

第 3 期

# 決 算 報 告 書

自 2017年4月 1日  
至 2018年3月31日

社会福祉法人 紀和福社会  
和歌山県伊都郡かつらぎ町丁ノ町2385

社会福祉事業

社会福祉事業 資金収支計算書

(自) 2017年 4月 1日 (至) 2018年 3月31日

社会福祉法人 紀和福祉会

(単位:円)

勤定科目		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	264,420,271	264,867,051	△ 446,780	
	受取利息配当金収入	0	584	△ 584	
	その他の収入	15,258,583	15,951,860	△ 693,277	
	事業活動収入計(1)	279,678,854	280,819,495	△ 1,140,641	
	支出				
人件費支出	242,908,673	243,480,419	△ 571,746		
事業費支出	44,213,367	44,761,712	△ 548,345		
事務費支出	38,118,992	38,199,725	△ 80,733		
支払利息支出	10,330,305	10,569,352	△ 239,047		
その他の支出	4,177,932	3,804,622	373,310		
事業活動支出計(2)	339,749,269	340,815,830	△ 1,066,561		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 60,070,415	△ 59,996,335	△ 74,080		
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入	1,295,000,000	1,295,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	1,295,000,000	1,295,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	11,163,000	11,163,000	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	6,823,164	6,823,164	0		
施設整備等支出計(5)	17,986,164	17,986,164	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,277,013,836	1,277,013,836	0		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	80,000,000	80,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	80,000,000	80,000,000	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	9,830,000	9,830,000	0	
その他の活動支出計(8)	9,830,000	9,830,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	70,170,000	70,170,000	0		
予備費支出(10)	0	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,287,113,421	1,287,187,501	△ 74,080		
前期末支払資金残高(12)	0	△ 1,285,214,986	1,285,214,986		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,287,113,421	1,972,515	1,285,140,906		

社会福祉事業 事業活動計算書

(自) 2017年 4月 1日 (至) 2018年 3月31日

社会福祉法人 紀和福祉会

(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	264,867,051	23,480,076	241,386,975
	サービス活動収益計(1)	264,867,051	23,480,076	241,386,975
	費用			
	人件費	253,480,419	47,669,959	205,810,460
	事業費	44,761,712	8,930,647	35,831,065
	事務費	38,199,725	25,998,964	12,200,761
	減価償却費	86,143,090	22,002,298	64,140,792
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,391,056	△ 4,097,758	△ 12,293,298
	サービス活動費用計(2)	406,193,890	100,504,110	305,689,780
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 141,326,839	△ 77,024,034	△ 64,302,805
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	584	1,421	△ 837
	その他のサービス活動外収益	15,951,860	602,991	15,348,869
	サービス活動外収益計(4)	15,952,444	604,412	15,348,032
	費用			
	支払利息	10,569,352	13,191,041	△ 2,621,689
	その他のサービス活動外費用	3,972,384	931,974	3,040,410
	サービス活動外費用計(5)	14,541,736	14,123,015	418,721
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,410,708	△ 13,518,603	14,929,311
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 139,916,131	△ 90,542,637	△ 49,373,494
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	432,600,000	△ 432,600,000
	特別収益計(8)	0	432,600,000	△ 432,600,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	432,600,000	△ 432,600,000
	特別費用計(9)	0	432,600,000	△ 432,600,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 139,916,131	△ 90,542,637	△ 49,373,494
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 106,217,657	△ 15,675,020	△ 90,542,637
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 246,133,788	△ 106,217,657	△ 139,916,131
	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)	△ 246,133,788	△ 106,217,657	△ 139,916,131

社会福祉事業 貸借対照表

2018年 3月31日現在

社会福祉法人 紀和福祉会

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	78,899,544	43,868,052	35,031,492	流動負債	154,654,945	1,329,083,038	△ 1,174,428,093
現金預金	23,426,851	18,386,261	5,040,590	短期運営資金借入金	9,340,000	1,264,700,000	△ 1,255,360,000
事業未収金	55,014,683	20,384,749	34,629,934	事業未払金	62,866,715	19,957,510	42,909,205
未収補助金	0	3,000,000	△ 3,000,000	1年以内返済予定設備資金借入金	44,652,000	0	44,652,000
貯蔵品	339,297	339,297	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	15,996,000	0	15,996,000
立替金	88,306	3,000	85,306	1年以内返済予定リース債務	6,823,164	0	6,823,164
前払費用	30,407	1,754,745	△ 1,724,338	1年以内支払予定長期未払金	256,752	0	256,752
				未払費用	3,856,743	44,054,059	△ 40,197,316
				預り金	0	2,440	△ 2,440
				職員預り金	863,571	369,029	494,542
				賞与引当金	10,000,000	0	10,000,000
固定資産	1,650,958,988	1,732,947,196	△ 81,988,208	固定負債	1,329,226,189	45,447,625	1,283,778,564
基本財産	1,500,397,064	1,562,522,573	△ 62,125,509	設備資金借入金	1,239,185,000	0	1,239,185,000
土地	54,245,400	54,245,400	0	長期運営資金借入金	54,174,000	0	54,174,000
建物	1,446,151,664	1,508,277,173	△ 62,125,509	リース債務	31,801,297	45,447,625	△ 13,646,328
その他の固定資産	150,561,924	170,424,623	△ 19,862,699	長期未払金	4,065,892	0	4,065,892
器具及び備品	111,280,024	124,253,842	△ 12,973,818	負債の部合計	1,483,881,134	1,374,530,663	109,350,471
有形リース資産	38,615,300	45,445,381	△ 6,830,081	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	166,600	225,400	△ 58,800	基本金	80,000,000	80,000,000	0
差入保証金	500,000	500,000	0	基本金	80,000,000	80,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	412,111,186	428,502,242	△ 16,391,056
				国庫補助金等特別積立金	412,111,186	428,502,242	△ 16,391,056
				次期繰越活動増減差額	△ 246,133,788	△ 106,217,657	△ 139,916,131
				(うち当期活動増減差額)	△ 139,916,131	△ 90,542,637	△ 49,373,494
資産の部合計	1,729,858,532	1,776,815,248	△ 46,956,716	純資産の部合計	245,977,398	402,284,585	△ 156,307,187
				負債及び純資産の部合計	1,729,858,532	1,776,815,248	△ 46,956,716

社会福祉事業 財産目録

2018年 3月31日現在

社会福祉法人 紀和福祉会

資産・負債の内訳		金額
I	資産の部	
1	流動資産	
	現金預金	23,426,851
	現金 現金手許有高	115,785
	普通預金	23,311,066
	紀陽銀行	23,311,066
	事業未収金	55,014,683
	レセ請求分	38,906,340
	自己負担	16,108,343
	貯蔵品	339,297
	立替金	88,306
	前払費用	30,407
	流動資産合計	78,899,544
2	固定資産	
(1)	基本財産	
	土地	54,245,400
	建物	1,446,151,664
	基本財産合計	1,500,397,064
(2)	その他の固定資産	
	器具及び備品	111,280,024
	有形リース資産	38,615,300
	ソフトウェア	166,600
	差入保証金	500,000
	その他の固定資産合計	150,561,924
	固定資産合計	1,650,958,988
	資産合計	1,729,858,532
II	負債の部	
1	流動負債	
	短期運営資金借入金	9,340,000
	事業未払金	62,866,715
	事業未払金	17,446,221
	派遣費	45,420,494
	1年以内返済予定設備資金借入金	44,652,000
	1年以内返済予定長期運営資金借入金	15,996,000
	1年以内返済予定リース債務	6,823,164
	1年以内支払予定長期未払金	256,752
	未払費用	3,856,743
	職員預り金	863,571
	源泉所得税	150,662
	住民税	228,500
	雇用保険	424,409
	その他	60,000
	賞与引当金	10,000,000
	流動負債合計	154,654,945
2	固定負債	
	設備資金借入金	1,239,185,000
	長期運営資金借入金	54,174,000
	リース債務	31,801,297
	長期未払金	4,065,892
	固定負債合計	1,329,226,189
	負債合計	1,483,881,134
	差引純資産	245,977,398

社会福祉事業 資金収支予算書

(自) 2018年 4月 1日 (至) 2019年 3月31日

社会福祉法人 紀和福祉会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	前年度予算(B)	増減(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	460,032,265	264,420,271	195,611,994	
	その他の収入	6,650,818	15,258,583	△ 8,607,765	
	事業活動収入計(1)	466,683,083	279,678,854	187,004,229	
	支出				
人件費支出	275,461,200	242,908,673	32,552,527		
事業費支出	64,389,276	44,213,367	20,175,909		
事務費支出	34,282,283	38,118,992	△ 3,836,709		
支払利息支出	9,633,000	10,330,305	△ 697,305		
その他の支出	5,616,000	4,177,932	1,438,068		
事業活動支出計(2)	389,381,759	339,749,269	49,632,490		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	77,301,324	△ 60,070,415	137,371,739		
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入	0	1,295,000,000	△ 1,295,000,000	
	施設整備等収入計(4)	0	1,295,000,000	△ 1,295,000,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	11,163,000	△ 11,163,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	6,823,164	△ 6,823,164		
施設整備等支出計(5)	0	17,986,164	△ 17,986,164		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	1,277,013,836	△ 1,277,013,836		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	0	80,000,000	△ 80,000,000	
	その他の活動収入計(7)	0	80,000,000	△ 80,000,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	9,830,000	△ 9,830,000	
その他の活動支出計(8)	0	9,830,000	△ 9,830,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	70,170,000	△ 70,170,000		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	77,301,324	1,287,113,421	△ 1,209,812,097		
前期末支払資金残高(12)	0	0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	77,301,324	1,287,113,421	△ 1,209,812,097		

財務諸表に対する注記（社会福祉法人 紀和福祉会）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・有価証券は保有していません。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 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。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

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

法人独自の退職金制度を整備。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

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	54,245,400	0	0	54,245,400
建物	1,508,277,173	0	62,125,509	1,446,151,664
合計	1,562,522,573	0	62,125,509	1,500,397,064

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

国庫補助金等の特別積立金の取り崩し額は16,391,056円である。

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	54,245,400	円
建物	1,446,151,664	円
合計	1,500,397,064	円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
器具及び備品	132,604,118	21,324,094	111,280,024
有形リース資産	47,662,124	9,046,824	38,615,300
ソフトウエア	294,000	127,400	166,600
差入保証金	500,000	0	500,000
合計	181,060,242	30,498,318	150,561,924

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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