

社会福祉法人 オリーブ会

法人単位資金収支計算書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31年03月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
事業活動による収入	介護保険事業収入	163,647,000	163,627,557	19,443	
	老人福祉事業収入	18,487,000	18,485,948	1,052	
	障害福祉サービス等事業収入	202,000	200,876	1,124	
	医療事業収入	1,547,000	1,545,248	1,752	
	その他の事業収入	4,024,000	4,023,102	898	
	経常経費寄附金収入	8,000,000	8,000,000	0	
	受取利息配当金収入	8,000	8,236	-236	
	その他の収入	1,998,000	1,992,140	5,860	
	事業活動収入計(1)	197,913,000	197,883,107	29,893	
	事業活動による支出	人件費支出	122,624,000	122,605,811	18,189
事業費支出		44,676,000	44,653,360	22,640	
事務費支出		46,440,000	46,385,858	54,142	
支払利息支出		18,000	17,550	450	
事業活動支出計(2)		213,758,000	213,662,579	95,421	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-15,845,000	-15,779,472	-65,528	
施設整備等による収入	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	311,000	309,960	1,040	
	施設整備等支出計(5)	1,661,000	1,659,960	1,040	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,661,000	-1,659,960	-1,040	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	21,150,000	21,149,436	564	
	その他の活動収入計(7)	21,150,000	21,149,436	564	
	積立資産支出	357,000	355,349	1,651	
	その他の活動支出計(8)	357,000	355,349	1,651	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		20,793,000	20,794,087	-1,087	
予備費支出(10)		0	-	0	
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,287,000	3,354,655	-67,655	
前期末支払資金残高(12)		88,950,802	88,950,802	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		92,237,802	92,305,457	-67,655	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成30年04月01日

(至) 平成31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	163,627,557	171,287,743	△7,660,186
		老人福祉事業収益	18,485,948	16,506,112	1,979,836
		障害福祉サービス等事業収益	200,876	324,758	△123,882
		医療事業収益	1,545,248	1,491,001	54,247
		その他事業収益	4,023,102	628,847	3,394,255
		経常経費寄附金収益	8,000,000	20,000	7,980,000
		その他の収益	339,229	367,088	△27,859
	サービス活動収益計(1)		196,221,960	190,625,549	5,596,411
	費用	人件費	122,958,635	130,126,215	△7,167,580
		事業費	44,653,360	42,435,587	2,217,773
事務費		46,385,858	45,915,366	470,492	
利用者負担軽減額		0	8,308	△8,308	
減価償却費		15,692,865	15,721,012	△28,147	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△5,441,934	△5,471,527	29,593	
サービス活動費用計(2)		224,248,784	228,734,961	△4,486,177	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)		△28,026,824	△38,109,412	10,082,588	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,236	10,318	△2,082
		その他のサービス活動外収益	1,652,911	5,668,913	△4,016,002
	サービス活動外収益計(4)		1,661,147	5,679,231	△4,018,084
	費用	支払利息	17,550	35,100	△17,550
		その他のサービス活動外費用	0	14,400	△14,400
サービス活動外費用計(5)		17,550	49,500	△31,950	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)		1,643,597	5,629,731	△3,986,134	
経常増減差額(7) = (3) + (6)		△26,383,227	△32,479,681	6,096,454	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)		0	
		特別収益計(8)		0	
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		その他の特別損失	0	91,750	△91,750
特別費用計(9)		1	91,750	△91,749	
特別増減差額(10) = (8) - (9)		△1	△91,750	91,749	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		△26,383,228	△32,571,431	6,188,203	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		229,769,748	247,023,582	△17,253,834
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		203,386,520	214,452,151	△11,065,631
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		21,149,436	35,317,597	△14,168,161
	その他の積立金積立額(16)		2,525	20,000,000	△19,997,475
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)		224,533,431	229,769,748	△5,236,317	

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－社会福祉法人青森県社会福祉協議会の退職共済については掛金累計額を、退職給付引当資産及び退職給付引当金に計上しております。

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。

- (1) 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
- (2) 社会福祉法人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)
当事業は、拠点区分が1つであるため作成しておりません。
- (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
 - ア デイサービスセンター鷹匠町拠点(社会福祉事業)
 - 「法人本部」
 - 「老人介護支援センター 在宅介護支援センター鷹匠町」
 - 「老人デイサービス事業 デイサービスセンター鷹匠町」
 - 「居宅介護支援事業 オリーブ居宅介護支援事業所」
 - 「老人居宅介護等事業 オリーブヘルパーステーション」
 - イ デイサービスセンター鷹匠町百沢の湯拠点(社会福祉事業)
 - 「老人デイサービス事業 デイサービスセンター鷹匠町百沢の湯」
 - 「老人短期入所事業 デイサービスセンター鷹匠町百沢の湯あすなる荘」
 - ウ 簡易宿泊所ひかり荘拠点(社会福祉事業)
 - 「生活困難者に対する無料低額宿泊利用事業 簡易宿泊所百沢ひかり荘」
 - エ オリーブコート城西一丁目拠点(社会福祉事業)
 - 「老人短期入所事業 オリーブコート城西一丁目」
 - オ (公益)オリーブコート城西一丁目拠点(公益事業)
 - 「有料老人ホームを運営する事業 オリーブコート城西一丁目」
 - 「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			64,794,064
建物	89,985,887		6,249,009	83,736,878
定期預金	1,000,000			1,000,000
合 計	155,779,951		6,249,009	149,530,942

※建物の減少額は減価償却の実施によるものです。

7. 基準第22条第4項及び第6項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5,441,934円を取り崩しました。

8. 担保に供している資産

該当なし

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	99,092,798	83,736,878
定期預金(基本財産)	1,000,000		1,000,000
建物	70,135,978	39,877,576	30,258,402
構築物	6,286,789	3,089,005	3,197,784
機械及び装置	780,000	138,125	641,875
車輛運搬具	17,346,337	14,534,866	2,811,471
器具及び備品	39,206,901	26,134,656	13,072,245
権利	390,000	120,000	270,000
ソフトウェア	2,516,400	1,132,380	1,384,020
合 計	385,286,145	184,119,406	201,166,739

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	23,740,323		23,740,323

※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。

計算書類に対する注記（法人全体用）

1 1. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

1 2. 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、次のとおりです。

(単位：円)

	役員及びその近親者が議決権の過半数を有している法人	役員及びその近親者が議決権の過半数を有している法人
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	青森県新町157-1	青森県新町157-1
資産総額		
事業の内容又は職業	不動産賃貸業等	不動産賃貸業等
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(事業上の関係)	当法人理事長の子	当法人理事長の子
取引の内容	不動産の賃借	給食材料の購入
取引金額	29,230,000	745,200
科目	事業未払金	事業未払金
期末残高	2,250,000	97,200

※取引条件及び取引条件の決定方針等

- ①不動産の賃借料については、近隣の取引事例を参考に決定しております。
- ②給食材料の購入価格につきましては、市場価格をもとに決定しております。

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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

法人単位貸借対照表

平成31年03月31日現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	109,243,902	104,298,099	4,945,803	流動負債	16,938,445	16,697,297	241,148
現金預金	83,008,839	74,487,758	8,521,081	事業未払金	14,011,849	13,237,831	774,018
事業未収金	23,740,323	27,145,079	△3,404,756	その他の未払金	0	3,100	△3,100
未収金	0	77,565	△77,565	1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,350,000	△1,350,000
立替金	0	33,572	△33,572	預り金	301,620	316,381	△14,761
前払金	0	34,000	△34,000	職員預り金	934,976	229,985	704,991
前払費用	2,492,300	2,493,770	△1,470	前受収益	1,690,000	1,560,000	130,000
仮払金	2,440	26,355	△23,915	固定負債	4,675,951	4,323,127	352,824
固定資産	226,945,740	263,122,733	△36,176,993	退職給付引当金	4,675,951	4,323,127	352,824
基本財産	149,530,942	155,779,951	△6,249,009	負債の部合計	21,614,396	21,020,424	593,972
土地	64,794,064	64,794,064	0	純資産の部			
建物	83,736,878	89,985,887	△6,249,009	基本金	47,510,176	47,510,176	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	21,529,639	26,971,573	△5,441,934
その他の固定資産	77,414,798	107,342,782	△29,927,984	その他の積立金	21,002,000	42,148,911	△21,146,911
建物	30,258,402	36,460,828	△6,202,426	施設整備等積立金	21,002,000	42,148,911	△21,146,911
構築物	3,197,784	3,577,404	△379,620	次期繰越活動増減差額	224,533,431	229,769,748	△5,236,317
機械及び装置	641,875	739,375	△97,500	(うち当期活動増減差額)	△26,383,228	△32,571,431	6,188,203
車両運搬具	2,811,471	3,729,809	△918,338				
器具及び備品	13,072,245	14,044,978	△972,733				
権利	270,000	330,000	△60,000				
ソフトウェア	1,384,020	1,887,300	△503,280				
退職給付引当資産	4,675,951	4,323,127	352,824				
施設整備等積立資産	21,002,000	42,148,911	△21,146,911				
長期前払費用	101,050	101,050	0				
				純資産の部合計	314,575,246	346,400,408	△31,825,162
資産の部合計	336,189,642	367,420,832	△31,231,190	負債及び純資産の部合計	336,189,642	367,420,832	△31,231,190