

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会
 拠点区分名 : 特別養護老人ホームさくら

1頁
(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	455,253,000	427,840,010	27,412,990	
施設介護料収入	215,400,000	212,811,537	2,588,463	
介護報酬収入	193,000,000	190,946,065	2,053,935	
利用者負担金収入(公費)	4,400,000	4,340,494	59,506	
利用者負担金収入(一般)	18,000,000	17,524,978	475,022	
居宅介護料収入	71,680,000	64,314,472	7,365,528	
(介護報酬収入)	63,330,000	56,203,937	7,126,063	
介護報酬収入	63,330,000	56,203,937	7,126,063	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	8,350,000	8,110,535	239,465	
介護負担金収入(公費)	3,100,000	3,018,584	81,416	
介護負担金収入(一般)	5,250,000	5,091,951	158,049	
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
地域密着型介護料収入	15,500,000	14,726,550	773,450	
(介護報酬収入)	14,000,000	13,253,838	746,162	
介護報酬収入	14,000,000	13,253,838	746,162	
(利用者負担金収入)	1,500,000	1,472,712	27,288	
介護負担金収入(公費)	0	0	0	
介護負担金収入(一般)	1,500,000	1,472,712	27,288	
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
居宅介護支援介護料収入	20,400,000	19,167,858	1,232,142	
居宅介護支援介護料収入	8,400,000	7,790,544	609,456	
介護予防支援介護料収入	12,000,000	11,377,314	622,686	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,560,000	2,791,799	△ 231,799	
事業費収入	2,300,000	2,512,607	△ 212,607	
事業負担金収入(公費)	60,000	50,776	9,224	
事業負担金収入(一般)	200,000	228,416	△ 28,416	
利用者等利用料収入	65,403,000	59,350,521	6,052,479	
施設サービス利用料収入	100,000	73,300	26,700	
居宅介護サービス利用料収入	4,000	440	3,560	
地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0	
食費収入(公費)	1,660,000	511,776	1,148,224	
食費収入(一般)	20,700,000	18,901,224	1,798,776	
食費収入(特定)	17,500,000	16,728,940	771,060	
居住費収入(公費)	250,000	374,203	△ 124,203	
居住費収入(一般)	13,500,000	11,710,017	1,789,983	
居住費収入(特定)	10,700,000	10,421,710	278,290	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	0	0	0	
その他の利用料収入	989,000	628,911	360,089	
その他の事業収入	64,310,000	54,677,273	9,632,727	
補助金事業収入(公費)	13,200,000	13,209,785	△ 9,785	
受託事業収入(公費)	49,460,000	40,146,988	9,313,012	
受託事業収入(一般)	350,000	44,120	305,880	
その他の事業収入	1,300,000	1,276,380	23,620	
借入金利息補助金収入	445,528	387,317	58,211	
経常経費寄附金収入	200,000	480,000	△ 280,000	
受取利息配当金収入	40,200	5,026	35,174	
その他の収入	2,891,000	2,589,050	301,950	
受入研修費収入	260,000	260,000	0	
利用者等外給食費収入	1,730,000	1,594,500	135,500	
雑収入	901,000	734,550	166,450	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	458,829,728	431,301,403	27,528,325	
支出				
人件費支出	309,286,600	303,197,762	6,088,838	
職員給料支出	148,843,000	144,361,544	4,481,456	
職員賞与支出	32,572,000	32,548,252	23,748	
非常勤職員給与支出	35,740,000	35,733,908	6,092	
派遣職員費支出	55,711,000	55,708,687	2,313	
退職給付支出	5,351,100	5,340,000	11,100	
法定福利費支出	31,069,500	29,505,371	1,564,129	
事業費支出	69,966,000	65,988,528	3,977,472	
給食費支出	26,560,000	25,768,959	791,041	
介護用品費支出	5,015,000	4,397,537	617,463	
保健衛生費支出	2,950,000	2,686,618	263,382	

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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会
拠点区分名 : 特別養護老人ホームさくら2頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
教養娯楽費支出	1,190,000	1,073,613	116,387	
日用品費支出	330,000	288,855	41,145	
水道光熱費支出	24,540,000	23,616,254	923,746	
消耗器具備品費支出	3,170,000	2,923,790	246,210	
保険料支出	380,000	353,610	26,390	
賃借料支出	3,420,000	2,956,219	463,781	
車輛費支出	2,400,000	1,919,563	480,437	
雑支出	11,000	3,510	7,490	
事務費支出	63,177,000	61,637,334	1,539,666	
福利厚生費支出	1,685,800	1,644,496	41,304	
職員被服費支出	647,000	578,265	68,735	
旅費交通費支出	165,000	101,948	63,052	
研修研究費支出	448,500	448,497	3	
事務消耗品費支出	1,070,000	1,063,373	6,627	
印刷製本費支出	684,000	675,604	8,396	
修繕費支出	3,460,000	2,540,540	919,460	
通信運搬費支出	1,667,700	1,667,674	26	
会議費支出	0	0	0	
広報費支出	180,000	67,290	112,710	
業務委託費支出	16,723,000	16,722,208	792	
手数料支出	15,081,000	15,025,986	55,014	
保険料支出	1,200,000	1,142,689	57,311	
賃借料支出	2,856,000	2,764,879	91,121	
土地・建物賃借料支出	2,315,000	2,308,773	6,227	
租税公課支出	395,000	393,600	1,400	
保守料支出	10,825,000	10,815,831	9,169	
渉外費支出	158,000	86,842	71,158	
諸会費支出	212,000	188,669	23,331	
雑支出	3,404,000	3,400,170	3,830	
利用者負担軽減額	82,000	82,029	△ 29	
支払利息支出	545,000	452,844	92,156	
その他の支出	1,730,000	1,584,100	145,900	
利用者等外給食費支出	1,730,000	1,584,100	145,900	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	444,786,600	432,942,597	11,844,003	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	14,043,128	△ 1,641,194	15,684,322	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	16,780,000	16,780,000	0	
施設整備等補助金収入	1,508,000	1,508,000	0	
設備資金借入金元金償還補助金収入	15,272,000	15,272,000	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	16,780,000	16,780,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	15,272,000	15,272,000	0	
固定資産取得支出	3,520,000	4,636,941	△ 1,116,941	
器具及び備品取得支出	3,510,000	1,337,078	2,172,922	
その他の固定資産取得支出	10,000	3,299,863	△ 3,289,863	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,646,000	4,384,937	△ 1,738,937	
その他の施設整備等による支出	45,000	23,000	22,000	
その他の施設整備等による支出	45,000	23,000	22,000	
施設整備等支出計(5)	21,483,000	24,316,878	△ 2,833,878	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 4,703,000	△ 7,536,878	2,833,878	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	

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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会
 拠点区分名 : 特別養護老人ホームさくら

3頁
 (単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	19,000	18,378	622	
その他の活動による支出	19,000	18,378	622	
その他の活動支出計(8)	19,000	18,378	622	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 19,000	△ 18,378	△ 622	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	9,321,128	△ 9,196,450	18,517,578	
前期末支払資金残高(12)	146,219,632	146,219,632	0	
当期末支払資金残高(11+12)	155,540,760	137,023,182	18,517,578	

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会
 拠点区分名 : 特別養護老人ホームさくら

1頁
 (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	427,840,010	438,631,273	△ 10,791,263
施設介護料収益	212,811,537	206,723,989	6,087,548
介護報酬収益	190,946,065	185,734,380	5,211,685
利用者負担金収益(公費)	4,340,494	3,912,632	427,862
利用者負担金収益(一般)	17,524,978	17,076,977	448,001
居宅介護料収益	64,314,472	72,092,299	△ 7,777,827
(介護報酬収益)	56,203,937	63,624,767	△ 7,420,830
介護報酬収益	56,203,937	63,379,263	△ 7,175,326
介護予防報酬収益	0	245,504	△ 245,504
(利用者負担金収益)	8,110,535	8,467,532	△ 356,997
介護負担金収益(公費)	3,018,584	2,107,440	911,144
介護負担金収益(一般)	5,091,951	6,332,807	△ 1,240,856
介護予防負担金収益(公費)	0	5,001	△ 5,001
介護予防負担金収益(一般)	0	22,284	△ 22,284
地域密着型介護料収益	14,726,550	20,586,462	△ 5,859,912
(介護報酬収益)	13,253,838	18,527,745	△ 5,273,907
介護報酬収益	13,253,838	18,527,745	△ 5,273,907
(利用者負担金収益)	1,472,712	2,058,717	△ 586,005
介護負担金収益(一般)	1,472,712	2,058,717	△ 586,005
居宅介護支援介護料収益	19,167,858	23,297,822	△ 4,129,964
居宅介護支援介護料収益	7,790,544	23,297,822	△ 15,507,278
介護予防支援介護料収益	11,377,314	0	11,377,314
介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,791,799	1,248,949	1,542,850
事業費収益	2,512,607	0	2,512,607
事業負担金収益(公費)	50,776	38,393	12,383
事業負担金収益(一般)	228,416	1,210,556	△ 982,140
利用者等利用料収益	59,350,521	61,771,476	△ 2,420,955
施設サービス利用料収益	73,300	93,875	△ 20,575
居宅介護サービス利用料収益	440	2,740	△ 2,300
地域密着型介護サービス利用料収益	0	1,900	△ 1,900
食費収益(公費)	511,776	1,763,780	△ 1,252,004
食費収益(一般)	18,901,224	35,553,126	△ 16,651,902
食費収益(特定)	16,728,940	0	16,728,940
居住費収益(公費)	374,203	247,070	127,133
居住費収益(一般)	11,710,017	22,994,726	△ 11,284,709
居住費収益(特定)	10,421,710	0	10,421,710
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	96,124	△ 96,124
その他の利用料収益	628,911	1,018,135	△ 389,224
その他の事業収益	54,677,273	52,910,276	1,766,997
補助金事業収益(公費)	13,209,785	14,368,535	△ 1,158,750
受託事業収益(公費)	40,146,988	36,776,411	3,370,577
受託事業収益(一般)	44,120	345,880	△ 301,760
その他の事業収益	1,276,380	1,419,450	△ 143,070
経常経費寄附金収益	480,000	180,000	300,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	428,320,010	438,811,273	△ 10,491,263
費 用			
人件費	320,301,100	293,066,731	27,234,369
職員給料	144,361,544	147,032,566	△ 2,671,022
職員賞与	31,280,252	29,362,954	1,917,298
賞与引当金繰入	18,371,338	1,268,000	17,103,338
非常勤職員給与	35,733,908	34,890,820	843,088
派遣職員費	55,708,687	46,147,837	9,560,850
退職給付費用	5,340,000	5,224,300	115,700
法定福利費	29,505,371	29,140,254	365,117
事業費	65,988,528	63,859,361	2,129,167
給食費	25,768,959	26,048,438	△ 279,479
介護用品費	4,397,537	4,959,222	△ 561,685
保健衛生費	2,686,618	2,749,266	△ 62,648
教養娯楽費	1,073,613	1,027,989	45,624
日用品費	288,855	323,746	△ 34,891
水道光熱費	23,616,254	20,907,728	2,708,526
消耗器具備品費	2,923,790	3,029,197	△ 105,407
保険料	353,610	352,855	755
賃借料	2,956,219	3,363,304	△ 407,085

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会
 拠点区分名 : 特別養護老人ホームさくら

2頁
 (単位: 円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
車輦費	1,919,563	1,097,457	822,106
雑費	3,510	159	3,351
事務費	61,086,419	56,057,131	5,029,288
福利厚生費	1,644,496	1,408,534	235,962
職員被服費	578,265	364,321	213,944
旅費交通費	101,948	131,294	△ 29,346
研修研究費	448,497	226,220	222,277
事務消耗品費	1,063,373	1,450,888	△ 387,515
印刷製本費	675,604	583,530	92,074
修繕費	2,540,540	5,577,761	△ 3,037,221
通信運搬費	1,667,674	1,644,051	23,623
広報費	67,290	64,662	2,628
業務委託費	16,722,208	15,767,042	955,166
手数料	15,025,986	8,421,067	6,604,919
保険料	591,774	546,559	45,215
賃借料	2,764,879	3,534,621	△ 769,742
土地・建物賃借料	2,308,773	1,674,311	634,462
租税公課	393,600	584,939	△ 191,339
保守料	10,815,831	10,093,463	722,368
渉外費	86,842	59,502	27,340
諸会費	188,669	194,970	△ 6,301
雑費	3,400,170	3,729,396	△ 329,226
利用者負担軽減額	82,029	88,866	△ 6,837
減価償却費	31,517,390	35,984,628	△ 4,467,238
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,738,347	△ 13,124,698	△ 613,649
徴収不能額	0	50,053	△ 50,053
徴収不能引当金繰入	17,985	0	17,985
徴収不能引当金繰入	17,985	0	17,985
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	465,255,104	435,982,072	29,273,032
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 36,935,094	2,829,201	△ 39,764,295
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	387,317	645,528	△ 258,211
受取利息配当金収益	5,026	11,125	△ 6,099
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	2,589,050	2,615,785	△ 26,735
受入研修費収益	260,000	408,000	△ 148,000
利用者等外給食収益	1,594,500	1,526,000	68,500
雑収益	734,550	681,785	52,765
サービス活動外収益計(4)	2,981,393	3,272,438	△ 291,045
費 用			
支払利息	452,844	749,430	△ 296,586
その他のサービス活動外費用	1,584,100	2,675,183	△ 1,091,083
利用者等外給食費	1,584,100	1,517,350	66,750
雑損失	0	1,157,833	△ 1,157,833
サービス活動外費用計(5)	2,036,944	3,424,613	△ 1,387,669
サービス活動外増減差額(6=4-5)	944,449	△ 152,175	1,096,624
経常増減差額(7=3+6)	△ 35,990,645	2,677,026	△ 38,667,671
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	16,780,000	16,780,000	0
施設整備等補助金収益	1,508,000	1,508,000	0
設備資金借入金元金償還補助金収益	15,272,000	15,272,000	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	360,356	△ 360,356
その他の特別収益	6,443,533	0	6,443,533
その他の特別収益	6,443,533	0	6,443,533
特別収益計(8)	23,223,533	17,140,356	6,083,177

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会
 拠点区分名 : 特別養護老人ホームさくら

3頁
 (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			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	291,620	△ 291,620
固定資産売却損・処分損	4	42,140	△ 42,136
建物売却損・処分損	0	17,640	△ 17,640
器具及び備品売却損・処分損	4	19	△ 15
その他の固定資産売却損・処分損	0	24,481	△ 24,481
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1	0	△ 1
国庫補助金等特別積立金積立額	15,272,000	15,272,000	0
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	5,125,000	△ 5,125,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	1	△ 1
その他の特別損失	122,888,709	0	122,888,709
特別費用計(9)	138,160,712	20,730,761	117,429,951
特別増減差額(10=8-9)	△ 114,937,179	△ 3,590,405	△ 111,346,774
税引前当期活動増減差額(11=7+10)	△ 150,927,824	△ 913,379	△ 150,014,445
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0
法人税等調整額(13)	0	0	0
当期活動増減差額(14=11-12-13)	△ 150,927,824	△ 913,379	△ 150,014,445
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(15)	223,909,903	224,823,282	△ 913,379
当期末繰越活動増減差額(16=14+15)	72,982,079	223,909,903	△ 150,927,824
基本金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
その他の積立金積立額(19)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20=16+17+18-19)	72,982,079	223,909,903	△ 150,927,824

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成31年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会
 拠点区分名 : 特別養護老人ホームさくら

(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	161,195,986	168,795,989	△ 7,600,003	流動負債	62,036,786	41,738,734	20,298,052
現金預金	102,534,020	100,455,290	2,078,730	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	16,993,825	15,125,784	1,868,041
事業未収金	57,661,993	59,295,040	△ 1,633,047	その他の未払金	0	6,221,649	△ 6,221,649
未収金	0	6,804,235	△ 6,804,235	1年以内返済予定 設備資金借入金	15,272,000	15,272,000	0
未収補助金	101,813	1,702,535	△ 1,600,722	1年以内返済予定 リース債務	4,423,025	2,622,377	1,800,648
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
前払費用	793,089	538,889	254,200	未払費用	3,827,789	0	3,827,789
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	預り金	0	296,450	△ 296,450
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	職員預り金	2,588,059	932,474	1,655,585
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	101,750	0	101,750
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	459,000	0	459,000
その他の流動資産	123,056	0	123,056	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	△ 17,985	0	△ 17,985	賞与引当金	18,371,338	1,268,000	17,103,338
				繰延税金負債	0	0	0
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,186,077,025	1,202,943,905	△ 16,866,880	固定負債	5,734,794	18,379,579	△ 12,644,785
基本財産	1,063,166,535	1,080,077,074	△ 16,910,539	設備資金借入金	0	15,272,000	△ 15,272,000
土地	585,834,690	585,834,690	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	477,331,845	494,242,384	△ 16,910,539	リース債務	5,734,794	3,107,579	2,627,215
その他の固定資産	122,910,490	122,866,831	43,659	事業区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	0	6,031,774	△ 6,031,774	長期未払金	0	0	0
構築物	737,999	664,028	73,971	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	2,958,953	901,835	2,057,118	繰延税金負債	0	0	0
車輛運搬具	4	150,511	△ 150,507	その他の固定負債	0	0	0
器具及び備品	5,469,741	6,665,179	△ 1,195,438	負債の部合計	67,771,580	60,118,313	7,653,267
建設仮勘定	0	0	0	純資産の部			
有形リース資産	7,050,240	0	7,050,240	基本金	541,343,303	541,343,303	0
権利	10,500	10,500	0	国庫補助金等特別積立金	562,499,049	443,691,375	118,807,674
ソフトウェア	478,500	0	478,500	その他の積立金	102,677,000	102,677,000	0
無形リース資産	3,024,004	5,616,004	△ 2,592,000	移行時特別積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	施設整備等積立金	102,677,000	102,677,000	0
長期貸付金	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	72,982,079	223,909,903	△ 150,927,824
長期預り金積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 150,927,824)	(△ 913,379)	(△ 150,014,445)
施設整備等積立資産	102,677,000	102,677,000	0	純資産の部合計	1,279,501,431	1,311,621,581	△ 32,120,150
工賃変動積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	1,347,273,011	1,371,739,894	△ 24,466,883
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	173,000	150,000	23,000				
長期前払費用	330,549	0	330,549				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	1,347,273,011	1,371,739,894	△ 24,466,883				

平成 31 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会
 拠点区分名 : 特別養護老人ホームさくら

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ③リース資産
当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正平成30年3月20日厚生労働省令第25号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

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。

- (1) 特別養護老人ホーム さくら拠点区分計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））
 1. さくら（介護老人福祉施設）
 2. さくら（短期入所）
 3. さくら（通所介護）
 4. さくら（認知症対応型通所介護）
 5. さくら（居宅介護支援）
 6. 地域包括支援センター鹿浜
 7. 地域包括支援センター鹿浜（介護予防支援）
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正平成31年3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17号、以下「運用上の取扱い通知」という。）25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会
 拠点区分名 : 特別養護老人ホームさくら

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位: 円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	585,834,690	0	0	585,834,690
建物	494,242,384	12,121,788	29,032,327	477,331,845
合計	1,080,077,074	12,121,788	29,032,327	1,063,166,535

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

(1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定による基本金の取崩額

該当する事項はない。

(2) 「会計基準省令」第22条第4項の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴
 崩額

- ①建物 該当する事項はない。
 ②構築物 該当する事項はない。
 ③機械及び装置 該当する事項はない。
 ④車輛運搬具 該当する事項はない。
 ⑤器具及び備品 車椅子用体重計の廃棄に伴う取崩額 1円

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。

土地 (基本財産)	585,834,690円
建物 (基本財産)	477,331,845円
計	1,063,166,535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ある。

設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	15,272,000円
設備資金借入金 (かえで)	7,398,000円
計	22,670,000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
建物 (基本財産)	1,170,189,299	692,857,454	477,331,845
構築物	47,936,452	47,198,453	737,999
機械及び装置	3,524,322	565,369	2,958,953
車輛運搬具	11,663,101	11,663,097	4
器具及び備品	83,409,609	77,939,868	5,469,741
有形リース資産	8,812,800	1,762,560	7,050,240
合計	1,325,535,583	831,986,801	493,548,782

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	57,661,993	17,985	57,644,008
未収金	0	0	0
立替金	0	0	0
合計	57,661,993	17,985	57,644,008

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

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会
 拠点区分名 : 特別養護老人ホームさくら

1 1. 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	572,723	538,889
長期前払費用からの振替額	220,366	0
貸借対照表計上額	793,089	538,889

(2) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

サーバー及びコンピューター端末機（器具及び備品）である。

(イ) 無形リース資産の内容

介護報酬請求システム（ソフトウェア）である。

(ウ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (3) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。