

平成 30 年度

計 算 書 類

(自)平成 30 年 4 月 1 日

(至)平成 31 年 3 月 31 日

〒300-2645

茨城県つくば市上郷 1600-3

社会福祉法人 博愛会
(法人番号: 4050005011918)

理事長 加藤 博

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	173,394,500	173,812,701	△418,201		
	経常経費寄附金収入	5,510,000	5,500,000	10,000		
	受取利息配当金収入	155	178	△23		
	その他の収入	723,000	779,460	△56,460		
	事業活動収入計(1)	179,627,655	180,092,339	△464,684		
支出	人件費支出	116,045,000	115,476,355	568,645		
	事業費支出	28,871,500	28,456,406	415,094		
	事務費支出	7,989,900	7,807,888	182,012		
	支払利息支出	2,740,000	2,718,516	21,484		
	事業活動支出計(2)	155,646,400	154,459,165	1,187,235		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,981,255	25,633,174	△1,651,919		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	1,380,000	1,368,000	12,000		
	固定資産取得支出	805,000	796,608	8,392		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,515,000	2,503,224	11,776			
	施設整備等支出計(5)	4,700,000	4,667,832	32,168		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,700,000	△4,667,832	△32,168		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入	140,000	139,370	630		
		その他の活動収入計(7)	140,000	139,370	630	
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出	12,025,000	12,000,000	25,000		
その他の活動による支出	605,000	594,040	10,960			
	その他の活動支出計(8)	12,630,000	12,594,040	35,960		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,490,000	△12,454,670	△35,330		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,791,255	8,510,672	△1,719,417		
	前期末支払資金残高(12)		36,164,242	△36,164,242		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	6,791,255	44,674,914	△37,883,659		

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	173,812,701	125,740,650	48,072,051
	経常経費寄附金収益	5,500,000		5,500,000
	サービス活動収益計(1)	179,312,701	125,740,650	53,572,051
	費用			
	人件費	117,941,770	110,986,631	6,955,139
事業費	28,456,406	26,667,735	1,788,671	
事務費	7,807,888	6,956,324	851,564	
減価償却費	31,858,761	31,951,056	△92,295	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,817,228	△9,116,119	298,891	
サービス活動費用計(2)	177,247,597	167,445,627	9,801,970	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,065,104	△41,704,977	43,770,081	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	178	469	△291
	その他のサービス活動外収益	779,460	1,052,485	△273,025
	サービス活動外収益計(4)	779,638	1,052,954	△273,316
	費用			
	支払利息	2,718,516	2,894,863	△176,347
サービス活動外費用計(5)	2,718,516	2,894,863	△176,347	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,938,878	△1,841,909	△96,969	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	126,226	△43,546,886	43,673,112	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	126,226	△43,546,886	43,673,112	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△67,163,566	△23,616,680	△43,546,886
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△67,037,340	△67,163,566	126,226
	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)	△67,037,340	△67,163,566	126,226

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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	58,638,654	49,395,871	9,242,783	流動負債	38,703,540	32,794,076	5,909,464
現金預金	31,390,544	25,001,383	6,389,161	事業未払金	5,417,761	4,762,544	655,217
事業未収金	27,161,110	24,358,680	2,802,430	役員等短期借入金	1,500,000	155,000	1,345,000
未収金	87,000	0	87,000	1年以内返済予定設備資金借入金	4,278,000	1,368,000	2,910,000
立替金	0	35,808	△35,808	1年以内返済予定長期運営資金借入金	12,000,000	12,000,000	0
				1年以内返済予定リース債務	2,652,912	2,396,304	256,608
				未払費用	6,581,327	7,767,717	△1,186,390
				預り金	6,330	7,147	△817
				職員預り金	458,322	539,221	△80,899
				賞与引当金	5,808,888	3,798,143	2,010,745
固定資産	423,390,751	453,527,786	△30,137,035	固定負債	334,067,214	352,179,928	△18,112,714
基本財産	367,077,298	389,493,330	△22,416,032	設備資金借入金	325,354,000	329,632,000	△4,278,000
土地	31,461,000	31,461,000	0	長期運営資金借入金	0	12,000,000	△12,000,000
建物	208,707,884	219,372,541	△10,664,657	リース債務	8,258,544	10,547,928	△2,289,384
建物附属設備	126,908,414	138,659,789	△11,751,375	退職給付引当金	454,670		454,670
その他の固定資産	56,313,453	64,034,456	△7,721,003	負債の部合計	372,770,754	384,974,004	△12,203,250
建物附属設備	761,028		761,028	純資産の部			
構築物	27,526,111	30,103,844	△2,577,733	基本金	70,461,000	70,461,000	0
機械及び装置	1,570,011	1,770,434	△200,423	第1号基本金	30,461,000	30,461,000	0
車輛運搬具	149,908	831,206	△681,298	第3号基本金	40,000,000	40,000,000	0
器具及び備品	14,911,459	18,355,930	△3,444,471	国庫補助金等特別積立金	105,834,991	114,652,219	△8,817,228
有形リース資産	8,381,664	9,916,776	△1,535,112	その他の積立金			
無形リース資産	2,529,792	3,027,456	△497,664	次期繰越活動増減差額	△67,037,340	△67,163,566	126,226
退職共済預け金	454,670		454,670	(うち当期活動増減差額)	126,226	△43,546,886	43,673,112
預託金	28,810	28,810	0	純資産の部合計	109,258,651	117,949,653	△8,691,002
資産の部合計	482,029,405	502,923,657	△20,894,252	負債及び純資産の部合計	482,029,405	502,923,657	△20,894,252

財産目録
平成31年 3月31日現在

(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		—		—	—	31,390,544
現金		—		—	—	299,506
普通預金	常陽銀行 豊里支店 No1301748	—		—	—	1,136,250
	結城信用金庫 豊里支店 No0127973	—		—	—	153,741
	足利銀行 つくば支店 No5031814	—		—	—	16,474,046
	足利銀行 つくば支店 No5033167	—		—	—	13,327,001
			小計			31,091,038
事業未収金	茨城県国保連合会	—		—	—	19,387,408
	利用者請求	—		—	—	7,773,702
			小計			27,161,110
未収金		—		—	—	87,000
			流動資産合計			58,638,654
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(特別養護老人ホーム フロンティア)茨城県つくば市上郷1600-3	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	—	—	16,295,718
	(特別養護老人ホーム フロンティア)茨城県つくば市上郷1600-4	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	—	—	3,588,248
	(特別養護老人ホーム フロンティア)茨城県つくば市上郷1600-5	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	—	—	11,577,034
			小計			31,461,000
建物	(特別養護老人ホーム フロンティア)茨城県つくば市上郷1600-3	2016年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	172,489,258	17,210,593	155,278,665
	(ショートステイ フロンティア)茨城県つくば市上郷1600-3	2016年度	第二種社会福祉事業である老人短期入所施設に使用している	59,351,143	5,921,924	53,429,219
			小計			208,707,884
建物附属設備	(特別養護老人ホーム フロンティア)茨城県つくば市上郷1600-3	2016年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	32,552,713	4,730,992	27,821,721
	(特別養護老人ホーム フロンティア)茨城県つくば市上郷1600-3	2016年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	20,519,136	2,982,114	17,537,022
	(特別養護老人ホーム フロンティア)茨城県つくば市上郷1600-3	2016年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	19,768,663	5,355,109	14,413,554

	(特別養護老人ホーム フロンティア)茨城県つくば市上郷1600-3	2016年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	21,975,829	3,193,819	18,782,010
	(特別養護老人ホーム フロンティア)茨城県つくば市上郷1600-3	2016年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	12,449,770	1,809,365	10,640,405
	(特別養護老人ホーム フロンティア)茨城県つくば市上郷1600-3	2016年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	6,113,660	888,518	5,225,142
	(ショートステイ フロンティア)茨城県つくば市上郷1600-3	2016年度	第二種社会福祉事業である老人短期入所施設に使用している	11,200,934	1,627,867	9,573,067
	(ショートステイ フロンティア)茨城県つくば市上郷1600-3	2016年度	第二種社会福祉事業である老人短期入所施設に使用している	7,060,348	1,026,103	6,034,245
	(ショートステイ フロンティア)茨城県つくば市上郷1600-3	2016年度	第二種社会福祉事業である老人短期入所施設に使用している	6,802,121	1,842,618	4,959,503
	(ショートステイ フロンティア)茨城県つくば市上郷1600-3	2016年度	第二種社会福祉事業である老人短期入所施設に使用している	7,561,576	1,098,947	6,462,629
	(ショートステイ フロンティア)茨城県つくば市上郷1600-3	2016年度	第二種社会福祉事業である老人短期入所施設に使用している	4,283,792	622,577	3,661,215
	(ショートステイ フロンティア)茨城県つくば市上郷1600-3	2016年度	第二種社会福祉事業である老人短期入所施設に使用している	2,103,625	305,724	1,797,901
			小計			126,908,414
			基本財産合計			367,077,298

(2) その他の固定資産						
建物附属設備	(特別養護老人ホーム フロンティア)茨城県つくば市上郷1600-3	2018年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	592,677	26,472	566,205
	(ショートステイ フロンティア)茨城県つくば市上郷1600-3	2018年度	第二種社会福祉事業である老人短期入所施設に使用している	203,931	9,108	194,823
			小計			761,028
構築物	舗装路面 他5件	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	33,112,432	5,586,321	27,526,111
機械及び装置	業務用冷蔵庫 HRF-180ZFT 他4件	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	2,004,259	434,248	1,570,011
車両運搬具	ラクティス 1.5Gスポーツタイプ (H19, 7式) 他2件	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	2,382,615	2,232,707	149,908
器具及び備品	NEC VersaPro J VJ22T ノートPC 他19件	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	22,371,123	7,459,664	14,911,459
有形リース資産	デジタル交換機 MX-01 (コムパス) 他4件	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	12,215,124	3,833,460	8,381,664
無形リース資産	介護ソフト一式 ほのぼのNEXT	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	3,483,648	953,856	2,529,792
退職共済預け金		—		—	—	454,670
預託金	リサイクル預託金 ラクティス H19	—		—	—	10,670
	リサイクル預託金 VWゴルフH24	—		—	—	18,140
			小計			28,810
			その他の固定資産合計			56,313,453
			固定資産合計			423,390,751
			資産合計			482,029,405
II 負債の部						

1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	5,417,761
役員等短期借入金		—		—	—	1,500,000
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	4,278,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金		—		—	—	12,000,000
1年以内返済予定リース債務	リコーリース	ダイワ エッセ	—	—	—	256,608
	三井住友トラスト	カラー複合機	—	—	—	84,240
	三井住友トラスト	セキュリティカー	—	—	—	365,472
	めぶきリース	介護ソフト用PC	—	—	—	474,336
	めぶきリース	介護ソフト	—	—	—	497,664
	デジタル交換機MX-01		—	—	—	974,592
				小計		2,652,912
未払費用	給与手当		—	—	—	6,581,327
預り金	報酬源泉税		—	—	—	6,330
職員預り金	源泉所得税		—	—	—	425,270
	雇用保険		—	—	—	33,052
				小計		458,322
賞与引当金			—	—	—	5,808,888
				流動負債合計		38,703,540
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構		—	—	—	288,090,000
	足利銀行 つくば支店		—	—	—	37,264,000
				小計		325,354,000
リース債務	リコーリース	ダイワ エッセ	—	—	—	106,920
	三井住友トラスト	セキュリティカー	—	—	—	365,472
	めぶきリース	介護ソフト用PC	—	—	—	1,936,872
	めぶきリース	介護ソフト	—	—	—	2,032,128
	デジタル交換機MX-01		—	—	—	3,817,152
				小計		8,258,544
退職給付引当金			—	—	—	454,670
				固定負債合計		334,067,214
				負債合計		372,770,754
				差引純資産		109,258,651