,600	5,390,082	119,518	
	福利厚生費支出	60,000	26,837	33,163	
	職員被服費支出	350,000	320,277	29,723	
	旅費交通費支出	4,000	4,295	△295	
	研修研究費支出	2,600	1,740	860	
	事務消耗品費支出	280,000	261,051	18,949	
	印刷製本費支出	26,000	20,369	5,631	
	修繕費支出	10,000	3,888	6,112	
	通信運搬費支出	160,000	180,955	△20,955	
	広報費支出	350,000	315,461	34,539	
	業務委託費支出	1,060,000	981,588	78,412	
	その他の委託費支出	1,060,000	981,588	78,412	
	手数料支出	460,000	486,676	△26,676	
	土地・建物賃借料支出	107,000	115,200	△8,200	
	租税公課支出	1,200,000	1,034,325	165,675	
	保守料支出	720,000	950,076	△230,076	
	渉外費支出	670,000	664,822	5,178	
	諸会費支出	20,000	6,960	13,040	
雑支出	30,000	15,562	14,438		
雑支出	30,000	15,562	14,438		
支払利息支出	640,000	538,126	101,874		
事業活動支出計(2)		41,340,600	39,982,682	1,357,918	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△24,320,000	△23,543,428	△776,572	
収入	設備資金借入金収入	25,035,850	24,818,929	216,921	
	施設整備等収入計(4)	25,035,850	24,818,929	216,921	

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	800,000	703,829	96,171		
	施設整備等支出計(5)	800,000	703,829	96,171		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	24,235,850	24,115,100	120,750		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)					
	支出	積立資産支出	300,000	290,440	9,560	
		退職給付引当資産支出	300,000	290,440	9,560	
		その他の活動による支出	350,000	281,232	68,768	
		長期未払金支出	350,000	281,232	68,768	
その他の活動支出計(8)	650,000	571,672	78,328			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△650,000	△571,672	△78,328			
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△734,150	0	△734,150		
前期末支払資金残高(12)						
当期末支払資金残高(11)+(12)		△734,150	0	△734,150		

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(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)	
収益	介護保険事業収益	16,439,254		16,439,254	
	居宅介護料収益	14,933,607		14,933,607	
	(介護報酬収益)	12,810,937		12,810,937	
	介護報酬収益	12,810,937		12,810,937	
	(利用者負担金収益)	2,122,670		2,122,670	
	介護負担金収益(一般)	2,122,670		2,122,670	
	利用者等利用料収益	1,261,647		1,261,647	
	居宅介護サービス利用料収益	24,610		24,610	
	食費収益(一般)	1,215,970		1,215,970	
	その他の利用料収益	21,067		21,067	
	その他の事業収益	244,000		244,000	
	補助金事業収益(公費)	244,000		244,000	
	サービス活動収益計(1)		16,439,254		16,439,254
	サービス活動増減の部	人件費	26,537,673		26,537,673
職員給料		17,435,331		17,435,331	
非常勤職員給与		5,993,855		5,993,855	
退職給付費用		290,440		290,440	
法定福利費		2,818,047		2,818,047	
事業費		7,807,241		7,807,241	
給食費		801,164		801,164	
保健衛生費		5,140		5,140	
教養娯楽費		223,180		223,180	
日用品費		74,072		74,072	
水道光熱費		1,159,207		1,159,207	
消耗器具備品費		4,531,257		4,531,257	
保険料		304,643		304,643	
賃借料		646,840		646,840	
車輛費		61,111		61,111	
雑費		627		627	
事務費		5,390,082		5,390,082	
福利厚生費		26,837		26,837	
職員被服費		320,277		320,277	
旅費交通費		4,295		4,295	
研修研究費		1,740		1,740	
事務消耗品費		261,051		261,051	
印刷製本費		20,369		20,369	
修繕費		3,888		3,888	
通信運搬費		180,955		180,955	
広報費		315,461		315,461	
業務委託費		981,588		981,588	
その他の委託費		981,588		981,588	
手数料		486,676		486,676	
土地・建物賃借料		115,200		115,200	
租税公課		1,034,325		1,034,325	
保守料		950,076		950,076	
渉外費		664,822		664,822	
諸会費		6,960		6,960	
雑費		15,562		15,562	
雑費		15,562		15,562	
減価償却費		3,577,388		3,577,388	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△214,873		△214,873	
サービス活動費用計(2)		43,097,511		43,097,511	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△26,658,257		△26,658,257	
収益					

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 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)	
サービス活動外増減の部	収益				
		サービス活動外収益計(4)			
	費用	支払利息	538,126		538,126
		サービス活動外費用計(5)	538,126		538,126
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△538,126		△538,126
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△27,196,383		△27,196,383	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用	事業区分間固定資産移管費用	964,952		964,952
		特別費用計(9)	964,952		964,952
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△964,952		△964,952
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△28,161,335		△28,161,335	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)			
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△28,161,335	△28,161,335	
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△28,161,335		△28,161,335

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 貸借対照表

平成31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	0		0	流動負債	3,091,708	3,091,708
				1年以内返済予定設備資金借入金	1,524,292	1,524,292
				1年以内返済予定リース債務	1,157,880	1,157,880
				1年以内支払予定長期未払金	409,536	409,536
固定資産	68,249,670		68,249,670	固定負債	87,560,148	87,560,148
基本財産	55,707,116		55,707,116	設備資金借入金	82,623,837	82,623,837
建物	55,707,116		55,707,116	リース債務	3,927,671	3,927,671
その他の固定資産	12,542,554		12,542,554	退職給付引当金	290,440	290,440
構築物	2,525,658		2,525,658	長期未払金	718,200	718,200
機械及び装置	2,535,134		2,535,134	負債の部合計	90,651,856	90,651,856
車両運搬具	1,175,802		1,175,802	純資産の部		
器具及び備品	1,134,238		1,134,238	基本金		
有形リース資産	1,476,755		1,476,755	国庫補助金等特別積立金	5,759,149	5,759,149
無形リース資産	3,404,527		3,404,527	その他の積立金		
退職給付引当資産	290,440		290,440	次期繰越活動増減差額	△28,161,335	△28,161,335
				(うち当期活動増減差額)	△28,161,335	△28,161,335
資産の部合計	68,249,670		68,249,670	純資産の部合計	△22,402,186	△22,402,186
				負債及び純資産の部合計	68,249,670	68,249,670

(単位:円)

計算書類に対する注記（オーシャンステート福寿の杜拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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。

- ・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する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. 採用する退職給付制度

(1) 民間退職共済制度

全常勤職員について、茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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。

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている

(1) オーシャンステート福寿の杜拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅷ))

A 老人デイサービス事業

B 老人居宅介護事業

(3) 拠点区分間資金収支明細書(別紙3(Ⅸ))

A 老人デイサービス事業

B 老人居宅介護事業

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
建物	0	57,660,968	1,953,852	55,707,116
合計	0	57,660,968	1,953,852	55,707,116

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物(基本財産) 55,707,116円

計 55,707,116円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

施設整備資金借入金 57,310,400円

計 57,310,400円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	57,660,968	1,953,852	55,707,116
小計	57,660,968	1,953,852	55,707,116
その他の固定資産			
構築物	2,697,666	172,008	2,525,658
機械及び装置	2,765,600	230,466	2,535,134
車輛運搬具	1,372,788	196,986	1,175,802

器具及び備品	1,250,216	115,978	1,134,238
有形リース資産	1,703,948	227,193	1,476,755
小計	9,790,220	942,633	8,847,587
合計	67,451,188	2,896,485	64,554,703

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
今年度より「オーシャンステート福寿の杜」の事業を開始しました。建物等の資産及び、借入金の増加がそれに伴い増加します。

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 社会福祉法人 慶陽会
拠点区分 オアシャンステアート福寿の杜

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		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		うち国庫補助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)															
建物	0	40,894,279	4,013,835	920,120	90,311	0	39,974,159	3,923,524	920,120	90,311	40,894,279	4,013,835			
建物附属設備	0	16,766,689	1,645,674	1,033,732	101,456	0	15,732,957	1,544,218	1,033,732	101,456	16,766,689	1,645,674			
基本財産合計	0	57,660,968	5,659,509	1,953,852	191,767	0	55,707,116	5,467,742	1,953,852	191,767	57,660,968	5,659,509			
その他の固定資産 (有形固定資産)															
構築物	0	2,697,666	264,779	172,008	16,878	0	2,525,558	247,901	172,008	16,878	2,697,666	264,779			
機械及び装置	0	2,765,600	0	230,466	0	0	2,535,134	0	230,466	0	2,765,600	0			
車両及び運搬具	0	1,372,788	0	196,986	0	0	1,175,802	0	196,986	0	1,372,788	0			
器具及び備品	0	1,250,216	49,734	115,978	6,228	0	1,134,238	43,506	115,978	6,228	1,250,216	49,734			
有形リース資産	0	1,703,948	0	227,193	0	0	1,476,755	0	227,193	0	1,703,948	0			
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	0	9,790,218	314,513	942,631	23,106	0	8,847,587	291,407	942,631	23,106	9,790,218	314,513			
その他の固定資産 (無形固定資産)															
無形リース資産	0	4,085,432	0	680,905	0	0	3,404,527	0	680,905	0	4,085,432	0			
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	0	4,085,432	0	680,905	0	0	3,404,527	0	680,905	0	4,085,432	0			
その他の固定資産計	0	13,875,650	314,513	1,623,536	23,106	0	12,252,114	291,407	1,623,536	23,106	13,875,650	314,513			
基本財産及びその他の固定資産計	0	71,536,618	5,974,022	3,577,388	214,873	0	67,959,230	5,759,149	3,577,388	214,873	71,536,618	5,974,022			
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
差	0	71,536,618	5,974,022	3,577,388	214,873	0	67,959,230	5,759,149	3,577,388	214,873	71,536,618	5,974,022			

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会

拠点区分 オアシスエースト福寿の杜

(単位:円)

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		
退職給付引当金	0	290,440 ()		()	290,440	
		()		()		
		()		()		
計	0	290,440 (0)	0	()	290,440	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	
		老人デイサービス事業	老人居宅介護事業		
収入	介護保険事業収入	13,023,906	3,415,348	16,439,254	
	居宅介護料収入	11,551,953	3,381,654	14,933,607	
	(介護報酬収入)	9,824,813	2,986,124	12,810,937	
	介護報酬収入	9,824,813	2,986,124	12,810,937	
	(利用者負担金収入)	1,727,140	395,530	2,122,670	
	介護負担金収入(一般)	1,727,140	395,530	2,122,670	
	利用者等利用料収入	1,227,953	33,694	1,261,647	
	居宅介護サービス利用料収入	11,983	12,627	24,610	
	食費収入(一般)	1,215,970		1,215,970	
	その他の利用料収入		21,067	21,067	
	その他の事業収入	244,000		244,000	
	補助金事業収入(公費)	244,000		244,000	
	事業活動収入計(1)		13,023,906	3,415,348	16,439,254
事業活動による収支	支出	人件費支出	17,821,320	8,425,913	26,247,233
		職員給料支出	11,701,411	5,733,920	17,435,331
		非常勤職員給与支出	4,249,309	1,744,546	5,993,855
		法定福利費支出	1,870,600	947,447	2,818,047
		事業費支出	4,983,614	2,823,627	7,807,241
		給食費支出	801,164	0	801,164
		保健衛生費支出	5,140	0	5,140
		教養娯楽費支出	223,180	0	223,180
		日用品費支出	74,072	0	74,072
		水道光熱費支出	669,304	489,903	1,159,207
		消耗器具備品費支出	2,625,740	1,905,517	4,531,257
		保険料支出	175,895	128,748	304,643
		賃借料支出	373,473	273,367	646,840
		車両費支出	35,284	25,827	61,111
		雑支出	362	265	627
	事務費支出	3,796,666	1,593,416	5,390,082	
	福利厚生費支出	17,814	9,023	26,837	
	職員被服費支出	220,731	99,546	320,277	
	旅費交通費支出	2,851	1,444	4,295	
	研修研究費支出	1,155	585	1,740	
	事務消耗品費支出	173,284	87,767	261,051	
	印刷製本費支出	13,521	6,848	20,369	
	修繕費支出	3,888	0	3,888	
	通信運搬費支出	120,117	60,838	180,955	
	広報費支出	209,401	106,060	315,461	
	業務委託費支出	828,766	152,822	981,588	
	その他の委託費支出	828,766	152,822	981,588	
	手数料支出	323,052	163,624	486,676	
	土地・建物賃借料支出	108,600	6,600	115,200	
	租税公課支出	686,578	347,747	1,034,325	
	保守料支出	630,654	319,422	950,076	
	渉外費支出	441,304	223,518	664,822	
	諸会費支出	4,620	2,340	6,960	
雑支出	10,330	5,232	15,562		
雑支出	10,330	5,232	15,562		
支払利息支出	507,296	30,830	538,126		
事業活動支出計(2)		27,108,896	12,873,786	39,982,682	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△14,084,990	△9,458,438	△23,543,428	
収入	設備資金借入金収入	15,035,850	9,783,079	24,818,929	

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
収入	介護保険事業収入		16,439,254	
	居宅介護料収入		14,933,607	
	(介護報酬収入)		12,810,937	
	介護報酬収入		12,810,937	
	(利用者負担金収入)		2,122,670	
	介護負担金収入(一般)		2,122,670	
	利用者等利用料収入		1,261,647	
	居宅介護サービス利用料収入		24,610	
	食費収入(一般)		1,215,970	
	その他の利用料収入		21,067	
	その他の事業収入		244,000	
	補助金事業収入(公費)		244,000	
	事業活動収入計(1)			16,439,254
	事業活動による収支 支出	人件費支出		26,247,233
職員給料支出			17,435,331	
非常勤職員給与支出			5,993,855	
法定福利費支出			2,818,047	
事業費支出			7,807,241	
給食費支出			801,164	
保健衛生費支出			5,140	
教養娯楽費支出			223,180	
日用品費支出			74,072	
水道光熱費支出			1,159,207	
消耗器具備品費支出			4,531,257	
保険料支出			304,643	
賃借料支出			646,840	
車輛費支出			61,111	
雑支出			627	
事務費支出			5,390,082	
福利厚生費支出			26,837	
職員被服費支出			320,277	
旅費交通費支出			4,295	
研修研究費支出			1,740	
事務消耗品費支出			261,051	
印刷製本費支出			20,369	
修繕費支出			3,888	
通信運搬費支出			180,955	
広報費支出			315,461	
業務委託費支出			981,588	
その他の委託費支出			981,588	
手数料支出			486,676	
土地・建物賃借料支出			115,200	
租税公課支出			1,034,325	
保守料支出			950,076	
渉外費支出			664,822	
諸会費支出			6,960	
雑支出			15,562	
雑支出			15,562	
支払利息支出			538,126	
事業活動支出計(2)			39,982,682	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△23,543,428	
収入		設備資金借入金収入		24,818,929

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	
		老人デイサービス事業	老人居宅介護事業		
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	15,035,850	9,783,079	24,818,929
	支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	513,324	190,505	703,829
		施設整備等支出計(5)	513,324	190,505	703,829
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	14,522,526	9,592,574	24,115,100
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計(7)			
	支出	積立資産支出	290,440		290,440
		退職給付引当資産支出	290,440		290,440
		その他の活動による支出	147,096	134,136	281,232
		長期未払金支出	147,096	134,136	281,232
		その他の活動支出計(8)	437,536	134,136	571,672
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△437,536	△134,136	△571,672
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	0	0
前期末支払資金残高(11)					
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	0	0	

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)		24,818,929	
	支出			
	ファイナンス・リース債務の返済支出		703,829	
	施設整備等支出計(5)		703,829	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		24,115,100	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)			
	支出			
	積立資産支出		290,440	
	退職給付引当資産支出		290,440	
	その他の活動による支出		281,232	
	長期未払金支出		281,232	
	その他の活動支出計(8)		571,672	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△571,672	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		0	
前期末支払資金残高(11)				
当期末支払資金残高(10)+(11)			0	

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計
	老人デイサービス事業	老人居宅介護事業	
介護保険事業収益	13,023,906	3,415,348	16,439,254
居宅介護料収益	11,551,953	3,381,654	14,933,607
(介護報酬収益)	9,824,813	2,986,124	12,810,937
介護報酬収益	9,824,813	2,986,124	12,810,937
(利用者負担金収益)	1,727,140	395,530	2,122,670
介護負担金収益(一般)	1,727,140	395,530	2,122,670
利用者等利用料収益	1,227,953	33,694	1,261,647
居宅介護サービス利用料収益	11,983	12,627	24,610
食費収益(一般)	1,215,970		1,215,970
その他の利用料収益		21,067	21,067
その他の事業収益	244,000		244,000
補助金事業収益(公費)	244,000		244,000
サービス活動収益計(1)	13,023,906	3,415,348	16,439,254
人件費	18,111,760	8,425,913	26,537,673
職員給料	11,701,411	5,733,920	17,435,331
非常勤職員給与	4,249,309	1,744,546	5,993,855
退職給付費用	290,440		290,440
法定福利費	1,870,600	947,447	2,818,047
事業費	4,983,614	2,823,627	7,807,241
給食費	801,164	0	801,164
保健衛生費	5,140	0	5,140
教養娯楽費	223,180	0	223,180
日用品費	74,072	0	74,072
水道光熱費	669,304	489,903	1,159,207
消耗器具備品費	2,625,740	1,905,517	4,531,257
保険料	175,895	128,748	304,643
賃借料	373,473	273,367	646,840
車輛費	35,284	25,827	61,111
雑費	362	265	627
事務費	3,796,666	1,593,416	5,390,082
福利厚生費	17,814	9,023	26,837
職員被服費	220,731	99,546	320,277
旅費交通費	2,851	1,444	4,295
研修研究費	1,155	585	1,740
事務消耗品費	173,284	87,767	261,051
印刷製本費	13,521	6,848	20,369
修繕費	3,888	0	3,888
通信運搬費	120,117	60,838	180,955
広報費	209,401	106,060	315,461
業務委託費	828,766	152,822	981,588
その他の委託費	828,766	152,822	981,588
手数料	323,052	163,624	486,676
土地・建物賃借料	108,600	6,600	115,200
租税公課	686,578	347,747	1,034,325
保守料	630,654	319,422	950,076
渉外費	441,304	223,518	664,822
諸会費	4,620	2,340	6,960
雑費	10,330	5,232	15,562
雑費	10,330	5,232	15,562
減価償却費	3,068,823	508,565	3,577,388
国庫補助金等特別積立金取崩額	△202,568	△12,305	△214,873
サービス活動費用計(2)	29,758,295	13,339,216	43,097,511
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△16,734,389	△9,923,868	△26,658,257

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
収益	介護保険事業収益		16,439,254	
	居宅介護料収益		14,933,607	
	(介護報酬収益)		12,810,937	
	介護報酬収益		12,810,937	
	(利用者負担金収益)		2,122,670	
	介護負担金収益(一般)		2,122,670	
	利用者等利用料収益		1,261,647	
	居宅介護サービス利用料収益		24,610	
	食費収益(一般)		1,215,970	
	その他の利用料収益		21,067	
	その他の事業収益		244,000	
	補助金事業収益(公費)		244,000	
	サービス活動収益計(1)			16,439,254
	サービス活動増減の部 費用	人件費		26,537,673
職員給料			17,435,331	
非常勤職員給与			5,993,855	
退職給付費用			290,440	
法定福利費			2,818,047	
事業費			7,807,241	
給食費			801,164	
保健衛生費			5,140	
教養娯楽費			223,180	
日用品費			74,072	
水道光熱費			1,159,207	
消耗器具備品費			4,531,257	
保険料			304,643	
賃借料			646,840	
車輛費			61,111	
雑費			627	
事務費			5,390,082	
福利厚生費			26,837	
職員被服費			320,277	
旅費交通費			4,295	
研修研究費			1,740	
事務消耗品費			261,051	
印刷製本費			20,369	
修繕費			3,888	
通信運搬費			180,955	
広報費			315,461	
業務委託費			981,588	
その他の委託費			981,588	
手数料			486,676	
土地・建物賃借料			115,200	
租税公課			1,034,325	
保守料			950,076	
渉外費			664,822	
諸会費			6,960	
雑費			15,562	
雑費			15,562	
減価償却費			3,577,388	
国庫補助金等特別積立金取崩額			△214,873	
サービス活動費用計(2)			43,097,511	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			△26,658,257	

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 事業活動明細書

別紙3(⑩)

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		老人デイサービス事業	老人居宅介護事業	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	支払利息	507,296	30,830	538,126
	サービス活動外費用計(5)	507,296	30,830	538,126
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△507,296	△30,830	△538,126
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△17,241,685	△9,954,698	△27,196,383

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
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			
	支払利息		538,126	
	サービス活動外費用計(5)		538,126	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			△538,126	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△27,196,383	

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

社会福祉法人 慶陽会

拠点区分 オアシスエスト福寿の杜

(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
計	0	0	0	0	

(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
退職給付引当資産	0	290,440	0	290,440	
計	0	290,440	0	290,440	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	1,060,000	885,080	174,920		
	居宅介護支援介護料収入	960,000	779,380	180,620		
	居宅介護支援介護料収入	960,000	779,380	180,620		
	その他の事業収入	100,000	105,700	△5,700		
	その他の事業収入	100,000	105,700	△5,700		
	老人福祉事業収入	10,810,000	10,556,368	253,632		
	その他の事業収入	10,810,000	10,556,368	253,632		
	管理費収入	5,000,000	4,711,999	288,001		
	その他の利用料収入	5,800,000	5,844,287	△44,287		
	その他の事業収入	10,000	82	9,918		
	経常経費寄附金収入	600,000	590,000	10,000		
	受取利息配当金収入	100	39	61		
	その他の収入	218,652	208,512	10,140		
	利用者等外給食費収入	200,000	186,900	13,100		
	雑収入	8,652	8,652	0		
	雑収入	8,652	8,652	0		
	その他の収入	10,000	12,960	△2,960		
	事業活動収入計(1)		12,688,752	12,239,999	448,753	
	事業活動による収支	人件費支出	16,350,000	15,656,697	693,303	
		職員給料支出	9,600,000	8,907,213	692,787	
非常勤職員給与支出		5,600,000	5,518,613	81,387		
法定福利費支出		1,150,000	1,230,871	△80,871		
事業費支出		8,776,000	8,387,267	388,733		
給食費支出		1,333,000	1,333,877	△877		
保健衛生費支出		20,000	6,802	13,198		
被服費支出		30,000	30,533	△533		
教養娯楽費支出		20,000	11,280	8,720		
日用品費支出		100,000	119,486	△19,486		
水道光熱費支出		1,230,000	1,140,808	89,192		
消耗器具備品費支出		4,700,000	4,453,231	246,769		
保険料支出		350,000	342,747	7,253		
賃借料支出		920,000	887,745	32,255		
車輛費支出		62,000	60,141	1,859		
雑支出		11,000	617	10,383		
事務費支出		3,633,000	3,463,124	169,876		
福利厚生費支出		12,000	11,721	279		
職員被服費支出		130,000	129,324	676		
旅費交通費支出		11,000	2,656	8,344		
研修研究費支出		60,000	26,460	33,540		
事務消耗品費支出		500,000	456,104	43,896		
印刷製本費支出		30,000	20,885	9,115		
通信運搬費支出		110,000	79,038	30,962		
広報費支出		130,000	137,788	△7,788		
業務委託費支出		750,000	734,269	15,731		
その他の委託費支出		750,000	734,269	15,731		
手数料支出		230,000	213,110	16,890		
土地・建物賃借料支出		500,000	484,800	15,200		
租税公課支出		400,000	451,775	△51,775		
保守料支出		430,000	414,975	15,025		
渉外費支出		300,000	290,382	9,618		
諸会費支出		20,000	3,040	16,960		
雑支出		20,000	6,797	13,203		
雑支出	20,000	6,797	13,203			
支払利息支出	2,380,000	2,311,063	68,937			
その他の支出	210,000	192,888	17,112			
利用者等外給食費支出	200,000	186,900	13,100			

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支出	雑支出	10,000	5,988	4,012		
	雑支出	10,000	5,988	4,012		
事業活動支出計(2)		31,349,000	30,011,039	1,337,961		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△18,660,248	△17,771,040	△889,208		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	30,329,000	30,329,000	0	
		施設整備等補助金収入	30,329,000	30,329,000	0	
		施設整備等寄附金収入	530,000,000		530,000,000	
		設備資金借入金元金償還寄附金収入	530,000,000		530,000,000	
		設備資金借入金収入	3,000,000	528,561,071	△525,561,071	
		その他の施設整備等による収入	2,500,000	2,210,000	290,000	
		敷金預り金収入	2,500,000	2,210,000	290,000	
		施設整備等収入計(4)	565,829,000	561,100,071	4,728,929	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	336,800,000	336,800,000	0	
		固定資産取得支出	197,958,800	197,612,714	346,086	
		機械及び装置取得支出	3,000,000	2,765,600	234,400	
		車輛運搬具取得支出	200,000	152,280	47,720	
		器具及び備品取得支出	1,500,000	1,436,034	63,966	
建設仮勘定取得支出		193,258,800	193,258,800	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出		1,076,412	1,073,851	2,561		
その他の施設整備等による支出		400,000	130,000	270,000		
敷金預り金返還支出	400,000	130,000	270,000			
施設整備等支出計(5)	536,235,212	535,616,565	618,647			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		29,593,788	25,483,506	4,110,282		
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)				
	支出	その他の活動による支出	284,136	268,272	15,864	
		長期未払金支出	284,136	268,272	15,864	
		その他の活動支出計(8)	284,136	268,272	15,864	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△284,136	△268,272	△15,864		
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		10,649,404	7,444,194	3,205,210		
前期末支払資金残高(12)		513,852	513,852	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		11,163,256	7,958,046	3,205,210		

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 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)	
収益	介護保険事業収益	885,080		885,080	
	居宅介護支援介護料収益	779,380		779,380	
	居宅介護支援介護料収益	779,380		779,380	
	その他の事業収益	105,700		105,700	
	その他の事業収益	105,700		105,700	
	老人福祉事業収益	10,556,368		10,556,368	
	その他の事業収益	10,556,368		10,556,368	
	管理費収益	4,711,999		4,711,999	
	その他の利用料収益	5,844,287		5,844,287	
	その他の事業収益	82		82	
	経常経費寄附金収益	590,000		590,000	
	その他の収益	12,960		12,960	
	その他の収益	12,960		12,960	
	サービス活動収益計(1)		12,044,408		12,044,408
サービス活動増減の部	費用	人件費	15,656,697	310,000	15,346,697
		職員給料	8,907,213		8,907,213
		非常勤職員給与	5,518,613	310,000	5,208,613
		法定福利費	1,230,871		1,230,871
		事業費	8,387,267		8,387,267
		給食費	1,333,877		1,333,877
		保健衛生費	6,802		6,802
		被服費	30,533		30,533
		教養娯楽費	11,280		11,280
		日用品費	119,486		119,486
		水道光熱費	1,140,808		1,140,808
		消耗器具備品費	4,453,231		4,453,231
		保険料	342,747		342,747
		賃借料	887,745		887,745
		車輛費	60,141		60,141
		雑費	617		617
		事務費	3,463,124	496,828	2,966,296
		福利厚生費	11,721		11,721
		職員被服費	129,324		129,324
		旅費交通費	2,656	42,400	△39,744
	研修研究費	26,460		26,460	
	事務消耗品費	456,104		456,104	
	印刷製本費	20,885		20,885	
	通信運搬費	79,038		79,038	
	広報費	137,788		137,788	
	業務委託費	734,269	368,564	365,705	
	その他の委託費	734,269	368,564	365,705	
	手数料	213,110	54,864	158,246	
	土地・建物賃借料	484,800		484,800	
	租税公課	451,775	31,000	420,775	
	保守料	414,975		414,975	
	渉外費	290,382		290,382	
	諸会費	3,040		3,040	
	雑費	6,797		6,797	
	雑費	6,797		6,797	
	減価償却費	11,063,661		11,063,661	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△886,923		△886,923	
	サービス活動費用計(2)		37,683,826	806,828	36,876,998
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△25,639,418	△806,828	△24,832,590
	収益	受取利息配当金収益	39	7	32
その他のサービス活動外収益		195,552		195,552	
利用者等外給食収益		186,900		186,900	

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	雑収益	8,652		8,652
	雑収益	8,652		8,652
	サービス活動外収益計(4)	195,591	7	195,584
	支払利息	2,311,063	805,327	1,505,736
	その他のサービス活動外費用	192,888		192,888
	利用者等外給食費	186,900		186,900
	雑損失	5,988		5,988
	雑損失	5,988		5,988
	サービス活動外費用計(5)	2,503,951	805,327	1,698,624
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,308,360	△805,320	△1,503,040
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△27,947,778	△1,612,148	△26,335,630	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	30,329,000		30,329,000
	施設整備等補助金収益	30,329,000		30,329,000
	事業区分間固定資産移管収益	1,338,952		1,338,952
	特別収益計(8)	31,667,952		31,667,952
	国庫補助金等特別積立金積立額	30,329,000		30,329,000
	特別費用計(9)	30,329,000		30,329,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,338,952		1,338,952	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△26,608,826	△1,612,148	△24,996,678	
前期繰越活動増減差額(12)	△1,612,148		△1,612,148	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△28,220,974	△1,612,148	△26,608,826	
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△28,220,974	△1,612,148	△26,608,826

サ高住オアシスステート福寿の杜拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	18,810,031	629,732	18,180,299	流動負債	19,132,381	136,235,880	△117,103,499
現金預金	9,364,481	629,732	8,734,749	事業未払金	9,616,080	114,880	9,501,200
事業未収金	9,445,550		9,445,550	1年以内返済予定設備資金借入金	6,252,708	136,120,000	△129,867,292
				1年以内返済予定リース債務	1,669,992		1,669,992
				1年以内支払予定長期未払金	357,696		357,696
				預り金	1,000	1,000	0
				職員預り金	1,234,905		1,234,905
固定資産	266,877,299	133,994,000	132,883,299	固定負債	271,307,868	0	271,307,868
基本財産	244,552,558		244,552,558	設備資金借入金	262,299,163	0	262,299,163
建物	244,552,558		244,552,558	リース債務	6,258,025		6,258,025
その他の固定資産	22,324,741	133,994,000	△111,669,259	長期未払金	670,680		670,680
構築物	10,628,792		10,628,792	敷金預り金(返還用)	2,080,000		2,080,000
車輜運搬具	1,175,802		1,175,802	負債の部合計	290,440,249	136,235,880	154,204,369
器具及び備品	2,601,914		2,601,914	純資産の部			
建設仮勘定	0			基本金			
有形リース資産	5,944,358	133,994,000	△133,994,000	国庫補助金等特別積立金	23,468,055		23,468,055
無形リース資産	1,973,875		1,973,875	その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	△28,220,974	△1,612,148	△26,608,826
				(うち当期活動増減差額)	△26,608,826	△1,612,148	△24,996,678
				純資産の部合計	△4,752,919	△1,612,148	△3,140,771
資産の部合計	285,687,330	134,623,732	151,063,598	負債及び純資産の部合計	285,687,330	134,623,732	151,063,598

(単位:円)

計算書類に対する注記（サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並び器具及び備品等

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法によっている。

- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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。

- ・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引引き続き通常の貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する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. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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。

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている

(1) サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅰ))

A サービス付き高齢者向け住宅

B 居宅介護支援事業所

(3) 拠点区分間資金収支明細書(別紙3(Ⅱ))

A サービス付き高齢者向け住宅

B 居宅介護支援事業所

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
建物	0	314,240,826	69,688,268	244,552,558
合計	0	314,240,826	69,688,268	244,552,558

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物(基本財産) 244,552,558円

計 244,552,558円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

施設整備資金借入金 235,089,600円

計 235,089,600円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	253,276,366	8,723,808	244,552,558
小計	253,276,366	8,723,808	244,552,558
その他の固定資産			
構築物	11,352,678	723,886	10,628,792
車輛運搬具	1,372,788	196,986	1,175,802
器具及び備品	2,937,260	335,346	2,601,914
有形リース資産	6,633,220	688,862	5,944,358

小計	22,295,946	1,945,080	20,350,866
合計	275,572,312	10,668,888	264,903,424

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。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	9,445,550	0	9,445,550
合計	9,445,550	0	9,445,550

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
今年度より「オーシャンステート福寿の杜」の事業を開始しました。建物等の資産及び、借入金の増加がそれに伴い増加します。

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 社会福祉法人 慶陽会
拠点区分 サ高住オーシャンステート 福寿の社

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		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		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	0	172,096,757	15,712,863	3,872,176	353,539	0	0	168,224,581	15,359,324	3,872,176	353,539	172,096,757	15,712,863		
建物附属設備	0	81,179,609	7,410,895	4,851,632	442,912	0	0	76,327,977	6,967,983	4,851,632	442,912	81,179,609	7,410,895		
基本財産合計	0	253,276,366	23,123,758	8,723,808	796,451	0	0	244,552,558	22,327,307	8,723,808	796,451	253,276,366	23,123,758		
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	0	11,352,678	1,036,526	723,886	66,088	0	0	10,628,792	970,438	723,886	66,088	11,352,678	1,036,526		
車両及び運搬具	0	1,372,788	0	196,986	0	0	0	1,175,802	0	196,986	0	1,372,788	0		
器具及び備品	0	2,937,260	194,694	335,346	24,384	0	0	2,601,914	170,310	335,346	24,384	2,937,260	194,694		
有形リース資産	0	6,633,220	0	688,862	0	0	0	5,944,358	0	688,862	0	6,633,220	0		
その他の固定資産（有形固定資産）計	0	22,295,946	1,231,220	1,945,080	90,472	0	0	20,350,866	1,140,748	1,945,080	90,472	22,295,946	1,231,220		
その他の固定資産（無形固定資産）															
無形リース資産	0	2,368,648	0	394,773	0	0	0	1,973,875	0	394,773	0	2,368,648	0		
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	2,368,648	0	394,773	0	0	0	1,973,875	0	394,773	0	2,368,648	0		
その他の固定資産計	0	24,664,594	1,231,220	2,339,853	90,472	0	0	22,324,741	1,140,748	2,339,853	90,472	24,664,594	1,231,220		
基本財産及びその他の固定資産計	0	277,940,960	24,354,978	11,063,661	886,923	0	0	266,877,299	23,468,055	11,063,661	886,923	277,940,960	24,354,978		
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
差 引	0	277,940,960	24,354,978	11,063,661	886,923	0	0	266,877,299	23,468,055	11,063,661	886,923	277,940,960	24,354,978		

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計
	サービス付き高齢者向け住宅	居宅介護支援事業所	
介護保険事業収入		885,080	885,080
居宅介護支援介護料収入		779,380	779,380
居宅介護支援介護料収入		779,380	779,380
その他の事業収入		105,700	105,700
その他の事業収入		105,700	105,700
老人福祉事業収入	10,556,368		10,556,368
その他の事業収入	10,556,368		10,556,368
管理費収入	4,711,999		4,711,999
その他の利用料収入	5,844,287		5,844,287
その他の事業収入		82	82
経常経費寄附金収入	590,000		590,000
受取利息配当金収入		39	39
その他の収入	208,512		208,512
利用者等外給食費収入	186,900		186,900
雑収入	8,652		8,652
雑収入	8,652		8,652
その他の収入	12,960		12,960
事業活動収入計(1)	11,354,919	885,080	12,239,999
人件費支出	13,219,683	2,437,014	15,656,697
職員給料支出	7,363,467	1,543,746	8,907,213
非常勤職員給与支出	4,880,427	638,186	5,518,613
法定福利費支出	975,789	255,082	1,230,871
事業費支出	8,182,875	204,392	8,387,267
給食費支出	1,333,877	0	1,333,877
保健衛生費支出	6,802	0	6,802
被服費支出	30,533		30,533
教養娯楽費支出	11,280	0	11,280
日用品費支出	119,486	0	119,486
水道光熱費支出	1,113,207	27,601	1,140,808
消耗器具備品費支出	4,343,504	109,727	4,453,231
保険料支出	292,554	50,193	342,747
賃借料支出	872,344	15,401	887,745
車両費支出	58,686	1,455	60,141
雑支出	602	15	617
事務費支出	2,113,551	1,349,573	3,463,124
福利厚生費支出	9,292	2,429	11,721
職員被服費支出	102,524	26,800	129,324
旅費交通費支出	2,267	389	2,656
研修研究費支出	603	25,857	26,460
事務消耗品費支出	90,679	365,425	456,104
印刷製本費支出	7,053	13,832	20,885
通信運搬費支出	62,658	16,380	79,038
広報費支出	109,233	28,555	137,788
業務委託費支出	157,394	576,875	734,269
その他の委託費支出	157,394	576,875	734,269
手数料支出	168,518	44,592	213,110
土地・建物賃借料支出	478,200	6,600	484,800
租税公課支出	358,150	93,625	451,775
保守料支出	328,977	85,998	414,975
渉外費支出	230,204	60,178	290,382
諸会費支出	2,410	630	3,040
雑支出	5,389	1,408	6,797
雑支出	5,389	1,408	6,797
支払利息支出	2,233,786	77,277	2,311,063

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支明細書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
収入	介護保険事業収入		885,080
	居宅介護支援介護料収入		779,380
	居宅介護支援介護料収入		779,380
	その他の事業収入		105,700
	その他の事業収入		105,700
	老人福祉事業収入		10,556,368
	その他の事業収入		10,556,368
	管理費収入		4,711,999
	その他の利用料収入		5,844,287
	その他の事業収入		82
	経常経費寄附金収入		590,000
	受取利息配当金収入		39
	その他の収入		208,512
	利用者等外給食費収入		186,900
	雑収入		8,652
	雑収入		8,652
	その他の収入		12,960
事業活動収入計(1)			12,239,999
事業活動による収支 支出	人件費支出		15,656,697
	職員給料支出		8,907,213
	非常勤職員給与支出		5,518,613
	法定福利費支出		1,230,871
	事業費支出		8,387,267
	給食費支出		1,333,877
	保健衛生費支出		6,802
	被服費支出		30,533
	教養娯楽費支出		11,280
	日用品費支出		119,486
	水道光熱費支出		1,140,808
	消耗器具備品費支出		4,453,231
	保険料支出		342,747
	賃借料支出		887,745
	車輛費支出		60,141
	雑支出		617
	事務費支出		3,463,124
	福利厚生費支出		11,721
	職員被服費支出		129,324
	旅費交通費支出		2,656
	研修研究費支出		26,460
	事務消耗品費支出		456,104
	印刷製本費支出		20,885
	通信運搬費支出		79,038
	広報費支出		137,788
	業務委託費支出		734,269
	その他の委託費支出		734,269
	手数料支出		213,110
	土地・建物賃借料支出		484,800
	租税公課支出		451,775
	保守料支出		414,975
渉外費支出		290,382	
諸会費支出		3,040	
雑支出		6,797	
雑支出		6,797	
支払利息支出		2,311,063	

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支明細書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		サービス付き高齢者向け住宅	居宅介護支援事業所	
支出	その他の支出	192,888		192,888
	利用者等外給食費支出	186,900		186,900
	雑支出	5,988		5,988
	雑支出	5,988		5,988
	事業活動支出計(2)	25,942,783	4,068,256	30,011,039
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△14,587,864	△3,183,176	△17,771,040
収入	施設整備等補助金収入	30,329,000		30,329,000
	施設整備等補助金収入	30,329,000		30,329,000
	設備資金借入金収入	525,636,172	2,924,899	528,561,071
	その他の施設整備等による収入	2,210,000		2,210,000
	敷金預り金収入	2,210,000		2,210,000
施設整備等収入計(4)		558,175,172	2,924,899	561,100,071
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	336,800,000		336,800,000
	固定資産取得支出	197,538,714	74,000	197,612,714
	機械及び装置取得支出	2,765,600		2,765,600
	車輛運搬具取得支出	152,280		152,280
	器具及び備品取得支出	1,436,034		1,436,034
	建設仮勘定取得支出	193,184,800	74,000	193,258,800
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,026,412	47,439	1,073,851
	その他の施設整備等による支出	130,000		130,000
	敷金預り金返還支出	130,000		130,000
施設整備等支出計(5)		535,495,126	121,439	535,616,565
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		22,680,046	2,803,460	25,483,506
収入	その他の活動収入計(7)			
	その他の活動による支出	134,136	134,136	268,272
支出	長期未払金支出	134,136	134,136	268,272
	その他の活動支出計(8)	134,136	134,136	268,272
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△134,136	△134,136	△268,272
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		7,958,046	△513,852	7,444,194
前期末支払資金残高(11)			513,852	513,852
当期末支払資金残高(10)+(11)		7,958,046	0	7,958,046

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
支出	その他の支出		192,888	
	利用者等外給食費支出		186,900	
	雑支出		5,988	
	雑支出		5,988	
	事業活動支出計(2)		30,011,039	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△17,771,040	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	30,329,000	
		施設整備等補助金収入	30,329,000	
		設備資金借入金収入	528,561,071	
		その他の施設整備等による収入	2,210,000	
		敷金預り金収入	2,210,000	
	施設整備等収入計(4)			561,100,071
	支出	設備資金借入金元金償還支出	336,800,000	
		固定資産取得支出	197,612,714	
		機械及び装置取得支出	2,765,600	
		車輛運搬具取得支出	152,280	
器具及び備品取得支出		1,436,034		
建設仮勘定取得支出		193,258,800		
ファイナンス・リース債務の返済支出		1,073,851		
その他の施設整備等による支出	130,000			
敷金預り金返還支出	130,000			
施設整備等支出計(5)			535,616,565	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			25,483,506	
その他の活動による収支	収入			
		その他の活動収入計(7)		
	支出	その他の活動による支出	268,272	
		長期未払金支出	268,272	
		その他の活動支出計(8)	268,272	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			△268,272	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			7,444,194	
前期末支払資金残高(11)			513,852	
当期末支払資金残高(10)+(11)			7,958,046	

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計
	サービス付き高齢者向け住宅	居宅介護支援事業所	
介護保険事業収益		885,080	885,080
居宅介護支援介護料収益		779,380	779,380
居宅介護支援介護料収益		779,380	779,380
その他の事業収益		105,700	105,700
その他の事業収益		105,700	105,700
老人福祉事業収益	10,556,368		10,556,368
その他の事業収益	10,556,368		10,556,368
管理費収益	4,711,999		4,711,999
その他の利用料収益	5,844,287		5,844,287
その他の事業収益	82		82
経常経費寄附金収益	590,000		590,000
その他の収益	12,960		12,960
その他の収益	12,960		12,960
サービス活動収益計(1)	11,159,328	885,080	12,044,408
人件費	13,219,683	2,437,014	15,656,697
職員給料	7,363,467	1,543,746	8,907,213
非常勤職員給与	4,880,427	638,186	5,518,613
法定福利費	975,789	255,082	1,230,871
事業費	8,182,875	204,392	8,387,267
給食費	1,333,877	0	1,333,877
保健衛生費	6,802	0	6,802
被服費	30,533		30,533
教養娯楽費	11,280	0	11,280
日用品費	119,486	0	119,486
水道光熱費	1,113,207	27,601	1,140,808
消耗器具備品費	4,343,504	109,727	4,453,231
保険料	292,554	50,193	342,747
賃借料	872,344	15,401	887,745
車輛費	58,686	1,455	60,141
雑費	602	15	617
事務費	2,113,551	1,349,573	3,463,124
福利厚生費	9,292	2,429	11,721
職員被服費	102,524	26,800	129,324
旅費交通費	2,267	389	2,656
研修研究費	603	25,857	26,460
事務消耗品費	90,679	365,425	456,104
印刷製本費	7,053	13,832	20,885
通信運搬費	62,658	16,380	79,038
広報費	109,233	28,555	137,788
業務委託費	157,394	576,875	734,269
その他の委託費	157,394	576,875	734,269
手数料	168,518	44,592	213,110
土地・建物賃借料	478,200	6,600	484,800
租税公課	358,150	93,625	451,775
保守料	328,977	85,998	414,975
渉外費	230,204	60,178	290,382
諸会費	2,410	630	3,040
雑費	5,389	1,408	6,797
雑費	5,389	1,408	6,797
減価償却費	10,759,476	304,185	11,063,661
国庫補助金等特別積立金取崩額	△874,618	△12,305	△886,923
サービス活動費用計(2)	33,400,967	4,282,859	37,683,826
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△22,241,639	△3,397,779	△25,639,418
受取利息配当金収益	39		39

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
収益	介護保険事業収益		885,080	
	居宅介護支援介護料収益		779,380	
	居宅介護支援介護料収益		779,380	
	その他の事業収益		105,700	
	その他の事業収益		105,700	
	老人福祉事業収益		10,556,368	
	その他の事業収益		10,556,368	
	管理費収益		4,711,999	
	その他の利用料収益		5,844,287	
	その他の事業収益		82	
	経常経費寄附金収益		590,000	
	その他の収益		12,960	
	その他の収益		12,960	
サービス活動収益計(1)			12,044,408	
サービス活動増減の部 費用	人件費		15,656,697	
	職員給料		8,907,213	
	非常勤職員給与		5,518,613	
	法定福利費		1,230,871	
	事業費		8,387,267	
	給食費		1,333,877	
	保健衛生費		6,802	
	被服費		30,533	
	教養娯楽費		11,280	
	日用品費		119,486	
	水道光熱費		1,140,808	
	消耗器具備品費		4,453,231	
	保険料		342,747	
	賃借料		887,745	
	車輛費		60,141	
	雑費		617	
	事務費		3,463,124	
	福利厚生費		11,721	
	職員被服費		129,324	
	旅費交通費		2,656	
	研修研究費		26,460	
	事務消耗品費		456,104	
	印刷製本費		20,885	
	通信運搬費		79,038	
	広報費		137,788	
	業務委託費		734,269	
	その他の委託費		734,269	
	手数料		213,110	
	土地・建物賃借料		484,800	
	租税公課		451,775	
	保守料		414,975	
	渉外費		290,382	
	諸会費		3,040	
雑費		6,797		
雑費		6,797		
減価償却費		11,063,661		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△886,923		
サービス活動費用計(2)			37,683,826	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			△25,639,418	
受取利息配当金収益			39	

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	
		サービス付き高齢者向け住宅	居宅介護支援事業所		
サービス活動外増減の部	収益				
		その他のサービス活動外収益	195,552		195,552
		利用者等外給食収益	186,900		186,900
		雑収益	8,652		8,652
		雑収益	8,652		8,652
		サービス活動外収益計(4)	195,591		195,591
		費用			
		支払利息	2,233,786	77,277	2,311,063
		その他のサービス活動外費用	192,888		192,888
		利用者等外給食費	186,900		186,900
	雑損失	5,988		5,988	
	雑損失	5,988		5,988	
	サービス活動外費用計(5)	2,426,674	77,277	2,503,951	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,231,083	△77,277	△2,308,360	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△24,472,722	△3,475,056	△27,947,778	

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益		195,552	
	利用者等外給食収益		186,900	
	雑収益		8,652	
	雑収益		8,652	
	サービス活動外収益計(4)		195,591	
	費用			
	支払利息		2,311,063	
	その他のサービス活動外費用		192,888	
	利用者等外給食費		186,900	
雑損失		5,988		
雑損失		5,988		
サービス活動外費用計(5)		2,503,951		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△2,308,360		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△27,947,778		

風の子クラブ・ナーサリー拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入	1,000	3	997	
	その他の収入	1,181,000	1,162,690	18,310	
	その他の収入	1,181,000	1,162,690	18,310	
	事業活動収入計(1)	1,182,000	1,162,693	19,307	
	支出				
	人件費支出	460,000	420,000	40,000	
	非常勤職員給与支出	460,000	420,000	40,000	
	事業費支出	251,000	250,997	3	
	保育材料費支出	251,000	250,997	3	
事務費支出	22,000	205	21,795		
研修研究費支出	20,000		20,000		
通信運搬費支出	1,000	205	795		
手数料支出	1,000		1,000		
事業活動支出計(2)	733,000	671,202	61,798		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	449,000	491,491	△42,491		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0		0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0		0		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	449,000	491,491	△42,491		
前期末支払資金残高(12)		0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	449,000	491,491	△42,491		

風の子クラブ・ナーサリー拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	その他の収益	1,162,690	680,580	482,110
	その他の収益	1,162,690	680,580	482,110
	サービス活動収益計(1)	1,162,690	680,580	482,110
	費用			
	人件費	420,000	420,000	0
	非常勤職員給与	420,000	420,000	0
	事業費	250,997	190,076	60,921
	保育材料費	250,997	190,076	60,921
	事務費	205	1,420	△1,215
事務消耗品費		1,215	△1,215	
通信運搬費	205	205	0	
サービス活動費用計(2)	671,202	611,496	59,706	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	491,488	69,084	422,404	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3		3
	サービス活動外収益計(4)	3		3
	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)	3		3	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	491,491	69,084	422,407	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	事業区分間繰入金費用		69,084	△69,084
特別費用計(9)		69,084	△69,084	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△69,084	69,084	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	491,491	0	491,491	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	491,491	0	491,491
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	491,491	0	491,491

風の子クラブ・ナーサリー拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	
流動資産	491,491	0	491,491		0	0
事業区分間貸付金	491,491	0	491,491			
固定資産						
基本財産						
その他の固定資産						
				負債の部合計	0	0
				純資産の部		
				基本金		
				国庫補助金等特別積立金		
				その他の積立金		
				次期繰越活動増減差額	491,491	0
				(うち当期活動増減差額)	491,491	0
				純資産の部合計	491,491	0
				負債及び純資産の部合計	491,491	0
資産の部合計	491,491	0	491,491			

(単位:円)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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。

- ・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の貸借借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する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. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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。

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 風の子クラブ・ナーサリー拠点計算書類(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)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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

該当なし

収益事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	その他の収入	600,000	547,228	52,772	
	雑収入	600,000	547,228	52,772	
	雑収入	600,000	547,228	52,772	
	事業活動収入計(1)	600,000	547,228	52,772	
事業活動による収支	支出				
	事業活動支出計(2)				
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	600,000	547,228	52,772	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0		0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0		0	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	600,000	547,228	52,772	
	前期末支払資金残高(12)		0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	600,000	547,228	52,772	

収益事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	サービス活動収益計(1)			
	費用			
	サービス活動費用計(2)			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	547,228	526,184	21,044
	雑収益	547,228	526,184	21,044
	雑収益	547,228	526,184	21,044
	サービス活動外収益計(4)	547,228	526,184	21,044
	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)	547,228	526,184	21,044
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	547,228	526,184	21,044
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	事業区分間繰入金費用		526,184	△526,184
	費用			
	特別費用計(9)		526,184	△526,184
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△526,184	526,184
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	547,228	0	547,228
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	547,228	0	547,228
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	547,228	0	547,228

収益事業拠点区分 貸借対照表

平成31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	547,228	0	547,228	流動負債			
事業区分間貸付金	547,228		547,228	固定負債			
固定資産				負債の部合計			
基本財産				純資産の部			
その他の固定資産				基本金			
				国庫補助金等特別積立金	547,228	0	547,228
				その他の積立金	547,228	0	547,228
				次期繰越活動増減差額			
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計	547,228	0	547,228
資産の部合計	547,228	0	547,228	負債及び純資産の部合計	547,228	0	547,228

(単位:円)

計算書類に対する注記（収益事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品等
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
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。
 - ・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する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. 採用する退職給付制度
該当なし
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
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。
当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
(1) 収益拠点計算書類(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)
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし
7. 担保に供している資産
該当なし
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
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
該当なし

平成 30年度収支計算分析表

収 入		支 出		差引過△不 足額①-②
科 目	金額(円)①	科 目	金額(円)②	
1. 委託費収入 (改善基礎分を除く。)		14. 人件費支出	135,345,903	
(1) 人件費(改善基礎分を除く。)	114,685,870	(1) 職員給料支出	58,884,957	
(2) 事業費	17,288,805	(2) 職員賞与支出	32,136,950	
(3) 管理費(改善基礎分を除く。)	10,170,315	(3) 非常勤職員給与支出	25,905,525	
2. 私的契約利用料収入		(4) 派遣職員費支出		
3. その他の事業収入	12,064,100	(5) 退職給付支出	1,246,000	
4. 人件費積立資産取崩収入		(6) 法定福利費支出	17,172,471	
5. 修繕積立資産取崩収入		15. 事業費支出	18,079,112	
6. 備品等購入積立資産取崩収入		(1) 給食費支出	7,901,924	
7. 保育所施設・設備整備積立資産取崩収入		(2) 保健衛生費支出	130,484	
経常経費寄附金収入	200,000	(3) 保育材料費支出	3,135,149	
受取利息配当金収入	9,356	(4) 水道光熱費支出	3,402,126	
その他の収入	1,489,292	(5) 燃料費支出	0	
退職給付引当資産取崩収入		(6) 消耗器具備品支出	1,061,275	
繰入金収入		(7) 保険料支出	198,890	
		(8) 賃借料支出	2,061,925	
		(9) 車輛費支出	178,459	
		(10) 雑支出	8,880	
		16. 事務費支出	9,558,847	
		(1) 福利厚生費支出	365,872	
		(2) 職員被服費支出		
		(3) 旅費交通費支出	0	
		(4) 研修研究費支出	161,960	
		(5) 事務消耗品費支出	734,851	
		(6) 印刷製本費支出	2,160	
		(7) 水道光熱水費支出		
		(8) 燃料費支出		
		(9) 修繕費支出	1,043,808	
		(10) 通信運搬費支出	826,584	
		(11) 会議費支出	18,400	
		(12) 広報費支出	787,320	
		(13) 業務委託費支出	3,669,347	
		(14) 手数料支出	291,190	
		(15) 保険料支出		
		(16) 賃借料支出		
		(17) 保守料支出	597,787	
		(18) 雑支出	344,468	
		諸会費支出		
		利用者等外給食費支出	715,100	
		17. 人件費積立資産支出	0	
		18. 修繕積立資産支出		
		19. 備品等購入積立資産支出		
		20. 保育所施設・設備整備積立資産支出	10,900,000	
		固定資産取得支出	483,667	
		繰入金支出		
		退職給付引当資産支出	956,400	
		その他の活動による支出	173,502	
9. 当期資金収支差額合計(欠損金)		21. 当期資金収支差額合計	44,047	
1から9までの小計	155,907,738	14から21までの小計	175,541,478	-19,633,740
10. 委託費収入のうち改善基礎分	22,153,740	22. 固定資産取得支出のうち施設の整備等に係る支出		
11. 国庫補助事業に係る施設整備補助金収入		23. 土地・建物賃借料支出	2,520,000	
12. 国庫補助事業に係る設備整備補助金収入	0	24. 22及び23の経費に係る借入金利息支出	0	
13. 22及び23の経費に係る積立資産取崩収入		25. 22及び23の経費に係る借入金償還支出	0	
		26. 22及び23の経費に係る積立資産支出	0	
		27. 租税公課		
10から13までの小計	22,153,740	22から27までの小計	2,520,000	19,633,740
合 計	178,061,478	合 計	178,061,478	0

* 14から27の経費等に係る借入金収入がある場合は、その受入額についても収入の欄に計上すること。

1. 「活用可能な財産の算定」

項目	金額
資産 (a)	768,010,642
負債 (b)	417,475,597
基本金 (c)	23,362,500
国庫補助金等特別積立金 (d)	128,312,673
合計 (a - b - c - d)	198,859,872

- 手入力 (必須入力) するセルです (※「社会福祉法人の財務」)
- 計算式が設定されており、入力することはできません。
- 手入力するセルです。(不明の場合は、記載要領に従って入力)
- 合計額を算出するための計算式が設定されており、入力すること
- フルダウンリストから選択するセルです。直接入力することはでき

2. 「社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等」

(1) 財産目録における貸借対照表価額

合計 (a)	538,654,878
--------	-------------

(2) 対応負債

項目	金額
1年以内返済予定設備資金借入金	7,777,000
1年以内返済予定リース債務	2,827,872
設備資金借入金	344,923,000
リース債務	10,185,696
合計 (b)	365,713,568

(3) 合計

項目	金額
財産目録合計 (a)	538,654,878
対応負債合計 (b)	365,713,568
対応基本金 (c)	23,362,500
国庫補助金等特別積立金 (d)	128,312,673
合計 (a - b - c - d)	21,266,137

3. 「再取得に必要な財産」

(1) 将来の建替費用

財産の名称等	取得年度	建替時延べ床面積 (小数点以下第4位を四捨五入)	建替時自己資金	大規模修繕実施額	減価償却累計額	①建設工事費		合計額
						デフレクター	リカー	
(視察保育園)茨城県北茨城市視察町視察795-1	1998				76,286,700	1.140	2.0%	19,132,704
(視察保育園)茨城県北茨城市視察町視察795-1	2011				16,645,107	1.080	2.0%	3,954,877
(風の子クラブ)茨城県北茨城市視察町視察1-102	1998				13,982,073	1.140	2.0%	3,506,703
(風の子クラブ)茨城県北茨城市視察町視察1-5-4	2005				9,162,579	1.136	2.0%	2,310,069
(老人デイサービス事業)	2018				1,841,915	1.000	2.0%	405,221
(老人居宅介護事業)	2018				111,937	1.000	2.0%	24,626
(サービス付き高齢者向け住宅)	2018				8,611,871	1.000	2.0%	1,894,611
(居宅介護支援事業所)	2018				111,937	1.000	2.0%	24,626
							2.0%	
(視察保育園)茨城県北茨城市視察町視察795-1	1998				487,199	1.140	2.0%	122,189
(視察保育園)茨城県北茨城市視察町視察795-1	2000				283,499	1.149	2.0%	71,662
(視察保育園)茨城県北茨城市視察町視察795-1	2006				397,499	1.125	2.0%	98,981
(視察保育園)茨城県北茨城市視察町視察795-1	2011				3,370,816	1.090	2.0%	800,905
(視察保育園)茨城県北茨城市視察町視察795-2	2011				3,290,169	1.080	2.0%	781,744
(視察保育園)茨城県北茨城市視察町視察795-1	2011				2,267,286	1.090	2.0%	538,707
(視察保育園)茨城県北茨城市視察町視察1-102	2012				534,897	1.088	2.0%	128,032
(視察保育園)茨城県北茨城市視察町視察795-1	2012				87,528	1.088	2.0%	20,950
(視察保育園)茨城県北茨城市視察町視察795-1	2012				319,200	1.088	2.0%	76,403
(視察保育園)茨城県北茨城市視察町視察795-1	2013				241,417	1.061	2.0%	56,951
(視察保育園)茨城県北茨城市視察町視察795-1	2017				105,403	1.000	2.0%	23,188
(視察保育園)茨城県北茨城市視察町視察795-1	2017				25,440	1.000	2.0%	5,596
(視察保育園)茨城県北茨城市視察町視察795-1	2017				77,683	1.000	2.0%	17,090
(風の子クラブ)茨城県北茨城市視察町視察1-5-4	2006				161,862	1.125	2.0%	40,060
(風の子クラブ)茨城県北茨城市視察町視察795-1	2008				1,347,780	1.063	2.0%	315,191
(風の子クラブ)茨城県北茨城市視察町視察795-1	2011				96,688	1.080	2.0%	22,973
(風の子クラブ)茨城県北茨城市視察町視察795-1	2013				129,510	1.061	2.0%	30,230
							2.0%	
							2.0%	
							2.0%	
							2.0%	
合計							2.0%	34,403,089

※ 割合は小数点第4位四捨五入。
※ 行が不足する場合は適宜追加すること。

(3) 設備・車輦等の更新に必要な費用

合計	59,808,667
----	------------

(4) 合計

項目	金額
将来の建替費用	34,403,089
大規模修繕に必要な費用	24,182,534
設備・車輦等の更新に必要な費用	59,808,667
合計	118,394,290

(2) 大規模修繕に必要な費用

減価償却累計額 (a)	大規模修繕費用比率 (b)	大規模
76,286,700	30%	
16,645,107	30%	
13,982,073	30%	
9,162,579	30%	
1,841,915	30%	
111,937	30%	
8,611,871	30%	
111,937	30%	
	30%	
487,199	30%	
283,499	30%	
397,499	30%	
3,370,816	30%	
3,290,169	30%	
2,267,286	30%	
534,897	30%	
87,528	30%	
319,200	30%	
241,417	30%	
105,403	30%	
25,440	30%	
77,683	30%	
161,862	30%	
1,347,780	30%	
96,688	30%	
129,510	30%	
	30%	
	30%	
	30%	
	30%	

4. 「必要な運転資金」

項目	金額	月数	合計額	
年間事業活動支出	255,252,390	12	3	63,813,097

5. 「計算の特例」

項目	金額	月数
年間事業活動支出	255,252,390	12

6. 「社会福祉充実残額」

項目	金額	控除対象財産計	計算の特例適用
活用可能な財産	198,859,872	276,518,527	※15. 計算の特例の適用有無を 変更する場合、以 下のセルから選択す ること。
社会福祉法に基づき事業に活用している不動産等	21,266,137		
再取得に必要な財産	0		
必要な運搬費	0		
計算の特例	255,252,390		
合計	-77,650,000		適用する

7. 「現況報告書に記載する「社会福祉充実残額」」

項目	金額
社会福祉充実残額	-77,650,000
社会福祉充実計画用財産	
合計	-77,650,000