

平成29年度

# 計 算 書 類

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

〒300-2645

茨城県つくば市上郷字宿裏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29年 4月 1日(至)平成30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	128,344,000	125,740,650	2,603,350	
	受取利息配当金収入	1,100	469	631	
	その他の収入	1,110,000	1,052,485	57,515	
	事業活動収入計(1)	129,455,100	126,793,604	2,661,496	
支出	人件費支出	108,291,000	107,188,488	1,102,512	
	事業費支出	28,396,000	26,667,735	1,728,265	
	事務費支出	7,584,000	6,956,324	627,676	
	支払利息支出	2,973,000	2,894,863	78,137	
	事業活動支出計(2)	147,244,000	143,707,410	3,536,590	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△17,788,900	△16,913,806	△875,094	
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入	69,500,000	69,100,000	400,000	
	施設整備等収入計(4)	69,500,000	69,100,000	400,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,350,000	2,202,876	147,124	
	施設整備等支出計(5)	2,350,000	2,202,876	147,124	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		67,150,000	66,897,124	252,876	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	30,300,000	30,000,000	300,000	
	その他の活動収入計(7)	30,300,000	30,000,000	300,000	
	長期運営資金借入金元金償還支出	6,025,000	6,000,000	25,000	
	その他の活動支出計(8)	6,025,000	6,000,000	25,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		24,275,000	24,000,000	275,000	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		73,636,100	73,983,318	△347,218	
前期末支払資金残高(12)			△37,819,076	37,819,076	
当期末支払資金残高(11)+(12)		73,636,100	36,164,242	37,471,858	

## 法人単位事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30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	125,740,650	18,009,000	107,731,650
	サービス活動収益計(1)	125,740,650	18,009,000	107,731,650
	費用			
	人件費	110,986,631	11,849,204	99,137,427
	事業費	26,667,735	15,139,135	11,528,600
事務費	6,956,324	7,594,313	△637,989	
減価償却費	31,951,056	5,342,289	26,608,767	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,116,119	△18,070,662	8,954,543	
国庫補助金等特別積立金積立額		141,839,000	△141,839,000	
サービス活動費用計(2)	167,445,627	163,693,279	3,752,348	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△41,704,977	△145,684,279	103,979,302	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	469	247	222
	その他のサービス活動外収益	1,052,485		1,052,485
	サービス活動外収益計(4)	1,052,954	247	1,052,707
	費用			
	支払利息	2,894,863	1,762,648	1,132,215
サービス活動外費用計(5)	2,894,863	1,762,648	1,132,215	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,841,909	△1,762,401	△79,508	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△43,546,886	△147,446,680	103,899,794	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		123,830,000	△123,830,000
	施設整備等寄附金収益		40,000,000	△40,000,000
	固定資産受贈額		30,461,000	△30,461,000
	特別収益計(8)		194,291,000	△194,291,000
	基本金組入額		70,461,000	△70,461,000
費用				
特別費用計(9)		70,461,000	△70,461,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		123,830,000	△123,830,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△43,546,886	△23,616,680	△19,930,206	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△23,616,680		△23,616,680
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△67,163,566	△23,616,680	△43,546,886
	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)	△67,163,566	△23,616,680	△43,546,886

法人単位貸借対照表

平成30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	49,395,871	269,866,828	△220,470,957	流動負債	32,794,076	308,660,496	△275,866,420
現金預金	25,001,383	127,814,169	△102,812,786	短期運営資金借入金	0	304,509,000	△304,509,000
事業未収金	24,358,680		24,358,680	事業未払金	4,762,544	2,093,649	2,668,895
未収金	0	91,229	△91,229	役員等短期借入金	155,000	30,470	124,530
未収補助金	0	141,839,000	△141,839,000	1年以内返済予定設備資金借入金	1,368,000		1,368,000
立替金	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
仮払金	0	122,430	△122,430	1年以内返済予定リース債務	2,396,304	974,592	1,421,712
				未払費用	7,767,717	0	7,767,717
				預り金	7,147	39,608	△32,461
				職員預り金	539,221	1,013,177	△473,956
				賞与引当金	3,798,143		3,798,143
固定資産	453,527,786	477,072,662	△23,544,876	固定負債	352,179,928	267,666,336	84,513,592
基本財産	389,493,330	411,909,362	△22,416,032	設備資金借入金	329,632,000	261,900,000	67,732,000
土地	31,461,000	31,461,000	0	長期運営資金借入金	12,000,000		12,000,000
建物	219,372,541	230,037,198	△10,664,657	リース債務	10,547,928	5,766,336	4,781,592
建物附属設備	138,659,789	150,411,164	△11,751,375	負債の部合計	384,974,004	576,326,832	△191,352,828
その他の固定資産	64,034,456	65,163,300	△1,128,844	純資産の部			
構築物	30,103,844	32,681,577	△2,577,733	基本金	70,461,000	70,461,000	0
機械及び装置	1,770,434	1,970,857	△200,423	第1号基本金	30,461,000	30,461,000	0
車輛運搬具	831,206	1,940,727	△1,109,521	第3号基本金	40,000,000	40,000,000	0
器具及び備品	18,355,930	21,800,401	△3,444,471	国庫補助金等特別積立金	114,652,219	123,768,338	△9,116,119
有形リース資産	9,916,776	6,740,928	3,175,848	次期繰越活動増減差額	△67,163,566	△23,616,680	△43,546,886
無形リース資産	3,027,456		3,027,456	(うち当期活動増減差額)	△43,546,886	△23,616,680	△19,930,206
預託金	28,810	28,810	0	純資産の部合計	117,949,653	170,612,658	△52,663,005
資産の部合計	502,923,657	746,939,490	△244,015,833	負債及び純資産の部合計	502,923,657	746,939,490	△244,015,833

財産目録  
平成30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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金		—		—	—	25,001,383
現金		—		—	—	145,626
普通預金	結城信用金庫 豊里支店 No0127973	—		—	—	229,272
	足利銀行 つくば支店 No5031814	—		—	—	10,299,563
	足利銀行 つくば支店 No5033167	—		—	—	14,326,922
			小計			24,855,757
事業未収金	茨城県国保連合会 利用者請求	—		—	—	17,261,958
		—		—	—	7,096,722
			小計			24,358,680
立替金	従業員	—		—	—	35,808
			流動資産合計			49,395,871
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
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	9,276,088	163,213,170
	(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	3,191,772	56,159,371
			小計			219,372,541
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	2,549,961	30,002,752
	(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	1,607,332	18,911,804
	(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	2,884,027	16,884,636

	(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	1,721,439	20,254,390
	(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	975,231	11,474,539
	(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	478,903	5,634,757
	(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	877,405	10,323,529
	(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	553,060	6,507,288
	(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	992,353	5,809,768
	(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	592,322	6,969,254
	(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	335,563	3,948,229
	(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	164,782	1,938,843
			小計			138,659,789
			基本財産合計			389,493,330
<b>(2) その他の固定資産</b>						
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	3,008,588	30,103,844
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	233,825	1,770,434
車輛運搬具	ラクティス 1.5Gスロプタイプ (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	1,551,409	831,206
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	4,015,193	18,355,930
有形リース資産	デジタル交換機 MX-01 (コムパス) 他3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	11,744,676	1,827,900	9,916,776
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	456,192	3,027,456
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			64,034,456
			固定資産合計			453,527,786
			資産合計			502,923,657
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金		—		—	—	4,762,544
役員等短期借入金		—		—	—	155,000
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	1,368,000
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	三井住友トラスト カラー複合機	—		—	—	84,240
	三井住友トラスト セキュリティーケー	—		—	—	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		2,396,304
未払費用	給与手当	—	—	—	7,767,717
預り金	報酬源泉税	—	—	—	7,147
職員預り金	源泉所得税	—	—	—	426,810
	雇用保険	—	—	—	112,411
			小計		539,221
賞与引当金		—	—	—	3,798,143
			流動負債合計		32,794,076
2 固定負債					
設備資金借入金	福祉医療機構	—	—	—	291,000,000
	足利銀行 つくば支店	—	—	—	38,632,000
			小計		329,632,000
長期運営資金借入金	足利銀行	—	—	—	12,000,000
リース債務	三井住友トラスト カラー複合機	—	—	—	84,240
	三井住友トラスト セキュリティー	—	—	—	730,944
	めぶきリース 介護ソフト用PC	—	—	—	2,411,208
	めぶきリース 介護ソフト	—	—	—	2,529,792
	デジタル交換機MX-01	—	—	—	4,791,744
			小計		10,547,928
			固定負債合計		352,179,928
			負債合計		384,974,004
			差引純資産		117,949,653