

平成 30 年 度

財 務 報 告 書

社会福祉法人 創和会

目 次

ページ

(財務報告書)

1. 監査報告書	1
2. 財産目録	2

(法人単位計算書類)

3. 法人単位 資金収支計算書	5
4. 法人単位 事業活動計算書	6
5. 法人単位 貸借対照表	7

(事業区分の計算書類)

(社会福祉事業区分 拠点区分別内訳表)

6. 事業区分 資金収支内訳表	10
7. 事業区分 事業活動内訳表	12
8. 事業区分 貸借対照表内訳表	14
9. 計算書類に対する注記(法人全体用)	16

(拠点区分の計算書類)

(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：法人本部)

10. 拠点区分 資金収支計算書	22
11. 拠点区分 事業活動計算書	23
12. 拠点区分 貸借対照表	24
13. 計算書類に対する注記(拠点区分用)	25

(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：特別養護老人ホームケアセンター成瀬・暖家拠点区分)

14. 拠点区分 資金収支計算書	27
15. 拠点区分 事業活動計算書	30
16. 拠点区分 貸借対照表	33
17. 計算書類に対する注記(拠点区分用)	34

(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：木曽東グループホーム圓拠点区分)

18. 拠点区分 資金収支計算書	38
19. 拠点区分 事業活動計算書	40
20. 拠点区分 貸借対照表	42
21. 計算書類に対する注記(拠点区分用)	43

(附属明細書)

(法人全体附属明細書)

22. 借入金明細書	47
23. 寄附金収益明細書	48

目 次

	ページ
24. 補助金事業等収益明細書	49
25. 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書	50
26. 国庫補助金等特別積立金明細書	51
(拠点区分の附属明細書)	52
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：特別養護老人ホームケアセンター成瀬・暖家拠点区分)	53
27. 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書.....	54
28. 引当金明細書	55
29. 拠点区分 事業活動明細書	56
30. 積立金・積立資産明細書	62
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：木曽東グループホーム圓拠点区分)	63
31. 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書.....	64
32. 引当金明細書	65
33. 積立金・積立資産明細書	66
(決算基礎資料)	67
(社会福祉事業区分拠点区分決算基礎資料：法人本部拠点区分)	68
34. 事業区分間及び拠点区分間借入金残高明細	69
(社会福祉事業区分拠点区分決算基礎資料：特別養護老人ホームケアセンター成瀬・暖家拠点区分)	70
35. 現金預金残高明細	71
36. 現金預金調整表	72
37. 金銭残高金種別表	73
38. 銀行残高証明書.....	76
39. 事業未収金残高明細	81
40. 未収金残高明細	83
41. 未収補助金残高明細	84
42. 立替金残高明細	85
43. 前払費用調整表	86
44. 事業区分間及び拠点区分間貸付金残高明細	87
45. その他の流動資産残高明細	88
46. 権利残高明細	89
47. 退職給付引当資産残高明細.....	90
48. 従事者共済会退職給付引当資産調整表.....	91
49. 従事者共済会契約者掛金の累計額証明書.....	92
50. 修繕積立資産残高明細.....	93

目 次

	ページ
5 1. その他の固定資産増減明細	94
5 2. 出資金残高証明書	95
5 3. 事業未払金残高明細	96
5 4. 未払費用残高明細	98
5 5. 職員預り金残高明細	99
5 6. その他の流動負債残高明細	100
5 7. 借入金明細書	101
5 8. 借入金残高証明書	102
5 9. リース債務増減明細（1年以内含む）	105
6 0. 長期未払金増減明細	106
6 1. 国庫補助金等特別積立金明細書	107
6 2. 寄附金収益明細書	108
6 3. 補助金事業等収益明細書	109
(社会福祉事業区分拠点区分決算基礎資料:木曽東グループホーム圏拠点区分)	110
6 4. 現金預金残高明細	111
6 5. 金銭残高金種別表	112
6 6. 銀行残高証明書	113
6 7. 事業未収金残高明細	114
6 8. 未収補助金残高明細	115
6 9. 立替金残高明細	116
7 0. 前払費用調整表	117
7 1. 退職給付引当資産残高明細	118
7 2. 従事者共済会退職給付引当資産調整表	119
7 3. 従事者共済会契約者掛金の累計額証明書	120
7 4. 差入保証金増減明細	121
7 5. 事業未払金残高明細	122
7 6. 未払費用残高明細	123
7 7. 事業区分間及び拠点区分間借入金残高明細	124
7 8. 借入金明細書	125
7 9. 借入金残高証明書	126
8 0. 国庫補助金等特別積立金明細書	127
8 1. 補助金事業等収益明細書	128

監査報告書

令和元年 5月27日

社会福祉法人 創和会
理事長 西嶋 公子 殿

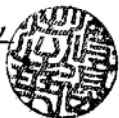
監事

村田 和子



監事

渡辺 法華



私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類(計算書類及びその附属明細書)及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上

法人名:社会福祉法人 創和会

財 産 目 録

平成31年 3月31日現在

1頁

(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	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	153,516
普通預金	横浜銀行町田支店他	—	運転資金として	—	—	53,761,114
			小計			53,914,630
事業未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	71,985,847
未収金		—	自動販売機設置料	—	—	5,201
未収補助金		—	生計困難者利用者負担軽減措置事業費	—	—	470,476
立替金		—	利用者医療費立替金等	—	—	321,287
前払費用		—	建物火災保険料等	—	—	1,109,088
その他の流動資産		—	商品券等	—	—	42,180
徴収不能引当金		—	徴収不能引当金	—	—	△ 287,680
流動資産合計						127,561,029
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建 物	(特養暖家拠点)東京都町田市成瀬台3丁目24番地1	1996年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	920,573,464	566,878,198	353,695,266
基本財産合計						353,695,266
(2) その他の固定資産						
建物	(特養暖家拠点)倉庫他11件	2011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	9,374,511	4,499,925	4,874,586
	(木曽東グループホーム)ユニットバス他2件	—	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活援助事業等に使用している	1,263,600	254,674	1,008,926
			小計			5,883,512
構築物	駐車場設備他4件	—	施設駐車場等	25,301,906	23,820,012	1,481,894
機械及び装置	製氷機他1件	—	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	436,800	331,187	105,613
車輛運搬具	車椅子他8件	—	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	11,254,754	5,793,211	5,461,543
器具及び備品	電動ベッド他104件	—	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	32,042,102	25,724,969	6,317,133
有形リース資産	ハイエース他1件	—	利用者送迎用	6,393,990	4,943,064	1,450,926
権利	電話加入権他8本	—	電話加入権	—	—	18,000
ソフトウェア	データ管理ソフト他1件	—	利用者等データ管理用	2,245,410	1,027,462	1,217,948
退職給付引当資産	東京都社会福祉協議会従事者共済会他	—	職員の退職金に備えるために積み立てている	—	—	14,131,218
修繕積立資産	きらぼし銀行玉川学園支店	—	将来における修繕の目的のために積み立てている預金	—	—	1,800,000
差入保証金	敷金	—	グループホーム建物に係る敷金	—	—	5,040,000
その他の固定資産	出資金	—	町田介護支援ネットワーク協同組合出資金	—	—	10,000
その他の固定資産合計						42,917,787
固定資産合計						396,613,053
資産合計						524,174,082

法人名:社会福祉法人 創和会

財 産 目 録

平成31年 3月31日現在

2頁

(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
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分業務委託料他	—		—	—	7,746,717
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他	—		—	—	5,590,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	横浜銀行町田支店他	—		—	—	14,642,000
1年以内返済予定リース債務	トヨタレンタリース多摩他	—		—	—	831,628
1年以内支払予定長期未払金	浜銀ファイナンス	—		—	—	1,424,612
未払費用	3月分社会保険料他	—		—	—	18,085,514
職員預り金	年度末手当分社会保険料他	—		—	—	3,252,291
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	6,525,849
その他の流動負債	利用料徴収過多分	—		—	—	1,500
流動負債合計						58,100,111
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	87,870,000
長期運営資金借入金	横浜銀行町田支店他	—		—	—	57,358,000
リース債務	トヨタレンタリース多摩	—		—	—	619,300
退職給付引当金	東京都社会福祉協議会従事者共済会他	—		—	—	14,131,218
長期未払金	浜銀ファイナンス	—		—	—	7,119,000
固定負債合計						167,097,518
負債合計						225,197,629
差引純資産						298,976,453

4

法人単位 資金収支計算書

第1号第1様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

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	427,052,000	424,292,010	2,759,990	
障害福祉サービス事業収入	5,726,000	5,629,377	96,623	
借入金利息補助金収入	463,000	463,050	△ 50	
経常経費寄附金収入	1,837,000	2,737,644	△ 900,644	
受取利息配当金収入	2,000	311	1,689	
その他の収入	1,005,000	1,175,270	△ 170,270	
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)	436,085,000	434,297,662	1,787,338	
支 出				
人件費支出	334,840,000	332,217,903	2,622,097	
事業費支出	39,222,000	38,967,317	254,683	
事務費支出	58,972,000	58,009,077	962,923	
利用者負担軽減額	2,000	1,476	524	
支払利息支出	1,648,000	1,646,243	1,757	
その他の支出	743,000	699,792	43,208	
流動資産評価損等による資金減少額	10,000	9,428	572	
事業活動支出計(2)	435,437,000	431,551,236	3,885,764	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	648,000	2,746,426	△ 2,098,426	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	10,000,000	10,000,000	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)	10,000,000	10,000,000	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	4,680,000	4,680,000	0	
固定資産取得支出	130,000	130,000	0	
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	1,144,000	1,143,684	316	
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)	5,954,000	5,953,684	316	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	4,046,000	4,046,316	△ 316	
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	50,000,000	50,000,000	0	
積立資産取崩収入	0	911,700	△ 911,700	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	50,000,000	50,911,700	△ 911,700	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	30,500,000	30,500,000	0	
積立資産支出	1,795,000	1,794,000	1,000	
その他の活動による支出	206,000	205,836	164	
その他の活動支出計(8)	32,501,000	32,499,836	1,164	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	17,499,000	18,411,864	△ 912,864	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	22,193,000	25,204,606	△ 3,011,606	
前期末支払資金残高(12)	73,423,000	73,421,713	1,287	
当期末支払資金残高(11+12)	95,616,000	98,626,319	△ 3,010,319	

法人単位 事業活動計算書

第2号第1様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

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	424,292,010	388,323,858	35,968,152
障害福祉サービス事業収益	5,629,377	4,316,869	1,312,508
経常経費寄附金収益	2,737,644	3,539,239	△ 801,595
その他の収益	48,540	21,860	26,680
サービス活動収益計(1)	432,707,571	396,201,826	36,505,745
費 用			
人件費	333,142,947	327,088,827	6,054,120
事業費	39,098,504	36,806,028	2,292,476
事務費	66,489,259	58,778,992	7,710,267
利用者負担軽減額	1,476	9,116	△ 7,640
減価償却費	26,709,926	32,148,336	△ 5,438,410
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,673,439	△ 18,712,437	1,038,998
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	209,442	53,801	155,641
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	447,978,115	436,172,663	11,805,452
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 15,270,544	△ 39,970,837	24,700,293
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	463,050	488,250	△ 25,200
受取利息配当金収益	311	355	△ 44
その他のサービス活動外収益	1,146,950	1,383,846	△ 236,896
サービス活動外収益計(4)	1,610,311	1,872,451	△ 262,140
費 用			
支払利息	1,646,243	1,420,110	226,133
その他のサービス活動外費用	699,792	856,949	△ 157,157
サービス活動外費用計(5)	2,346,035	2,277,059	68,976
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 735,724	△ 404,608	△ 331,116
経常増減差額(7=3+6)	△ 16,006,268	△ 40,375,445	24,369,177
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	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	106,920	169,980	△ 63,060
固定資産売却益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	106,920	169,980	△ 63,060
費 用			
固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	1	△ 1
特別増減差額(10=8-9)	106,920	169,979	△ 63,059
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 15,899,348	△ 40,205,466	24,306,118
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	23,609,741	63,815,207	△ 40,205,466
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	7,710,393	23,609,741	△ 15,899,348
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	7,710,393	23,609,741	△ 15,899,348

法人単位 貸借対照表

第3号第1様式

平成31年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 創和会

(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	127,561,029	104,801,302	22,759,727	流動負債	58,100,111	55,863,731	2,236,380
現金預金	53,914,630	32,451,754	21,462,876	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	71,985,847	70,431,667	1,554,180	事業未払金	7,746,717	8,115,145	△ 368,428
未収金	5,201	466,775	△ 461,574	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	470,476	23,095	447,381	役員等短期借入金	0	0	0
立替金	321,287	365,408	△ 44,121	1年以内返済予定 設備資金借入金	5,590,000	4,680,000	910,000
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	14,642,000	12,000,000	2,642,000
前払費用	1,109,088	1,109,089	△ 1	1年以内返済予定 リース債務	831,628	1,143,684	△ 312,056
仮払金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	1,424,612	205,836	1,218,776
その他の流動資産	42,180	41,180	1,000	未払費用	18,085,514	19,858,123	△ 1,772,609
徴収不能引当金	△ 287,680	△ 87,666	△ 200,014	預り金	0	0	0
				職員預り金	3,252,291	3,264,010	△ 11,719
				前受金	0	0	0
				前受収益	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	6,525,849	6,503,325	22,524
				その他の流動負債	1,500	93,608	△ 92,108
固定資産	396,613,053	420,448,819	△ 23,835,766	固定負債	167,097,518	136,837,150	30,260,368
基本財産	353,695,266	374,224,962	△ 20,529,696	設備資金借入金	87,870,000	83,460,000	4,410,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	57,358,000	40,500,000	16,858,000
建物	353,695,266	374,224,962	△ 20,529,696	リース債務	619,300	1,450,928	△ 831,628
				退職給付引当金	14,131,218	11,357,610	2,773,608
その他の固定資産	42,917,787	46,223,857	△ 3,306,070	長期未払金	7,119,000	68,612	7,050,388
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	5,883,512	6,635,402	△ 751,890				
構築物	1,481,894	1,703,595	△ 221,701	負債の部合計	225,197,629	192,700,881	32,496,748
機械及び装置	105,613	160,213	△ 54,600	純資産の部			
車輛運搬具	5,461,543	7,025,934	△ 1,564,391	基本金	0	0	0
器具及び備品	6,317,133	8,088,226	△ 1,771,093	国庫補助金等特別積立金	289,466,060	307,139,499	△ 17,673,439
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	1,800,000	1,800,000	0
有形リース資産	1,450,926	2,594,604	△ 1,143,678	修繕積立金	1,800,000	1,800,000	0
権利	18,000	18,000	0	次期繰越活動増減差額	7,710,393	23,609,741	△ 15,899,348
ソフトウェア	1,217,948	1,653,905	△ 435,957	(うち当期活動増減差額)	(△ 15,899,348)	(△ 40,205,466)	(24,306,118)
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	14,131,218	11,357,610	2,773,608				
修繕積立資産	1,800,000	1,800,000	0				
差入保証金	5,040,000	5,040,000	0				
長期前払費用	0	136,368	△ 136,368				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
				純資産の部合計	298,976,453	332,549,240	△ 33,572,787
資産の部合計	524,174,082	525,250,121	△ 1,076,039	負債及び純資産の部合計	524,174,082	525,250,121	△ 1,076,039

平 成 30 年 度

事 業 区 分 の 計 算 書 類

社会福祉法人 創和会

平 成 30 年 度

事 業 区 分 の 計 算 書 類

社会福祉法人 創和会

平 成 30 年 度

事 業 区 分 の 計 算 書 類

社会福祉法人 創和会

Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ	平成 30 年 度	Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ	社 会 福 祉 事 業 区 分	Ⓜ
Ⓜ	拠 点 区 分 別 内 訳 表	Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ	社会福祉法人 創和会	Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ

事業区分 資金収支内訳表

第1号第3様式

法人名 : 社会福祉法人 創和会
事業区分名 : 社会福祉事業

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

1頁
(単位:円)

勘 定 科 目	法人本部	特別養護老人ホーム 77 センター成瀬・暖家	木曽東グループホーム園	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	0	326,915,444	97,376,566	424,292,010	0	424,292,010
障害福祉サービス事業収入	0	5,629,377	0	5,629,377	0	5,629,377
借入金利息補助金収入	0	463,050	0	463,050	0	463,050
経常経費寄附金収入	0	2,737,644	0	2,737,644	0	2,737,644
受取利息配当金収入	0	250	61	311	0	311
その他の収入	0	1,073,436	101,834	1,175,270	0	1,175,270
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	0	336,819,201	97,478,461	434,297,662	0	434,297,662
支 出						
人件費支出	2,400,000	266,820,540	62,997,363	332,217,903	0	332,217,903
事業費支出	0	30,038,361	8,928,956	38,967,317	0	38,967,317
事務費支出	23,460	39,971,938	18,013,679	58,009,077	0	58,009,077
利用者負担軽減額	0	1,476	0	1,476	0	1,476
支払利息支出	0	1,362,070	284,173	1,646,243	0	1,646,243
その他の支出	0	639,615	60,177	699,792	0	699,792
流動資産評価損等による資金減少額	0	9,428	0	9,428	0	9,428
事業活動支出計(2)	2,423,460	338,843,428	90,284,348	431,551,236	0	431,551,236
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 2,423,460	△ 2,024,227	7,194,113	2,746,426	0	2,746,426
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
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
支 出						
設備資金借入金元金償還支出	0	4,680,000	0	4,680,000	0	4,680,000
固定資産取得支出	0	130,000	0	130,000	0	130,000
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,143,684	0	1,143,684	0	1,143,684
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	0	5,953,684	0	5,953,684	0	5,953,684
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	4,046,316	0	4,046,316	0	4,046,316
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	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	50,000,000	0	50,000,000	0	50,000,000
積立資産取崩収入	0	911,700	0	911,700	0	911,700
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0

事業区分 資金収支内訳表

第 1 号第 3 様式

法人名 : 社会福祉法人 創和会
事業区分名 : 社会福祉事業

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

2頁
(単位:円)

勘 定 科 目		法人本部	特別養護老人ホーム 77 センター成瀬・暖家	木曽東グループホーム園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
	その他の活動収入計(7)	0	50,911,700	0	50,911,700	0	50,911,700
支 出							
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	24,500,000	6,000,000	30,500,000	0	30,500,000
	積立資産支出	0	1,540,080	253,920	1,794,000	0	1,794,000
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0
	その他の活動による支出	0	205,836	0	205,836	0	205,836
	その他の活動支出計(8)	0	26,245,916	6,253,920	32,499,836	0	32,499,836
	その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	0	24,665,784	△ 6,253,920	18,411,864	0	18,411,864
	当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 2,423,460	26,687,873	940,193	25,204,606	0	25,204,606
	前期末支払資金残高(11)	△ 1,972,611	79,472,192	△ 4,077,868	73,421,713	0	73,421,713
	当期末支払資金残高(10+11)	△ 4,396,071	106,160,065	△ 3,137,675	98,626,319	0	98,626,319

事業区分 事業活動内訳表

第2号第3様式

法人名 : 社会福祉法人 創和会
事業区分名 : 社会福祉事業

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

1頁
(単位:円)

勘定科目	法人本部	特別養護老人ホーム 77 センター成瀬・暖家	木曽東グループホーム園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部						
収 益						
介護保険事業収益	0	326,915,444	97,376,566	424,292,010	0	424,292,010
障害福祉サービス事業収益	0	5,629,377	0	5,629,377	0	5,629,377
経常経費寄附金収益	0	2,737,644	0	2,737,644	0	2,737,644
その他の収益	0	48,540	0	48,540	0	48,540
サービス活動収益計(1)	0	335,331,005	97,376,566	432,707,571	0	432,707,571
費 用						
人件費	2,400,000	267,478,232	63,264,715	333,142,947	0	333,142,947
事業費	0	30,169,548	8,928,956	39,098,504	0	39,098,504
事務費	23,460	48,452,120	18,013,679	66,489,259	0	66,489,259
利用者負担軽減額	0	1,476	0	1,476	0	1,476
減価償却費	0	24,282,436	2,427,490	26,709,926	0	26,709,926
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 15,997,740	△ 1,675,699	△ 17,673,439	0	△ 17,673,439
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	209,442	0	209,442	0	209,442
その他の費用	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	2,423,460	354,595,514	90,959,141	447,978,115	0	447,978,115
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 2,423,460	△ 19,264,509	6,417,425	△ 15,270,544	0	△ 15,270,544
サービス活動外増減の部						
収 益						
借入金利息補助金収益	0	463,050	0	463,050	0	463,050
受取利息配当金収益	0	250	61	311	0	311
その他のサービス活動外収益	0	1,045,116	101,834	1,146,950	0	1,146,950
サービス活動外収益計(4)	0	1,508,416	101,895	1,610,311	0	1,610,311
費 用						
支払利息	0	1,362,070	284,173	1,646,243	0	1,646,243
その他のサービス活動外費用	0	639,615	60,177	699,792	0	699,792
サービス活動外費用計(5)	0	2,001,685	344,350	2,346,035	0	2,346,035
サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	△ 493,269	△ 242,455	△ 735,724	0	△ 735,724
経常増減差額(7=3+6)	△ 2,423,460	△ 19,757,778	6,174,970	△ 16,006,268	0	△ 16,006,268
特別増減の部						
収 益						
施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	106,920	0	106,920	0	106,920
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	0	106,920	0	106,920	0	106,920
費 用						

事業区分 事業活動内訳表

第2号第3様式

法人名 : 社会福祉法人 創和会
事業区分名 : 社会福祉事業

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

2頁
(単位:円)

勘定科目		法人本部	特別養護老人ホーム けや センター成瀬・暖家	木曽東グループホーム園	合計	内部取引消去	事業区分合計
	固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0	0	0	0
	特別増減差額(10=8-9)	0	106,920	0	106,920	0	106,920
当期活動増減差額(11=7+10)		△ 2,423,460	△ 19,650,858	6,174,970	△ 15,899,348	0	△ 15,899,348
繰越活動増減差額の部							
	前期繰越活動増減差額(12)	△ 1,972,611	49,387,747	△ 23,805,395	23,609,741	0	23,609,741
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 4,396,071	29,736,889	△ 17,630,425	7,710,393	0	7,710,393
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 4,396,071	29,736,889	△ 17,630,425	7,710,393	0	7,710,393

事業区分 貸借対照表内訳表

第3号第3様式

平成31年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 創和会
事業区分名 : 社会福祉事業

1頁
(単位:円)

勘定科目	法人本部	特別養護老人ホーム 77 センター成瀬・暖家	木曽東グールーフホーム園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
資 産 の 部						
流動資産	0	129,935,165	32,278,759	162,213,924	△ 34,652,895	127,561,029
現金預金	0	38,846,029	15,068,601	53,914,630	0	53,914,630
事業未収金	0	56,129,643	15,856,204	71,985,847	0	71,985,847
未収金	0	5,201	0	5,201	0	5,201
未収補助金	0	195,476	275,000	470,476	0	470,476
貯蔵品	0	0	0	0	0	0
立替金	0	159,973	161,314	321,287	0	321,287
前払金	0	0	0	0	0	0
前払費用	0	191,448	917,640	1,109,088	0	1,109,088
事業区分間貸付金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	34,652,895	0	34,652,895	△ 34,652,895	0
仮払金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	42,180	0	42,180	0	42,180
徴収不能引当金	0	△ 287,680	0	△ 287,680	0	△ 287,680
固定資産	0	379,617,546	16,995,507	396,613,053	0	396,613,053
基本財産	0	353,695,266	0	353,695,266	0	353,695,266
土 地	0	0	0	0	0	0
建 物	0	353,695,266	0	353,695,266	0	353,695,266
その他の固定資産	0	25,922,280	16,995,507	42,917,787	0	42,917,787
土地	0	0	0	0	0	0
建物	0	4,874,586	1,008,926	5,883,512	0	5,883,512
構築物	0	1,481,894	0	1,481,894	0	1,481,894
機械及び装置	0	105,613	0	105,613	0	105,613
車輛運搬具	0	1,493,577	3,967,966	5,461,543	0	5,461,543
器具及び備品	0	2,523,106	3,794,027	6,317,133	0	6,317,133
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	1,450,926	0	1,450,926	0	1,450,926
権利	0	18,000	0	18,000	0	18,000
ソフトウェア	0	0	1,217,948	1,217,948	0	1,217,948
無形リース資産	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	0	12,164,578	1,966,640	14,131,218	0	14,131,218
修繕積立資産	0	1,800,000	0	1,800,000	0	1,800,000
差入保証金	0	0	5,040,000	5,040,000	0	5,040,000
長期前払費用	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	10,000	0	10,000	0	10,000
資 産 の 部 合 計	0	509,552,711	49,274,266	558,826,977	△ 34,652,895	524,174,082
負 債 の 部						
流動負債	4,396,071	45,400,181	42,956,754	92,753,006	△ 34,652,895	58,100,111
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
事業未払金	0	5,720,611	2,026,106	7,746,717	0	7,746,717
その他の未払金	0	0	0	0	0	0
役員等短期借入金	0	0	0	0	0	0

事業区分 貸借対照表内訳表

第3号第3様式

法人名 : 社会福祉法人 創和会
事業区分名 : 社会福祉事業

平成31年 3月31日現在

2頁
(単位:円)

勘定科目	法人本部	特別養護老人ホーム 77 センター成瀬・暖家	木曽東グループホーム園	合計	内部取引消去	事業区分合計
1年以内返済予定設備資金借入金	0	5,590,000	0	5,590,000	0	5,590,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	8,142,000	6,500,000	14,642,000	0	14,642,000
1年以内返済予定リース債務	0	831,628	0	831,628	0	831,628
1年以内支払予定長期未払金	0	1,424,612	0	1,424,612	0	1,424,612
未払費用	0	14,952,010	3,133,504	18,085,514	0	18,085,514
預り金	0	0	0	0	0	0
職員預り金	0	3,252,291	0	3,252,291	0	3,252,291
前受金	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	4,396,071	0	30,256,824	34,652,895	△ 34,652,895	0
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	5,485,529	1,040,320	6,525,849	0	6,525,849
その他の流動負債	0	1,500	0	1,500	0	1,500
固定負債	0	149,630,878	17,466,640	167,097,518	0	167,097,518
設備資金借入金	0	87,870,000	0	87,870,000	0	87,870,000
長期運営資金借入金	0	41,858,000	15,500,000	57,358,000	0	57,358,000
リース債務	0	619,300	0	619,300	0	619,300
退職給付引当金	0	12,164,578	1,966,640	14,131,218	0	14,131,218
長期未払金	0	7,119,000	0	7,119,000	0	7,119,000
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	4,396,071	195,031,059	60,423,394	259,850,524	△ 34,652,895	225,197,629
純資産の部						
基本金	0	0	0	0	0	0
基本金	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	282,984,763	6,481,297	289,466,060	0	289,466,060
その他の積立金	0	1,800,000	0	1,800,000	0	1,800,000
修繕積立金	0	1,800,000	0	1,800,000	0	1,800,000
次期繰越活動増減差額	△ 4,396,071	29,736,889	△ 17,630,425	7,710,393	0	7,710,393
(うち当期活動増減差額)	△ 2,423,460	△ 19,650,858	6,174,970	△ 15,899,348	0	△ 15,899,348
純資産の部合計	△ 4,396,071	314,521,652	△ 11,149,128	298,976,453	0	298,976,453
負債及び純資産の部合計	0	509,552,711	49,274,266	558,826,977	△ 34,652,895	524,174,082

計算書類に対する注記（法人全体用）

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）

当法人は、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）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

③ リース資産

当法人は、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

当法人は、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

当法人は、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（以下、「福祉医療機構」という。）及び独立行政法人勤労者退職金共済機構（以下、「勤労者退職金共済機構」という。）の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、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。

② 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

（５）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「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

当法人は、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. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員^(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

また、平成18年3月31日以前から在籍する者については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. 法人が作成する計算書類並びに拠点区分及びサービス区分

当法人は、(4)に記載する主として社会福祉事業を運営する拠点区分のみを実施しているため、(1)～(3)に記す計算書類を作成するものである。

(1) 法人単位計算書類(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) 社会福祉事業区分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)

(3) 拠点区分の計算書類(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)

(4) 当法人が実施する社会福祉事業区分における各拠点区分と当該拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点区分

イ 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家」

「指定通所介護 ケアセンター成瀬」

「認知症対応型指定通所介護 ケアセンター成瀬」

「居宅介護支援事業 ケアマネジメントセンター成瀬」(公益事業)

「居宅介護等事業 ヘルパーステーション成瀬」

「障害福祉サービス事業 ヘルパーステーション成瀬」

「移動支援事業」

ウ グループホーム 圓拠点区分(社会福祉事業)

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	0	0	0	0
建物	374, 224, 962	0	20, 529, 696	353, 695, 266
合計	374, 224, 962	0	20, 529, 696	353, 695, 266

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

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	353,695,266 円
計	<u>353,695,266 円</u>

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）	83,460,000 円
計	<u>83,460,000 円</u>

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額、期末残高

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）	920,573,464	566,878,198	353,695,266
建物	10,638,111	4,754,599	5,883,512
構築物	25,301,906	23,820,012	1,481,894
機械及び装置	436,800	331,187	105,613
車輛運搬具	11,254,754	5,793,211	5,461,543
器具及び備品	32,042,102	25,724,969	6,317,133
有形リース資産	6,393,990	4,943,064	1,450,926
合計	1,006,641,127	632,245,240	374,395,887

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	71,985,847	287,680	71,698,167
未収金	5,201	0	5,201
立替金	321,287	0	321,287
合計	72,312,335	287,680	72,024,655

10. 満期保有目的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。

11. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

12. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

13. 重要な後発事象

該当する事項はない。

14. その他社会福祉法人の資金収支及び、純資産の増減の状況並びに、資産、負債及び純資産の状態等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。

	当年度末	前年度末
① 支払資金の範囲に含まれる前払費用	972,720 円	972,720 円
② 長期前払費用からの振替額	<u>136,368 円</u>	<u>136,369 円</u>
貸借対照表計上額	<u>1,109,088 円</u>	<u>1,109,089 円</u>

(2) ファイナンス・リース取引**(ア) 有形リース資産の内容**

ハイエースウェルキャブ（車輛運搬具）及び複合機（器具及び備品）である。

(イ) リース資産の減価償却費の方法

1. 重要な会計方針(1)固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

(3) 積立金の積立及び取崩しに係る方針

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。
なお、積立金に対してはそれぞれ積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

① 修繕積立金（ケアセンター成瀬・暖家拠点区分）

施設の修繕及び設備の整備充実に要する経費に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

平 成 30 年 度

拠 点 区 分 の 計 算 書 類

社会福祉法人 創和会

平 成 30 年 度

拠 点 区 分 の 計 算 書 類

社会福祉法人 創和会

平 成 30 年 度

拠 点 区 分 の 計 算 書 類

社会福祉法人 創和会

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 創和会
拠点区分名 : 法人本部

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				
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	0	0	0	
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)	0	0	0	
支 出				
人件費支出	2,400,000	2,400,000	0	
役員報酬支出	2,400,000	2,400,000	0	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	40,000	23,460	16,540	
福利厚生費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	16,000	18,000	△ 2,000	
研修研究費支出	5,000	5,000	0	
事務消耗品費支出	5,000	0	5,000	
通信運搬費支出	3,000	380	2,620	
会議費支出	10,000	0	10,000	
手数料支出	1,000	80	920	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	2,440,000	2,423,460	16,540	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 2,440,000	△ 2,423,460	△ 16,540	
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	
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)	0	0	0	
支 出				
固定資産取得支出	0	0	0	
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	0	0	0	
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)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
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	
積立資産取崩収入	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	
積立資産支出	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	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	0	0	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 2,440,000	△ 2,423,460	△ 16,540	
前期末支払資金残高(12)	△ 1,972,000	△ 1,972,611	611	
当期末支払資金残高(11+12)	△ 4,412,000	△ 4,396,071	△ 15,929	

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 創和会
拠点区分名 : 法人本部

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			
経常経費寄附金収益	0	150,000	△ 150,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	0	150,000	△ 150,000
費 用			
人件費	2,400,000	2,082,581	317,419
役員報酬	2,400,000	2,082,581	317,419
事業費	0	0	0
事務費	23,460	40,030	△ 16,570
福利厚生費	0	10,000	△ 10,000
旅費交通費	18,000	26,170	△ 8,170
研修研究費	5,000	0	5,000
通信運搬費	380	3,860	△ 3,480
手数料	80	0	80
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	2,423,460	2,122,611	300,849
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 2,423,460	△ 1,972,611	△ 450,849
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	0	0	0
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	0	0
経常増減差額(7=3+6)	△ 2,423,460	△ 1,972,611	△ 450,849
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	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
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	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
費 用			
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	0	0	0
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 2,423,460	△ 1,972,611	△ 450,849
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	△ 1,972,611	0	△ 1,972,611
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 4,396,071	△ 1,972,611	△ 2,423,460
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 4,396,071	△ 1,972,611	△ 2,423,460

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 創和会
拠点区分名 : 法人本部

(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	0	0	0	流動負債	4,396,071	1,972,611	2,423,460
事業未収金	0	0	0	短期運営資金借入金	0	0	0
未収金	0	0	0	事業未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
前払費用	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
仮払金	0	0	0	未払費用	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	預り金	0	0	0
				職員預り金	0	0	0
				前受金	0	0	0
				前受収益	0	0	0
				拠点区分間借入金	4,396,071	1,972,611	2,423,460
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
				退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0				
構築物	0	0	0	負債の部合計	4,396,071	1,972,611	2,423,460
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 4,396,071	△ 1,972,611	△ 2,423,460
有形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 2,423,460)	(△ 1,972,611)	(△ 450,849)
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	△ 4,396,071	△ 1,972,611	△ 2,423,460
資産の部合計	0	0	0	負債及び純資産の部合計	0	0	0

計算書類に対する注記（拠点区分用）

平成 31 年 3 月 31 日現在

別紙 2

法人名 : 社会福祉法人 創和会
拠点区分名 : 法人本部

1 頁

1. 重要な会計方針

(1) 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

該当する事項はない。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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である。

- (1) 法人本部拠点区分計算書類(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) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「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 (㊾))の作成は省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」25(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊾))の作成は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

平成 30 年 度

社会福祉事業区分

拠点区分計算書類

社会福祉法人 創和会
特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家

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 創和会
拠点区分名 : 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家

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	329,359,000	326,915,444	2,443,556	
居宅介護料収入	135,889,000	134,009,915	1,879,085	
(介護報酬収入)	119,198,000	117,643,420	1,554,580	
介護報酬収入	119,198,000	117,643,420	1,554,580	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	16,691,000	16,366,495	324,505	
介護負担金収入 (公費)	848,000	833,637	14,363	
介護負担金収入 (一般)	15,840,000	15,530,629	309,371	
介護予防負担金収入 (公費)	3,000	2,229	771	
介護予防負担金収入 (一般)	0	0	0	
地域密着型介護料収入	99,811,000	99,401,354	409,646	
(介護報酬収入)	86,743,000	86,404,148	338,852	
介護報酬収入	86,743,000	86,404,148	338,852	
(利用者負担金収入)	13,068,000	12,997,206	70,794	
介護負担金収入 (公費)	60,000	50,923	9,077	
介護負担金収入 (一般)	13,008,000	12,946,283	61,717	
居宅介護支援介護料収入	30,903,000	31,158,701	△ 255,701	
居宅介護支援介護料収入	30,903,000	31,158,701	△ 255,701	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	19,087,000	19,073,804	13,196	
事業費収入	16,545,000	16,561,130	△ 16,130	
事業負担金収入 (公費)	148,000	136,647	11,353	
事業負担金収入 (一般)	2,394,000	2,376,027	17,973	
利用者等利用料収入	42,028,000	41,259,620	768,380	
居宅介護サービス利用料収入	1,092,000	992,916	99,084	
地域密着型介護サービス利用料収入	682,000	617,234	64,766	
食費収入 (一般)	20,615,000	20,304,399	310,601	
食費収入 (特定)	1,186,000	1,163,220	22,780	
居住費収入 (一般)	14,227,000	14,148,910	78,090	
居住費収入 (特定)	1,171,000	1,164,630	6,370	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	450,000	449,649	351	
その他の利用料収入	2,605,000	2,418,662	186,338	
その他の事業収入	1,641,000	2,012,050	△ 371,050	
補助金事業収入 (公費)	0	321,900	△ 321,900	
受託事業収入 (公費)	1,641,000	1,690,150	△ 49,150	
障害福祉サービス事業収入	5,726,000	5,629,377	96,623	
自立支援給付費収入	5,676,000	5,582,238	93,762	
介護給付費収入	5,676,000	5,582,238	93,762	
利用者負担金収入	50,000	47,139	2,861	
借入金利息補助金収入	463,000	463,050	△ 50	
経常経費寄附金収入	1,837,000	2,737,644	△ 900,644	
受取利息配当金収入	1,000	250	750	
その他の収入	904,000	1,073,436	△ 169,436	
受入研修費収入	88,000	171,740	△ 83,740	
利用者等外給食収入	664,000	648,210	15,790	
雑収入	152,000	253,486	△ 101,486	
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)	338,290,000	336,819,201	1,470,799	
支 出				
人件費支出	269,805,000	266,820,540	2,984,460	
職員給料支出	88,468,000	87,757,193	710,807	
職員賞与支出	12,344,000	12,668,101	△ 324,101	
非常勤職員給与支出	126,678,000	123,456,928	3,221,072	
派遣職員費支出	13,277,000	12,424,528	852,472	
退職給付支出	2,714,000	3,654,520	△ 940,520	
法定福利費支出	26,324,000	26,859,270	△ 535,270	
事業費支出	29,972,000	30,038,361	△ 66,361	
給食費支出	9,906,000	9,746,273	159,727	
介護用品費支出	1,384,000	1,469,344	△ 85,344	
医薬品費支出	211,000	149,999	61,001	
保健衛生費支出	71,000	59,271	11,729	
被服費支出	1,700,000	1,681,791	18,209	
教養娯楽費支出	1,531,000	1,468,843	62,157	
日用品費支出	349,000	319,134	29,866	
水道光熱費支出	8,405,000	8,795,100	△ 390,100	
消耗器具備品費支出	676,000	714,886	△ 38,886	

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 創和会
拠点区分名 : 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家

2頁
(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
保険料支出	522,000	512,168	9,832	
賃借料支出	3,105,000	3,104,250	750	
葬祭費支出	21,000	11,540	9,460	
車輛費支出	1,651,000	1,611,422	39,578	
雑支出	440,000	394,340	45,660	
事務費支出	40,625,000	39,971,938	653,062	
福利厚生費支出	1,442,000	1,459,790	△ 17,790	
旅費交通費支出	60,000	44,931	15,069	
研修研究費支出	1,386,000	1,504,353	△ 118,353	
事務消耗品費支出	1,338,000	1,227,774	110,226	
印刷製本費支出	1,060,000	1,008,969	51,031	
修繕費支出	1,900,000	1,532,228	367,772	
通信運搬費支出	2,231,000	2,172,651	58,349	
会議費支出	1,000	0	1,000	
広報費支出	430,000	454,975	△ 24,975	
業務委託費支出	18,716,000	18,434,354	281,646	
手数料支出	4,356,000	4,658,104	△ 302,104	
保険料支出	122,000	121,772	228	
賃借料支出	4,540,000	4,389,571	150,429	
租税公課支出	53,000	52,550	450	
保守料支出	2,239,000	2,211,667	27,333	
渉外費支出	55,000	70,588	△ 15,588	
諸会費支出	511,000	484,800	26,200	
雑支出	185,000	142,861	42,139	
利用者負担軽減額	2,000	1,476	524	
支払利息支出	1,363,000	1,362,070	930	
その他の支出	694,000	639,615	54,385	
利用者等外給食費支出	521,000	510,230	10,770	
雑支出	173,000	129,385	43,615	
流動資産評価損等による資金減少額	10,000	9,428	572	
徴収不能額	10,000	9,428	572	
事業活動支出計 (2)	342,471,000	338,843,428	3,627,572	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 4,181,000	△ 2,024,227	△ 2,156,773	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	10,000,000	10,000,000	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)	10,000,000	10,000,000	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	4,680,000	4,680,000	0	
固定資産取得支出	130,000	130,000	0	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	130,000	130,000	0	
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	1,144,000	1,143,684	316	
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)	5,954,000	5,953,684	316	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	4,046,000	4,046,316	△ 316	
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	50,000,000	50,000,000	0	
積立資産取崩収入	0	911,700	△ 911,700	
退職給付引当資産取崩収入	0	911,700	△ 911,700	
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)	50,000,000	50,911,700	△ 911,700	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	24,500,000	24,500,000	0	
積立資産支出	1,541,000	1,540,080	920	
退職給付引当資産支出	1,541,000	1,540,080	920	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	206,000	205,836	164	
長期分割債務の返済支出	206,000	205,836	164	

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 創和会

拠点区分名 : 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家

3頁
(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
その他の活動支出計 (8)	26,247,000	26,245,916	1,084	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	23,753,000	24,665,784	△ 912,784	
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	23,618,000	26,687,873	△ 3,069,873	
前期末支払資金残高 (12)	79,472,000	79,472,192	△ 192	
当期末支払資金残高 (11+12)	103,090,000	106,160,065	△ 3,070,065	

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 創和会
拠点区分名 : 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家

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		326,915,444	327,747,543	△ 832,099
居宅介護料収益		134,009,915	148,177,147	△ 14,167,232
(介護報酬収益)		117,643,420	130,925,266	△ 13,281,846
介護報酬収益		117,643,420	123,893,366	△ 6,249,946
介護予防報酬収益		0	7,031,900	△ 7,031,900
(利用者負担金収益)		16,366,495	17,251,881	△ 885,386
介護負担金収益(公費)		833,637	423,508	410,129
介護負担金収益(一般)		15,530,629	15,988,649	△ 458,020
介護予防負担金収益(公費)		2,229	91,003	△ 88,774
介護予防負担金収益(一般)		0	748,721	△ 748,721
地域密着型介護料収益		99,401,354	88,653,628	10,747,726
(介護報酬収益)		86,404,148	78,405,511	7,998,637
介護報酬収益		86,404,148	78,405,511	7,998,637
(利用者負担金収益)		12,997,206	10,248,117	2,749,089
介護負担金収益(公費)		50,923	55,365	△ 4,442
介護負担金収益(一般)		12,946,283	10,192,752	2,753,531
居宅介護支援介護料収益		31,158,701	33,965,047	△ 2,806,346
居宅介護支援介護料収益		31,158,701	33,965,047	△ 2,806,346
介護予防・日常生活支援総合事業収益		19,073,804	12,153,873	6,919,931
事業費収益		16,561,130	10,640,923	5,920,207
事業負担金収益(公費)		136,647	332,239	△ 195,592
事業負担金収益(一般)		2,376,027	1,180,711	1,195,316
利用者等利用料収益		41,259,620	40,260,580	999,040
居宅介護サービス利用料収益		992,916	1,458,364	△ 465,448
地域密着型介護サービス利用料収益		617,234	746,922	△ 129,688
食費収益(一般)		20,304,399	18,574,602	1,729,797
食費収益(特定)		1,163,220	1,763,640	△ 600,420
居住費収益(一般)		14,148,910	13,225,910	923,000
居住費収益(特定)		1,164,630	1,807,060	△ 642,430
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益		449,649	244,664	204,985
その他の利用料収益		2,418,662	2,439,418	△ 20,756
その他の事業収益		2,012,050	4,537,268	△ 2,525,218
補助金事業収益(公費)		321,900	2,603,400	△ 2,281,500
受託事業収益(公費)		1,690,150	1,933,868	△ 243,718
障害福祉サービス事業収益		5,629,377	4,316,869	1,312,508
自立支援給付費収益		5,582,238	4,262,748	1,319,490
介護給付費収益		5,582,238	4,262,748	1,319,490
利用者負担金収益		47,139	54,121	△ 6,982
経常経費寄附金収益		2,737,644	3,389,239	△ 651,595
その他の収益		48,540	21,860	26,680
サービス活動収益計(1)		335,331,005	335,475,511	△ 144,506
費 用				
人件費		267,478,232	274,536,068	△ 7,057,836
職員給料		87,757,193	91,239,361	△ 3,482,168
職員賞与		7,191,664	7,552,226	△ 360,562
賞与引当金繰入		5,485,529	5,476,437	9,092
非常勤職員給与		123,456,928	124,880,208	△ 1,423,280
派遣職員費		12,424,528	13,287,994	△ 863,466
退職給付費用		4,303,120	4,409,260	△ 106,140
法定福利費		26,859,270	27,690,582	△ 831,312
事業費		30,169,548	29,572,551	596,997
給食費		9,746,273	9,216,128	530,145
介護用品費		1,469,344	1,652,652	△ 183,308
医薬品費		149,999	190,061	△ 40,062
保健衛生費		59,271	55,816	3,455
被服費		1,681,791	1,884,809	△ 203,018
教養娯楽費		1,468,843	1,754,641	△ 285,798
日用品費		319,134	405,106	△ 85,972
水道光熱費		8,795,100	8,471,652	323,448
消耗器具備品費		714,886	423,095	291,791
保険料		643,355	665,500	△ 22,145
賃借料		3,104,250	3,030,531	73,719
葬祭費		11,540	23,832	△ 12,292
車輛費		1,611,422	1,348,248	263,174
雑費		394,340	450,480	△ 56,140

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 創和会

拠点区分名 : 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家

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)
事務費		48,452,120	42,343,454	6,108,666
福利厚生費		1,459,790	1,765,013	△ 305,223
旅費交通費		44,931	55,144	△ 10,213
研修研究費		1,504,353	1,246,453	257,900
事務消耗品費		1,227,774	1,575,854	△ 348,080
印刷製本費		1,008,969	925,113	83,856
修繕費		10,007,228	646,364	9,360,864
通信運搬費		2,172,651	2,169,407	3,244
広報費		454,975	112,480	342,495
業務委託費		18,434,354	18,752,352	△ 317,998
手数料		4,658,104	4,226,630	431,474
保険料		126,954	91,779	35,175
賃借料		4,389,571	4,902,206	△ 512,635
租税公課		52,550	11,560	40,990
保守料		2,211,667	2,236,075	△ 24,408
渉外費		70,588	140,677	△ 70,089
諸会費		484,800	510,300	△ 25,500
雑費		142,861	2,976,047	△ 2,833,186
利用者負担軽減額		1,476	9,116	△ 7,640
減価償却費		24,282,436	25,545,834	△ 1,263,398
国庫補助金等特別積立金取崩額	△	15,997,740	△ 17,036,738	1,038,998
徴収不能額		0	0	0
徴収不能引当金繰入		209,442	53,801	155,641
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		354,595,514	355,024,086	△ 428,572
サービス活動増減差額(3=1-2)	△	19,264,509	△ 19,548,575	284,066
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益		463,050	488,250	△ 25,200
受取利息配当金収益		250	313	△ 63
その他のサービス活動外収益		1,045,116	1,289,841	△ 244,725
受入研修費収益		171,740	90,000	81,740
利用者等外給食収益		648,210	760,880	△ 112,670
雑収益		225,166	438,961	△ 213,795
サービス活動外収益計(4)		1,508,416	1,778,404	△ 269,988
費 用				
支払利息		1,362,070	1,268,959	93,111
その他のサービス活動外費用		639,615	826,949	△ 187,334
利用者等外給食費		510,230	536,360	△ 26,130
雑損失		129,385	290,589	△ 161,204
サービス活動外費用計(5)		2,001,685	2,095,908	△ 94,223
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△	493,269	△ 317,504	△ 175,765
経常増減差額(7=3+6)	△	19,757,778	△ 19,866,079	108,301
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益		0	0	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		106,920	169,980	△ 63,060
固定資産受贈額		106,920	169,980	△ 63,060
固定資産売却益		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	0	0
その他の特別収益		0	0	0
特別収益計(8)		106,920	169,980	△ 63,060
費 用				
固定資産売却損・処分損		0	1	△ 1
器具及び備品売却損・処分損		0	1	△ 1
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額		0	0	0
拠点区分間繰入金費用		0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用		0	0	0
その他の特別損失		0	0	0
特別費用計(9)		0	1	△ 1
特別増減差額(10=8-9)		106,920	169,979	△ 63,059
当期活動増減差額(11=7+10)	△	19,650,858	△ 19,696,100	45,242
繰越活動増減差額の部				

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 創和会

拠点区分名 : 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家

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)
前期繰越活動増減差額(12)	49,387,747	69,083,847	△ 19,696,100
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	29,736,889	49,387,747	△ 19,650,858
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	29,736,889	49,387,747	△ 19,650,858

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 創和会
拠点区分名 : 特別養護老人ホーム ケンター成瀬・暖家

(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	129,935,165	105,495,850	24,439,315	流動負債	45,400,181	43,480,912	1,919,269
現金預金	38,846,029	22,260,142	16,585,887	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	56,129,643	54,667,529	1,462,114	事業未払金	5,720,611	6,829,820	△ 1,109,209
未収金	5,201	466,775	△ 461,574	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	195,476	16,095	179,381	1年以内返済予定 設備資金借入金	5,590,000	4,680,000	910,000
立替金	159,973	230,780	△ 70,807	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	8,142,000	6,000,000	2,142,000
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	831,628	1,143,684	△ 312,056
前払費用	191,448	191,449	△ 1	1年以内支払予定 長期未払金	1,424,612	205,836	1,218,776
拠点区分間貸付金	34,652,895	27,709,566	6,943,329	未払費用	14,952,010	15,787,517	△ 835,507
仮払金	0	0	0	預り金	0	0	0
その他の流動資産	42,180	41,180	1,000	職員預り金	3,252,291	3,264,010	△ 11,719
徴収不能引当金	△ 287,680	△ 87,666	△ 200,014	前受金	0	0	0
				前受収益	0	0	0
				拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	5,485,529	5,476,437	9,092
				その他の流動負債	1,500	93,608	△ 92,108
固定資産	379,617,546	401,279,742	△ 21,662,196	固定負債	149,630,878	113,124,430	36,506,448
基本財産	353,695,266	374,224,962	△ 20,529,696	設備資金借入金	87,870,000	83,460,000	4,410,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	41,858,000	18,500,000	23,358,000
建物	353,695,266	374,224,962	△ 20,529,696	リース債務	619,300	1,450,928	△ 831,628
				退職給付引当金	12,164,578	9,644,890	2,519,688
その他の固定資産	25,922,280	27,054,780	△ 1,132,500	長期未払金	7,119,000	68,612	7,050,388
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	4,874,586	5,500,117	△ 625,531				
構築物	1,481,894	1,703,595	△ 221,701	負債の部合計	195,031,059	156,605,342	38,425,717
機械及び装置	105,613	160,213	△ 54,600	純資産の部			
車輛運搬具	1,493,577	2,041,765	△ 548,188	基本金	0	0	0
器具及び備品	2,523,106	3,426,853	△ 903,747	国庫補助金等特別積立金	282,984,763	298,982,503	△ 15,997,740
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	1,800,000	1,800,000	0
有形リース資産	1,450,926	2,594,604	△ 1,143,678	修繕積立金	1,800,000	1,800,000	0
権利	18,000	18,000	0	次期繰越活動増減差額	29,736,889	49,387,747	△ 19,650,858
ソフトウェア	0	18,375	△ 18,375	(うち当期活動増減差額)	(△ 19,650,858)	(△ 19,696,100)	(45,242)
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	12,164,578	9,644,890	2,519,688				
修繕積立資産	1,800,000	1,800,000	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	136,368	△ 136,368				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
資産の部合計	509,552,711	506,775,592	2,777,119	純資産の部合計	314,521,652	350,170,250	△ 35,648,598
				負債及び純資産の部合計	509,552,711	506,775,592	2,777,119

法人名 : 社会福祉法人 創和会
 拠点区分名 : 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家

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。
 - ②東京都社会福祉協議会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、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (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、東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また、職員の退職金の支給に備えるため、平成18年3月31日以前から在籍する者については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、平成18年4月1日以降採用した職員については独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職共済法に基づく退職金共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する正規職員

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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である。

- (1) ケアセンター成瀬・暖家拠点区分計算書類(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(㉑))
 - ア. 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家
 - イ. 指定通所介護 ケアセンター成瀬
 - ウ. 認知対応型指定通所介護 ケアセンター成瀬
 - エ. 居宅介護支援事業 ケアマネジメントセンター成瀬
 - オ. 居宅等介護事業 ヘルパーステーション成瀬
 - カ. 障害福祉サービス事業 ヘルパーステーション成瀬
 - キ. 移動支援事業
- (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(㉒))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 創和会
 拠点区分名 : 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家

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
建物	374, 224, 962	0	20, 529, 696	353, 695, 266
合 計	374, 224, 962	0	20, 529, 696	353, 695, 266

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

該当する事項はない。

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。

建物（基本財産）	353, 695, 266円
計	353, 695, 266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	83, 460, 000円
計	83, 460, 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

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）	920, 573, 464	566, 878, 198	353, 695, 266
建物	9, 374, 511	4, 499, 925	4, 874, 586
構築物	25, 301, 906	23, 820, 012	1, 481, 894
機械及び装置	436, 800	331, 187	105, 613
車輛運搬具	5, 169, 699	3, 676, 122	1, 493, 577
器具及び備品	26, 480, 692	23, 957, 586	2, 523, 106
有形リース資産	6, 393, 990	4, 943, 064	1, 450, 926
合 計	993, 731, 062	628, 106, 094	365, 624, 968

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	56, 129, 643	287, 680	55, 841, 963
未収金	5, 201	0	5, 201
立替金	159, 973	0	159, 973
合 計	56, 294, 817	287, 680	56, 007, 137

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。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 創和会
 拠点区分名 : 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家

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

(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	55,080	55,080
長期前払費用よりからの振替額	136,368	136,369
貸借対照表計上額	191,448	191,449

(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

ハイエースウェルキャブ（車輜運搬具）及び複合機（器具及び備品）である。

(イ) リース資産の減価償却の方法

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

Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ	平成 30 年 度	Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ	社 会 福 祉 事 業 区 分	Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ	拠 点 区 分 計 算 書 類	Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ	社 会 福 祉 法 人 創 和 会	Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ	木 曽 東 グ ル ー プ ホ ー ム 圓	Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ
Ⓜ		Ⓜ

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 創和会
拠点区分名 : 木曾東グループホーム園

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	97,693,000	97,376,566	316,434	
地域密着型介護料収入	63,575,000	63,533,179	41,821	
(介護報酬収入)	56,191,000	56,081,664	109,336	
介護報酬収入	56,191,000	56,081,664	109,336	
(利用者負担金収入)	7,384,000	7,451,515	△ 67,515	
介護負担金収入 (公費)	63,000	220,482	△ 157,482	
介護負担金収入 (一般)	7,321,000	7,231,033	89,967	
利用者等利用料収入	32,943,000	32,668,387	274,613	
地域密着型介護サービス利用料収入	8,483,000	8,418,888	64,112	
食費収入 (一般)	9,391,000	9,232,320	158,680	
居住費収入 (一般)	15,069,000	15,017,179	51,821	
その他の事業収入	1,175,000	1,175,000	0	
補助金事業収入 (公費)	1,175,000	1,175,000	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	1,000	61	939	
その他の収入	101,000	101,834	△ 834	
受入研修費収入	15,000	15,120	△ 120	
利用者等外給食収入	21,000	21,714	△ 714	
雑収入	65,000	65,000	0	
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)	97,795,000	97,478,461	316,539	
支 出				
人件費支出	62,635,000	62,997,363	△ 362,363	
職員給料支出	17,001,000	17,268,269	△ 267,269	
職員賞与支出	1,616,000	2,489,985	△ 873,985	
非常勤職員給与支出	29,481,000	28,907,233	573,767	
派遣職員費支出	7,939,000	7,607,368	331,632	
退職給付支出	445,000	445,000	0	
法定福利費支出	6,153,000	6,279,508	△ 126,508	
事業費支出	9,250,000	8,928,956	321,044	
給食費支出	4,214,000	4,158,968	55,032	
介護用品費支出	413,000	192,564	220,436	
医薬品費支出	13,000	378	12,622	
保健衛生費支出	8,000	7,929	71	
教養娯楽費支出	178,000	138,507	39,493	
日用品費支出	290,000	34,725	255,275	
水道光熱費支出	2,591,000	2,971,628	△ 380,628	
消耗器具備品費支出	433,000	456,866	△ 23,866	
保険料支出	466,000	371,060	94,940	
賃借料支出	409,000	375,840	33,160	
車輛費支出	125,000	112,561	12,439	
雑支出	110,000	107,930	2,070	
事務費支出	18,307,000	18,013,679	293,321	
福利厚生費支出	508,000	400,826	107,174	
旅費交通費支出	12,000	2,150	9,850	
研修研究費支出	320,000	324,763	△ 4,763	
事務消耗品費支出	201,000	212,584	△ 11,584	
印刷製本費支出	10,000	4,816	5,184	
修繕費支出	50,000	0	50,000	
通信運搬費支出	303,000	290,544	12,456	
広報費支出	100,000	67,793	32,207	
業務委託費支出	4,853,000	4,831,934	21,066	
手数料支出	770,000	783,777	△ 13,777	
賃借料支出	102,000	101,684	316	
土地・建物賃借料支出	10,390,000	10,389,600	400	
租税公課支出	69,000	69,000	0	
保守料支出	447,000	449,492	△ 2,492	
渉外費支出	19,000	21,160	△ 2,160	
諸会費支出	100,000	10,000	90,000	
雑支出	53,000	53,556	△ 556	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	285,000	284,173	827	
その他の支出	49,000	60,177	△ 11,177	
利用者等外給食費支出	18,000	17,220	780	

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 創和会
拠点区分名 : 木曽東グループホーム

2頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
雑支出	31,000	42,957	△ 11,957	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	90,526,000	90,284,348	241,652	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	7,269,000	7,194,113	74,887	
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	
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)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	0	0	0	
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	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
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)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
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	
積立資産取崩収入	0	0	0	
退職給付引当資産取崩収入	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	6,000,000	6,000,000	0	
積立資産支出	254,000	253,920	80	
退職給付引当資産支出	254,000	253,920	80	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	6,254,000	6,253,920	80	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 6,254,000	△ 6,253,920	△ 80	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,015,000	940,193	74,807	
前期末支払資金残高(12)	△ 4,077,000	△ 4,077,868	868	
当期末支払資金残高(11+12)	△ 3,062,000	△ 3,137,675	75,675	

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 創和会
拠点区分名 : 木曽東グループホーム園

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	97,376,566	60,576,315	36,800,251
地域密着型介護料収益	63,533,179	39,661,007	23,872,172
(介護報酬収益)	56,081,664	35,290,334	20,791,330
介護報酬収益	56,081,664	35,290,334	20,791,330
(利用者負担金収益)	7,451,515	4,370,673	3,080,842
介護負担金収益(公費)	220,482	71,136	149,346
介護負担金収益(一般)	7,231,033	4,299,537	2,931,496
利用者等利用料収益	32,668,387	20,660,308	12,008,079
地域密着型介護サービス利用料収益	8,418,888	5,314,301	3,104,587
食費収益(一般)	9,232,320	5,903,330	3,328,990
居住費収益(一般)	15,017,179	9,442,677	5,574,502
その他の事業収益	1,175,000	255,000	920,000
補助金事業収益(公費)	1,175,000	255,000	920,000
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	97,376,566	60,576,315	36,800,251
費 用			
人件費	63,264,715	50,470,178	12,794,537
職員給料	17,268,269	13,122,039	4,146,230
職員賞与	1,463,097	1,020,344	442,753
賞与引当金繰入	1,040,320	1,026,888	13,432
非常勤職員給与	28,907,233	27,578,704	1,328,529
派遣職員費	7,607,368	2,306,260	5,301,108
退職給付費用	698,920	468,940	229,980
法定福利費	6,279,508	4,947,003	1,332,505
事業費	8,928,956	7,233,477	1,695,479
給食費	4,158,968	3,200,903	958,065
介護用品費	192,564	236,037	△ 43,473
医薬品費	378	12,582	△ 12,204
保健衛生費	7,929	7,017	912
教養娯楽費	138,507	83,069	55,438
日用品費	34,725	194,674	△ 159,949
水道光熱費	2,971,628	2,098,173	873,455
消耗器具備品費	456,866	524,408	△ 67,542
保険料	371,060	437,150	△ 66,090
賃借料	375,840	335,126	40,714
車輛費	112,561	104,338	8,223
雑費	107,930	0	107,930
事務費	18,013,679	16,395,508	1,618,171
福利厚生費	400,826	261,391	139,435
旅費交通費	2,150	5,591	△ 3,441
研修研究費	324,763	71,757	253,006
事務消耗品費	212,584	598,749	△ 386,165
印刷製本費	4,816	0	4,816
修繕費	0	14,960	△ 14,960
通信運搬費	290,544	269,625	20,919
広報費	67,793	370,980	△ 303,187
業務委託費	4,831,934	2,519,818	2,312,116
手数料	783,777	993,801	△ 210,024
賃借料	101,684	22,464	79,220
土地・建物賃借料	10,389,600	10,354,340	35,260
租税公課	69,000	59,000	10,000
保守料	449,492	457,717	△ 8,225
渉外費	21,160	37,145	△ 15,985
諸会費	10,000	5,000	5,000
雑費	53,556	353,170	△ 299,614
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	2,427,490	6,602,502	△ 4,175,012
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,675,699	△ 1,675,699	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	90,959,141	79,025,966	11,933,175
サービス活動増減差額(3=1-2)	6,417,425	△ 18,449,651	24,867,076
サービス活動外増減の部			

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 創和会
拠点区分名 : 木曽東グループホーム

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)
収 益				
借入金利息補助金収益		0	0	0
受取利息配当金収益		61	42	19
その他のサービス活動外収益		101,834	94,005	7,829
受入研修費収益		15,120	4,000	11,120
利用者等外給食収益		21,714	0	21,714
雑収益		65,000	90,005	△ 25,005
サービス活動外収益計(4)		101,895	94,047	7,848
費 用				
支払利息		284,173	151,151	133,022
その他のサービス活動外費用		60,177	30,000	30,177
利用者等外給食費		17,220	0	17,220
雑損失		42,957	30,000	12,957
サービス活動外費用計(5)		344,350	181,151	163,199
サービス活動外増減差額(6=4-5)		△ 242,455	△ 87,104	△ 155,351
経常増減差額(7=3+6)		6,174,970	△ 18,536,755	24,711,725
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益		0	0	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
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	0	0
その他の特別収益		0	0	0
特別収益計(8)		0	0	0
費 用				
固定資産売却損・処分損		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額		0	0	0
拠点区分間繰入金費用		0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用		0	0	0
その他の特別損失		0	0	0
特別費用計(9)		0	0	0
特別増減差額(10=8-9)		0	0	0
当期活動増減差額(11=7+10)		6,174,970	△ 18,536,755	24,711,725
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)		△ 23,805,395	△ 5,268,640	△ 18,536,755
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		△ 17,630,425	△ 23,805,395	6,174,970
基本金取崩額(14)		0	0	0
その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
その他の積立金積立額(16)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)		△ 17,630,425	△ 23,805,395	6,174,970

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 創和会
拠点区分名 : 木曽東グループホーム

(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	32,278,759	27,015,018	5,263,741	流動負債	42,956,754	38,119,774	4,836,980
現金預金	15,068,601	10,191,612	4,876,989	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	15,856,204	15,764,138	92,066	事業未払金	2,026,106	1,285,325	740,781
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	275,000	7,000	268,000	役員等短期借入金	0	0	0
立替金	161,314	134,628	26,686	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
前払費用	917,640	917,640	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	6,500,000	6,000,000	500,000
事業区分間貸付金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
仮払金	0	0	0	未払費用	3,133,504	4,070,606	△ 937,102
その他の流動資産	0	0	0	預り金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
				前受金	0	0	0
				前受収益	0	0	0
				拠点区分間借入金	30,256,824	25,736,955	4,519,869
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	1,040,320	1,026,888	13,432
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	16,995,507	19,169,077	△ 2,173,570	固定負債	17,466,640	23,712,720	△ 6,246,080
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	15,500,000	22,000,000	△ 6,500,000
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
				退職給付引当金	1,966,640	1,712,720	253,920
その他の固定資産	16,995,507	19,169,077	△ 2,173,570	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	1,008,926	1,135,285	△ 126,359				
構築物	0	0	0	負債の部合計	60,423,394	61,832,494	△ 1,409,100
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	3,967,966	4,984,169	△ 1,016,203	基本金	0	0	0
器具及び備品	3,794,027	4,661,373	△ 867,346	国庫補助金等特別積立金	6,481,297	8,156,996	△ 1,675,699
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 17,630,425	△ 23,805,395	6,174,970
有形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(6,174,970)	(△ 18,536,755)	(24,711,725)
権利	0	0	0				
ソフトウェア	1,217,948	1,635,530	△ 417,582				
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	1,966,640	1,712,720	253,920				
差入保証金	5,040,000	5,040,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	△ 11,149,128	△ 15,648,399	4,499,271
資産の部合計	49,274,266	46,184,095	3,090,171	負債及び純資産の部合計	49,274,266	46,184,095	3,090,171

法人名 : 社会福祉法人 創和会
 拠点区分名 : 木曽東グループホーム園

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。
- (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。
 - ②東京都社会福祉協議会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、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (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及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する正規職員

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 木曽東グループホーム園拠点区分計算書類(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) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「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。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」25(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))の作成は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 創和会
拠点区分名 : 木曽東グループホーム園

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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	1,263,600	254,674	1,008,926
車輛運搬具	6,085,055	2,117,089	3,967,966
器具及び備品	5,561,410	1,767,383	3,794,027
合 計	12,910,065	4,139,146	8,770,919

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	15,856,204	0	15,856,204
立替金	161,314	0	161,314
合 計	16,017,518	0	16,017,518

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。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(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	917,640	917,640
長期前払費用よりからの振替額	0	0
貸借対照表計上額	917,640	917,640