

社会福祉法人 オリーブ会 (福)オリーブ会

資金収支計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03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	172,684,266	171,287,743	1,396,523	
	老人福祉事業収入	16,540,654	16,506,112	34,542	
	障害福祉サービス等事業収入	370,685	324,758	45,927	
	医療事業収入	1,393,942	1,491,001	△97,059	
	その他事業収入	632,653	628,847	3,806	
	経常経費寄附金収入	20,001	20,000	1	
	受取利息配当金収入	30,128	10,318	19,810	
	その他の収入	1,923,466	1,712,908	210,558	
	事業活動収入計(1)	193,595,795	191,981,687	1,614,108	
	支出				
	人件費支出	131,875,846	131,007,901	867,945	
	事業費支出	41,608,311	42,435,587	△827,276	
	事務費支出	44,961,827	45,915,366	△953,539	
施設整備等による収支	利用者負担軽減額	26,623	8,308	18,315	
	支払利息支出	35,100	35,100	0	
	その他の支出	14,400	14,400	0	
	事業活動支出計(2)	218,522,107	219,416,662	△894,555	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△24,926,312	△27,434,975	2,508,663	
	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	1,350,000	1,350,000	0	
	固定資産取得支出	916,728	1,216,728	△300,000	
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	2,266,728	2,566,728	△300,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,266,728	△2,566,728	300,000	
	収入				
	積立資金取崩収入	35,976,037	36,578,021	△601,984	
	その他の活動による収入	1,916,366	4,323,093	△2,406,727	
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	37,892,403	40,901,114	△3,008,711	
	支出				
	積立資産支出	20,375,142	20,378,738	△3,596	
	その他の活動による支出	0	91,750	△91,750	
	その他の活動支出計(8)	20,375,142	20,470,488	△95,346	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,517,261	20,430,626	△2,913,365	
	予備費支出(10)	0	-	0	
	当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△9,675,779	△9,571,077	△104,702	
	前期末支払資金残高(12)	98,521,879	98,521,879	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	88,846,100	88,950,802	△104,702	

事業活動計算書

(自) 平成29年04月01日

(至) 平成30年03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	171,287,743	160,589,220	10,698,523
		老人福祉事業収益	16,506,112	5,189,347	11,316,765
		障害福祉サービス等事業収益	324,758	521,340	△196,582
		医療事業収益	1,491,001	401,935	1,089,066
		その他事業収益	628,847		628,847
		経常経費寄附金収益	20,000	35,002	△15,002
		その他の収益	367,088	208,257	158,831
	サービス活動収益計(1)		190,625,549	166,945,101	23,680,448
	費 用	人件費	130,126,215	119,911,360	10,214,855
		事業費	42,435,587	35,452,905	6,982,682
		事務費	45,915,366	34,118,732	11,796,634
		利用者負担軽減額	8,308	211,788	△203,480
		減価償却費	15,721,012	13,366,593	2,354,419
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,471,527	△5,486,305	14,778
	サービス活動費用計(2)		228,734,961	197,575,073	31,159,888
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△38,109,412	△30,629,972	△7,479,440	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	10,318	27,197	△16,879
		その他のサービス活動外収益	5,668,913	8,251,604	△2,582,691
	サービス活動外収益計(4)		5,679,231	8,278,801	△2,599,570
	費 用	支払利息	35,100	52,650	△17,550
		その他のサービス活動外費用	14,400	24,800	△10,400
		サービス活動外費用計(5)		49,500	77,450
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		5,629,731	8,201,351	△2,571,620
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△32,479,681	△22,428,621	△10,051,060	
特 別 増 減 の 部	収 益	特別収益計(8)	0	0	0
	費 用	固定資産売却損・処分損		700,001	△700,001
		その他の特別損失	91,750		91,750
	特別費用計(9)		91,750	700,001	△608,251
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△91,750	△700,001	608,251
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△32,571,431	△23,128,622	△9,442,809	
繰 越 活 動 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		247,023,582	256,571,024	△9,547,442
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		214,452,151	233,442,402	△18,990,251
	その他の積立金取崩額(15)		35,317,597	13,590,031	21,727,566
	その他の積立金積立額(16)		20,000,000	8,851	19,991,149
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		229,769,748	247,023,582	△17,253,834

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

・ 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- ・ 有形固定資産－平成19年4月1日以降に取得したもの－定額法
- ・ 無形固定資産－定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金－簡便法（法人の負担する掛金額の同額を計上）

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

常勤職員については、下記共済制度に加入しております。

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
青森県社会福祉協議会の実施する退職共済制度

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おります。

- (1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3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おりません。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ① 拠点 デイサービスセンター鷹匠町 (社会福祉事業)
 - ア 法人本部
 - イ 老人介護支援事業 在宅介護支援センター鷹匠町
 - ウ 老人通所介護事業 デイサービスセンター鷹匠町
 - エ 老人訪問介護事業 オリーブ居宅介護支援事業所
 - オ 老人訪問介護事業 オリーブヘルパーステーション
- ② 拠点 デイサービスセンター鷹匠町百沢の湯 (社会福祉事業)
 - ア 老人通所介護事業 デイサービスセンター鷹匠町百沢の湯
 - イ 老人短期入所介護事業 デイサービスセンター鷹匠町百沢の湯あすなろ荘
- ③ 拠点 百沢ひかり荘 (社会福祉事業)
 - ア 無料低額宿泊事業 簡易宿泊所百沢ひかり荘
- ④ 拠点 オリーブコート城西一丁目 (社会福祉事業)
 - ア 老人短期入所介護事業 オリーブコート城西一丁目短期入所施設
- ⑤ 拠点 オリーブコート城西一丁目 (公益事業)
 - ア サービス付き高齢者住宅 オリーブコート城西一丁目サービス付き高齢者向け住宅
 - イ 診療所 オリーブ会診療所

計算書類に対する注記（法人全体用）

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す。

(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	64,794,064	0	0	64,794,064
建物	96,234,894	0	6,249,007	89,985,887
特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	162,028,958	0	6,249,007	155,779,951

※建物の減少額は減価償却の実施によるものです。

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

国庫補助金等により取得した資産の減価償却に対応するため、国庫補助金等特別積立金5,471,527円を取り崩しました。

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す。

土地（基本財産） 26,307,426円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

設備資金借入金 1,350,000円

9. 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、以下のとおりです。

(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)	64,794,064		64,794,064
建物(基本財産)	182,829,676	92,843,789	89,985,887
建物	69,936,178	33,475,350	36,460,828
構築物	6,286,789	2,709,385	3,577,404
機械及び装置	780,000	40,625	739,375
車輛運搬具	17,346,337	13,616,528	3,729,809
器具及び備品	39,997,641	25,952,663	14,044,978
権利	390,000	60,000	330,000
ソフトウェア	2,516,400	629,100	1,887,300
合 計	384,877,085	169,327,440	215,549,645

計算書類に対する注記（法人全体用）

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す。
(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	27,145,079		27,145,079
未収金	77,565		77,565

※当期末において徴収不可能な債権はないと見込まれるため徴収不能引当金は計上しておりません。

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

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである

種類				
法人等の名称	イーマーク合同会社	イーマーク合同会社		
住所	弘前市新町157番地1	弘前市新町157番地1		
資産総額				
事業の内容又は職業	不動産賃貸業	物品販売		
議決権の所有割合	100%	100%		
関係内容（役員の兼務等）	なし	なし		
関係内容（事実上の関係）	理事長親族(子)	理事長親族(子)		
取引の内容	不動産の賃借	給食材料仕入		
取引金額	26,750,000	726,935		
科目	土地・建物賃借料	給食費		
期末残高				

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

該当なし

貸 借 対 照 表	
現金	100
預金	200
有価証券	300
固定資産	400
流動資産	500
負債	600
資本	700
剰余金	800
合計	1,000

平成30年03月31日現在

(単位 円)

第二号第 様式			

[illegible]