

法人名 社会福祉法人嶽陽会

事業・拠点 [0010:社会福祉事業]

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第三様式(第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		松山荘	パインハウス岩木	パインハウス弘前	パインハウス城南	法人本部	合計	内部取引消去	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	810,807,849	119,362,106	129,618,251	190,989,877	0	1,250,778,083	0	1,250,778,083
	障害福祉サービス等事業収入	896,960	0	0	0	0	896,960	0	896,960
	受取利息配当金収入	256,243	125,938	114,046	140,438	0	636,665	0	636,665
	その他の収入	6,704,124	170,988	814,620	749,464	0	8,439,196	0	8,439,196
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業活動収入計(1)	818,665,176	119,659,032	130,546,917	191,879,779	0	1,260,750,904	0	1,260,750,904
	支出								
	人件費支出	567,710,005	84,256,039	89,142,325	115,434,493	0	856,542,862	0	856,542,862
	事業費支出	111,124,102	14,413,566	18,423,397	25,822,132	121,000	169,904,197	0	169,904,197
事務費支出	24,566,786	8,699,736	3,949,348	4,485,697	914,104	42,615,671	0	42,615,671	
利用者負担軽減額	1,729,306	1,486	0	49,857	0	1,780,649	0	1,780,649	
支払利息支出	0	0	70,800	0	0	70,800	0	70,800	
その他の支出	837,650	0	162,100	281,100	0	1,280,850	0	1,280,850	
有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	0	0	0	0	0	
事業活動支出計(2)	705,967,849	107,370,827	111,747,970	146,073,279	1,035,104	1,072,195,029	0	1,072,195,029	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	112,697,327	12,288,205	18,798,947	45,806,500	-1,035,104	188,555,875	0	188,555,875	
施設整備等による収支	収入								
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	10,000	0	0	10,000	0	10,000
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却収入	250,000	150,000	20,000	0	0	420,000	0	420,000
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	250,000	150,000	30,000	0	0	430,000	0	430,000
	支出								
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	2,950,000	0	0	2,950,000	0	2,950,000
	固定資産取得支出	7,530,238	813,602	1,614,204	3,266,592	0	13,224,636	0	13,224,636
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	16,200,000	16,200,000	0	16,200,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,203,200	196,992	627,264	627,264	0	3,654,720	0	3,654,720	
その他の施設整備等による支出	0	0	150,338	0	0	150,338	0	150,338	
施設整備等支出計(5)	9,733,438	1,010,594	5,341,806	3,893,856	16,200,000	36,179,694	0	36,179,694	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-9,483,438	-860,594	-5,311,806	-3,893,856	-16,200,000	-35,749,694	0	-35,749,694	
その他の活動による収支	収入								
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	17,235,104	17,235,104	-17,235,104	0
	サービス区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の活動による収入	359,100	0	0	0	0	359,100	0	359,100
	その他の活動による収入計(7)	359,100	0	0	0	17,235,104	17,594,204	-17,235,104	359,100
	支出								
	投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0	0	0
	積立資産支出	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	17,235,104	0	0	0	0	17,235,104	-17,235,104	0	
サービス区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	17,235,104	0	0	0	0	17,235,104	-17,235,104	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-16,876,004	0	0	0	17,235,104	359,100	0	359,100	

事業・拠点 [0010:社会福祉事業]

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第三様式(第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目	松山荘	パインハウス岩木	パインハウス弘前	パインハウス城南	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	86,337,885	11,427,611	13,487,141	41,912,644	0	153,165,281	0	153,165,281
前期末支払資金残高(11)	910,602,592	199,509,738	180,409,950	251,809,240	0	1,542,331,520	0	1,542,331,520
当期末支払資金残高(10)+(11)	996,940,477	210,937,349	193,897,091	293,721,884	0	1,695,496,801	0	1,695,496,801

事業・拠点 [0010:社会福祉事業]

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第三様式(第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		松山荘	バインハウス岩木	バインハウス弘前	バインハウス城南	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
	特別費用計(9)	125,735,179	10,550,645	0	4	46,533,800	182,819,628	-104,079,452	78,740,176
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-114,575,433	-10,400,645	29,999	-4	46,995,004	-77,951,079	0	-77,951,079
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-104,857,110	-14,083,014	8,400,759	26,607,873	45,959,900	-37,971,592	0	-37,971,592
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,421,701,325	398,794,266	217,990,479	400,956,511	0	3,439,442,581	0	3,439,442,581
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,316,844,215	384,711,252	226,391,238	427,564,384	45,959,900	3,401,470,989	0	3,401,470,989
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,316,844,215	384,711,252	226,391,238	427,564,384	45,959,900	3,401,470,989	0

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

第三号第三様式(第二十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目	松山荘	パインハウス岩木	パインハウス弘前	パインハウス城南	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	1,023,188,058	214,626,377	197,999,099	299,020,958	0	1,734,834,492	0	1,734,834,492
現金	0	0	0	0	0	0	0	0
預金	901,177,543	198,337,765	180,669,845	271,155,467	0	1,551,340,620	0	1,551,340,620
事業未収金	122,010,515	16,288,612	17,297,604	27,865,491	0	183,462,222	0	183,462,222
未収金	0	0	0	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0	0	0	0
前払金	0	0	0	0	0	0	0	0
前払費用	0	0	31,650	0	0	31,650	0	31,650
仮払金	0	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産	1,567,198,870	260,448,775	116,291,113	166,155,627	45,959,900	2,156,054,285	0	2,156,054,285
基本財産	1,400,175,545	233,476,982	94,333,224	142,922,870	45,959,900	1,916,868,521	0	1,916,868,521
土地	143,900,860	43,139,397	8,301,550	68,396,730	45,959,900	309,698,437	0	309,698,437
建物	1,256,274,685	190,337,585	86,031,674	74,526,140	0	1,607,170,084	0	1,607,170,084
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	167,023,325	26,971,793	21,957,889	23,232,757	0	239,185,764	0	239,185,764
土地	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0	0	0
構築物	59,811,218	7,277,149	399,240	1,410,601	0	68,898,208	0	68,898,208
機械及び装置	3,446,242	141,195	27,871	767,409	0	4,382,717	0	4,382,717
車輛運搬具	12,281,317	6,156,654	6,747,955	8,892,568	0	34,078,494	0	34,078,494
器具及び備品	36,386,494	4,428,847	1,473,245	3,696,465	0	45,985,051	0	45,985,051
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	7,439,040	689,472	1,923,264	1,923,264	0	11,975,040	0	11,975,040
権利	634,815	405,057	3	8,286	0	1,048,161	0	1,048,161
ソフトウェア	112,608	0	0	0	0	112,608	0	112,608
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	46,834,081	7,830,509	11,186,422	6,498,763	0	72,349,775	0	72,349,775
建設積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0
長期前払費用	77,510	42,910	199,888	35,400	0	355,708	0	355,708
その他の固定資産	0	0	1	1	0	2	0	2
資産の部合計	2,590,386,928	475,075,152	314,290,212	465,176,585	45,959,900	3,890,888,777	0	3,890,888,777
流動負債	62,151,781	8,971,020	11,007,272	14,802,338	0	96,932,411	0	96,932,411
事業未払金	19,568,925	2,670,777	2,998,079	3,919,153	0	29,156,934	0	29,156,934
その他の未払金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	2,203,200	196,992	627,264	627,264	0	3,654,720	0	3,654,720
未払費用	0	0	0	0	0	0	0	0
預り金	41,832	0	0	0	0	41,832	0	41,832
職員預り金	6,636,824	1,018,251	1,103,929	1,379,921	0	10,138,925	0	10,138,925

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

第三号第三様式(第二十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目	松山荘	パインハウス岩木	パインハウス弘前	パインハウス城南	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	33,701,000	5,085,000	6,278,000	8,876,000	0	53,940,000	0	53,940,000
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0	0	0
固定負債	52,069,921	8,322,989	12,482,422	7,794,763	0	80,670,095	0	80,670,095
設備資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
リース債務	5,235,840	492,480	1,296,000	1,296,000	0	8,320,320	0	8,320,320
退職給付引当金	46,834,081	7,830,509	11,186,422	6,498,763	0	72,349,775	0	72,349,775
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	114,221,702	17,294,009	23,489,694	22,597,101	0	177,602,506	0	177,602,506
基本金	127,489,761	56,856,117	41,207,594	14,441,350	0	239,994,822	0	239,994,822
基本金	127,489,761	56,856,117	41,207,594	14,441,350	0	239,994,822	0	239,994,822
国庫補助金等特別積立金	31,831,250	16,213,774	23,201,686	573,750	0	71,820,460	0	71,820,460
国庫補助金等特別積立金(整備時分)	31,831,250	16,213,774	23,201,686	573,750	0	71,820,460	0	71,820,460
国庫補助金等特別積立金(償還補助分)	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の積立金	0	0	0	0	0	0	0	0
建設積立金	0	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	2,316,844,215	384,711,252	226,391,238	427,564,384	45,959,900	3,401,470,989	0	3,401,470,989
次期繰越活動増減差額	2,316,844,215	384,711,252	226,391,238	427,564,384	45,959,900	3,401,470,989	0	3,401,470,989
(うち当期活動増減差額)	-104,857,110	-14,083,014	8,400,759	26,607,873	45,959,900	-37,971,592	0	-37,971,592
純資産の部合計	2,476,165,226	457,781,143	290,800,518	442,579,484	45,959,900	3,713,286,271	0	3,713,286,271
負債及び純資産の部合計	2,590,386,928	475,075,152	314,290,212	465,176,585	45,959,900	3,890,888,777	0	3,890,888,777

計算書類に対する注記(法人全体)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の有価証券—該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品—定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンスリース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—職員の退職金支給に備えるため、共済預け金残高を期末要支給額として退職給付引当金を計上している。
 - ・賞与引当金—従業員に対し支給する賞与に備えるため、支給見込額のうち法人で定めた支給対象期間中の当事業年度負担分を計上している。
 - ・徴収不能引当金—徴収不能となる可能性の高い債権は個別に計上し、その他の債権は過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を計上する。

2. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 社会福祉施設職員退職手当共済法の定めるところによる退職手当金
- (2) 青森県民間社会福祉事業職員共済事業設置運営規程に定めるところによる退会給付金

3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(第一号第一様式、第二号第二様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(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、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点
「社会福祉法人嶽場会」
 - イ 特別養護老人ホーム松山荘拠点(社会福祉事業)
「介護老人福祉施設 特別養護老人ホーム松山荘」
「短期入所生活介護事業 松山荘ケアステーション」
「生活支援多機能ホーム パインの雫」
「グループホーム パインの森」
「通所介護事業 ピノカーサ岩木」
「居宅介護支援事業所 ピノカーサ岩木」
「グループホーム ピノッ郷」
「訪問介護事業 松山荘ケアステーション」
 - ウ パインハウス岩木拠点(社会福祉事業)
「通所介護事業 松山荘ケアステーション」
「通所介護事業 パインハウス岩木」
「地域包括支援センター」
「介護予防支援事業」
「松山荘在宅介護支援センター」
 - エ パインハウス弘前拠点(社会福祉事業)
「通所介護事業 パインハウス弘前」
「在宅介護支援センター パインハウス弘前」

- 「居宅介護支援事業所 パインハウス弘前」
- 「グループホーム パインの里」
- オ パインハウス城南拠点(社会福祉事業)
- 「通所介護事業 パインハウス城南」
- 「居宅介護支援事業所 パインハウス城南」
- 「グループホーム パインの街」

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	309,698,437	0	0	309,698,437
建物	1,516,681,368	218,300,490	127,811,774	1,607,170,084
合 計	1,826,379,805	218,300,490	127,811,774	1,916,868,521

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

- ・基本金は該当なし
- ・国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産(基本財産建物)の除却分2,395,832円、減価償却相当額4,432,887円を取り崩した。

6. 担保に供している資産

- ・該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	309,698,437		309,698,437
建物(基本財産)	2,325,837,549	718,667,465	1,607,170,084
構築物	120,437,985	51,539,777	68,898,208
機械及び装置	26,460,596	22,077,879	4,382,717
車輛運搬具	122,526,741	88,448,247	34,078,494
器具及び備品	140,669,729	94,684,678	45,985,051
有形リース資産	18,973,440	6,998,400	11,975,040
権利	1,898,125	849,964	1,048,161
ソフトウェア	378,165	265,557	112,608
その他	357,100	357,098	2
合 計	3,067,237,867	983,889,065	2,083,348,802

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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	183,462,222	0	183,462,222
合 計	183,462,222	0	183,462,222

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

- 平成29年4月1日に生活支援多機能ホームパインの零新設並びにグループホームパインの森移転改築の合築整備費用にかかる建設仮勘定を、基本財産建物、権利、手数料の勘定科目に振替た。また、基本財産土地を延床面積比率によりサービス区分間固定資産移管処理でそれぞれに按分配賦し、パインの零事業開始にともなって特養松山荘、短期松山荘で計上していた固定資産もそれぞれサービス区分間固定資産移管処理にてパインの零、パインの森へ計上した。
- 弘前市地域密着型サービス整備助成事業費補助金32,000,000円を、延床面積比率によりパインの零17,920,000円、パインの森14,080,000円に按分し、国庫補助金等特別積立金としてそれぞれ積み立てる。
- 平成29年4月1日よりグループホームパインの森が松山荘拠点へ移転したことにともない、百沢拠点の基本財産土地45,959,000円と基本財産建物32,729,632円を法人本部拠点に移管した。基本財産建物については平成29年11月27日に取壊し、同年12月7日の滅失登記をもって除却処理を行った。
- 平成29年4月1日より西部地域包括支援センターが松山荘拠点よりパイン岩木拠点へ移転したことにともない、松山荘拠点の基本財産土地、基本財産建物、袖付看板と外構工事(構築物)、冷暖エアコン(器具及び備品)を拠点区分間固定資産移管処理でピノ岩木へそれぞれ計上し、パイン岩木拠点の基本財産土地、基本財産建物、外構工事(構築物)、電話設備一式(器具及び備品)を延床面積比率によりサービス区分間固定資産移管処理でそれぞれ按分配賦した。
- 福祉医療機構からの設備資金借入金返済が平成30年10月10日で終了し、パイン弘前拠点の担保に供していた土地、建物の抵当権を抹消した。
- 1年基準の採用により、固定負債のリース債務3,654,720円を流動負債へ計上した。
- 火災保険の前払費用について1年基準を採用し、翌々年度以降分を長期前払費用で計上した。
- 車輻に係るリサイクル預託金は、長期前払費用の勘定科目を使用した。
- 障害者自立支援法に基づく居宅介護はその事業規模が小さく、介護保険法の訪問介護事業と一体的に行われたため、事業活動による収入(資金収支計算書)及びサービス活動による増減の部の収益(事業活動計算書)に勘定科目を設定して処理している。