

平成30年度 社会福祉法人福岡福祉会 収 支 決 算 書

平成30年4月1日～平成31年3月31日

社会福祉事業

- ・ 法人本部
- ・ 特別養護老人ホームアルテン赤丸
- ・ アルテン赤丸デイサービスセンター
- ・ アルテン赤丸居宅介護支援事業所
- ・ 福岡地域包括支援センター

収益事業

- ・ 太陽光発電事業

計算書類

財産目録

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	524,817,000	524,660,165	156,835	
	収入 その他の事業収入	60,000		60,000	
	収入 太陽光発電事業収入	650,000	694,484	△44,484	
	収入 経常経費寄附金収入	1,180,000	1,181,800	△1,800	
	収入 受取利息配当金収入	154,000	154,299	△299	
	収入 その他の収入	536,000	651,805	△115,805	
	事業活動収入計 (1)	527,397,000	527,342,553	54,447	
	支出 人件費支出	380,523,000	379,906,985	616,015	
	支出 事業費支出	86,818,000	83,155,912	3,662,088	
	支出 事務費支出	55,860,000	52,265,011	3,594,989	
	支出 利用者負担軽減額	90,000	111,407	△21,407	
	支出 支払利息支出	204,000	204,000		
	事業活動支出計 (2)	523,495,000	515,643,315	7,851,685	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	3,902,000	11,699,238	△7,797,238	
施設整備等による収支	収入 施設整備等補助金収入	4,000,000	4,000,000		
	収入 施設整備等収入計 (4)	4,000,000	4,000,000		
	支出 設備資金借入金元金償還支出	4,000,000	4,000,000		
	支出 固定資産取得支出	358,000	340,200	17,800	
	支出 ファイナンス・リース債務の返済支出	3,544,000	3,543,504	496	
	施設整備等支出計 (5)	7,902,000	7,883,704	18,296	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△3,902,000	△3,883,704	△18,296	
その他の活動による収支	収入 その他の活動収入計 (7)				
	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)				
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,815,534	△7,815,534	
	前期末支払資金残高 (12)	341,916,563	341,916,563		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	341,916,563	349,732,097	△7,815,534	

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	524,660,165	512,767,950	11,892,215
	太陽光発電事業収益	694,484	656,742	37,742
	経常経費寄附金収益	1,181,800	505,000	676,800
	サービス活動収益計(1)	526,536,449	513,929,692	12,606,757
	費用			
	人件費	378,299,731	383,210,379	△4,910,648
	事業費	83,155,912	80,876,638	2,279,274
	事務費	52,265,011	49,907,645	2,357,366
	利用者負担軽減額	111,407	73,916	37,491
	減価償却費	46,684,379	52,664,034	△5,979,655
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,229,746	△30,404,182	5,174,436
	サービス活動費用計(2)	535,286,694	536,328,430	△1,041,736
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△8,750,245	△22,398,738	13,648,493
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	154,299	184,307	△30,008
	その他のサービス活動外収益	651,805	1,062,349	△410,544
	サービス活動外収益計(4)	806,104	1,246,656	△440,552
	費用			
	支払利息	204,000	272,000	△68,000
	サービス活動外費用計(5)	204,000	272,000	△68,000
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		602,104	974,656	△372,552
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△8,148,141	△21,424,082	13,275,941
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	4,000,000	4,000,000	
	特別収益計(8)	4,000,000	4,000,000	
	費用			
	固定資産売却損・処分損	572,113	1,146,223	△574,110
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△213,000	△548,600	335,600
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,000,000	4,000,000	
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)	4,359,113	4,597,623	△238,510
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△359,113	△597,623	238,510
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△8,507,254	△22,021,705	13,514,451
	前期繰越活動増減差額(12)	574,008,929	596,030,634	△22,021,705
繰越活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	565,501,675	574,008,929	△8,507,254
	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)	565,501,675	574,008,929	△8,507,254

法人単位貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
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
流動資産	365,712,646	359,987,153	5,725,493	流動負債	41,545,346	44,732,137	△3,186,791
現金預金	290,999,135	289,960,770	1,038,365	事業未払金	15,980,549	18,070,590	△2,090,041
事業未収金	74,641,060	69,964,040	4,677,020	1年以内返済予定設備資金借入金	4,000,000	4,000,000	
貯蔵品	50,000	50,000		1年以内返済予定リース債務	2,942,904	2,432,400	510,504
立替金	10,108		10,108	賞与引当金	18,621,893	20,229,147	△1,607,254
前払費用	12,343	12,343					
固定資産	932,009,685	971,740,953	△39,731,268	固定負債	10,034,416	10,903,400	△868,984
基本財産	728,036,529	765,936,316	△37,899,787	設備資金借入金	4,000,000	8,000,000	△4,000,000
土地	116,806,333	116,806,333		リース債務	6,034,416	2,903,400	3,131,016
建物	611,230,196	649,129,983	△37,899,787	負債の部合計	51,579,762	55,635,537	△4,055,775
その他の固定資産	203,973,156	205,804,637	△1,831,481	純資産の部			
建物	80,209	80,209		基本金	68,838,000	68,838,000	
構築物	4,502,780	4,860,107	△357,327	国庫補助金等特別積立金	452,303,894	473,746,640	△21,442,746
機械及び装置	12,615,750	13,571,550	△955,800	その他の積立金	159,499,000	159,499,000	
車輛運搬具	3,813,990	5,216,822	△1,402,832	人件費積立金	156,499,000	156,499,000	
器具及び備品	14,548,107	17,305,149	△2,757,042	施設・設備整備積立金	3,000,000	3,000,000	
有形リース資産	8,913,320	5,271,800	3,641,520	次期繰越活動増減差額	565,501,675	574,008,929	△8,507,254
人件費積立資産	156,499,000	156,499,000		(うち当期活動増減差額)	△8,507,254	△22,021,705	13,514,451
施設・設備整備積立資産	3,000,000	3,000,000		純資産の部合計	1,246,142,569	1,276,082,569	△29,950,000
資産の部合計	1,297,722,331	1,331,728,106	△34,005,775	負債及び純資産の部合計	1,297,722,331	1,331,728,106	△34,005,775

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	収益事業	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	524,660,165		524,660,165		524,660,165	
	太陽光発電事業収入		694,484	694,484		694,484	
	経常経費寄附金収入	1,181,800		1,181,800		1,181,800	
	受取利息配当金収入	154,299		154,299		154,299	
	その他の収入	651,805		651,805		651,805	
	事業活動収入計(1)	526,648,069	694,484	527,342,553		527,342,553	
	支出						
	人件費支出	379,906,985		379,906,985		379,906,985	
	事業費支出	83,155,912		83,155,912		83,155,912	
	事務費支出	52,265,011		52,265,011		52,265,011	
	利用者負担軽減額	111,407		111,407		111,407	
施設整備等による収支	支払利息支出	204,000		204,000		204,000	
	事業活動支出計(2)	515,643,315		515,643,315		515,643,315	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,004,754	694,484	11,699,238		11,699,238	
	収入						
	施設整備等補助金収入	4,000,000		4,000,000		4,000,000	
	施設整備等収入計(4)	4,000,000		4,000,000		4,000,000	
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	4,000,000		4,000,000		4,000,000	
	固定資産取得支出	340,200		340,200		340,200	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,543,504		3,543,504		3,543,504	
	施設整備等支出計(5)	7,883,704		7,883,704		7,883,704	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,883,704		△3,883,704		△3,883,704	
	収入						
	事業区分間繰入金収入	694,484		694,484	△694,484		
	その他の活動収入計(7)	694,484		694,484	△694,484		
	支出						
	事業区分間繰入金支出		694,484	694,484	△694,484		
	その他の活動支出計(8)		694,484	694,484	△694,484		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	694,484	△694,484				
	予備費支出(10)						
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,815,534		7,815,534		7,815,534	
前期末支払資金残高(12)		341,916,563		341,916,563		341,916,563	
当期末支払資金残高(11)+(12)		349,732,097		349,732,097		349,732,097	

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	収益事業	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	524,660,165	524,660,165		524,660,165	
		太陽光発電事業収益		694,484	694,484	694,484	
		経常経費寄附金収益	1,181,800	1,181,800		1,181,800	
		サービス活動収益計(1)	525,841,965	694,484	526,536,449	526,536,449	
	費用	人件費	378,299,731		378,299,731	378,299,731	
		事業費	83,155,912		83,155,912	83,155,912	
		事務費	52,265,011		52,265,011	52,265,011	
		利用者負担軽減額	111,407		111,407	111,407	
		減価償却費	45,728,579	955,800	46,684,379	46,684,379	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,229,746		△25,229,746	△25,229,746	
		サービス活動費用計(2)	534,330,894	955,800	535,286,694	535,286,694	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,488,929	△261,316	△8,750,245	△8,750,245	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	154,299	154,299		154,299	
		その他のサービス活動外収益	651,805	651,805		651,805	
		サービス活動外収益計(4)	806,104	806,104		806,104	
	費用	支払利息	204,000	204,000		204,000	
		サービス活動外費用計(5)	204,000	204,000		204,000	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	602,104	602,104		602,104	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,886,825	△261,316	△8,148,141	△8,148,141	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,000,000	4,000,000		4,000,000	
		事業区分間繰入金収益	694,484	694,484	△694,484		
		特別収益計(8)	4,694,484	4,694,484	△694,484	4,000,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	572,113	572,113		572,113	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△213,000	△213,000		△213,000	
		国庫補助金等特別積立金積立額	4,000,000	4,000,000		4,000,000	
		事業区分間繰入金費用		694,484	△694,484		
		特別費用計(9)	4,359,113	694,484	5,053,597	4,359,113	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	335,371	△694,484	△359,113	△359,113	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,551,454	△955,800	△8,507,254	△8,507,254	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	560,437,379	13,571,550	574,008,929	574,008,929	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	552,885,925	12,615,750	565,501,675	565,501,675	
		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)	552,885,925	12,615,750	565,501,675	565,501,675	

貸借対照表内訳表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円)

1頁

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	365,712,646		365,712,646		365,712,646
現金預金	290,999,135		290,999,135		290,999,135
事業未収金	74,641,060		74,641,060		74,641,060
貯蔵品	50,000		50,000		50,000
立替金	10,108		10,108		10,108
前払費用	12,343		12,343		12,343
固定資産	919,393,935	12,615,750	932,009,685		932,009,685
基本財産	728,036,529		728,036,529		728,036,529
土地	116,806,333		116,806,333		116,806,333
建物	611,230,196		611,230,196		611,230,196
その他の固定資産	191,357,406	12,615,750	203,973,156		203,973,156
建物	80,209		80,209		80,209
構築物	4,502,780		4,502,780		4,502,780
機械及び装置		12,615,750	12,615,750		12,615,750
車両運搬具	3,813,990		3,813,990		3,813,990
器具及び備品	14,548,107		14,548,107		14,548,107
有形リース資産	8,913,320		8,913,320		8,913,320
人件費積立資産	156,499,000		156,499,000		156,499,000
施設・設備整備積立資産	3,000,000		3,000,000		3,000,000
資産の部合計	1,285,106,581	12,615,750	1,297,722,331		1,297,722,331

貸借対照表内訳表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債	41,545,346		41,545,346		41,545,346
事業未払金	15,980,549		15,980,549		15,980,549
1年以内返済予定設備資金借入金	4,000,000		4,000,000		4,000,000
1年以内返済予定リース債務	2,942,904		2,942,904		2,942,904
賞与引当金	18,621,893		18,621,893		18,621,893
固定負債	10,034,416		10,034,416		10,034,416
設備資金借入金	4,000,000		4,000,000		4,000,000
リース債務	6,034,416		6,034,416		6,034,416
負債の部合計	51,579,762		51,579,762		51,579,762
基本金	68,838,000		68,838,000		68,838,000
国庫補助金等特別積立金	452,303,894		452,303,894		452,303,894
その他の積立金	159,499,000		159,499,000		159,499,000
人件費積立金	156,499,000		156,499,000		156,499,000
施設・設備整備積立金	3,000,000		3,000,000		3,000,000
次期繰越活動増減差額	552,885,925	12,615,750	565,501,675		565,501,675
(うち当期活動増減差額)	△7,551,454	△955,800	△8,507,254		△8,507,254
純資産の部合計	1,233,526,819	12,615,750	1,246,142,569		1,246,142,569
負債及び純資産の部合計	1,285,106,581	12,615,750	1,297,722,331		1,297,722,331

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

- ・有形固定資産（リース資産を除く） — 定額法
- ・無形固定資産 — 定額法
- ・リース資産

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。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上して
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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、社会福祉事業は拠点が一つのため作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、公益事業区分を設けていないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、収益事業は拠点が一つのため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア アルテン赤丸拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「特別養護老人ホーム」

「短期入所生活介護」

「デイサービスセンター」

「指定居宅介護支援事業」

「福岡地域包括支援センター」

イ 太陽光発電事業拠点(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
土地	116,806,333	0	0	116,806,333
建物	649,129,983	0	37,899,787	611,230,196
合 計	765,936,316	0	37,899,787	728,036,529

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

車両運搬具を除却・売却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金213,000円を取り崩した。

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ある。

土地（基本財産）	91,990,413 円
建物（基本財産）	611,230,196 円
計	703,220,609 円

担保している債務の種類及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）	8,000,000 円
計	8,000,000 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
建物（基本財産）	1,524,958,628	913,728,432	611,230,196
建物	802,094	721,885	80,209
構築物	19,785,150	15,282,370	4,502,780
機械及び装置	16,200,000	3,584,250	12,615,750
車輛運搬具	13,281,410	9,467,420	3,813,990
器具及び備品	88,920,653	74,372,546	14,548,107
有形リース資産	19,347,024	10,433,704	8,913,320
合 計	1,683,294,959	1,027,590,607	655,704,352

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

該当なし

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

該当なし

アルテン赤丸拠点区分 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) 1頁

	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	524,817,000	524,660,165	156,835	
	施設介護料収入	247,729,000	247,241,623	487,377	
	介護報酬収入	223,122,000	222,338,405	783,595	
	利用者負担金収入(公費)	948,000	965,957	△17,957	
	利用者負担金収入(一般)	23,659,000	23,937,261	△278,261	
	居宅介護料収入	139,433,000	137,959,920	1,473,080	
	(介護報酬収入)	125,567,000	123,636,989	1,930,011	
	介護報酬収入	125,341,000	123,204,552	2,136,448	
	介護予防報酬収入	226,000	432,437	△206,437	
	(利用者負担金収入)	13,866,000	14,322,931	△456,931	
	介護負担金収入(一般)	13,817,000	14,267,328	△450,328	
	介護予防負担金収入(一般)	49,000	55,603	△6,603	
	居宅介護支援介護料収入	22,489,000	22,744,530	△255,530	
	居宅介護支援介護料収入	17,462,000	17,515,030	△53,030	
	介護予防支援介護料収入	5,027,000	5,229,500	△202,500	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,430,000	3,345,560	84,440	
	事業費収入	3,087,000	3,011,004	75,996	
	事業負担金収入(一般)	343,000	334,556	8,444	
	利用者等利用料収入	83,021,000	84,198,992	△1,177,992	
	居宅介護サービス利用料収入	386,000	471,550	△85,550	
	食費収入(公費)	314,000	317,552	△3,552	
	食費収入(一般)	34,921,000	35,889,070	△968,070	
	食費収入(特定)	14,500,000	14,939,420	△439,420	
	居住費収入(一般)	21,886,000	22,169,190	△283,190	
	居住費収入(特定)	8,934,000	9,052,670	△118,670	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入		860	△860	
	その他の利用料収入	1,508,000	1,358,680	149,320	
	食費収入(総合事業)	572,000		572,000	
	その他の事業収入	28,715,000	29,169,540	△454,540	
	補助金事業収入(公費)	106,000		106,000	
	補助金事業収入(一般)		60,000	△60,000	
	受託事業収入(公費)	28,604,000	28,973,540	△369,540	
	受託事業収入(一般)	5,000	136,000	△131,000	
	その他の事業収入	60,000		60,000	
	その他の事業収入	60,000		60,000	
	補助金事業収入	60,000		60,000	
	経常経費寄附金収入	1,180,000	1,181,800	△1,800	
	受取利息配当金収入	154,000	154,299	△299	
	その他の収入	536,000	651,805	△115,805	
	受入研修費収入	76,000	105,200	△29,200	
	雑収入	460,000	546,605	△86,605	
	事業活動収入計(1)	526,747,000	526,648,069	98,931	
支出	人件費支出	380,523,000	379,906,985	616,015	
	役員報酬支出	775,000	775,000		
	職員給料支出	215,506,000	215,276,131	229,869	
	職員賞与支出	59,916,000	59,925,321	△9,321	
	非常勤職員給与支出	49,027,000	48,542,231	484,769	
	派遣職員費支出	573,000	529,956	43,044	
	退職給付支出	8,456,000	8,455,000	1,000	
	法定福利費支出	46,270,000	46,403,346	△133,346	
	事業費支出	86,818,000	83,155,912	3,662,088	
	給食費支出	23,486,000	22,775,259	710,741	
	介護用品費支出	7,063,000	6,661,569	401,431	
	医薬品費支出	419,000	458,286	△39,286	
	保健衛生費支出	3,118,000	2,850,357	267,643	
	医療費支出		6,620	△6,620	
	被服費支出	3,328,000	3,302,069	25,931	
	教養娯楽費支出	2,472,000	2,338,362	133,638	
	日用品費支出	62,000	59,872	2,128	
	水道光熱費支出	26,380,000	26,077,341	302,659	
	燃料費支出	150,000	113,300	36,700	

アルテン赤丸拠点区分 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) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	消耗器具備品費支出	3,418,000	2,527,080	890,920	
	保険料支出	1,710,000	1,631,395	78,605	
	賃借料支出	12,406,000	11,979,993	426,007	
	車輛費支出	2,806,000	2,374,409	431,591	
	事務費支出	55,860,000	52,265,011	3,594,989	
	福利厚生費支出	1,866,000	1,788,160	77,840	
	職員被服費支出	277,000	233,193	43,807	
	旅費交通費支出	386,000	325,461	60,539	
	研修研究費支出	1,078,000	918,614	159,386	
	事務消耗品費支出	1,587,000	1,117,612	469,388	
	印刷製本費支出	393,000	361,571	31,429	
	修繕費支出	4,050,000	1,447,916	2,602,084	
	通信運搬費支出	1,139,000	1,043,442	95,558	
	会議費支出	101,000	67,123	33,877	
	広報費支出	615,000	559,860	55,140	
	業務委託費支出	41,370,000	41,606,471	△236,471	
	手数料支出	972,000	967,919	4,081	
	保険料支出	97,000		97,000	
	租税公課支出	123,000	103,450	19,550	
	保守料支出	876,000	880,411	△4,411	
	渉外費支出	312,000	262,998	49,002	
	諸会費支出	522,000	511,100	10,900	
	雑支出	96,000	69,710	26,290	
	利用者負担軽減額	90,000	111,407	△21,407	
	支払利息支出	204,000	204,000		
	事業活動支出計(2)	523,495,000	515,643,315	7,851,685	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,252,000	11,004,754	△7,752,754	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	4,000,000	4,000,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	4,000,000	4,000,000		
	施設整備等収入計(4)	4,000,000	4,000,000		
	設備資金借入金元金償還支出	4,000,000	4,000,000		
	固定資産取得支出	358,000	340,200	17,800	
	器具及び備品取得支出	358,000	340,200	17,800	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,544,000	3,543,504	496	
	施設整備等支出計(5)	7,902,000	7,883,704	18,296	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,902,000	△3,883,704	△18,296	
その他の活動による収支	事業区分間繰入金収入	650,000	694,484	△44,484	
	その他の活動収入計(7)	650,000	694,484	△44,484	
	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)	650,000	694,484	△44,484	
	予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			7,815,534	△7,815,534	
前期末支払資金残高(12)		341,916,563	341,916,563		
当期末支払資金残高(11)+(12)		341,916,563	349,732,097	△7,815,534	

アルテン赤丸拠点区分 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) 1頁

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		介護保険事業収益	524,660,165	512,767,950	11,892,215
		施設介護料収益	247,241,623	236,324,364	10,917,259
		介護報酬収益	222,338,405	211,924,059	10,414,346
		利用者負担金収益(公費)	965,957	1,415,402	△449,445
		利用者負担金収益(一般)	23,937,261	22,984,903	952,358
		居宅介護料収益	137,959,920	140,801,200	△2,841,280
		(介護報酬収益)	123,636,989	126,119,208	△2,482,219
		介護報酬収益	123,204,552	124,672,350	△1,467,798
		介護予防報酬収益	432,437	1,446,858	△1,014,421
		(利用者負担金収益)	14,322,931	14,681,992	△359,061
		介護負担金収益(一般)	14,267,328	14,521,230	△253,902
		介護予防負担金収益(一般)	55,603	160,762	△105,159
		居宅介護支援介護料収益	22,744,530	21,695,700	1,048,830
		居宅介護支援介護料収益	17,515,030	16,647,200	867,830
		介護予防支援介護料収益	5,229,500	5,048,500	181,000
		介護予防・日常生活支援総合事業費収益	3,345,560	1,166,040	2,179,520
		事業費収益	3,011,004	1,049,372	1,961,632
		事業負担金収益(一般)	334,556	116,668	217,888
		利用者等利用料収益	84,198,992	84,404,156	△205,164
		居宅介護サービス利用料収益	471,550	369,430	102,120
		食費収益(公費)	317,552	538,126	△220,574
		食費収益(一般)	35,889,070	35,401,760	487,310
		食費収益(特定)	14,939,420	15,116,580	△177,160
		居住費収益(一般)	22,169,190	22,103,780	65,410
		居住費収益(特定)	9,052,670	9,183,070	△130,400
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	860	179,400	△178,540
		その他の利用料収益	1,358,680	1,512,010	△153,330
		その他の事業収益	29,169,540	28,376,490	793,050
		補助金事業収益(公費)		225,400	△225,400
		補助金事業収益(一般)	60,000	60,000	
		受託事業収益(公費)	28,973,540	28,039,340	934,200
		受託事業収益(一般)	136,000	51,750	84,250
		経常経費寄附金収益	1,181,800	505,000	676,800
		サービス活動収益計(1)	525,841,965	513,272,950	12,569,015
	費 用	人件費	378,299,731	383,210,379	△4,910,648
		役員報酬	775,000	840,000	△65,000
		職員給料	215,276,131	218,527,546	△3,251,415
		職員賞与	39,696,174	43,536,089	△3,839,915
		賞与引当金繰入	18,621,893	20,229,147	△1,607,254
		非常勤職員給与	48,542,231	45,662,597	2,879,634
		派遣職員費	529,956		529,956
		退職給付費用	8,455,000	8,633,000	△178,000
		法定福利費	46,403,346	45,782,000	621,346
		事業費	83,155,912	80,876,638	2,279,274
		給食費	22,775,259	22,234,981	540,278
		介護用品費	6,661,569	6,441,952	219,617
		医薬品費	458,286	244,406	213,880
		保健衛生費	2,850,357	2,702,041	148,316
		医療費	6,620		6,620
		被服費	3,302,069	3,293,550	8,519
		教養娯楽費	2,338,362	2,757,573	△419,211

アルテン赤丸拠点区分 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) 2頁

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	日用品費	59,872	18,816	41,056
	水道光熱費	26,077,341	24,680,561	1,396,780
	燃料費	113,300	141,717	△28,417
	消耗器具備品費	2,527,080	4,588,686	△2,061,606
	保険料	1,631,395	1,500,541	130,854
	賃借料	11,979,993	9,711,462	2,268,531
	車両費	2,374,409	2,560,352	△185,943
	事務費	52,265,011	49,907,645	2,357,366
	福利厚生費	1,788,160	1,673,026	115,134
	職員被服費	233,193	160,847	72,346
	旅費交通費	325,461	357,697	△32,236
	研修研究費	918,614	951,563	△32,949
	事務消耗品費	1,117,612	1,388,639	△271,027
	印刷製本費	361,571	568,090	△206,519
	修繕費	1,447,916	3,879,769	△2,431,853
	通信運搬費	1,043,442	1,055,358	△11,916
	会議費	67,123	245,613	△178,490
	広報費	559,860	137,840	422,020
	業務委託費	41,606,471	36,663,579	4,942,892
	手数料	967,919	175,517	792,402
	租税公課	103,450	113,300	△9,850
	保守料	880,411	960,322	△79,911
	渉外費	262,998	316,273	△53,275
	諸会費	511,100	511,100	
	雑費	69,710	749,112	△679,402
	利用者負担軽減額	111,407	73,916	37,491
	減価償却費	45,728,579	51,708,234	△5,979,655
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,229,746	△30,404,182	5,174,436
	サービス活動費用計 (2)	534,330,894	535,372,630	△1,041,736
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△8,488,929	△22,099,680	13,610,751
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	154,299	184,307	△30,008
	その他のサービス活動外収益	651,805	1,062,349	△410,544
	受入研修費収益	105,200	137,000	△31,800
	雑収益	546,605	925,349	△378,744
	サービス活動外収益計 (4)	806,104	1,246,656	△440,552
	費用			
	支払利息	204,000	272,000	△68,000
特別増減の部				
	サービス活動外費用計 (5)	204,000	272,000	△68,000
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	602,104	974,656	△372,552
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△7,886,825	△21,125,024	13,238,199
	収益			
	施設整備等補助金収益	4,000,000	4,000,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	4,000,000	4,000,000	
	事業区分間繰入金収益	694,484	656,742	37,742
	特別収益計 (8)	4,694,484	4,656,742	37,742
	費用			
特別増減の部	固定資産売却損・処分損	572,113	1,146,223	△574,110
	車両運搬具売却損・処分損	402,000	104,456	297,544
	器具及び備品売却損・処分損	170,113	1,041,767	△871,654
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△213,000	△548,600	335,600
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,000,000	4,000,000	

アルテン赤丸拠点区分 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） 3頁

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
	特別費用計 (9)	4,359,113	4,597,623	△238,510
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	335,371	59,119	276,252
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△7,551,454	△21,065,905	13,514,451
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	560,437,379	581,503,284	△21,065,905
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	552,885,925	560,437,379	△7,551,454
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	人件費積立金取崩額			
	施設・設備整備積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)			
	人件費積立金積立額			
	施設・設備整備積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	備品等購入積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	552,885,925	560,437,379	△7,551,454

アルテン赤丸拠点区分 貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
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
流動資産	365,712,646	359,987,153	5,725,493	流動負債	41,545,346	44,732,137	△3,186,791
現金預金	290,999,135	289,960,770	1,038,365	事業未払金	15,980,549	18,070,590	△2,090,041
事業未収金	74,641,060	69,964,040	4,677,020	1年以内返済予定設備資金借入金	4,000,000	4,000,000	
貯蔵品	50,000	50,000		1年以内返済予定リース債務	2,942,904	2,432,400	510,504
立替金	10,108		10,108	賞与引当金	18,621,893	20,229,147	△1,607,254
前払費用	12,343	12,343					
固定資産	919,393,935	958,169,403	△38,775,468	固定負債	10,034,416	10,903,400	△868,984
基本財産	728,036,529	765,936,316	△37,899,787	設備資金借入金	4,000,000	8,000,000	△4,000,000
土地	116,806,333	116,806,333		リース債務	6,034,416	2,903,400	3,131,016
建物	611,230,196	649,129,983	△37,899,787	負債の部合計	51,579,762	55,635,537	△4,055,775
その他の固定資産	191,357,406	192,233,087	△875,681	純資産の部			
建物	80,209	80,209		基本金	68,838,000	68,838,000	
構築物	4,502,780	4,860,107	△357,327	国庫補助金等特別積立金	452,303,894	473,746,640	△21,442,746
車輛運搬具	3,813,990	5,216,822	△1,402,832	その他の積立金	159,499,000	159,499,000	
器具及び備品	14,548,107	17,305,149	△2,757,042	人件費積立金	156,499,000	156,499,000	
有形リース資産	8,913,320	5,271,800	3,641,520	施設・設備整備積立金	3,000,000	3,000,000	
人件費積立資産	156,499,000	156,499,000		次期繰越活動増減差額	552,885,925	560,437,379	△7,551,454
施設・設備整備積立資産	3,000,000	3,000,000		(うち当期活動増減差額)	△7,551,454	△21,065,905	13,514,451
				純資産の部合計	1,233,526,819	1,262,521,019	△28,994,200
資産の部合計	1,285,106,581	1,318,156,556	△33,049,975	負債及び純資産の部合計	1,285,106,581	1,318,156,556	△33,049,975

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く） — 定額法
- ・無形固定資産 — 定額法
- ・リース資産

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。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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。

- (1) アルテン赤丸拠点計算書類(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 (㊴))

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム

ウ 短期入所生活介護

エ デイサービスセンター

オ 指定居宅介護支援事業

カ 福岡地域包括支援センター

- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊵)) 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
土地	116,806,333			116,806,333
建物	649,129,983		37,899,787	611,230,196
合 計	765,936,316	0	37,899,787	728,036,529

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

車輛運搬具を除却・売却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金213,000円を取り崩した。

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） 91,990,413 円

建物（基本財産） 611,230,196 円

計 703,220,609 円

担保している債務の種類及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） 8,000,000 円

計 8,000,000 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）	1,524,958,628	913,728,432	611,230,196
建物	802,094	721,885	80,209
構築物	19,785,150	15,282,370	4,502,780
車輛運搬具	13,281,410	9,467,420	3,813,990
器具及び備品	88,920,653	74,372,546	14,548,107
有形リース資産	19,347,024	10,433,704	8,913,320
合 計	1,667,094,959	1,024,006,357	643,088,602

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

太陽光発電事業拠点 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 太陽光発電事業収入	650,000	694,484	△44,484	
	太陽光発電事業収入	650,000	694,484	△44,484	
	事業活動収入計 (1)	650,000	694,484	△44,484	
	支出				
	事業活動支出計 (2)				
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	650,000	694,484	△44,484	
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 事業区分間繰入金支出	650,000	694,484	△44,484	
	その他の活動支出計 (8)	650,000	694,484	△44,484	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△650,000	△694,484	44,484	
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)				
	前期末支払資金残高 (12)				
	当期末支払資金残高 (11) + (12)				

太陽光発電事業拠点 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 太陽光発電事業収益	694,484	656,742	37,742
	太陽光発電事業収益	694,484	656,742	37,742
	サービス活動収益計 (1)	694,484	656,742	37,742
	費用 減価償却費	955,800	955,800	
	サービス活動費用計 (2)	955,800	955,800	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△261,316	△299,058	37,742
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			
	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)			
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△261,316	△299,058	37,742
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	694,484	656,742	37,742
	特別費用計 (9)	694,484	656,742	37,742
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△694,484	△656,742	△37,742
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△955,800	△955,800	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	13,571,550	14,527,350	△955,800
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	12,615,750	13,571,550	△955,800
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	人件費積立金取崩額			
	施設・設備整備積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)			
	人件費積立金積立額			
	施設・設備整備積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	備品等購入積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	12,615,750	13,571,550	△955,800

太陽光発電事業拠点 貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
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
固定資産	12,615,750	13,571,550	△955,800	負債の部合計			
その他の固定資産	12,615,750	13,571,550	△955,800	純資産の部			
機械及び装置	12,615,750	13,571,550	△955,800	次期繰越活動増減差額	12,615,750	13,571,550	△955,800
				(うち当期活動増減差額)	△955,800	△955,800	
				純資産の部合計	12,615,750	13,571,550	△955,800
資産の部合計	12,615,750	13,571,550	△955,800	負債及び純資産の部合計	12,615,750	13,571,550	△955,800

1. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産 ― 定額法
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等は以下のとおりになっている。

 - (1) 太陽光発電事業拠点計算書類(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 (⑪)) は当該拠点に1 サービス区分しか存在しないため作成していない。
 - (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩)) は省略している。
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

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
機械及び装置	16,200,000	3,584,250	12,615,750
合 計	16,200,000	3,584,250	12,615,750
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

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

社会福祉法人 福岡福祉会

(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						
現金	現金手許有高		運転資金として			100,000
預貯金	富山銀行福岡支店他		運転資金として			290,899,135
			小計			290,999,135
事業未収金	富山県国民健康保険団体連合会他		2,3月分介護報酬等			74,641,060
貯蔵品	貯蔵分		切手			50,000
立替金	利用者		手数料等			10,108
前払費用	次年度分		雑誌購読料			12,343
流動資産合計						365,712,646
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(アルテン赤丸拠点) 高岡市福岡町 赤丸1105-1他6筆 11,649.51㎡		第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している			116,806,333
建物	(アルテン赤丸拠点) 高岡市福岡町 赤丸1105-1 4,909.16㎡	1992年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	1,524,958,628	913,728,432	611,230,196
基本財産合計						728,036,529
(2) その他の固定資産						
建物	(アルテン赤丸拠点) 高岡市福岡町 赤丸1105-1	1995年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等の間易物置に使用している	319,094	287,185	31,909
	(アルテン赤丸拠点) 高岡市福岡町 赤丸1105-1	1998年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等の間易物置に使用している	483,000	434,700	48,300
			小計			80,209
構築物	駐車場工事、庭園他		介護事業等用	19,785,150	15,282,370	4,502,780
機械及び装置	太陽光発電装置		収益事業用	16,200,000	3,584,250	12,615,750
車両運搬具	日産 キャラバン 他5台		介護事業等用	13,281,410	9,467,420	3,813,990
器具及び備品	介護・厨房・事務機器、ベッド他		介護事業等用	88,920,653	74,372,546	14,548,107
有形リース資産	送迎車		介護事業等用	19,347,024	10,433,704	8,913,320
ソフトウェア	業務管理ソフトウェア		介護事業等用	102,900	102,900	0
人件費積立資産	富山銀行福岡支店他		人件費支払目的のための積立預金			156,499,000
施設・設備整備積立資産	富山銀行福岡支店		施設・設備整備目的のための積立預金			3,000,000
その他の固定資産合計						203,973,156
固定資産合計						932,009,685
資産合計						1,297,722,331
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食費他					15,980,549
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					4,000,000
1年以内返済予定リース債務	トヨタレンタリース富山他					2,942,904
賞与引当金	職員賞与引当分					18,621,893
流動負債合計						41,545,346
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					4,000,000
リース債務	トヨタレンタリース富山他					6,034,416
固定負債合計						10,034,416
負債合計						51,579,762
差引純資産						1,246,142,569