

平成 30 年度

計算書類・財産目録及び附属明細書

社会福祉法人 五常会

## 目次

1. 監事監査報告書	1
2. 財産目録 別紙4	3
(法人単位計算書)	
3. 法人単位資金収支計算書(第一号第一様式) 大区分	8
4. 法人単位事業活動計算書(第二号第一様式) 大区分	9
5. 法人単位貸借対照表(第三号第一様式) 中区分	10
(社会福祉事業区分内訳表)	
6. 社会福祉事業区分 資金収支内訳表(第一号第三様式) 大区分	11
7. 社会福祉事業区分 事業活動内訳表(第二号第三様式) 大区分	12
8. 社会福祉事業区分 貸借対照表(第三号第三様式) 中区分	13
9. 計算書類に対する注記(法人全体用)	15
(拠点区分の計算書類:本部)	
10. 拠点本部 資金収支計算書(第一号第四様式)	18
11. 拠点本部 事業活動計算書(第二号第四様式)	19
12. 拠点本部 貸借対照表(第三号第四様式)	20
13. 計算書類に対する注記(拠点 本部)	21
(拠点区分の計算書類:瀬戸の里)	
14. 拠点瀬戸の里 資金収支計算書(第一号第四様式)	23
15. 拠点瀬戸の里 事業活動計算書(第二号第四様式)	26
16. 拠点瀬戸の里 貸借対照表(第三号第四様式)	29
17. 計算書類に対する注記(拠点 瀬戸の里)	30
(拠点区分の計算書類:清和寮)	
18. 拠点清和寮 資金収支計算書(第一号第四様式)	32
19. 拠点清和寮 事業活動計算書(第二号第四様式)	34
20. 拠点清和寮 貸借対照表(第三号第四様式)	36
21. 計算書類に対する注記(拠点 清和寮)	37
(拠点区分の計算書類:福岡デイ)	
22. 拠点福岡デイ 資金収支計算書(第一号第四様式)	39
23. 拠点福岡デイ 事業活動計算書(第二号第四様式)	41
24. 拠点福岡デイ 貸借対照表(第三号第四様式)	43
25. 計算書類に対する注記(拠点 福岡デイ)	44

(拠点区分の計算書類：みずなみ瀬戸の里)

26. 拠点みずなみ瀬戸の里 資金収支計算書 (第一号第四様式)	46
27. 拠点みずなみ瀬戸の里 事業活動計算書 (第二号第四様式)	48
28. 拠点みずなみ瀬戸の里 貸借対照表 (第三号第四様式)	50
29. 計算書類に対する注記 (拠点 みずなみ瀬戸の里)	51

(拠点区分の計算書類：二ツ森)

30. 拠点瀬戸の里 資金収支計算書 (第一号第四様式)	53
31. 拠点瀬戸の里 事業活動計算書 (第二号第四様式)	56
32. 拠点瀬戸の里 貸借対照表 (第三号第四様式)	59
33. 計算書類に対する注記 (拠点 二ツ森)	60

(附属明細書)

(法人全体附属明細書)

34. 借入金明細書 別紙3 (①)	62
35. 寄付金収益明細書 別紙3 (②)	63
36. 補助金事業等収益明細書 別紙3 (③)	64
37. 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 別紙3 (④)	65
38. 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書 別紙3 (⑤)	64
39. 基本金明細書 別紙3 (⑥)	66
40. 国庫補助金等特別積立金明細書 別紙3 (⑦)	67

(拠点区分の附属明細書 本部～二ツ森)

41. 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 別紙3 (⑧)	68
42. 引当金明細書 別紙3 (⑨)	73
43. 拠点 事業活動計算書 別紙3 (⑩)	78
44. 積立金・積立資産明細書 別紙3 (⑪)	85
45. 固定資産管理台帳	90

# 監 査 報 告 書

令和元年 5 月 10 日

社会福祉法人 五常会

理事長 土屋大二郎 様

監事 (印)

監事 (印)

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認められません。

### (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	社会福祉法人五常会
施設名	社会福祉法人五常会
会計単位名	社会福祉法人五常会

# 財産目録

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円)

1頁

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>						
1 流動資産						
現金預金			小口現金・預金 (岐阜信・東信・農協等)			531,756,036
現金						336,054
小口現金	瀬戸の里・みずなみ瀬戸の里・ニツ森他					336,054
預金						549,402,333
岐阜信中津川	拠点 本部・瀬戸の里・清和寮・福ダイ		介護報酬・委託料等受入 給与他支払			203,788,679
十六中津川	拠点 本部・瀬戸の里・清和寮		利用者負担金等 代金回収等			53,678,219
三菱東京UFJ定期	拠点 瀬戸の里					3,105,457
岐阜信退職共済中津川	拠点 瀬戸の里		県共済会退職掛け金納付・給付受取			1,000,000
岐阜信中津川実習セ	拠点 瀬戸の里					746,755
岐阜信清和寮2	拠点 清和寮		清和寮 各種支払等			1,312,306
岐阜信西在支	拠点 瀬戸の里		西支援センター委託料受入・各種支払			19,870,166
東信みずなみ	拠点 みずなみ瀬戸の里		介護報酬受入・給与・経費等支払			163,465,392
東信みずなみ積立	拠点 みずなみ瀬戸の里		積立資金等の資金用 (150,000*3年間)			150,000
JA福岡ニツ森	拠点 ニツ森					58,351,847
特養	拠点 ニツ森		介護報酬受入・給与他経費支払			51,113,722
ショート	拠点 ニツ森		介護報酬受入・給与他経費支払			6,426,010
デイサービス	拠点 ニツ森		介護報酬受入・給与他経費支払			23,648
居宅	拠点 ニツ森		介護報酬受入・給与他支払			788,467
東美農機協福岡アイ【新】	拠点 福岡ダイ		事業・事務経費等支払			1,079,936
岐阜信用金庫【建設口座】	拠点 瀬戸の里		平成28・29瀬戸の里増改築			30,228,660
岐阜信用金庫【運転6146207】	拠点 瀬戸の里		平成28・29瀬戸の里増改築			11,010,232
岐阜信用金庫【開設6146215】	拠点 瀬戸の里		平成28・29瀬戸の里増改築			1,614,684
小計(現金預金)						549,738,387
事業未収金			介護保険関係国保連2か月・利用者前月分			181,187,760
未収収益						25,006,250
立替金			職員・入居者替分等			89,269
従業員立替金	拠点 みずなみ瀬戸の里					23,800
入居者立替金	拠点 ニツ森					13,653
小計(立替金)						37,453
前払費用			瀬戸の里 ニツ森火災保険分			628,531
<b>流動資産合計</b>						<b>756,598,381</b>
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	特養 瀬戸の里関係土地	昭和58年度	中津川 瀬戸の里関係事業用敷地	15,138,188		15,138,188
	特養 瀬戸の里関係土地	昭和58年度	同上	23,772,899		23,772,899
	介セ 敷地	昭和58年度		804,181		804,181
	介セ 整地工事	昭和58年度		512,089		512,089
	土地 みずなみ2323-1	平成17年度	瑞浪 みずなみ瀬戸の里事業用敷地	57,266,777		57,266,777
	土地 みずなみ2723-6	平成17年度	同上	3,773,773		3,773,773
	1693番地608	平成14年度	中津川市福岡 ニツ森関係事業用敷地	604,376		604,376
	1693番地608	平成14年度	同上	117,806		117,806
	1693番地608	平成14年度	同上	129,818		129,818
小計(土地)						102,119,907
建物	特養瀬戸の里 建築工事	昭和56年度		242,998,273	192,939,675	50,058,598
	特養瀬戸の里 外構工事	昭和58年度		16,060,609	16,060,608	1
	ショートステイ 建築工事	平成元年度		21,940,733	14,340,369	7,600,364

# 財産目録

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

2頁

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
	1階トイレ改修工事	平成24年度		1,260,000	492,450	767,550
	【新棟】増築棟本体工事	平成29年度		213,235,969	462,011	212,773,958
	【新棟】増築棟昇降機設備工事1基(来客用)	平成29年度		5,403,771	26,568	5,377,203
	【新棟】増築棟昇降機設備工事1基(リフト室)	平成29年度		2,576,127	12,665	2,563,462
	【新棟】既存棟本体工事	平成29年度		144,070,393	312,152	143,758,241
	【新棟】既存棟昇降機設備工事1基(厨房用)	平成29年度		5,403,771	26,568	5,377,203
	【新棟】付属棟改修工事	平成29年度		1,918,137	5,594	1,912,543
	【新棟】増築棟ナースコール設備工事	平成29年度		6,097,799	50,814	6,046,985
	【新棟】増築棟電気設備工事	平成29年度		44,350,376	247,622	44,102,754
	【新棟】既存棟自動火災報知機設備工事	平成29年度		6,403,122	66,699	6,336,423
	【新棟】既存棟電気設備工事	平成29年度		25,159,553	140,474	25,019,079
	【新棟】共通電気設備工事	平成29年度		10,278,695	57,389	10,221,306
	【新棟】増築棟消火設備工事	平成29年度		14,048,455	146,338	13,902,117
	【新棟】増築棟機械設備工事	平成29年度		22,135,054	123,587	22,011,467
	【新棟】既存棟消火設備工事	平成29年度		6,851,449	71,369	6,780,080
	【新棟】既存棟機械設備工事	平成29年度		25,704,337	143,515	25,560,822
	【新棟】ブラインド保護居室工事	平成29年度		44,716,347	96,885	44,619,462
	【新棟】ブラインド保護手洗い工事	平成29年度		7,552,466	42,167	7,510,299
	【新棟】ブラインド保護ナースコール工事	平成29年度		10,866,940	90,557	10,776,383
	【新棟】ZEB増築棟外断熱工事	平成29年度		34,041,038	73,755	33,967,283
	【新棟】ZEB増築棟ガラス工事	平成29年度		8,200,309	17,767	8,182,542
	【新棟】ZEB増築棟空調・換気設備工事	平成29年度		63,631,800	355,276	63,276,524
	【新棟】ZEB増築棟ハイブリッド給湯設備工事	平成29年度		65,753,543	367,123	65,386,420
	【新棟】ZEB増築棟照明設備工事	平成29年度		12,172,902	67,965	12,104,937
	【新棟】ZEB既存棟外断熱工事	平成29年度		67,385,170	146,001	67,239,169
	【新棟】ZEB既存棟ガラス工事	平成29年度		8,882,000	19,244	8,862,756
	【新棟】ZEB既存棟空調・換気設備工事	平成29年度		109,233,357	609,886	108,623,471
	【新棟】ZEB既存棟ハイブリッド給湯設備工事	平成29年度		266,911	1,490	265,421
	【新棟】ZEB既存棟照明設備工事	平成29年度		24,927,738	139,179	24,788,559
	【新棟】ZEB BEMS計測・設備工事	平成29年度		21,286,157	118,847	21,167,310
	【新棟】切回・浄化槽新設工事	平成29年度		14,256,586	79,599	14,176,987
	【新棟】切回・受水槽新設給排水設備工事	平成29年度		27,265,683	152,233	27,113,450
	瀬戸DSC 建築工事	平成元年度		59,252,527	38,727,221	20,525,306
	瀬戸DSC パイル工事	平成元年度		3,213,600	2,100,392	1,113,208
	【新棟デイ】給水・給湯設備	平成29年度		1,944,000	43,416	1,900,584
	介セ 建築工事	平成4年度		14,878,293	8,679,935	6,198,358
	介セ 暖房設備工事	平成4年度		1,704,707	1,704,706	1
	介護実習センター(中古物件)	平成28年度	中津川市マスタープラン	13,869,052	1,674,687	12,194,365
	福岡アットビズシスター(中古)	平成28年度	中津川市マスタープラン	33,943,135	5,227,242	28,715,893
	福岡ショートステイ(中古)	平成28年度		12,161,957	875,660	11,286,297
	建築(本体)工事	平成18年度		522,705,751	141,679,387	381,026,364
	みずなみ建物電気工事	平成18年度		89,769,107	61,765,634	28,003,473
	みずなみ建物給排水工事	平成18年度		113,264,232	77,931,450	35,332,782
	みずなみ建物冷暖房工事	平成18年度		46,103,640	31,721,607	14,382,033
	みずなみ建物浄化槽工事	平成18年度		6,649,563	4,575,231	2,074,332
	みずなみ建物昇降機工事	平成18年度		5,264,238	3,183,019	2,081,219
	みずなみ建物エレベータ	平成18年度		5,264,239	3,183,019	2,081,220
	みずなみスプリンクラー	平成18年度		18,951,256	18,951,255	1

# 財産目録

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円)

3頁

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
	みずなみ(デイ) 建築工事	平成18年度		57,993,499	15,719,128	42,274,371
	みずなみ(デイ) 電気工事	平成18年度		10,385,712	7,145,885	3,239,827
	みずなみ(デイ) 給排水工事	平成18年度		13,103,948	9,016,165	4,087,783
	みずなみ(デイ) 冷暖房工事	平成18年度		5,333,896	3,669,982	1,663,914
	みずなみ(デイ) 浄化槽工事	平成18年度		769,312	529,323	239,989
	みずなみ(デイ) 昇降機	平成18年度		1,218,077	736,503	481,574
	みずなみ(デイ) スプリンクラー工事	平成18年度		2,192,539	2,192,538	1
	ニツ森(特養・短期・デイ) 施設等	平成15年度		353,914,814	118,111,651	235,803,163
	ニツ森・二人室間仕切工事	平成18年度		1,890,000	501,228	1,388,772
	ニツ森・電気設備工事一式	平成15年度		28,915,487	24,475,501	4,439,986
	ニツ森・電話設備工事	平成15年度		2,099,079	2,099,078	1
	ニツ森・LAN配線工事	平成15年度		210,488	210,487	1
	ニツ森・放送設備工事	平成15年度		2,047,872	2,047,871	1
	ニツ森・ナースコール設備工事	平成15年度		5,070,057	5,070,056	1
	ニツ森・テレビ共聴設備工事	平成15年度		1,179,810	1,179,809	1
	ニツ森・電気配管設備工事	平成15年度		575,753	575,752	1
	自動火災報知設備工事	平成15年度		2,135,278	2,135,277	1
	ニツ森・空調設備工事一式	平成15年度		46,423,038	39,294,774	7,128,264
	ニツ森・給排水衛生設備工事一式	平成15年度		59,754,722	50,579,377	9,175,345
	ニツ森・昇降機設備工事	平成15年度		9,665,906	7,189,980	2,475,926
	特別養護施設等	平成15年度		68,985,652	23,022,513	45,963,139
	電気設備工事一式	平成15年度		5,636,254	4,770,801	865,453
	電話設備工事	平成15年度		409,156	409,155	1
	LAN配線工事	平成15年度		41,028	41,027	1
	放送設備工事	平成15年度		399,174	399,173	1
	ナースコール設備工事	平成15年度		988,263	988,262	1
	テレビ共聴設備工事	平成15年度		229,970	229,969	1
	電気配管設備工事	平成15年度		112,226	112,225	1
	自動火災報知設備工事	平成15年度		416,211	416,210	1
	空調設備工事一式	平成15年度		9,126,618	7,725,225	1,401,393
	給排水衛生設備工事一式	平成15年度		11,647,487	9,859,005	1,788,482
	昇降機設備工事	平成15年度		1,884,094	1,401,474	482,620
	特別養護施設等	平成15年度		76,019,572	25,369,928	50,649,644
	電気設備工事一式	平成15年度		6,210,939	5,257,239	953,700
	電話設備工事	平成15年度		450,875	450,874	1
	LAN配線工事	平成15年度		45,214	45,213	1
	放送設備工事	平成15年度		439,876	439,875	1
	ナースコール設備工事	平成15年度		1,089,030	1,089,029	1
	テレビ共聴設備工事	平成15年度		253,420	253,419	1
	電気配管設備工事	平成15年度		123,671	123,670	1
	自動火災報知設備工事	平成15年度		458,651	458,650	1
	空調設備工事一式	平成15年度		10,940,544	9,260,618	1,679,926
	給排水衛生設備工事一式	平成15年度		12,835,091	10,864,258	1,970,833
			小計(建物)			2,073,300,491
			基本財産合計			2,175,420,398
(2) その他の固定資産						
土地			瀬戸の里・ニツ森周辺土地			7,195,000
建物			各事業所 倉庫等 浴室改修			3,796,789



# 財産目録

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円) 4頁

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
構築物			カーポート 屋外看板 供養塔			66,976,961
機械及び装置			瀬戸の里 増改築太陽光発電設備			10,457,896
車輛運搬具			各事業所 リフト他車両31台			1,146,338
器具及び備品			介護機器 事務機器 厨房機器他			43,101,145
建設仮勘定			平成28年度瀬戸の里増改築関係経過分			
有形リース資産			ニッ森厨房機器・マトレ			8,237,374
権利			水道関係権利			470,044
ソフトウェア			NDソフト (会計・給与・介護保険)			4,577,921
無形リース資産			同 PCソフト リース			
長期貸付金						183,600
退職給付引当資産			岐阜県共済会関係			41,220,670
修繕積立資産			ニッ森 修繕関係積立資産			36,000,000
差入保証金			EPA関係借家補償金関係			180,000
長期前払費用			建物保険等			2,948,920
その他の固定資産合計						226,492,658
固定資産合計						2,401,913,056
資産合計						3,158,511,437

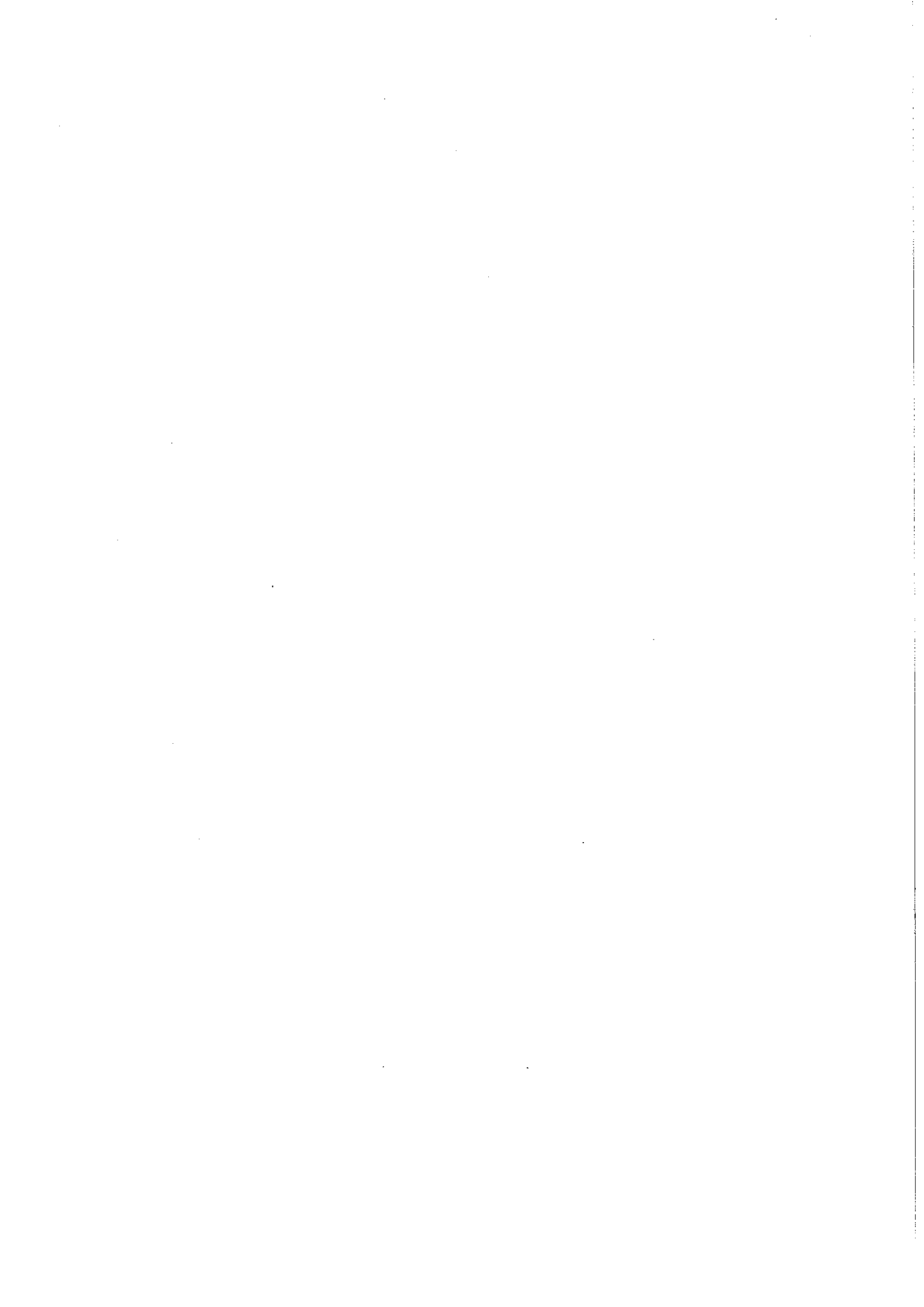
# 財産目録

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円)

5頁

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>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金			瀬戸の里建設・備品分 各事業所分			59,810,538
未払金・業者			各拠点 業者未払金			22,157,501
未払金・その他	拠点 瀬戸の里・清和寮		社会保険料・光熱水費・市債還分			32,057,133
<b>小計(事業未払金)</b>						<b>54,214,634</b>
その他の未払金			ZEBコンサル未払(令和元年5月精算)			1,561,680
1年以内返済予定設備資金借入金	拠点 瀬戸の里・みずなみ瀬戸の里・二ツ森		福祉医療機構(建設借入)			30,430,000
1年以内返済予定リース債務	拠点 二ツ森		ND介護保険関係7/7			2,347,176
職員預り金						5,600
市・県民税	拠点 みずなみ瀬戸の里		職員市民税			5,600
<b>小計(職員預り金)</b>						<b>5,600</b>
仮受金	拠点 二ツ森		利用者負担金過剰入金			534
賞与引当金			平成30年12月～31年3月賞与相当分			38,860,610
<b>流動負債合計</b>						<b>127,420,234</b>
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	拠点 瀬戸の里・みずなみ瀬戸の里・二ツ森		福祉医療機構 建設関係借入			820,190,000
リース債務	拠点 二ツ森		ほのぼのNEXT・厨房機器リース			8,793,238
退職給付引当金	全 拠点		岐阜県共済会退職給付関係引当金			44,198,706
<b>固定負債合計</b>						<b>873,181,944</b>
<b>負債合計</b>						<b>1,000,602,178</b>
<b>差引純資産</b>						<b>2,157,909,259</b>



法人名	社会福祉法人五常会
施設名	社会福祉法人五常会
会計単位名	社会福祉法人五常会

## 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	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	1,210,468,000	1,205,375,080	5,092,920		99.58%
	老人福祉事業収入	124,595,000	119,614,499	4,980,501		96.00%
	その他の事業収入	15,000		15,000		
	経常経費寄附金収入	2,425,000	2,325,319	99,681		95.89%
	受取利息配当金収入	49,000	9,466	39,534		19.32%
	その他の収入	5,264,000	4,364,167	899,833		82.91%
	事業活動収入計(1)	1,342,816,000	1,331,688,531	11,127,469		99.17%
	支出					
	人件費支出	912,948,000	893,704,869	19,243,131		97.89%
	事業費支出	208,033,000	191,431,535	16,601,465		92.02%
	事務費支出	151,798,000	134,102,294	17,695,706		88.34%
	支払利息支出	9,677,000	9,675,780	1,220		99.99%
その他の支出	3,068,000	1,783,590	1,284,410		58.14%	
事業活動支出計(2)	1,285,524,000	1,230,698,068	54,825,932		95.74%	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	57,292,000	100,990,463	△43,698,463		176.27%	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	248,000	248,000			100.00%
	施設整備等収入計(4)	248,000	248,000			100.00%
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	30,430,000	30,430,000			100.00%
	固定資産取得支出	15,224,000	13,161,028	2,062,972		86.45%
	固定資産除却・廃棄支出	50,000		50,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,350,000	1,342,776	7,224		99.46%	
施設整備等支出計(5)	47,054,000	44,933,804	2,120,196		95.49%	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△46,806,000	△44,685,804	△2,120,196		95.47%	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	5,460,000	4,455,782	1,004,218		81.61%
	その他の活動による収入		872,259	△872,259		
	その他の活動収入計(7)	5,460,000	5,328,041	131,959		97.58%
	支出					
	長期貸付金支出	185,000	183,600	1,400		99.24%
	積立資産支出	7,691,000	7,498,780	192,220		97.50%
	その他の活動による支出	2,032,000	1,541,084	490,916		75.84%
その他の活動支出計(8)	9,908,000	9,223,464	684,536		93.09%	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,448,000	△3,895,423	△552,577		87.58%	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,038,000	52,409,236	△46,371,236		867.99%	
前期末支払資金残高(12)	652,773,777	652,773,777			100.00%	
当期末支払資金残高(11)+(12)	658,811,777	705,183,013	△46,371,236		107.04%	

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	社会福祉法人五常会
会計単位名	社会福祉法人五常会

## 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

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動増減の部	収 介護保険事業収益	1,205,375,080	1,166,577,115	38,797,965	103.33%
	老人福祉事業収益	119,614,499	116,637,508	2,976,991	102.55%
	経常経費寄附金収益	2,325,319	2,133,200	192,119	109.01%
	サービス活動収益計(1)	1,327,314,898	1,285,347,823	41,967,075	103.27%
	費 人件費	892,397,100	876,840,644	15,556,456	101.77%
	事業費	191,431,535	196,267,217	△4,835,682	97.54%
	事務費	134,102,294	117,786,765	16,315,529	113.85%
	減価償却費	138,199,360	86,734,912	51,464,448	159.34%
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△61,087,437	△46,790,482	△14,296,955	130.56%
	サービス活動費用計(2)	1,295,042,852	1,230,839,056	64,203,796	105.22%
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	32,272,046	54,508,767	△22,236,721	59.21%	
サービス活動外の部	収 受取利息配当金収益	9,466	8,178	1,288	115.75%
	その他のサービス活動外収益	4,364,167	3,688,786	675,381	118.31%
	サービス活動外収益計(4)	4,373,633	3,696,964	676,669	118.30%
	費 支払利息	9,675,780	8,321,509	1,354,271	116.27%
	その他のサービス活動外費用	2,781,358	2,429,424	351,934	114.49%
	サービス活動外費用計(5)	12,457,138	10,750,933	1,706,205	115.87%
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△8,083,505	△7,053,969	△1,029,536	114.60%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	24,188,541	47,454,798	△23,266,257	50.97%	
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	248,000	255,691,637	△255,443,637	0.10%
	特別収益計(8)	248,000	255,691,637	△255,443,637	0.10%
	費 固定資産売却損・処分損	28	57,071,397	△57,071,369	0.00%
	国庫補助金等特別積立金積立額	248,000	255,691,637	△255,443,637	0.10%
	特別費用計(9)	248,028	312,763,034	△312,515,006	0.08%
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△28	△57,071,397	57,071,369	0.00%	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	24,188,513	△9,616,599	33,805,112	△251.53%	
繰越活動増減差額の部	前期末繰越活動増減差額(12)	722,782,593	742,399,192	△19,616,599	97.36%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	746,971,106	732,782,593	14,188,513	101.94%
	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)	5,000,000	10,000,000	△5,000,000	50.00%
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	741,971,106	722,782,593	19,188,513	102.65%

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	社会福祉法人五常会
会計单位名称	社会福祉法人五常会

## 貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

科目	資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産					
現金預金	760,965,461	714,240,536	流動負債	132,633,780	1,259,395
事業未収金	549,738,387	531,756,036	事業未払金	54,214,634	59,810,538
未収収益	185,311,112	181,187,760	その他の未払金	1,561,680	1,561,680
立替金	25,006,250		1年以内返済予定設備資金借入金	36,018,000	30,430,000
前払費用	37,453	89,269	1年以内返済予定リース債務	2,347,176	617,016
	872,259	1,207,471	職員預り金	5,600	5,600
			仮受金	534	94,541
			賞与引当金	38,486,156	38,860,610
固定資産	2,283,914,773	2,396,400,278	固定負債	836,230,629	866,599,680
基本財産	2,061,860,958	2,175,420,398	設備資金借入金	784,172,000	820,190,000
土地	106,704,867	102,119,907	リース債務	8,793,238	2,210,974
建物	1,955,156,091	2,073,300,491	退職給付引当金	43,265,391	44,198,706
その他の固定資産	222,053,815	220,979,880	負債の部合計	968,864,409	997,974,065
土地	7,195,000	7,195,000	純資産の部		
建物	3,385,867	3,796,789	基本金	334,506,265	334,506,265
構築物	62,096,487	66,976,961	基本金	334,506,265	334,506,265
機械及び装置	10,457,896	11,117,042	国庫補助金等特別積立金	958,538,454	1,019,377,891
車両運搬具	382,805	1,146,338	国庫補助金等特別積立金(整備)	958,538,454	1,019,377,891
器具及び備品	36,210,778	43,101,145	その他の積立金	41,000,000	36,000,000
有形リース資産	8,237,374	2,827,990	修繕費積立金	41,000,000	36,000,000
権利	260,074	470,044	次期繰越活動増減差額	741,971,106	722,782,593
ソフトウェア	8,256,189	4,577,921	(うち当期活動増減差額)	24,188,513	△9,616,599
無形リース資産	2,903,040				
長期貸付金	183,600	183,600			
退職給付引当資産	38,265,900	41,220,670			
修繕積立資産	41,000,000	36,000,000			
差入保証金	210,000	180,000			
長期前払費用	3,008,805	2,369,980	純資産の部合計	2,076,015,825	2,112,666,749
資産の部合計	3,044,880,234	3,110,640,814	負債及び純資産の部合計	3,044,880,234	△65,760,580
					△36,650,924

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) 1頁

勘定科目	拠点 本部	拠点 補戸の里	拠点 清和寮	拠点 福園デイ	拠点 みずなみ補戸の里	拠点 ニッ森	合計	内訳取引明去	事業区分合計
事業収入									
介護保険事業収入		400,110,229	55,345,890	54,609,570	378,711,510	316,597,881	1,205,375,080		1,205,375,080
老人福祉事業収入		24,583,510	95,030,989				119,614,499		119,614,499
活動収入									
種寄経費寄附金収入	132,000	910,000	181,900		300,419	801,000	2,325,319		2,325,319
受取利息配当金収入	260	1,373	16	8	4,584	3,225	9,466		9,466
その他の収入	526,500	834,432	135,378	37,336	2,549,719	280,802	4,364,167		4,364,167
支出									
事業活動収入計(1)	658,760	426,439,544	150,694,173	54,646,914	381,566,232	317,682,908	1,331,688,531		1,331,688,531
人件費支出	1,008,000	299,814,492	97,490,270	39,653,975	231,585,220	224,152,912	893,704,869		893,704,869
事業費支出		56,871,749	25,495,740	10,372,586	50,177,393	48,514,067	191,431,535		191,431,535
事務費支出	2,314,847	27,526,019	20,123,983	2,831,982	42,046,182	39,259,301	134,102,294		134,102,294
支払利息支出		5,100,000			3,878,280	697,500	9,675,780		9,675,780
その他の支出	3,322,847	430,238	820,867		532,485		1,783,590		1,783,590
事業活動支出計(2)	△2,664,087	389,742,498	143,930,860	52,858,523	328,219,560	312,623,780	1,230,698,068		1,230,698,068
施設整備等補助金収入				1,788,391	53,346,872	5,059,128	100,990,463		100,990,463
施設整備等収入計(4)						248,000	248,000		248,000
整備支出									
設備資金借入金元金償還支出					22,680,000		248,000		248,000
固定資産取得支出							7,750,000		30,430,000
ファイナンス・リース債務の返済支出		9,089,640	2,024,766	902,988			13,161,028		13,161,028
等による収入							1,342,776		1,342,776
施設整備等支出計(5)									
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)									
積立資産取崩収入									
拠点区分間繰入金収入	1,350,000								
その他の活動による収入		577,127							
その他の活動収入計(7)		5,032,909							
支戻預り金支出									
積立資産支出		1,632,200	470,400	133,380	5,183,600	79,200	7,498,780		7,498,780
拠点区分間繰入金支出									
その他の活動による支出		158,386			30,000				
その他の活動支出計(8)		1,790,586	470,400	133,380	5,397,200	2,781,898	10,573,464		10,573,464
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,242,323	△470,400	△133,380	△5,397,200	△2,486,766	△3,895,423		△3,895,423
予備費支出(10)									
当期資金収支差額合計(11)=(9)+(10)		30,849,729	4,268,147	752,023	25,269,472	△7,416,048	52,409,236		52,409,236
前期未支払資金残高(12)	25,430,114	256,630,288	38,920,053	35,437,673	193,789,137	102,562,512	652,773,777		652,773,777
当期未支払資金残高(11)+(12)	24,116,027	287,480,017	43,188,200	36,189,696	219,062,609	95,146,464	705,183,013		705,183,013

法人名 社会福祉法人五常会  
 施設名 社会福祉法人五常会  
 事業区分 社会福祉事業

社会福祉法人五常会 社会福祉事業 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) 1頁

勘定科目	拠点 本部	拠点 瀬戸の里	拠点 穂和寮	拠点 福画アイ	拠点 みやまみ瀬戸の里	拠点 ニッ森	合計	内部取引消去	事業区分合計
収入									
介護保険事業収益		400,110,229	55,345,890	54,609,570	378,711,510	316,597,881	1,205,375,080		1,205,375,080
老人福祉事業収益		24,583,510	95,030,989				119,614,499		119,614,499
経常経費寄附金収益	132,000	910,000	181,900		300,419	801,000	2,325,319		2,325,319
サービス活動増減の部	1,008,000	296,505,459	150,558,779	54,609,570	379,011,929	317,398,881	1,327,314,898		1,327,314,898
費用									
人件費		56,871,749	25,495,740	10,372,586	50,177,393	48,514,067	191,431,535		191,431,535
事業費	2,314,847	27,526,019	20,123,983	2,831,962	42,046,182	39,259,301	134,102,294		134,102,294
減価償却費		70,022,895	776,032	3,943,471	35,230,984	28,225,978	138,199,360		138,199,360
国庫補助金等特別積立金取崩額		△25,409,832		△3,591,526	△13,252,884	△18,833,195	△61,087,437		△61,087,437
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,322,847	425,516,290	144,623,732	53,335,291	346,308,695	321,935,997	1,295,042,852		1,295,042,852
受取利息配当金収益	△3,190,847	87,449	5,935,047	1,274,279	32,703,234	△4,537,116	32,272,046		32,272,046
その他のサービス活動外収益	260	1,373	16	8	4,584	3,225	9,466		9,466
増減の部	526,500	834,432	135,378	37,336	2,549,719	280,802	4,364,167		4,364,167
特別増減の部									
支払利息	526,760	835,805	135,394	37,344	2,554,303	284,027	4,373,633		4,373,633
その他のサービス活動外費用		5,100,000			3,878,280	697,500	9,675,780		9,675,780
サービス活動増減差額(5)		1,428,006	820,867		532,485	2,781,358	2,781,358		2,781,358
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	526,760	6,528,006	820,867	37,344	4,410,765	697,500	12,457,138		12,457,138
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,664,087	△5,604,752	5,249,574	1,311,623	30,846,772	△4,950,589	24,188,541		24,188,541
特別増減の部									
施設整備等補助金収益	1,350,000						1,350,000	△1,350,000	
拠点区分間繰入金収益		6					6	△6	
拠点区分間固定資産移管収益	1,350,000	6					1,350,006	△1,350,006	
特別収益計(8)		6					6		
固定資産売却損・処分損		4					24		
国庫補助金等特別積立金積立額							248,000		248,000
拠点区分間繰入金費用							248,000		248,000
拠点区分間固定資産移管費用							1,350,000	△1,350,000	
特別費用計(9)		4			6		6	△6	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,350,000	2			△6		1,598,024	△1,350,006	248,028
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,314,087	△5,604,750	5,249,574	1,311,623	30,846,766	△6,300,613	24,188,513	△28	24,188,513
前期未繰越活動増減差額(12)	25,430,114	323,816,751	36,266,675	34,495,310	306,014,542	△3,240,799	722,782,593		722,782,593
当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,116,027	318,212,001	41,516,249	35,806,933	336,861,308	△9,541,412	746,971,106		746,971,106
基本金取崩額(14)									
その他の積立金取崩額(15)					5,000,000		5,000,000		5,000,000
その他の積立金積立額(16)									
繰越活動増減差額の部	24,116,027	318,212,001	41,516,249	35,806,933	331,861,308	△9,541,412	741,971,106		741,971,106



社会福祉法人五常会 社会福祉事業 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	拠点 本部	拠点 瀬戸の里	拠点 清和寮	拠点 福岡アイ	拠点 みずなみ瀬戸の里	拠点 ニッ森	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	24,116,027	317,581,857	51,232,671	36,323,745	226,439,999	105,271,162	760,965,461		760,965,461
現金預金	24,116,027	258,548,070	17,469,111	27,511,886	163,715,392	58,377,901	549,738,387		549,738,387
現金		100,000	80,000	30,000	100,000	26,054	336,054		336,054
小口現金		100,000	80,000	30,000	100,000	26,054	336,054		336,054
預金	24,116,027	258,448,070	17,389,111	27,481,886	163,615,392	58,351,847	549,402,333		549,402,333
岐阜信在中津川	17,936,751	146,358,193	13,091,785	26,401,950			203,788,679		203,788,679
十六中津川	6,179,276	44,513,923	2,985,020				53,678,219		53,678,219
三菱東京UFJ定期		3,105,457					3,105,457		3,105,457
岐阜信退職共済中津川		1,000,000					1,000,000		1,000,000
岐阜信中津川実習生		746,755					746,755		746,755
岐阜信清和寮2		19,870,166	1,312,306				1,312,306		1,312,306
岐阜信西在支							19,870,166		19,870,166
東信みずなみ					163,465,392		163,465,392		163,465,392
東信みずなみ橋立					150,000		150,000		150,000
JA橋岡ニッ森				1,079,936		58,351,847	58,351,847		58,351,847
東濃農協福岡アイ【新】							1,079,936		1,079,936
岐阜信信用金庫【建設口座】		30,228,660					30,228,660		30,228,660
岐阜信信用金庫【運転6146207】		11,010,232					11,010,232		11,010,232
岐阜信信用金庫【開設6146215】		1,614,684					1,614,684		1,614,684
岐阜信信用金庫		58,456,660	8,757,310	8,811,859	62,700,807	46,584,476	185,311,112		185,311,112
事業未収金			25,006,250				25,006,250		25,006,250
未収収益					23,800	13,653	37,453		37,453
立替金					23,800		23,800		23,800
従業員立替金						13,653	13,653		13,653
入居者立替金						295,132	295,132		295,132
前払費用		577,127					577,127		577,127
固定資産	1,239,394,142	1,239,394,142	10,340,054	40,611,454	593,882,354	399,686,769	2,283,914,773		2,283,914,773
基本財産	1,134,731,558	1,134,731,558		36,950,739	546,856,368	343,322,293	2,061,860,958		2,061,860,958
土地	44,812,317	44,812,317			61,040,550	852,000	106,704,867		106,704,867
建物	1,089,919,241	1,089,919,241		36,950,739	485,815,818	342,470,293	1,955,156,091		1,955,156,091
その他の固定資産	104,662,584	104,662,584	10,340,054	3,660,715	47,025,986	56,364,476	222,053,815		222,053,815
土地	6,195,000	6,195,000				1,000,000	7,195,000		7,195,000
建物	3,151,174	3,151,174				234,693	3,385,867		3,385,867
構築物	27,559,705	27,559,705	145,350		22,616,790	11,774,642	62,096,487		62,096,487
機械及び装置	10,457,896	10,457,896					10,457,896		10,457,896
車両運搬具	11	11		2	1	382,788	382,805		382,805
器具及び備品						2,814,768	2,814,768		2,814,768
有形リース資産	30,038,136	30,038,136	1,530,530	852,902	974,442	8,237,374	36,210,778		36,210,778
権利							8,237,374		8,237,374
ソフトウェア	3,639,905	3,639,905	722,391	813,291	3,080,602	260,074	8,256,189		8,256,189
無形リース資産						2,903,040	2,903,040		2,903,040
長期貸付金					183,600		183,600		183,600
退職給付引当資産	23,361,565	23,361,565	7,941,780	1,994,520	3,008,430	1,959,605	38,265,900		38,265,900
修繕積立資産					15,000,000	26,000,000	41,000,000		41,000,000
差入保証金		180,000			30,000		210,000		210,000
長短期間費用		79,192			1,872,047		3,008,805		3,008,805
資産の部合計	24,116,027	1,556,975,999	61,572,725	76,935,199	820,322,353	504,957,931	3,044,880,234		3,044,880,234

16

社会福祉法人五常会 社会福祉事業 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	拠点 本部	拠点 瀬戸の里	拠点 清和寮	拠点 福岡デイ	拠点 みずなみ瀬戸の里	拠点 ニッ森	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債		48,412,888	12,715,106	1,891,522	40,092,390	29,521,874	132,633,780		132,633,780
事業未払金		28,540,180	8,044,471	134,049	7,371,790	10,124,164	54,214,634		54,214,634
未払金・業者		1,870,283	2,791,264		7,371,790	10,124,164	22,157,501		22,157,501
未払金・その他		26,669,877	5,253,207	134,049			32,057,133		32,057,133
その他の未払金		1,561,680					1,561,680		1,561,680
1年以内返済予定設備資金借入金		5,588,000			22,680,000	7,750,000	36,018,000		36,018,000
1年以内返済予定リース債務					5,600	2,347,176	2,347,176		2,347,176
職員預り金					5,600		5,600		5,600
市・県民税					5,600		5,600		5,600
仮受金						534	534		534
賞与引当金		12,723,048	4,670,635	1,757,473	10,035,000	9,300,000	38,486,156		38,486,156
固定負債		622,143,326	7,341,370	1,745,930	162,486,370	42,513,633	836,230,629		836,230,629
設備資金借入金		584,412,000			158,760,000	31,000,000	784,172,000		784,172,000
リース債務		27,731,326	7,341,370	1,745,930	3,726,370	8,793,238	8,793,238		8,793,238
退職給付引当金		670,556,214	20,056,476	3,637,452	202,578,760	72,035,507	968,864,409		968,864,409
負債の部合計		193,266,265				141,240,000	334,506,265		334,506,265
基本金		193,266,265					334,506,265		334,506,265
国庫補助金等特別積立金(整備)		374,941,519					374,941,519		374,941,519
その他の積立金									
修繕費積立金									
次期繰越活動増減差額	24,116,027	318,212,001	41,516,249	35,806,933	331,861,308	△9,541,412	741,971,106		741,971,106
(うち当期活動増減差額)	△1,314,087	△5,604,750	5,249,574	1,311,623	30,846,766	△6,300,613	24,188,513		24,188,513
純資産の部合計	24,116,027	886,419,785	41,516,249	73,297,747	617,743,593	432,922,424	2,076,015,825		2,076,015,825
負債及び純資産の部合計	24,116,027	1,556,975,999	61,572,725	76,935,199	820,322,353	504,957,931	3,044,880,234		3,044,880,234

# 計算書類に対する注記【社会福祉法人五常会】

## 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
  - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）【該当なし】
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法【該当なし】
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品－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
  - ・退職給付引当金－岐阜県民間社会福祉従事者共済会算定による年度末における退職金要支給額
  - ・賞与引当金－夏季支給分にかかる算定基礎月のうち4ヶ月分（平成30年12月～平成31年3月）

## 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

独立行政法人福祉医療機構による退職手当金共済  
岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会による退職給付金

## 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) 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）
- (3) 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、収益事業を実施していないため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア) 本部拠点区分
    - ・本部
  - イ) 瀬戸の里拠点区分
    - ・特別養護老人ホーム瀬戸の里
    - ・特別養護老人ホーム瀬戸の里（短期）
    - ・瀬戸の里デイサービスセンター
    - ・瀬戸の里在宅介護支援センター（包括・居宅）
    - ・西在宅介護支援センター
  - ウ) 清和寮拠点区分
    - ・養護老人ホーム中津川市清和寮
    - ・中津川市デイサービスセンターゆうわ苑
  - エ) 福岡デイ拠点区分
    - ・福岡デイサービスセンター（基準短期含む）
  - オ) みずなみ瀬戸の里拠点区分
    - ・特別養護老人ホームみずなみ瀬戸の里
  - カ) ニツ森拠点区分
    - ・特別養護老人ホームニツ森
    - ・ニツ森ショートステイ
    - ・ニツ森デイサービスセンター
    - ・ニツ森居宅介護支援センター

## 計算書類に対する注記【社会福祉法人五常会】

### 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
基本財産				
土地	102,119,907	4,584,960		106,704,867
建物	2,073,300,491		118,144,400	1,955,156,091
合計	2,175,420,398	4,584,960	118,144,400	2,061,860,958

### 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

【該当なし】

### 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（瀬戸の里進入路4,584,960円除く）	102,119,907円
建物（福岡ダイの建物36,950,739円除く）	1,918,205,352円
計	2,020,325,259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。

1年以内返済予定設備資金借入金	36,018,000円
設備資金借入金	784,172,000円
計	820,190,000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
基本財産			
土地	106,704,867		106,704,867
建物	3,098,896,970	1,143,740,879	1,955,156,091
土地	7,195,000		7,195,000
建物	11,298,393	7,912,526	3,385,867
構築物	117,277,875	55,181,388	62,096,487
機械及び装置	11,171,970	714,074	10,457,896
車輛運搬具	51,480,873	51,098,067	382,806
器具及び備品	169,775,633	133,564,855	36,210,778
有形リース資産	9,111,480	874,106	8,237,374
権利	3,361,300	3,101,226	260,074
ソフトウェア	23,229,132	14,972,943	8,256,189
無形リース資産	3,628,800	725,760	2,903,040
合計	3,613,132,293	1,411,885,824	2,201,246,469

### 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。）

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	185,311,112		185,311,112
未収収益	25,006,250		25,006,250
入居者立替金	13,653		13,653
合計	210,331,015		210,331,015

### 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
【該当なし】			
合計			

## 計算書類に対する注記【社会福祉法人五常会】

### 1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

【該当なし】

### 1 3. 重要な偶発債務

【該当なし】

### 1 4. 重要な後発事象

【該当なし】

1 5. 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】

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 本部

## 社会福祉法人五常会 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	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	經常経費寄附金収入	132,000	132,000			100.00%
	受取利息配当金収入	5,000	260	4,740		5.20%
	その他の収入	527,000	526,500	500		99.91%
	雑収入	527,000	526,500	500		99.91%
	事業活動収入計(1)	664,000	658,760	5,240		99.21%
	支出					
	人件費支出	1,456,000	1,008,000	448,000		69.23%
	役員報酬支出	1,456,000	1,008,000	448,000		69.23%
	事務費支出	3,918,000	2,314,847	1,603,153		59.08%
	福利厚生費支出	10,000		10,000		
	旅費交通費支出	798,000	301,885	496,115		37.83%
	研修研究費支出	200,000	7,656	192,344		3.83%
	事務消耗品費支出	50,000		50,000		
	印刷製本費支出	50,000		50,000		
通信運搬費支出	30,000		30,000			
会議費支出	100,000	6,063	93,937		6.06%	
広報費支出	30,000		30,000			
業務委託費支出	1,960,000	1,553,547	406,453		79.26%	
手数料支出	150,000	42,576	107,424		28.38%	
渉外費支出	160,000	108,980	51,020		68.11%	
諸会費支出	280,000	252,000	28,000		90.00%	
雑支出	100,000	42,140	57,860		42.14%	
事業活動支出計(2)	5,374,000	3,322,847	2,051,153		61.83%	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,710,000	△2,664,087	△2,045,913		56.56%	
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					
	拠点区分間繰入金収入	1,350,000	1,350,000			100.00%
	その他の活動収入計(7)	1,350,000	1,350,000			100.00%
	支出					
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)	1,350,000	1,350,000			100.00%	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,360,000	△1,314,087	△2,045,913		39.11%	
前期末支払資金残高(12)	25,430,114	25,430,114			100.00%	
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,070,114	24,116,027	△2,045,913		109.27%	

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 本部

## 拠点 本部 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

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	
サービス活動増減の部	収 経常経費寄附金収益	132,000	637,000	△505,000	20.72%	
		サービス活動収益計(1)	132,000	637,000	△505,000	20.72%
	費 人件費	1,008,000	1,350,000	△342,000	74.67%	
	役員報酬	1,008,000	1,350,000	△342,000	74.67%	
	事務費	2,314,847	2,911,462	△596,615	79.51%	
	旅費交通費	301,885	802,260	△500,375	37.63%	
	研修研究費	7,656	53,460	△45,804	14.32%	
	会議費	6,063	21,326	△15,263	28.43%	
	業務委託費	1,553,547	1,644,492	△90,945	94.47%	
	手数料	42,576	41,604	972	102.34%	
	渉外費	108,980	73,880	35,100	147.51%	
	諸会費	252,000	255,000	△3,000	98.82%	
	雑費	42,140	19,440	22,700	216.77%	
		サービス活動費用計(2)	3,322,847	4,261,462	△938,615	77.97%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,190,847	△3,624,462	433,615	88.04%	
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	260	260		100.00%	
	その他のサービス活動外収益	526,500	486,000	40,500	108.33%	
	雑収益	526,500	486,000	40,500	108.33%	
		サービス活動外収益計(4)	526,760	486,260	40,500	108.33%
	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)	526,760	486,260	40,500	108.33%	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,664,087	△3,138,202	474,115	84.89%	
特別増減の部	収 拠点区分間繰入金収益	1,350,000	5,400,000	△4,050,000	25.00%	
		特別収益計(8)	1,350,000	5,400,000	△4,050,000	25.00%
	費	特別費用計(9)				
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,350,000	5,400,000	△4,050,000	25.00%
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,314,087	2,261,798	△3,575,885	△58.10%	
繰越活動増減の部		前期末繰越活動増減差額(12)	25,430,114	23,168,316	2,261,798	109.76%
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,116,027	25,430,114	△1,314,087	94.83%
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)				
		建設積立金取崩額				
		人件費積立金取崩額				
		修繕積立金取崩額				
		その他の積立金積立額(16)				
		建設積立金積立額				
		人件費積立金積立額				
	修繕積立金積立額					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	24,116,027	25,430,114	△1,314,087	94.83%	

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 本部

## 拠点 本部 貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	24,116,027	25,430,114	△1,314,087	負債の部合計			
現金預金	24,116,027	25,430,114	△1,314,087	純資産の部			
預金	24,116,027	25,430,114	△1,314,087	次期繰越活動増減差額	24,116,027	25,430,114	△1,314,087
岐阜信中津川	17,936,751	19,250,358	△1,313,607	(うち当期活動増減差額)	△1,314,087	2,261,798	△3,575,885
十六中津川	6,179,276	6,179,756	△480	純資産の部合計	24,116,027	25,430,114	△1,314,087
資産の部合計	24,116,027	25,430,114	△1,314,087	負債及び純資産の部合計	24,116,027	25,430,114	△1,314,087



# 計算書類に対する注記【拠点 本部】

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）【該当なし】
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法【該当なし】
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産【該当なし】
- 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
- ・退職給付引当金－【該当なし】
  - ・賞与引当金－【該当なし】

## 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は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点計算書類（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）

## 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
【該当なし】				
合計				

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

【該当なし】

	円
計	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。

【該当なし】

	円
計	円

## 8. 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
【該当なし】			
合計			

## 計算書類に対する注記【拠点 本部】

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
【該当なし】			
合 計			

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
【該当なし】			
合 計			

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】

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 瀬戸の里

## 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	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	405,062,000	400,110,229	4,951,771		98.78%
	施設介護料収入	268,345,000	265,071,633	3,273,367		98.78%
	介護報酬収入	240,640,000	238,158,036	2,481,964		98.97%
	利用者負担金収入(公費)	960,000	713,102	246,898		74.28%
	利用者負担金収入(一般)	26,745,000	26,200,495	544,505		97.96%
	居宅介護料収入	610,000	780,090	△170,090		127.88%
	(介護報酬収入)	506,000	694,205	△188,205		137.19%
	介護報酬収入	456,000	668,978	△212,978		146.71%
	介護予防報酬収入	50,000	25,227	24,773		50.45%
	(利用者負担金収入)	104,000	85,885	18,115		82.58%
	介護負担金収入(公費)	10,000		10,000		
	介護負担金収入(一般)	84,000	83,082	918		98.91%
	介護予防負担金収入(一般)	10,000	2,803	7,197		28.03%
	地域密着型介護料収入	44,187,000	44,283,530	△96,530		100.22%
	(介護報酬収入)	39,441,000	39,577,126	△136,126		100.35%
	介護報酬収入	39,441,000	39,577,126	△136,126		100.35%
	(利用者負担金収入)	4,746,000	4,706,404	39,596		99.17%
	介護負担金収入(公費)	70,000	67,041	2,959		95.77%
	介護負担金収入(一般)	4,676,000	4,639,363	36,637		99.22%
	居宅介護支援介護料収入	9,200,000	9,184,260	15,740		99.83%
	居宅介護支援介護料収入	9,200,000	9,184,260	15,740		99.83%
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	910,000	890,510	19,490		97.86%
	事業費収入	820,000	794,664	25,336		96.91%
	事業負担金収入(公費)	10,000	9,100	900		91.00%
	事業負担金収入(一般)	80,000	86,746	△6,746		108.43%
	利用者等利用料収入	81,209,000	79,229,540	1,979,460		97.56%
	施設サービス利用料収入	9,315,000	9,244,350	70,650		99.24%
	食費収入(公費)	240,000	220,500	19,500		91.88%
	食費収入(一般)	25,360,000	24,968,050	391,950		98.45%
	食費収入(特定)	17,035,000	16,234,540	800,460		95.30%
	居住費収入(公費)	10,000		10,000		
	居住費収入(一般)	18,813,000	18,882,150	△69,150		100.37%
	居住費収入(特定)	10,291,000	9,578,550	712,450		93.08%
	介護予防・日常生活支援総合事業	2,000		2,000		
	その他の利用料収入	143,000	101,400	41,600		70.91%
その他の事業収入	601,000	670,666	△69,666		111.59%	
補助金事業収入(公費)		670,666	△670,666			
その他の事業収入	601,000		601,000			
老人福祉事業収入	24,554,000	24,583,510	△29,510		100.12%	
その他の事業収入	24,554,000	24,583,510	△29,510		100.12%	
その他の利用料収入	960,000	712,100	247,900		74.18%	
その他の事業収入	23,594,000	23,871,410	△277,410		101.18%	
経常経費寄附金収入	1,010,000	910,000	100,000		90.10%	
受取利息配当金収入	16,000	1,373	14,627		8.58%	
その他の収入	992,000	834,432	157,568		84.12%	
受入研修費収入	55,000	19,500	35,500		35.45%	
利用者等外給食費収入	491,000	408,500	82,500		83.20%	
雑収入	446,000	406,432	39,568		91.13%	
事業活動収入計(1)	431,634,000	426,439,544	5,194,456		98.80%	
支出	人件費支出	312,083,000	299,814,492	12,268,508		96.07%
	職員給料支出	174,375,000	171,020,563	3,354,437		98.08%
	職員賞与支出	38,245,000	37,983,536	261,464		99.32%

## 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	達成率・執行率
非常勤職員給与支出	49,137,000	46,151,469	2,985,531		93.92%
派遣職員費支出	93,000	92,064	936		98.99%
退職給付支出	10,592,000	10,018,282	573,718		94.58%
法定福利費支出	39,641,000	34,548,578	5,092,422		87.15%
事業費支出	66,986,000	56,871,749	10,114,251		84.90%
給食費支出	25,321,000	20,837,159	4,483,841		82.29%
介護用品費支出	8,088,000	7,131,356	956,644		88.17%
医薬品費支出	70,000	429	69,571		0.61%
保健衛生費支出	2,245,000	1,935,628	309,372		86.22%
医療費支出	52,000	2,759	49,241		5.31%
被服費支出	20,000		20,000		
教養娯楽費支出	1,799,000	1,071,579	727,421		59.57%
日用品費支出	646,000	567,022	78,978		87.77%
水道光熱費支出	13,406,000	12,730,408	675,592		94.96%
燃料費支出	206,000	41,732	164,268		20.26%
消耗器具備品費支出	4,960,000	4,308,940	651,060		86.87%
保険料支出	2,647,000	2,514,447	132,553		94.99%
賃借料支出	3,413,000	2,659,014	753,986		77.91%
葬祭費支出	500,000		500,000		
車輛費支出	3,613,000	3,071,276	541,724		85.01%
事務費支出	37,728,000	27,526,019	10,201,981		72.96%
福利厚生費支出	2,236,000	1,713,364	522,636		76.63%
職員被服費支出	1,190,000	1,015,719	174,281		85.35%
旅費交通費支出	666,000	429,870	236,130		64.55%
研修研究費支出	1,642,000	935,290	706,710		56.96%
事務消耗品費支出	1,354,000	729,897	624,103		53.91%
印刷製本費支出	2,356,000	1,120,288	1,235,712		47.55%
修繕費支出	983,000	678,998	304,002		69.07%
通信運搬費支出	1,868,000	1,407,130	460,870		75.33%
会議費支出	123,000	15,619	107,381		12.70%
広報費支出	1,082,000	331,836	750,164		30.67%
業務委託費支出	10,493,000	9,301,361	1,191,639		88.64%
手数料支出	5,345,000	3,927,493	1,417,507		73.48%
土地・建物賃借料支出	2,022,000	1,891,632	130,368		93.55%
租税公課支出	653,000	240,850	412,150		36.88%
保守料支出	4,396,000	2,807,124	1,588,876		63.86%
渉外費支出	380,000	121,408	258,592		31.95%
諸会費支出	444,000	424,200	19,800		95.54%
雑支出	495,000	433,940	61,060		87.66%
支払利息支出	5,100,000	5,100,000			100.00%
その他の支出	1,474,000	430,238	1,043,762		29.19%
利用者等外給食費支出	1,474,000	430,238	1,043,762		29.19%
事業活動支出計(2)	423,371,000	389,742,498	33,628,502		92.06%
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,263,000	36,697,046	△28,434,046		444.11%
収入					
施設整備等収入計(4)					
支出					
固定資産取得支出	10,330,000	9,089,640	1,240,360		87.99%
土地取得支出	4,820,000	4,584,960	235,040		95.12%
器具及び備品取得支出	950,000	174,960	775,040		18.42%
その他の固定資産取得支出	4,560,000	4,329,720	230,280		94.95%
		24			

## 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) 3頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
収支	施設整備等支出計(5)	10,330,000	9,089,640	1,240,360		87.99%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,330,000	△9,089,640	△1,240,360		87.99%
その入	積立資産取崩収入	5,460,000	4,455,782	1,004,218		81.61%
	退職給付引当資産取崩収入	5,460,000	4,455,782	1,004,218		81.61%
他の活動による収入	その他の活動による収入		577,127	△577,127		
	その他の活動による収入		577,127	△577,127		
活動による収入	その他の活動収入計(7)	5,460,000	5,032,909	427,091		92.18%
	積立資産支出	1,779,000	1,632,200	146,800		91.75%
支	退職給付引当資産支出	1,779,000	1,632,200	146,800		91.75%
	その他の活動による支出	648,000	158,386	489,614		24.44%
支	その他の活動による支出	648,000	158,386	489,614		24.44%
	その他の活動支出計(8)	2,427,000	1,790,586	636,414		73.78%
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,033,000	3,242,323	△209,323		106.90%
	予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		966,000	30,849,729	△29,883,729		3193.55%
前期末支払資金残高(12)		256,630,288	256,630,288			100.00%
当期末支払資金残高(11)+(12)		257,596,288	287,480,017	△29,883,729		111.60%

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 瀬戸の里

## 拠点 瀬戸の里 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

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	400,110,229	370,714,613	29,395,616	107.93%
	施設介護料収益	265,071,633	248,476,863	16,594,770	106.68%
	介護報酬収益	238,158,036	223,239,203	14,918,833	106.68%
	利用者負担金収益(公費)	713,102	692,624	20,478	102.96%
	利用者負担金収益(一般)	26,200,495	24,545,036	1,655,459	106.74%
	居宅介護料収益	780,090	1,120,230	△340,140	69.64%
	(介護報酬収益)	694,205	1,008,207	△314,002	68.86%
	介護報酬収益	668,978	1,008,207	△339,229	66.35%
	介護予防報酬収益	25,227		25,227	
	(利用者負担金収益)	85,885	112,023	△26,138	76.67%
	介護負担金収益(一般)	83,082	112,023	△28,941	74.17%
	介護予防負担金収益(一般)	2,803		2,803	
	地域密着型介護料収益	44,283,530	37,925,220	6,358,310	116.77%
	(介護報酬収益)	39,577,126	33,922,050	5,655,076	116.67%
	介護報酬収益	39,577,126	33,922,050	5,655,076	116.67%
	(利用者負担金収益)	4,706,404	4,003,170	703,234	117.57%
	介護負担金収益(公費)	67,041	68,020	△979	98.56%
	介護負担金収益(一般)	4,639,363	3,935,150	704,213	117.90%
	居宅介護支援介護料収益	9,184,260	8,888,260	296,000	103.33%
	居宅介護支援介護料収益	9,184,260	8,888,260	296,000	103.33%
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	890,510	500,300	390,210	178.00%
	事業費収益	794,664	453,910	340,754	175.07%
	事業負担金収益(公費)	9,100	9,100		100.00%
	事業負担金収益(一般)	86,746	37,290	49,456	232.63%
	利用者等利用料収益	79,229,540	73,387,407	5,842,133	107.96%
	施設サービス利用料収益	9,244,350	8,745,390	498,960	105.71%
	食費収益(公費)	220,500	258,000	△37,500	85.47%
	食費収益(一般)	24,968,050	23,075,670	1,892,380	108.20%
	食費収益(特定)	16,234,540	17,149,070	△914,530	94.67%
	居住費収益(一般)	18,882,150	13,865,630	5,016,520	136.18%
	居住費収益(特定)	9,578,550	10,219,690	△641,140	93.73%
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益		57	△57	0.00%
	その他の利用料収益	101,400	73,900	27,500	137.21%
その他の事業収益	670,666	416,333	254,333	161.09%	
補助金事業収益(公費)	670,666		670,666		
その他の事業収益		416,333	△416,333	0.00%	
老人福祉事業収益	24,583,510	21,845,000	2,738,510	112.54%	
その他の事業収益	24,583,510	21,845,000	2,738,510	112.54%	
その他の利用料収益	712,100	804,130	△92,030	88.56%	
その他の事業収益	23,871,410	21,040,870	2,830,540	113.45%	
経常経費寄附金収益	910,000	283,500	626,500	320.99%	
サービス活動収益計(1)	425,603,739	392,843,113	32,760,626	108.34%	
費用	人件費	296,505,459	292,616,836	3,888,623	101.33%
	職員給料	171,020,563	174,440,360	△3,419,797	98.04%
	職員賞与	24,400,654	27,133,476	△2,732,822	89.93%
	賞与引当金繰入	12,747,884	13,545,589	△797,705	94.11%
	非常勤職員給与	46,151,469	35,909,268	10,242,201	128.52%
	派遣職員費	92,064		92,064	
	退職給付費用	7,544,247	7,416,287	127,960	101.73%
	法定福利費	34,548,578	34,171,856	376,722	101.10%
	事業費	56,871,749	64,111,892	△7,240,143	88.71%

## 拠点 瀬戸の里 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)	前年比
	給食費	20,837,159	22,178,941	△1,341,782	93.95%
	介護用品費	7,131,356	7,288,717	△157,361	97.84%
	医薬品費	429	500	△71	85.80%
	保健衛生費	1,935,628	1,640,238	295,390	118.01%
	医療費	2,759		2,759	
	教養娯楽費	1,071,579	538,291	533,288	199.07%
	日用品費	567,022	506,744	60,278	111.90%
	水道光熱費	12,730,408	14,147,527	△1,417,119	89.98%
	燃料費	41,732	49,278	△7,546	84.69%
	消耗器具備品費	4,308,940	9,986,096	△5,677,156	43.15%
	保険料	2,514,447	2,410,296	104,151	104.32%
	賃借料	2,659,014	2,724,074	△65,060	97.61%
	車輛費	3,071,276	2,641,190	430,086	116.28%
	事務費	27,526,019	23,745,642	3,780,377	115.92%
	福利厚生費	1,713,364	1,637,088	76,276	104.66%
	職員被服費	1,015,719	626,134	389,585	162.22%
	旅費交通費	429,870	215,586	214,284	199.40%
	研修研究費	935,290	787,407	147,883	118.78%
	事務消耗品費	729,897	928,259	△198,362	78.63%
	印刷製本費	1,120,288	1,183,638	△63,350	94.65%
	修繕費	678,998	1,347,804	△668,806	50.38%
	通信運搬費	1,407,130	1,617,650	△210,520	86.99%
	会議費	15,619	15,304	315	102.06%
	広報費	331,836	475,960	△144,124	69.72%
	業務委託費	9,301,361	8,452,268	849,093	110.05%
	手数料	3,927,493	863,874	3,063,619	454.64%
	土地・建物賃借料	1,891,632	2,006,340	△114,708	94.28%
	租税公課	240,850	269,850	△29,000	89.25%
	保守料	2,807,124	2,404,294	402,830	116.75%
	渉外費	121,408	290,763	△169,355	41.75%
	諸会費	424,200	340,700	83,500	124.51%
	雑費	433,940	282,723	151,217	153.49%
	減価償却費	70,022,895	19,786,766	50,236,129	353.89%
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,409,832	△11,236,877	△14,172,955	226.13%
	国庫補助金等特別積立金取崩額(整備)	△25,409,832	△11,236,877	△14,172,955	226.13%
	サービス活動費用計(2)	425,516,290	389,024,259	36,492,031	109.38%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	87,449	3,818,854	△3,731,405	2.29%
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	1,373	3,373	△2,000	40.71%
	その他のサービス活動外収益	834,432	1,200,839	△366,407	69.49%
	受入研修費収益	19,500	64,500	△45,000	30.23%
	利用者等外給食収益	408,500	834,500	△426,000	48.95%
	雑収益	406,432	301,839	104,593	134.65%
	サービス活動外収益計(4)	835,805	1,204,212	△368,407	69.41%
費用	支払利息	5,100,000	3,198,559	1,901,441	159.45%
	その他のサービス活動外費用	1,428,006	1,045,272	382,734	136.62%
	利用者等外給食費	430,238	616,072	△185,834	69.84%
	雑損失	997,768	429,200	568,568	232.47%
	サービス活動外費用計(5)	6,528,006	4,243,831	2,284,175	153.82%
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△5,692,201	△3,039,619	△2,652,582	187.27%
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,604,752	779,235	△6,383,987	△719.26%
特取	施設整備等補助金収益		255,691,637	△255,691,637	0.00%

27

## 拠点 瀬戸の里 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)	前年比
別 増 減 の 部	益				
	施設整備等補助金収益		255,691,637	△255,691,637	0.00%
	拠点区分間固定資産移管収益	6		6	
	特別収益計(8)	6	255,691,637	△255,691,631	0.00%
	費用				
	固定資産売却損・処分損	4	57,029,686	△57,029,682	0.00%
	建物売却損・処分損		56,780,826	△56,780,826	0.00%
	車両運搬具売却損・処分損		2	△2	0.00%
	器具及び備品売却損・処分損	4	248,858	△248,854	0.00%
	国庫補助金等特別積立金積立額		255,691,637	△255,691,637	0.00%
国庫補助金等特別積立金積立額(整備)		255,691,637	△255,691,637	0.00%	
特別費用計(9)	4	312,721,323	△312,721,319	0.00%	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2	△57,029,686	57,029,688	△0.00%	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△5,604,750	△56,250,451	50,645,701	9.96%
繰 越 活 動 増 減 の 部	前期末繰越活動増減差額(12)	323,816,751	380,067,202	△56,250,451	85.20%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	318,212,001	323,816,751	△5,604,750	98.27%
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	建設積立金取崩額				
	人件費積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)				
	建設積立金積立額				
	人件費積立金積立額				
修繕積立金積立額					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		318,212,001	323,816,751	△5,604,750	98.27%



法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 瀬戸の里

## 拠点 瀬戸の里 貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	317,581,857	289,849,653	27,732,204	流動負債	48,412,888	46,777,411	1,635,477
現金預金	258,548,070	233,490,581	25,057,489	事業未払金	28,540,180	31,563,285	△3,023,125
現金	100,000	100,000		未払金・業者	1,870,283	5,286,126	△3,415,843
小口現金	100,000	100,000		未払金・その他	26,669,877	26,277,159	392,718
預金	258,448,070	233,390,581	25,057,489	その他の未払金	1,561,680	1,561,680	
岐阜信中津川	146,358,193	109,464,940	36,893,253	1年以内返済予定 設備資金借入金 仮受金	5,588,000		5,588,000
十六中津川	44,513,923	57,712,213	△13,198,290			94,400	△94,400
三菱東京UFJ定期	3,105,457	3,105,147	310	賞与引当金	12,723,048	13,558,046	△834,998
岐阜信退職共済中津川	1,000,000	1,000,000					
岐阜信中津川実習セ	746,755	237,329	509,426				
岐阜信西在支	19,870,166	19,017,950	852,216				
岐阜信用金庫【建設口座】	30,228,660	30,228,210	450				
岐阜信用金庫【建設口座】							
岐阜信用金庫【運転資金】	11,010,232	11,010,124	108				
岐阜信用金庫【運転資金】							
岐阜信用金庫【開設準備】	1,614,684	1,614,668	16				
岐阜信用金庫【開設準備】							
事業未収金	58,456,660	55,780,132	2,676,528				
前払費用	577,127	578,940	△1,813				
固定資産	1,239,394,142	1,304,567,486	△65,173,344	固定負債	622,143,326	630,205,361	△8,062,035
基本財産	1,134,731,558	1,190,390,108	△55,658,550	設備資金借入金	594,412,000	600,000,000	△5,588,000
土地	44,812,317	40,227,357	4,584,960	退職給付引当金	27,731,326	30,205,361	△2,474,035
建物	1,089,919,241	1,150,162,751	△60,243,510				
その他の固定資産	104,662,584	114,177,378	△9,514,794	負債の部合計	670,556,214	676,982,772	△6,426,558
土地	6,195,000	6,195,000					
建物	3,151,174	3,522,593	△371,419	純資産の部			
構築物	27,559,705	28,681,616	△1,121,911	基本金	193,266,265	193,266,265	
機械及び装置	10,457,896	11,117,042	△659,146	基本金	193,266,265	193,266,265	
車輛運搬具	11	11		国庫補助金等特別積立金	374,941,519	400,351,351	△25,409,832
器具及び備品	30,038,136	36,565,432	△6,527,296	国庫補助金等特別積立金(整備時分)	374,941,519	400,351,351	△25,409,832
ソフトウェア	3,639,905	234,836	3,405,069	次期繰越活動増減差額	318,212,001	323,816,751	△5,604,750
退職給付引当資産	23,381,565	27,182,915	△3,821,350	(うち当期活動増減差額)	△5,604,750	△56,250,451	50,645,701
差入保証金	180,000	180,000					
長期前払費用	79,192	497,933	△418,741	純資産の部合計	886,419,785	917,434,367	△31,014,582
資産の部合計	1,556,975,999	1,594,417,139	△37,441,140	負債及び純資産の部合計	1,556,975,999	1,594,417,139	△37,441,140

# 計算書類に対する注記【拠点 瀬戸の里】

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）【該当なし】
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法【該当なし】
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産【該当なし】
- 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
- ・退職給付引当金－岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会算定による年度末における退職金要支給額
  - ・賞与引当金－夏季支給分にかかる算定基礎月のうち4ヶ月分（平成30年12月～平成31年3月）

## 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

独立行政法人福祉医療機構による退職手当共済会  
岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会による退職給付金

## 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) 瀬戸の里 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（会計基準別紙3（㊸））
- ア 社会福祉法人五常会
  - イ 特別養護老人ホーム瀬戸の里
  - ウ 特別養護老人ホーム瀬戸の里（短期入所）
  - エ 瀬戸の里デイサービスセンター
  - オ 瀬戸の里在宅介護支援センター（居宅・包括支援センターはセグメント表記）
  - カ 西在宅介護支援センター
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））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
基本財産				
土地	40,227,357	4,584,960		44,812,317
建物	1,150,162,751		60,243,510	1,089,919,241
合計	1,190,390,108	4,584,960	60,243,510	1,134,731,558

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	40,227,357 円
建物	1,089,919,241 円
計	1,130,146,598 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。

1年以内返済予定設備資金借入金	5,588,000 円
設備資金借入金	594,412,000 円
計	600,000,000 円

## 計算書類に対する注記【拠点 瀬戸の里】

8. 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
基本財産			
土地	44,812,317		44,812,317
建物	1,431,197,549	341,278,308	1,089,919,241
土地	6,195,000		6,195,000
建物	10,631,800	7,480,626	3,151,174
構築物	35,093,499	7,533,794	27,559,705
機械及び装置	11,171,970	714,074	10,457,896
車両運搬具	27,253,345	27,253,334	11
器具及び備品	67,137,553	37,099,417	30,038,136
有形リース資産			
権利			
ソフトウェア	4,623,264	983,359	3,639,905
無形リース資産			
合計	1,638,116,297	422,342,912	1,215,773,385

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	58,456,660		58,456,660
合計	58,456,660		58,456,660

### 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
【該当なし】			
合計			

### 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】

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 清和寮

## 拠点清和寮 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	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	55,283,000	55,345,890	△62,890		100.11%
	地域密着型介護料収入	51,497,000	51,657,090	△160,090		100.31%
	(介護報酬収入)	45,942,000	46,066,581	△124,581		100.27%
	介護報酬収入	45,942,000	46,066,581	△124,581		100.27%
	(利用者負担金収入)	5,555,000	5,590,509	△35,509		100.64%
	介護負担金収入(公費)	70,000	64,236	5,764		91.77%
	介護負担金収入(一般)	5,485,000	5,526,273	△41,273		100.75%
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	444,000	442,990	1,010		99.77%
	事業費収入	401,000	400,329	671		99.83%
	事業負担金収入(一般)	43,000	42,661	339		99.21%
	利用者等利用料収入	3,342,000	3,245,810	96,190		97.12%
	食費収入(一般)	3,214,000	3,119,760	94,240		97.07%
	その他の利用料収入	128,000	126,050	1,950		98.48%
	老人福祉事業収入	100,041,000	95,030,989	5,010,011		94.99%
	その他の事業収入	16,000	15,676	324		97.98%
	その他の事業収入	16,000	15,676	324		97.98%
	指定管理者制度事業費収入	100,025,000	95,015,313	5,009,687		94.99%
	経常経費寄附金収入	182,000	181,900	100		99.95%
	受取利息配当金収入	11,000	16	10,984		0.15%
その他の収入	176,000	135,378	40,622		76.92%	
受入研修費収入	40,000	10,000	30,000		25.00%	
雑収入	136,000	125,378	10,622		92.19%	
事業活動収入計(1)	155,693,000	150,694,173	4,998,827		96.79%	
支出	人件費支出	99,655,000	97,490,270	2,164,730		97.83%
	職員給料支出	62,287,000	60,432,433	1,854,567		97.02%
	職員賞与支出	14,268,000	14,244,196	23,804		99.83%
	非常勤職員給与支出	10,086,000	10,038,521	47,479		99.53%
	退職給付支出	1,296,000	1,290,500	5,500		99.58%
	法定福利費支出	11,718,000	11,484,620	233,380		98.01%
	事業費支出	29,484,000	25,495,740	3,988,260		86.47%
	給食費支出	11,200,000	10,328,132	871,868		92.22%
	介護用品費支出	535,000	200,636	334,364		37.50%
	医薬品費支出	40,000	2,673	37,327		6.68%
	保健衛生費支出	384,000	293,588	90,412		76.46%
	医療費支出	40,000		40,000		
	被服費支出	85,000	28,000	57,000		32.94%
	教養娯楽費支出	580,000	313,672	266,328		54.08%
	日用品費支出	336,000	209,239	126,761		62.27%
	本人支給金支出	680,000	272,541	407,459		40.08%
	水道光熱費支出	8,758,000	8,087,735	670,265		92.35%
	燃料費支出	1,093,000	977,314	115,686		89.42%
	消耗器具備品費支出	1,666,000	1,371,717	294,283		82.34%
	保険料支出	1,276,000	897,839	378,161		70.36%
	賃借料支出	1,017,000	829,701	187,299		81.58%
	車輛費支出	1,794,000	1,682,953	111,047		93.81%
	事務費支出	22,924,000	20,123,983	2,800,017		87.79%
	福利厚生費支出	661,000	592,797	68,203		89.68%
	職員被服費支出	232,000	140,560	91,440		60.59%
	旅費交通費支出	30,000	1,080	28,920		3.60%
	研修研究費支出	473,000	236,427	236,573		49.98%
事務消耗品費支出	754,000	289,097	464,903		38.34%	
印刷製本費支出	446,000	321,897	124,103		72.17%	

22

## 拠点清和寮 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	達成率・執行率
	修繕費支出	1,416,000	940,057	475,943		66.39%
	通信運搬費支出	630,000	490,411	139,589		77.84%
	会議費支出	25,000	7,798	17,202		31.19%
	広報費支出	126,000	114,800	11,200		91.11%
	業務委託費支出	15,382,000	15,334,404	47,596		99.69%
	手数料支出	276,000	111,010	164,990		40.22%
	租税公課支出	246,000	109,500	136,500		44.51%
	保守料支出	1,927,000	1,362,528	564,472		70.71%
	渉外費支出	18,000	10,677	7,323		59.32%
	諸会費支出	132,000	5,000	127,000		3.79%
	雑支出	150,000	55,940	94,060		37.29%
	その他の支出	890,000	820,867	69,133		92.23%
	利用者等外給食費支出	890,000	820,867	69,133		92.23%
	事業活動支出計(2)	152,953,000	143,930,860	9,022,140		94.10%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,740,000	6,763,313	△4,023,313		246.84%
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	固定資産取得支出	2,051,000	2,024,766	26,234		98.72%
	器具及び備品取得支出	1,141,000	1,121,778	19,222		98.32%
	その他の固定資産取得支出	910,000	902,988	7,012		99.23%
	施設整備等支出計(5)	2,051,000	2,024,766	26,234		98.72%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,051,000	△2,024,766	△26,234		98.72%
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					
	積立資産支出	480,000	470,400	9,600		98.00%
	退職給付引当資産支出	480,000	470,400	9,600		98.00%
	その他の活動支出計(8)	480,000	470,400	9,600		98.00%
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△480,000	△470,400	△9,600		98.00%
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	209,000	4,268,147	△4,059,147		2042.18%
	前期末支払資金残高(12)	38,920,053	38,920,053			100.00%
	当期末支払資金残高(11)+(12)	39,129,053	43,188,200	△4,059,147		110.37%

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 清和寮

## 拠点 清和寮 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

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	55,345,890	50,502,510	4,843,380	109.59%
	地域密着型介護料収益	51,657,090	47,350,260	4,306,830	109.10%
	(介護報酬収益)	46,066,581	42,456,943	3,609,638	108.50%
	介護報酬収益	46,066,581	42,456,943	3,609,638	108.50%
	(利用者負担金収益)	5,590,509	4,893,317	697,192	114.25%
	介護負担金収益(公費)	64,236	15,083	49,153	425.88%
	介護負担金収益(一般)	5,526,273	4,878,234	648,039	113.28%
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	442,990	240,160	202,830	184.46%
	事業費収益	400,329	216,144	184,185	185.21%
	事業負担金収益(一般)	42,661	24,016	18,645	177.64%
	利用者等利用料収益	3,245,810	2,912,090	333,720	111.46%
	食費収益(一般)	3,119,760	2,881,680	238,080	108.26%
	その他の利用料収益	126,050	30,410	95,640	414.50%
	老人福祉事業収益	95,030,989	94,792,508	238,481	100.25%
	その他の事業収益	15,676		15,676	
	その他の事業収益	15,676		15,676	
	指定管理者制度事業費収入	95,015,313	94,792,508	222,805	100.24%
	経常経費寄附金収益	181,900	99,200	82,700	183.37%
	サービス活動収益計(1)	150,558,779	145,394,218	5,164,561	103.55%
	費 用	人件費	98,227,977	94,930,753	3,297,224
職員給料		60,432,433	58,989,140	1,443,293	102.45%
職員賞与		9,637,940	9,136,420	501,520	105.49%
賞与引当金繰入		4,665,413	4,626,876	38,537	100.83%
非常勤職員給与		10,038,521	9,486,146	552,375	105.82%
退職給付費用		1,969,050	1,769,450	199,600	111.28%
法定福利費		11,484,620	10,922,721	561,899	105.14%
事業費		25,495,740	25,475,732	20,008	100.08%
給食費		10,328,132	10,105,739	222,393	102.20%
介護用品費		200,636	452,147	△251,511	44.37%
医薬品費		2,673	1,598	1,075	167.27%
保健衛生費		293,588	302,733	△9,145	96.98%
被服費		28,000	29,000	△1,000	96.55%
教養娯楽費		313,672	362,972	△49,300	86.42%
日用品費		209,239	155,245	53,994	134.78%
本人支給金		272,541	366,410	△93,869	74.38%
水道光熱費		8,087,735	8,388,054	△300,319	96.42%
燃料費		977,314	946,075	31,239	103.30%
消耗器具備品費		1,371,717	1,313,868	57,849	104.40%
保険料		897,839	920,843	△23,004	97.50%
賃借料		829,701	935,768	△106,067	88.67%
葬祭費			110,017	△110,017	0.00%
車両費		1,682,953	1,085,263	597,690	155.07%
事務費		20,123,983	21,786,889	△1,662,906	92.37%
福利厚生費		592,797	581,677	11,120	101.91%
職員被服費		140,560	297,024	△156,464	47.32%
旅費交通費		1,080		1,080	
研修研究費		236,427	233,607	2,820	101.21%
事務消耗品費		289,097	253,200	35,897	114.18%
印刷製本費		321,897	329,235	△7,338	97.77%
修繕費	940,057	2,141,466	△1,201,409	43.90%	
通信運搬費	490,411	520,380	△29,969	94.24%	

34

## 拠点 清和寮 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)	前年比	
勘定科目	会議費	7,798	15,850	△8,052	49.20%	
	広報費	114,800	50,000	64,800	229.60%	
	業務委託費	15,334,404	15,214,666	119,738	100.79%	
	手数料	111,010	79,869	31,141	138.99%	
	租税公課	109,500	122,100	△12,600	89.68%	
	保守料	1,362,528	1,709,964	△347,436	79.68%	
	渉外費	10,677		10,677		
	諸会費	5,000	96,000	△91,000	5.21%	
	雑費	55,940	141,851	△85,911	39.44%	
	減価償却費	776,032	574,547	201,485	135.07%	
	サービス活動費用計(2)	144,623,732	142,767,921	1,855,811	101.30%	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,935,047	2,626,297	3,308,750	225.99%	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	16	12	4	133.33%	
	その他のサービス活動外収益	135,378	142,889	△7,511	94.74%	
	受入研修費収益	10,000	15,000	△5,000	66.67%	
	雑収益	125,378	127,889	△2,511	98.04%	
	サービス活動外収益計(4)	135,394	142,901	△7,507	94.75%	
	費用					
	その他のサービス活動外費用	820,867	822,907	△2,040	99.75%	
	利用者等外給食費	820,867	822,907	△2,040	99.75%	
サービス活動外費用計(5)	820,867	822,907	△2,040	99.75%		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△685,473	△680,006	△5,467	100.80%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,249,574	1,946,291	3,303,283	269.72%	
特別増減の部	収益					
	特別収益計(8)					
	費用					
	固定資産売却損・処分損		6	△6	0.00%	
	車輛運搬具売却損・処分損		2	△2	0.00%	
	器具及び備品売却損・処分損		4	△4	0.00%	
特別費用計(9)		6	△6	0.00%		
特別増減差額(10)=(8)-(9)			△6	6	0.00%	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,249,574	1,946,285	3,303,289	269.72%	
繰越活動増減額の部	前期末繰越活動増減差額(12)		36,266,675	34,320,390	1,946,285	105.67%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		41,516,249	36,266,675	5,249,574	114.47%
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	建設積立金取崩額					
	人件費積立金取崩額					
	修繕積立金取崩額					
	その他の積立金積立額(16)					
	建設積立金積立額					
	人件費積立金積立額					
修繕積立金積立額						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		41,516,249	36,266,675	5,249,574	114.47%	

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 清和寮

## 拠点 清和寮 貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	51,232,671	47,667,568	3,565,103	流動負債	12,715,108	13,368,993	△643,887
現金預金	17,469,111	39,337,829	△21,868,718	事業未払金	8,044,471	8,747,515	△703,044
現金	80,000	80,000		未払金・業者	2,791,264	3,267,725	△476,461
小口現金	80,000	80,000		未払金・その他	5,253,207	5,479,790	△226,583
預金	17,389,111	39,257,829	△21,868,718	賞与引当金	4,670,635	4,611,478	59,157
岐阜信中津川	13,091,785	34,114,690	△21,022,905				
十六中津川	2,985,020	2,105,110	879,910				
岐阜信清和寮2	1,312,306	3,038,029	△1,725,723				
事業未収金	8,757,310	8,329,739	427,571				
未収収益	25,006,250		25,006,250				
固定資産	10,340,054	8,620,920	1,719,134	固定負債	7,341,370	6,662,820	678,550
その他の固定資産	10,340,054	8,620,920	1,719,134	退職給付引当金	7,341,370	6,662,820	678,550
構築物	145,350	163,710	△18,360				
車輛運搬具	3	3					
器具及び備品	1,530,530	985,827	544,703				
ソフトウェア	722,391		722,391				
退職給付引当資産	7,941,780	7,471,380	470,400				
資産の部合計	61,572,725	56,288,488	5,284,237				
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	41,516,249	36,266,675	5,249,574
				(うち当期活動増減差額)	5,249,574	1,946,285	3,303,289
				純資産の部合計	41,516,249	36,266,675	5,249,574
				負債及び純資産の部合計	61,572,725	56,288,488	5,284,237



# 計算書類に対する注記【拠点 清和寮】

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）【該当なし】
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法【該当なし】
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産【該当なし】
  - 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
- ・退職給付引当金－岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会算定による年度末における退職金要支給額
  - ・賞与引当金－夏季支給分にかかる算定基礎月のうち4ヶ月分（平成30年12月～平成31年3月）

## 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

独立行政法人福祉医療機構による退職手当共済制度  
岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会による退職給付金

## 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) 清和寮 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（会計基準別紙3（㉑））
- ア 養護老人ホーム中津川市清和寮  
イ 中津川市デイサービスセンターゆうわ苑
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㉒））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
基本財産				
土地				
建物				
【該当なし】				
合計				

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

【該当なし】

円

計

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。

【該当なし】

円

計

円

## 計算書類に対する注記【拠点 清和寮】

8. 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
基本財産			
土地			
建物			
土地			
建物			
構築物	183,600	38,250	145,350
機械及び装置			
車両運搬具	8,198,540	8,198,536	4
器具及び備品	7,811,646	6,281,116	1,530,530
有形リース資産			
権利			
ソフトウェア	902,988	180,597	722,391
無形リース資産			
合計	17,096,774	14,698,499	2,398,275

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	8,757,310		8,757,310
未収収益	25,006,250		25,006,250
合計	33,763,560		33,763,560

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
【該当なし】			
合計			

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】

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 福岡デイ

## 拠点福デイ 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	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	56,935,000	54,609,570	2,325,430		95.92%
	居宅介護料収入	49,407,000	47,727,320	1,679,680		96.60%
	(介護報酬収入)	44,232,000	42,803,905	1,428,095		96.77%
	介護報酬収入	44,232,000	42,803,905	1,428,095		96.77%
	(利用者負担金収入)	5,175,000	4,923,415	251,585		95.14%
	介護負担金収入(公費)	10,000	3,978	6,022		39.78%
	介護負担金収入(一般)	5,165,000	4,919,437	245,563		95.25%
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,148,000	1,978,070	169,930		92.09%
	事業費収入	1,920,000	1,769,364	150,636		92.15%
	事業負担金収入(一般)	228,000	208,706	19,294		91.54%
	利用者等利用料収入	5,380,000	4,904,180	475,820		91.16%
	食費収入(公費)	55,000	20,870	34,130		37.95%
	食費収入(一般)	4,443,000	4,176,810	266,190		94.01%
	居住費収入(公費)	43,000	16,350	26,650		38.02%
	居住費収入(一般)	803,000	658,700	144,300		82.03%
	その他の利用料収入	36,000	31,450	4,550		87.36%
	受取利息配当金収入	1,000	8	992		0.80%
	その他の収入	60,000	37,336	22,664		62.23%
	受入研修費収入	20,000		20,000		
雑収入	40,000	37,336	2,664		93.34%	
事業活動収入計(1)	56,996,000	54,646,914	2,349,086		95.88%	
支出	人件費支出	39,731,000	39,653,975	77,025		99.81%
	職員給料支出	21,978,000	21,969,993	8,007		99.96%
	職員賞与支出	4,850,000	4,842,414	7,586		99.84%
	非常勤職員給与支出	6,840,000	6,833,468	6,532		99.90%
	退職給付支出	1,073,000	1,023,500	49,500		95.39%
	法定福利費支出	4,990,000	4,984,600	5,400		99.89%
	事業費支出	11,257,000	10,372,586	884,414		92.14%
	給食費支出	3,360,000	3,168,571	191,429		94.30%
	介護用品費支出	188,000	155,906	32,094		82.93%
	医薬品費支出	20,000	16,124	3,876		80.62%
	保健衛生費支出	120,000	26,573	93,427		22.14%
	医療費支出	50,000		50,000		
	被服費支出	10,000		10,000		
	教養娯楽費支出	156,000	115,807	40,193		74.24%
	日用品費支出	156,000	95,538	60,462		61.24%
	水道光熱費支出	3,500,000	3,431,022	68,978		98.03%
	燃料費支出	50,000	27,460	22,540		54.92%
	消耗器具備品費支出	960,000	927,862	32,138		96.65%
	保険料支出	635,000	447,524	187,476		70.48%
	賃借料支出	354,000	319,863	34,137		90.36%
	車輛費支出	1,698,000	1,640,336	57,664		96.60%
	事務費支出	3,904,000	2,831,962	1,072,038		72.54%
	福利厚生費支出	447,000	338,572	108,428		75.74%
	職員被服費支出	50,000	11,351	38,649		22.70%
	研修研究費支出	200,000	7,500	192,500		3.75%
	事務消耗品費支出	145,000	33,946	111,054		23.41%
	印刷製本費支出	352,000	249,921	102,079		71.00%
修繕費支出	740,000	621,313	118,687		83.96%	
通信運搬費支出	338,000	242,868	95,132		71.85%	
会議費支出	10,000		10,000			
広報費支出	10,000	3,600	6,400		36.00%	

## 拠点福デイ 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	達成率・執行率
	業務委託費支出	389,000	278,624	110,376		71.63%
	手数料支出	190,000	112,112	77,888		59.01%
	土地・建物賃借料支出	455,000	454,647	353		99.92%
	租税公課支出	85,000	20,000	65,000		23.53%
	保守料支出	418,000	406,944	11,056		97.36%
	渉外費支出	15,000	10,564	4,436		70.43%
	諸会費支出	10,000	10,000			100.00%
	雑支出	50,000	30,000	20,000		60.00%
	事業活動支出計(2)	54,892,000	52,858,523	2,033,477		96.30%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,104,000	1,788,391	315,609		85.00%
施設整備等による収支	収入					
	支出					
	施設整備等収入計(4)					
	固定資産取得支出	1,390,000	902,988	487,012		64.96%
	器具及び備品取得支出	480,000		480,000		
	その他の固定資産取得支出	910,000	902,988	7,012		99.23%
	施設整備等支出計(5)	1,390,000	902,988	487,012		64.96%
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,390,000	△902,988	△487,012		64.96%	
その他の活動による収支	収入					
	支出					
	その他の活動収入計(7)					
	積立資産支出	162,000	133,380	28,620		82.33%
	退職給付引当資産支出	162,000	133,380	28,620		82.33%
	その他の活動支出計(8)	162,000	133,380	28,620		82.33%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△162,000	△133,380	△28,620		82.33%	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	552,000	752,023	△200,023		136.24%	
前期末支払資金残高(12)	35,437,673	35,437,673			100.00%	
当期末支払資金残高(11)+(12)	35,989,673	36,189,696	△200,023		100.56%	

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 福岡デイ

## 拠点 福岡デイ 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

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収入				
	介護保険事業収益	54,609,570	55,945,262	△1,335,692	97.61%
	居宅介護料収益	47,727,320	48,887,482	△1,160,162	97.63%
	(介護報酬収益)	42,803,905	43,828,533	△1,024,628	97.66%
	介護報酬収益	42,803,905	43,828,533	△1,024,628	97.66%
	(利用者負担金収益)	4,923,415	5,058,949	△135,534	97.32%
	介護負担金収益(公費)	3,978		3,978	
	介護負担金収益(一般)	4,919,437	5,058,949	△139,512	97.24%
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,978,070	2,014,080	△36,010	98.21%
	事業費収益	1,769,364	1,812,672	△43,308	97.61%
	事業負担金収益(一般)	208,706	201,408	7,298	103.62%
	利用者等利用料収益	4,904,180	5,043,700	△139,520	97.23%
	食費収益(公費)	20,870	50,440	△29,570	41.38%
	食費収益(一般)	4,176,810	4,199,560	△22,750	99.46%
	居住費収益(公費)	16,350	45,990	△29,640	35.55%
	居住費収益(一般)	658,700	718,760	△60,060	91.64%
	その他の利用料収益	31,450	28,950	2,500	108.64%
サービス活動収益計(1)	54,609,570	55,945,262	△1,335,692	97.61%	
費 用	人件費	39,778,798	41,350,902	△1,572,104	96.20%
	職員給料	21,969,993	21,665,890	304,103	101.40%
	職員賞与	3,089,330	3,352,981	△263,651	92.14%
	賞与引当金繰入	1,761,337	1,745,996	15,341	100.88%
	非常勤職員給与	6,833,468	8,199,344	△1,365,876	83.34%
	退職給付費用	1,140,070	1,217,200	△77,130	93.66%
	法定福利費	4,984,600	5,169,491	△184,891	96.42%
	事業費	10,372,586	10,018,097	354,489	103.54%
	給食費	3,168,571	3,389,780	△221,209	93.47%
	介護用品費	155,906	91,329	64,577	170.71%
	医薬品費	16,124	7,756	8,368	207.89%
	保健衛生費	26,573	17,544	9,029	151.46%
	教養娯楽費	115,807	161,890	△46,083	71.53%
	日用品費	95,538	60,109	35,429	158.94%
	水道光熱費	3,431,022	3,406,108	24,914	100.73%
	燃料費	27,460	32,133	△4,673	85.46%
	消耗器具備品費	927,862	893,556	34,306	103.84%
	保険料	447,524	510,586	△63,062	87.65%
	賃借料	319,863	319,863		100.00%
	車輛費	1,640,336	1,127,443	512,893	145.49%
	事務費	2,831,962	2,407,624	424,338	117.62%
	福利厚生費	338,572	386,198	△47,626	87.67%
	職員被服費	11,351		11,351	
	研修研究費	7,500	42,610	△35,110	17.60%
	事務消耗品費	33,946	39,683	△5,737	85.54%
	印刷製本費	249,921	233,585	16,336	106.99%
	修繕費	621,313	430,600	190,713	144.29%
	通信運搬費	242,868	248,483	△5,615	97.74%
	会議費		907	△907	0.00%
	広報費	3,600	3,730	△130	96.51%
業務委託費	278,624	141,769	136,855	196.53%	
手数料	112,112	89,522	22,590	125.23%	
土地・建物賃借料	454,647	454,647		100.00%	
租税公課	20,000	53,500	△33,500	37.38%	

## 拠点 福岡ダイ 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)	前年比	
	保守料	406,944	244,890	162,054	166.17%	
	渉外費	10,564	7,500	3,064	140.85%	
	諸会費	10,000	10,000		100.00%	
	雑費	30,000	20,000	10,000	150.00%	
	減価償却費	3,943,471	3,883,725	59,746	101.54%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,591,526	△3,591,526		100.00%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(整備)	△3,591,526	△3,591,526		100.00%	
	サービス活動費用計(2)	53,335,291	54,068,822	△733,531	98.64%	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,274,279	1,876,440	△602,161	67.91%	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	8	9	△1	88.89%	
	その他のサービス活動外収益	37,336	48,422	△11,086	77.11%	
	受入研修費収益		5,000	△5,000	0.00%	
	雑収益	37,336	43,422	△6,086	85.98%	
	サービス活動外収益計(4)	37,344	48,431	△11,087	77.11%	
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)	37,344	48,431	△11,087	77.11%		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,311,623	1,924,871	△613,248	68.14%	
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)		1,311,623	1,924,871	△613,248	68.14%	
繰越活動増減の部	前期末繰越活動増減差額(12)		34,495,310	32,570,439	1,924,871	105.91%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		35,806,933	34,495,310	1,311,623	103.80%
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	建設積立金取崩額					
	人件費積立金取崩額					
	修繕積立金取崩額					
	その他の積立金積立額(16)					
	建設積立金積立額					
	人件費積立金積立額					
修繕積立金積立額						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		35,806,933	34,495,310	1,311,623	103.80%	

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 福岡デイ

## 拠点 福岡デイ 貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円)

1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	36,323,745	35,557,491	766,254	流動負債	1,891,522	1,869,038	22,484
現金預金	27,511,886	27,320,574	191,312	事業未払金	134,049	119,818	14,231
現金	30,000	30,000		未払金・その他	134,049	119,818	14,231
小口現金	30,000	30,000		賞与引当金	1,757,473	1,749,220	8,253
預金	27,481,886	27,290,574	191,312				
岐阜信中津川	26,401,950	26,022,725	379,225				
東美濃農協福岡デイ【新】	1,079,936	1,267,849	△187,913				
事業未収金	8,811,859	8,236,917	574,942				
固定資産	40,611,454	43,518,557	△2,907,103	固定負債	1,745,930	1,629,360	116,570
基本財産	36,950,739	40,002,190	△3,051,451	退職給付引当金	1,745,930	1,629,360	116,570
建物	36,950,739	40,002,190	△3,051,451				
その他の固定資産	3,660,715	3,516,367	144,348	負債の部合計	3,637,452	3,498,398	139,054
車輛運搬具	2	2					
器具及び備品	852,902	1,520,693	△667,791	純資産の部			
ソフトウェア	813,291	134,532	678,759	国庫補助金等特別積立金	37,490,814	41,082,340	△3,591,526
退職給付引当資産	1,994,520	1,861,140	133,380	国庫補助金等特別積立金(整備時分)	37,490,814	41,082,340	△3,591,526
				次期繰越活動増減差額	35,806,933	34,495,310	1,311,623
				(うち当期活動増減差額)	1,311,623	1,924,871	△613,248
資産の部合計	76,935,199	79,076,048	△2,140,849	純資産の部合計	73,297,747	75,577,650	△2,279,903
				負債及び純資産の部合計	76,935,199	79,076,048	△2,140,849

# 計算書類に対する注記【拠点 福岡デイ】

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）【該当なし】
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法【該当なし】
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品—定額法
  - ・リース資産 【該当なし】
  - 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
  - ・退職給付引当金—岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会算定による退職金要支給相当額
  - ・賞与引当金 —夏季賞与に課かゝる算定基礎月のうち4か月分（平成30年12月～平成31年3月）

## 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

独立行政法人 福祉医療機構による退職手当金共済制度  
岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会による退職金制度

## 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) 福岡デイ拠点計算書類（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（会計基準別紙3（Ⅰ））
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（Ⅱ））

## 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
基本財産				
土地				
建物	40,002,190		3,051,451	36,950,739
合計	40,002,190		3,051,451	36,950,739

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし 円  
計 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。

該当なし 円  
計 円



## 計算書類に対する注記【拠点 福岡デイ】

8. 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
基本財産			
土地			
建物	46,105,092	9,154,353	36,950,739
土地			
建物			
構築物			
機械及び装置			
車両運搬具	764,530	764,528	2
器具及び備品	3,650,048	2,797,146	852,902
有形リース資産			
権利			
ソフトウェア	1,121,148	307,857	813,291
無形リース資産			
合計	51,640,818	13,023,884	38,616,934

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	8,811,859		8,811,859
合計	8,811,859		8,811,859

### 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

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

施設長	副施設長	事務部長

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 みずなみ瀬戸の里

## 拠点みずなみ瀬戸の里 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	達成率・執行率	
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	377,960,000	378,711,510	△751,510		100.20%	
	施設介護料収入	278,735,000	277,841,778	893,222		99.68%	
	介護報酬収入	255,449,000	249,354,974	6,094,026		97.61%	
	利用者負担金収入(公費)	△4,598,000		△4,598,000			
	利用者負担金収入(一般)	27,884,000	28,486,804	△602,804		102.16%	
	利用者等利用料収入	99,225,000	100,287,732	△1,062,732		101.07%	
	施設サービス利用料収入	905,000	947,000	△42,000		104.64%	
	食費収入(一般)	22,759,000	22,392,462	366,538		98.39%	
	食費収入(特定)	15,230,000	15,260,200	△30,200		100.20%	
	居住費収入(一般)	45,349,000	46,734,080	△1,385,080		103.05%	
	居住費収入(特定)	14,910,000	14,850,410	59,590		99.60%	
	その他の利用料収入	72,000	103,580	△31,580		143.86%	
	その他の事業収入		582,000	△582,000			
	補助金事業収入(公費)		582,000	△582,000			
	経常経費寄附金収入	300,000	300,419	△419		100.14%	
	受取利息配当金収入	15,000	4,584	10,416		30.56%	
	その他の収入	3,239,000	2,549,719	689,281		78.72%	
	受入研修費収入		15,000	△15,000			
	利用者等外給食費収入	700,000	701,100	△1,100		100.16%	
	雑収入	2,539,000	1,833,619	705,381		72.22%	
	事業活動収入計(1)	381,514,000	381,566,232	△52,232		100.01%	
	支出	人件費支出	234,789,000	231,585,220	3,203,780		98.64%
		職員給料支出	130,878,000	129,646,573	1,231,427		99.06%
		職員賞与支出	27,000,000	26,868,500	131,500		99.51%
		非常勤職員給与支出	39,000,000	37,957,878	1,042,122		97.33%
		派遣職員費支出	3,080,000	2,960,663	119,337		96.13%
退職給付支出		6,831,000	6,630,500	200,500		97.06%	
法定福利費支出		28,000,000	27,521,106	478,894		98.29%	
事業費支出		50,987,000	50,177,393	809,607		98.41%	
給食費支出		19,538,000	19,537,765	235		100.00%	
介護用品費支出		5,535,000	5,460,966	74,034		98.66%	
医薬品費支出		110,000	95,897	14,103		87.18%	
保健衛生費支出		1,147,000	1,070,375	76,625		93.32%	
医療費支出		1,000		1,000			
被服費支出		1,000		1,000			
教養娯楽費支出		1,640,000	1,558,226	81,774		95.01%	
日用品費支出		400,000	343,355	56,645		85.84%	
水道光熱費支出		17,250,000	17,208,790	41,210		99.76%	
燃料費支出		1,000		1,000			
消耗器具備品費支出		1,650,000	1,421,512	228,488		86.15%	
保険料支出		1,273,000	1,206,429	66,571		94.77%	
賃借料支出		1,740,000	1,672,129	67,871		96.10%	
車輛費支出		681,000	601,949	79,051		88.39%	
雑支出		20,000		20,000			
事務費支出		42,726,000	42,046,182	679,818		98.41%	
福利厚生費支出		1,850,000	1,806,072	43,928		97.63%	
職員被服費支出		516,000	515,298	702		99.86%	
旅費交通費支出		605,000	588,659	16,341		97.30%	
研修研究費支出	1,650,000	1,647,655	2,345		99.86%		
事務消耗品費支出	1,448,000	1,447,099	901		99.94%		
印刷製本費支出	30,000	23,220	6,780		77.40%		
修繕費支出	2,400,000	2,357,845	42,155		98.24%		

## 拠点みずなみ瀬戸の里 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	達成率・執行率
	通信運搬費支出	886,000	885,866	134		99.98%
	会議費支出	10,000		10,000		
	広報費支出	1,000,000	959,521	40,479		95.95%
	業務委託費支出	23,930,000	23,853,845	76,155		99.68%
	手数料支出	3,100,000	3,010,922	89,078		97.13%
	土地・建物賃借料支出	1,305,000	1,217,878	87,122		93.32%
	租税公課支出	20,000		20,000		
	保守料支出	2,505,000	2,410,491	94,509		96.23%
	渉外費支出	183,000	153,823	29,177		84.06%
	諸会費支出	368,000	368,000			100.00%
	雑支出	920,000	799,988	120,012		86.96%
	支払利息支出	3,879,000	3,878,280	720		99.98%
	その他の支出	700,000	532,485	167,515		76.07%
	利用者等外給食費支出	700,000	532,485	167,515		76.07%
	事業活動支出計(2)	333,081,000	328,219,560	4,861,440		98.54%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,433,000	53,346,672	△4,913,672		110.15%
施設整備等による収支	収入					
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	22,680,000	22,680,000			100.00%
	固定資産取得支出	300,000		300,000		
	器具及び備品取得支出	200,000		200,000		
	その他の固定資産取得支出	100,000		100,000		
	施設整備等支出計(5)	22,980,000	22,680,000	300,000		98.69%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△22,980,000	△22,680,000	△300,000		98.69%
その他の活動による収支	収入					
	支出					
	長期貸付金支出	185,000	183,600	1,400		99.24%
	積立資産支出	5,190,000	5,183,600	6,400		99.88%
	退職給付引当資産支出	190,000	183,600	6,400		96.63%
	修繕積立資産支出	5,000,000	5,000,000			100.00%
	その他の活動による支出	30,000	30,000			100.00%
	その他の活動による支出	30,000	30,000			100.00%
	その他の活動支出計(8)	5,405,000	5,397,200	7,800		99.86%
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,405,000	△5,397,200	△7,800		99.86%
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	20,048,000	25,269,472	△5,221,472		126.04%
	前期末支払資金残高(12)	193,793,137	193,793,137			100.00%
	当期末支払資金残高(11)+(12)	213,841,137	219,062,609	△5,221,472		102.44%

施設長	副施設長	事務部長

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 みずなみ瀬戸の里

## 拠点みずなみ瀬戸の里 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

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収益				
	介護保険事業収益	378,711,510	382,472,598	△3,761,088	99.02%
	施設介護料収益	277,841,778	279,713,560	△1,871,782	99.33%
	介護報酬収益	249,354,974	251,143,067	△1,788,093	99.29%
	利用者負担金収益(一般)	28,486,804	28,570,493	△83,689	99.71%
	利用者等利用料収益	100,287,732	102,288,738	△2,001,006	98.04%
	施設サービス利用料収益	947,000	968,000	△21,000	97.83%
	食費収益(一般)	22,392,462	22,582,540	△190,078	99.16%
	食費収益(特定)	15,260,200	15,751,600	△491,400	96.88%
	居住費収益(一般)	46,734,080	47,305,910	△571,830	98.79%
	居住費収益(特定)	14,850,410	15,608,530	△758,120	95.14%
	その他の利用料収益	103,580	72,158	31,422	143.55%
	その他の事業収益	582,000	470,300	111,700	123.75%
	補助金事業収益(公費)	582,000		582,000	
	その他の事業収益		470,300	△470,300	0.00%
	経常経費寄附金収益	300,419	332,500	△32,081	90.35%
サービス活動収益計(1)	379,011,929	382,805,098	△3,793,169	99.01%	
費 用	人件費	232,107,020	231,851,948	255,072	100.11%
	職員給料	129,646,573	124,464,526	5,182,047	104.16%
	職員賞与	17,099,297	17,230,486	△131,189	99.24%
	賞与引当金繰入	9,804,203	9,996,151	△191,948	98.08%
	非常勤職員給与	37,957,878	41,254,469	△3,296,591	92.01%
	派遣職員費	2,960,663	3,830,483	△869,820	77.29%
	退職給付費用	7,117,300	7,633,800	△516,500	93.23%
	法定福利費	27,521,106	27,442,033	79,073	100.29%
	事業費	50,177,393	49,159,399	1,017,994	102.07%
	給食費	19,537,765	19,595,494	△57,729	99.71%
	介護用品費	5,460,966	5,249,046	211,920	104.04%
	医薬品費	95,897	9,275	86,622	1033.93%
	保健衛生費	1,070,375	1,071,998	△1,623	99.85%
	教養娯楽費	1,558,226	1,341,549	216,677	116.15%
	日用品費	343,355	442,089	△98,734	77.67%
	水道光熱費	17,208,790	16,431,095	777,695	104.73%
	消耗器具備品費	1,421,512	1,839,062	△417,550	77.30%
	保険料	1,206,429	1,237,627	△31,198	97.48%
	賃借料	1,672,129	1,545,471	126,658	108.20%
	車輛費	601,949	376,693	225,256	159.80%
	雑費		20,000	△20,000	0.00%
	事務費	42,046,182	35,221,354	6,824,828	119.38%
	福利厚生費	1,806,072	1,829,826	△23,754	98.70%
	職員被服費	515,298	250,391	264,907	205.80%
	旅費交通費	588,659	639,921	△51,262	91.99%
	研修研究費	1,647,655	184,159	1,463,496	894.69%
	事務消耗品費	1,447,099	959,154	487,945	150.87%
	印刷製本費	23,220	97,740	△74,520	23.76%
	修繕費	2,357,845	1,643,606	714,239	143.46%
	通信運搬費	885,866	716,719	169,147	123.60%
	広報費	959,521	347,680	611,841	275.98%
	業務委託費	23,853,845	23,099,128	754,717	103.27%
	手数料	3,010,922	1,897,898	1,113,024	158.65%
土地・建物賃借料	1,217,878		1,217,878		
租税公課		66,140	△66,140	0.00%	

## 拠点みずなみ瀬戸の里 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)	前年比	
	保守料	2,410,491	2,362,725	47,766	102.02%	
	渉外費	153,823	165,339	△11,516	93.03%	
	諸会費	368,000	321,000	47,000	114.64%	
	雑費	799,988	639,928	160,060	125.01%	
	減価償却費	35,230,984	35,025,091	205,893	100.59%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,252,884	△13,252,884		100.00%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(整備)	△13,252,884	△13,252,884		100.00%	
	サービス活動費用計(2)	346,308,695	338,004,908	8,303,787	102.46%	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		32,703,234	44,800,190	△12,096,956	73.00%	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	4,584	1,238	3,346	370.27%	
	その他のサービス活動外収益	2,549,719	1,355,025	1,194,694	188.17%	
	受入研修費収益	15,000	32,000	△17,000	46.88%	
	利用者等外給食収益	701,100	735,030	△33,930	95.38%	
	雑収益	1,833,619	587,995	1,245,624	311.84%	
	サービス活動外収益計(4)	2,554,303	1,356,263	1,198,040	188.33%	
	費用					
	支払利息	3,878,280	4,309,200	△430,920	90.00%	
	その他のサービス活動外費用	532,485	561,245	△28,760	94.88%	
利用者等外給食費	532,485	561,245	△28,760	94.88%		
サービス活動外費用計(5)	4,410,765	4,870,445	△459,680	90.56%		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,856,462	△3,514,182	1,657,720	52.83%		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		30,846,772	41,286,008	△10,439,236	74.71%	
特別増減の部	収益					
	特別収益計(8)					
	費用					
	拠点区分間固定資産移管費用	6		6		
特別費用計(9)	6		6			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6		△6			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		30,846,766	41,286,008	△10,439,242	74.71%	
繰越活動増減差額の部	前期末繰越活動増減差額(12)		306,014,542	274,728,534	31,286,008	111.39%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		336,861,308	316,014,542	20,846,766	106.60%
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	建設積立金取崩額					
	人件費積立金取崩額					
	修繕積立金取崩額					
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000	10,000,000	△5,000,000	50.00%	
	建設積立金積立額					
	人件費積立金積立額					
修繕積立金積立額	5,000,000	10,000,000	△5,000,000	50.00%		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		331,861,308	306,014,542	25,846,766	108.45%	

施設長	副施設長	事務部長

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 みずなみ瀬戸の里

## 拠点 みずなみ瀬戸の里 貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	226,439,999	203,171,044	23,268,955	流動負債	40,092,390	42,057,907	△1,965,517
現金預金	163,715,392	137,984,860	25,730,532	事業未払金	7,371,790	9,377,907	△2,006,117
現金	100,000	100,000		未払金・業者	7,371,790	9,377,907	△2,006,117
小口現金	100,000	100,000		1年以内返済予定 設備資金借入金	22,680,000	22,680,000	
預金	163,615,392	137,884,860	25,730,532	職員預り金	5,600		5,600
東信みずなみ	163,465,392	134,284,860	29,180,532	市・県民税	5,600		5,600
東信みずなみ積立	150,000	3,600,000	△3,450,000	賞与引当金	10,035,000	10,000,000	35,000
事業未収金	62,700,807	64,705,980	△2,005,173				
立替金	23,800		23,800				
従業員立替金	23,800		23,800				
前払費用		480,204	△480,204				
固定資産	593,882,354	623,716,144	△29,833,790	固定負債	162,486,370	184,679,570	△22,193,200
基本財産	546,856,368	578,009,433	△31,153,065	設備資金借入金	158,760,000	181,440,000	△22,680,000
土地	61,040,550	61,040,550		退職給付引当金	3,726,370	3,239,570	486,800
建物	485,815,818	516,968,883	△31,153,065	負債の部合計	202,578,760	226,737,477	△24,158,717
その他の固定資産	47,025,986	45,706,711	1,319,275	純資産の部			
構築物	22,616,790	24,963,197	△2,346,407	国庫補助金等特別積立金	270,882,285	284,135,169	△13,252,884
車輦運搬具	1	1		国庫補助金等特別積立金(整備時分)	270,882,285	284,135,169	△13,252,884
器具及び備品	974,442	1,476,746	△502,304	その他の積立金	15,000,000	10,000,000	5,000,000
権利	260,074	361,337	△101,263	修繕費積立金	15,000,000	10,000,000	5,000,000
ソフトウェア	3,080,602	4,208,553	△1,127,951	次期繰越活動増減差額	331,861,308	306,014,542	25,846,766
長期貸付金	183,600		183,600	(うち当期活動増減差額)	30,846,766	41,286,008	△10,439,242
退職給付引当資産	3,008,430	2,824,830	183,600				
修繕積立資産	15,000,000	10,000,000	5,000,000				
差入保証金	30,000		30,000				
長期前払費用	1,872,047	1,872,047		純資産の部合計	617,743,593	600,149,711	17,593,882
資産の部合計	820,322,353	826,887,188	△6,564,835	負債及び純資産の部合計	820,322,353	826,887,188	△6,564,835

# 計算書類に対する注記【拠点 みずなみ瀬戸の里】

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等—移動平均法 今期該当なし
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品—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
  - ・退職給付引当金—岐阜県民間社会福祉従事者共済会算定による年度末における退職金要支給額
  - ・賞与引当金—夏季支給分にかかる算定基礎月のうち4ヶ月分（平成30年12月～平成31年3月）

## 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

独立行政法人福祉医療機構による退職手当共済制度  
岐阜県民間社会福祉従事者共済会による退職給付金

## 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。

みずなみ瀬戸の里拠点計算書類（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）

## 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
基本財産				
土地	61,040,550			61,040,550
建物	516,968,883		31,153,065	485,815,818
合計	578,009,433		31,153,065	546,856,368

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	61,040,550 円
建物	485,815,818 円
計	546,856,368 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。

1年以内返済予定設備資金借入金	22,680,000 円
設備資金借入金	158,760,000 円
計	181,440,000 円

## 計算書類に対する注記【拠点 みずなみ瀬戸の里】

8. 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
基本財産			
土地	61,040,550		61,040,550
建物	898,969,009	413,153,191	485,815,818
定期預金			
投資有価証券			
土地			
建物			
構築物	52,142,411	29,525,621	22,616,790
機械及び装置			
車輛運搬具	4,155,140	4,155,139	1
器具及び備品	43,551,637	42,577,195	974,442
建設仮勘定			
有形リース資産			
権利	1,534,300	1,274,226	260,074
ソフトウェア	16,065,732	12,985,130	3,080,602
無形リース資産			
その他の固定資産			
合計	1,077,458,779	503,670,502	573,788,277

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	62,700,807		62,700,807
合計	62,700,807		62,700,807

### 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

### 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



法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 二ツ森

## 拠点二ツ森 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	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	315,228,000	316,597,881	△1,369,881		100.43%
	施設介護料収入	198,500,000	198,806,400	△306,400		100.15%
	介護報酬収入	178,600,000	178,857,568	△257,568		100.14%
	利用者負担金収入(一般)	19,900,000	19,948,832	△48,832		100.25%
	居宅介護料収入	16,680,000	16,686,657	△6,657		100.04%
	(介護報酬収入)	15,024,000	15,026,179	△2,179		100.01%
	介護報酬収入	14,965,000	14,966,464	△1,464		100.01%
	介護予防報酬収入	59,000	59,715	△715		101.21%
	(利用者負担金収入)	1,656,000	1,660,478	△4,478		100.27%
	介護負担金収入(一般)	1,650,000	1,653,843	△3,843		100.23%
	介護予防負担金収入(一般)	6,000	6,635	△635		110.58%
	地域密着型介護料収入	23,414,000	23,666,170	△252,170		101.08%
	(介護報酬収入)	21,114,000	21,309,075	△195,075		100.92%
	介護報酬収入	21,114,000	21,309,075	△195,075		100.92%
	(利用者負担金収入)	2,300,000	2,357,095	△57,095		102.48%
	介護負担金収入(一般)	2,300,000	2,357,095	△57,095		102.48%
	居宅介護支援介護料収入	4,700,000	4,713,200	△13,200		100.28%
	居宅介護支援介護料収入	4,700,000	4,713,200	△13,200		100.28%
	利用者等利用料収入	71,704,000	72,435,654	△731,654		101.02%
	施設サービス利用料収入	845,000	959,610	△114,610		113.56%
	居宅介護サービス利用料収入	70,000	74,440	△4,440		106.34%
	地域密着型介護サービス利用料収入	110,000	110,400	△400		100.36%
	食費収入(一般)	20,950,000	21,099,350	△149,350		100.71%
	食費収入(特定)	12,290,000	12,494,280	△204,280		101.66%
	居住費収入(一般)	24,981,000	25,069,810	△88,810		100.36%
	居住費収入(特定)	9,660,000	9,817,860	△157,860		101.63%
	その他の利用料収入	2,798,000	2,809,904	△11,904		100.43%
	その他の事業収入	230,000	289,800	△59,800		126.00%
	補助金事業収入(公費)		37,000	△37,000		
	受託事業収入(公費)	230,000	252,800	△22,800		109.91%
	その他の事業収入	15,000		15,000		
	その他の事業収入	15,000		15,000		
補助金事業収入	15,000		15,000			
経常経費寄附金収入	801,000	801,000			100.00%	
受取利息配当金収入	1,000	3,225	△2,225		322.50%	
その他の収入	270,000	280,802	△10,802		104.00%	
受入研修費収入	75,000	75,000			100.00%	
利用者等外給食費収入	1,000		1,000			
雑収入	194,000	205,802	△11,802		106.08%	
事業活動収入計(1)	316,315,000	317,682,908	△1,367,908		100.43%	
支出	人件費支出	225,234,000	224,152,912	1,081,088		99.52%
	職員給料支出	112,700,000	112,492,487	207,513		99.82%
	職員賞与支出	24,710,000	24,606,586	103,414		99.58%
	非常勤職員給与支出	46,600,000	46,266,239	333,761		99.28%
	派遣職員費支出	10,685,000	10,462,995	222,005		97.92%
	退職給付支出	4,719,000	4,717,000	2,000		99.96%
	法定福利費支出	25,820,000	25,607,605	212,395		99.18%
	事業費支出	49,319,000	48,514,067	804,933		98.37%
	給食費支出	20,010,000	19,941,325	68,675		99.66%
	介護用品費支出	4,550,000	4,537,626	12,374		99.73%
	医薬品費支出	97,000	60,519	36,481		62.39%
	保健衛生費支出	356,000	338,762	17,238		95.16%

## 拠点二ツ森 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	達成率・執行率
医療費支出	3,000		3,000		
被服費支出	12,000		12,000		
教養娯楽費支出	301,000	269,108	31,892		89.40%
日用品費支出	648,000	634,374	13,626		97.90%
水道光熱費支出	15,325,000	15,293,573	31,427		99.79%
燃料費支出	12,000	7,803	4,197		65.03%
消耗器具備品費支出	805,000	745,853	59,147		92.65%
保険料支出	1,205,000	1,105,610	99,390		91.75%
賃借料支出	3,439,000	3,304,222	134,778		96.08%
車輛費支出	2,296,000	2,275,292	20,708		99.10%
雑支出	130,000		130,000		
その他の事業費支出	130,000		130,000		
事務費支出	40,598,000	39,259,301	1,338,699		96.70%
福利厚生費支出	1,870,000	1,823,020	46,980		97.49%
職員被服費支出	245,000	237,000	8,000		96.73%
旅費交通費支出	13,000	7,910	5,090		60.85%
研修研究費支出	770,000	752,970	17,030		97.79%
事務消耗品費支出	1,335,000	1,281,437	53,563		95.99%
印刷製本費支出	536,000	497,971	38,029		92.91%
修繕費支出	10,232,000	10,205,771	26,229		99.74%
通信運搬費支出	758,000	717,374	40,626		94.64%
会議費支出	8,000	367	7,633		4.59%
広報費支出	172,000	103,913	68,087		60.41%
業務委託費支出	17,999,000	17,525,118	473,882		97.37%
手数料支出	812,000	739,979	72,021		91.13%
租税公課支出	86,000	21,700	64,300		25.23%
保守料支出	3,545,000	3,297,562	247,438		93.02%
渉外費支出	108,000	84,860	23,140		78.57%
諸会費支出	437,000	396,500	40,500		90.73%
雑支出	1,577,000	1,565,849	11,151		99.29%
その他の事務費支出	95,000		95,000		
支払利息支出	698,000	697,500	500		99.93%
その他の支出	4,000		4,000		
利用者等外給食費支出	4,000		4,000		
事業活動支出計(2)	315,853,000	312,623,780	3,229,220		98.98%
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	462,000	5,059,128	△4,597,128		1095.05%
施設整備等補助金収入	248,000	248,000			100.00%
施設整備等補助金収入	248,000	248,000			100.00%
施設整備等収入計(4)	248,000	248,000			100.00%
設備資金借入金元金償還支出	7,750,000	7,750,000			100.00%
固定資産取得支出	1,153,000	1,143,634	9,366		99.19%
器具及び備品取得支出	1,153,000	1,143,634	9,366		99.19%
固定資産除却・廃棄支出	50,000		50,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,350,000	1,342,776	7,224		99.46%
施設整備等支出計(5)	10,303,000	10,236,410	66,590		99.35%
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,055,000	△9,988,410	△66,590		99.34%
その他の活動による収入		295,132	△295,132		
その他の活動による収入		295,132	△295,132		
その他の活動収入計(7)		295,132	△295,132		
積立資産支出	80,000	79,200	800		99.00%
退職給付引当資産支出	80,000	79,200	800		99.00%
拠点区分間繰入金支出	1,350,000	1,350,000			100.00%

54

## 拠点二ツ森 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) 3頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
による収支	その他の活動による支出	1,354,000	1,352,698	1,302		99.90%
	その他の活動による支出	1,354,000	1,352,698	1,302		99.90%
	その他の活動支出計(8)	2,784,000	2,781,898	2,102		99.92%
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,784,000	△2,486,766	△297,234		89.32%
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△12,377,000	△7,416,048	△4,960,952		59.92%
	前期末支払資金残高(12)	102,562,512	102,562,512			100.00%
	当期末支払資金残高(11)+(12)	90,185,512	95,146,464	△4,960,952		105.50%

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 二ツ森

## 拠点二ツ森 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

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	316,597,881	306,942,132	9,655,749	103.15%
	施設介護料収益	198,806,400	176,976,641	21,829,759	112.33%
	介護報酬収益	178,857,568	158,656,460	20,201,108	112.73%
	利用者負担金収益(一般)	19,948,832	18,320,181	1,628,651	108.89%
	居宅介護料収益	16,686,657	26,492,506	△9,805,849	62.99%
	(介護報酬収益)	15,026,179	23,867,841	△8,841,662	62.96%
	介護報酬収益	14,966,464	23,845,278	△8,878,814	62.76%
	介護予防報酬収益	59,715	22,563	37,152	264.66%
	(利用者負担金収益)	1,660,478	2,624,665	△964,187	63.26%
	介護負担金収益(一般)	1,653,843	2,615,233	△961,390	63.24%
	介護予防負担金収益(一般)	6,635	9,432	△2,797	70.35%
	地域密着型介護料収益	23,666,170	26,690,228	△3,024,058	88.67%
	(介護報酬収益)	21,309,075	24,009,394	△2,700,319	88.75%
	介護報酬収益	21,309,075	24,009,394	△2,700,319	88.75%
	(利用者負担金収益)	2,357,095	2,680,834	△323,739	87.92%
	介護負担金収益(一般)	2,357,095	2,680,834	△323,739	87.92%
	居宅介護支援介護料収益	4,713,200	5,162,060	△448,860	91.30%
	居宅介護支援介護料収益	4,713,200	5,162,060	△448,860	91.30%
	利用者等利用料収益	72,435,654	71,354,431	1,081,223	101.52%
	施設サービス利用料収益	959,610	884,910	74,700	108.44%
	居宅介護サービス利用料収益	74,440	158,052	△83,612	47.10%
	地域密着型介護サービス利用料収益	110,400	142,450	△32,050	77.50%
	食費収益(一般)	21,099,350	21,183,760	△84,410	99.60%
	食費収益(特定)	12,494,280	12,170,970	323,310	102.66%
	居住費収益(一般)	25,069,810	24,699,280	370,530	101.50%
	居住費収益(特定)	9,817,860	9,639,710	178,150	101.85%
	その他の利用料収益	2,809,904	2,475,299	334,605	113.52%
	その他の事業収益	289,800	266,266	23,534	108.84%
	補助金事業収益(公費)	37,000		37,000	
	受託事業収益(公費)	252,800	232,600	20,200	108.68%
その他の事業収益		33,666	△33,666	0.00%	
経常経費寄附金収益	801,000	781,000	20,000	102.56%	
サービス活動収益計(1)	317,398,881	307,723,132	9,675,749	103.14%	
費 用	人件費	224,769,846	214,740,205	10,029,641	104.67%
	職員給料	112,492,487	115,307,215	△2,814,728	97.56%
	職員賞与	16,012,586	16,605,431	△592,845	96.43%
	賞与引当金繰入	8,952,134	8,830,766	121,368	101.37%
	非常勤職員給与	46,266,239	44,044,242	2,221,997	105.04%
	派遣職員費	10,462,995		10,462,995	
	退職給付費用	4,975,800	4,441,800	534,000	112.02%
	法定福利費	25,607,605	25,510,751	96,854	100.38%
	事業費	48,514,067	47,502,097	1,011,970	102.13%
	給食費	19,941,325	19,527,528	413,797	102.12%
	介護用品費	4,537,626	3,875,370	662,256	117.09%
	医薬品費	60,519	55,148	5,371	109.74%
	保健衛生費	338,762	333,447	5,315	101.59%
	被服費		4,217	△4,217	0.00%
	教養娯楽費	269,108	269,198	△90	99.97%
	日用品費	634,374	481,696	152,678	131.70%
	水道光熱費	15,293,573	15,011,013	282,560	101.88%
燃料費	7,803		7,803		

## 拠点二ツ森 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)	前年比	
	消耗器具備品費	745,853	1,088,228	△342,375	68.54%	
	保険料	1,105,610	1,270,992	△165,382	86.99%	
	賃借料	3,304,222	3,823,541	△519,319	86.42%	
	車輛費	2,275,292	1,761,719	513,573	129.15%	
	事務費	39,259,301	31,713,794	7,545,507	123.79%	
	福利厚生費	1,823,020	1,819,223	3,797	100.21%	
	職員被服費	237,000	168,000	69,000	141.07%	
	旅費交通費	7,910		7,910		
	研修研究費	752,970	413,254	339,716	182.21%	
	事務消耗品費	1,281,437	1,303,597	△22,160	98.30%	
	印刷製本費	497,971	412,130	85,841	120.83%	
	修繕費	10,205,771	2,390,252	7,815,519	426.97%	
	通信運搬費	717,374	666,754	50,620	107.59%	
	会議費	367		367		
	広報費	103,913	172,860	△68,947	60.11%	
	業務委託費	17,525,118	18,037,551	△512,433	97.16%	
	手数料	739,979	530,932	209,047	139.37%	
	租税公課	21,700	85,900	△64,200	25.26%	
	保守料	3,297,562	3,949,624	△652,062	83.49%	
	渉外費	84,860	58,800	26,060	144.32%	
	諸会費	396,500	377,000	19,500	105.17%	
	雑費	1,565,849	1,327,917	237,932	117.92%	
	減価償却費	28,225,978	27,464,783	761,195	102.77%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,833,195	△18,709,195	△124,000	100.66%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(整備)	△18,833,195	△18,709,195	△124,000	100.66%	
	サービス活動費用計(2)	321,935,997	302,711,684	19,224,313	106.35%	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,537,116	5,011,448	△9,548,564	△90.54%	
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	3,225	3,286	△61	98.14%	
	収 その他のサービス活動外収益	280,802	455,611	△174,809	61.63%	
	収 受入研修費収益	75,000	50,000	25,000	150.00%	
	収 雑収益	205,802	405,611	△199,809	50.74%	
		サービス活動外収益計(4)	284,027	458,897	△174,870	61.89%
減の部	費 支払利息	697,500	813,750	△116,250	85.71%	
		サービス活動外費用計(5)	697,500	813,750	△116,250	85.71%
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△413,473	△354,853	△58,620	116.52%
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,950,589	4,656,595	△9,607,184	△106.31%	
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	248,000		248,000		
	収 施設整備等補助金収益	248,000		248,000		
	収 サービス区分間繰入金収益		4,500,000	△4,500,000	0.00%	
		特別収益計(8)	248,000	4,500,000	△4,252,000	5.51%
	費用	費 固定資産売却損・処分損	24	41,705	△41,681	0.06%
		費 車輛運搬具売却損・処分損		2	△2	0.00%
		費 器具及び備品売却損・処分損	24	41,703	△41,679	0.06%
		費 国庫補助金等特別積立金積立額	248,000		248,000	
		費 国庫補助金等特別積立金積立額(整備)	248,000		248,000	
		費 拠点区分間繰入金費用	1,350,000	5,400,000	△4,050,000	25.00%
費 サービス区分間繰入金費用			4,500,000	△4,500,000	0.00%	
	特別費用計(9)	1,598,024	9,941,705	△8,343,681	16.07%	

57

## 拠点二ツ森 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)	前年比
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,350,024	△5,441,705	4,091,681	24.81%
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,300,613	△785,110	△5,515,503	802.51%
繰越	前期末繰越活動増減差額(12)	△3,240,799	△2,455,689	△785,110	131.97%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△9,541,412	△3,240,799	△6,300,613	294.42%
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	建設積立金取崩額				
	人件費積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)				
	建設積立金積立額				
	人件費積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△9,541,412	△3,240,799	△6,300,613	294.42%

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 ニツ森

## 拠点 ニツ森 貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	106,271,162	112,564,666	△7,293,504	流動負債	29,521,874	27,311,036	2,210,838
現金預金	58,377,901	68,192,078	△9,814,177	事業未払金	10,124,164	10,002,013	122,151
現金	26,054	30,995	△4,941	未払金・業者	10,124,164	10,002,013	122,151
小口現金	26,054	30,995	△4,941	1年以内返済予定 設備資金借入金	7,750,000	7,750,000	
預金	58,351,847	68,161,083	△9,809,236	1年以内返済予定 リース債務	2,347,176	617,016	1,730,160
JA福岡ニツ森	58,351,847	68,161,083	△9,809,236	仮受金	534	141	393
事業未収金	46,584,476	44,134,992	2,449,484	賞与引当金	9,300,000	8,941,866	358,134
立替金	13,653	89,269	△75,616				
従業員立替金		56,810	△56,810				
入居者立替金	13,653	32,459	△18,806				
前払費用	295,132	148,327	146,805				
固定資産	399,686,769	415,977,171	△16,290,402	固定負債	42,513,633	43,422,569	△908,936
基本財産	343,322,293	367,018,667	△23,696,374	設備資金借入金	31,000,000	38,750,000	△7,750,000
土地	852,000	852,000		リース債務	8,793,238	2,210,974	6,582,264
建物	342,470,293	366,166,667	△23,696,374	退職給付引当金	2,720,395	2,461,595	258,800
その他の固定資産	56,364,476	48,958,504	7,405,972	負債の部合計	72,035,507	70,733,606	1,301,902
土地	1,000,000	1,000,000		純資産の部			
建物	234,693	274,196	△39,503	基本金	141,240,000	141,240,000	
構築物	11,774,642	13,168,438	△1,393,796	基本金	141,240,000	141,240,000	
車輛運搬具	382,788	1,146,321	△763,533	国庫補助金等特別積立金	275,223,836	293,809,031	△18,585,195
器具及び備品	2,814,768	2,552,447	262,321	国庫補助金等特別積立金(整備時分)	275,223,836	293,809,031	△18,585,195
有形リース資産	8,237,374	2,827,990	5,409,384	その他の積立金	26,000,000	26,000,000	
権利		108,707	△108,707	修繕費積立金	26,000,000	26,000,000	
無形リース資産	2,903,040		2,903,040	次期繰越活動増減差額	△9,541,412	△3,240,799	△6,300,613
退職給付引当資産	1,959,605	1,880,405	79,200	(うち当期活動増減差額)	△6,300,613	△785,110	△5,515,503
修繕積立資産	26,000,000	26,000,000					
長期前払費用	1,057,566		1,057,566	純資産の部合計	432,922,424	457,608,232	△24,685,808
資産の部合計	504,957,931	528,541,837	△23,583,906	負債及び純資産の部合計	504,957,931	528,541,837	△23,583,906

## 計算書類に対する注記（二ツ森拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法） 該当なし
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
  - ・退職給付引当金一岐阜県民間社会福祉従事者共済会算定による年度末における退職金要支給額
  - ・賞与引当金 一夏期支給分にかかる算定基礎月のうち4ヶ月分(平成30年12月～平成31年3月)

### 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

独立行政法人福祉医療による退職手当共済制度  
岐阜県民間社会福祉従事者共済会による退職給付金

### 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になっている。

- (1) 二ツ森拠点計算書類（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3㉑）
  - ア 特別養護老人ホーム二ツ森
  - イ 二ツ森ショートステイ
  - ウ 二ツ森デイサービスセンター
  - エ 二ツ森居宅介護支援センター
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3㉒）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	852,000			852,000
建物	366,166,667		23,696,374	342,470,293
合計	367,018,667		23,696,374	343,322,293

### 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

該当なし

### 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）	852,000	円
建物（基本財産）	342,470,293	円
計	343,322,293	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）（二ツ森拠点）	38,750,000	円
計	38,750,000	円



8. 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
建物(基本財産)	722,625,320	380,155,027	342,470,293
建物	666,593	431,900	234,693
構築物	29,858,365	18,083,723	11,774,642
車輛運搬具	11,109,318	10,726,530	382,788
器具及び備品	47,624,749	44,809,981	2,814,768
有形リース資産	9,111,480	874,106	8,237,374
権利	1,827,000	1,827,000	
ソフトウェア	516,000	516,000	
無形リース資産	3,628,800	725,760	2,903,040
合計	826,967,625	458,150,027	368,817,598

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(特養)	38,641,875		38,641,875
事業未収金(S S)	3,027,667		3,027,667
事業未収金(D S)	4,139,324		4,139,324
事業未収金(居宅)	775,610		775,610
入居者立替金	13,653		13,653
従業員立替金			
合計	46,598,129		46,598,129

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

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

借入金明細書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定)	元金償還 補助金	利率 %	当期支出額 支払利息 補助金	返済 期限	担保資産		償還価額
											種類	地番または内容	
設	福祉医療機構	拠点 瀬戸の里	600,000,000	0	0	( 600,000,000 ) ( 5,588,000 )	0	0.850	5,100,000	0H59/01/10	土地・建物	瀬戸の里土地・建物	1,130,146,598
	拠点	瀬戸の里計	600,000,000	0	0	( 600,000,000 ) ( 5,588,000 )	0		5,100,000				1,130,146,598
設	福祉医療機構	拠点 みずなみ瀬戸の	204,120,000	0	22,680,000	( 181,440,000 ) ( 22,680,000 )	0	1.900	3,878,280	0H39/01/10	土・建	みずなみ土地・建物	546,856,368
	拠点	みずなみ瀬戸の計	204,120,000	0	22,680,000	( 181,440,000 ) ( 22,680,000 )	0		3,878,280				546,856,368
設	福祉医療機構	拠点 ニツ森	5,766,000	0	961,000	( 4,805,000 ) ( 961,000 )	0	1.500	86,500	0H35/10/10	土・建	ニツ森土・建	0
設	福祉医療機構	拠点 ニツ森	6,793,000	0	1,131,000	( 5,662,000 ) ( 1,131,000 )	0	1.500	51,000	0H35/10/10	土・建	ニツ森土・建	0
設	福祉医療機構	拠点 ニツ森	33,941,000	0	5,658,000	( 28,283,000 ) ( 5,658,000 )	0	1.500	560,000	0H35/10/10	土・建	ニツ森土・建	343,322,293
	拠点	ニツ森計	46,500,000	0	7,750,000	( 38,750,000 ) ( 7,750,000 )	0		697,500				343,322,293
	合計		850,620,000	0	30,430,000	( 820,190,000 ) ( 36,018,000 )	0		9,675,780				2,020,325,259

62

### 寄附金収益明細書

( 自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日 )

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳						
					拠点 本部	拠点 瀬戸の里	拠点 清和寮	拠点 福岡デイ	拠点 みずなみ瀬戸の里	拠点 二ツ森	
法人の役職員	経常	2	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
法人の役員		5	132,000	0	112,000	20,000	0	0	0	0	0
法人の職員		1	5,000	0	0	0	0	0	5,000	0	0
利用者本人		3	11,000	0	0	0	0	0	0	0	11,000
利用者の家族		49	836,419	0	0	233,000	0	0	218,419	0	385,000
取引業者		23	310,000	0	20,000	190,000	50,000	0	50,000	0	0
その他		77	1,010,900	0	0	467,000	131,900	0	27,000	0	385,000
経常小計		160	2,325,319	0	132,000	910,000	181,900	0	300,419	0	801,000
合計		160	2,325,319	0	132,000	910,000	181,900	0	300,419	0	801,000

補助金事業等収益明細書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金種立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳							
						拠点 本部	拠点 瀬戸の里	拠点 清和寮	拠点 福西アイランド	拠点 瀬戸の里	拠点 みずなみ	拠点 ニツ森	
岐阜県	施設	248,000	0	248,000	248,000	0	0	0	0	0	0	0	248,000
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	施設小計	248,000	0	248,000	248,000	0	0	0	0	0	0	0	248,000
恵那保健所	結核予防補助金	37,000	0	37,000	0	0	0	0	0	0	0	0	37,000
岐阜県	結核予防補助金 <small>(※国庫補助金種別等)</small>	550,000	0	550,000	0	0	0	0	0	0	0	550,000	0
岐阜県	EPA学習支援事業補助金収入	601,000	0	601,000	0	601,000	0	0	0	0	0	0	0
恵那保健所	結核予防補助金 (みずなみ)	32,000	0	32,000	0	0	0	0	0	0	0	32,000	0
みずなみ瀬戸の里拠点区分	結核予防補助金	69,666	0	69,666	0	0	69,666	0	0	0	0	0	0
	介護事業小計	1,289,666	0	1,289,666	0	0	670,666	0	0	0	0	582,000	37,000
	合計	1,537,666	0	1,537,666	248,000	0	670,666	0	0	0	0	582,000	285,000

64

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

2) 拠点区分間繰入金明細書 (単位：円)

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先				
拠点 ニツ森	拠点	本部	運用収入	450,000	経常資金として
拠点 ニツ森	拠点	本部	運用収入	450,000	経常資金として
拠点 ニツ森	拠点	本部	運用収入	450,000	経常資金として
			運用収入計	1,350,000	

# 基本金明細書

(自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳					
		拠点 本部	拠点 瀬戸の里	拠点 清和寮	拠点 福岡ダイ	拠点 みずなみ 瀬戸の里	拠点 ニツ森
前年度末残高	334,506,265	0	193,266,265	0	0	0	141,240,000
第一号基本金	334,506,265	0	193,266,265	0	0	0	141,240,000
第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0	0
当期組入額							
計	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額							
計	0	0	0	0	0	0	0
当期組入額							
計	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額							
計	0	0	0	0	0	0	0
当期組入額							
計	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額							
計	0	0	0	0	0	0	0
当期末残高	334,506,265	0	193,266,265	0	0	0	141,240,000
第一号基本金	334,506,265	0	193,266,265	0	0	0	141,240,000
第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0	0

### 国庫補助金等特別積立金明細書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

区分並びに積立 及び取崩し事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳						
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	他の団体 からの補助金		拠点 本部	拠点 瀬戸の里	拠点 清和寮	拠点 福西アィ	拠点 みずなみ 瀬戸の里	拠点 ニッ森	
前期繰越額	248,000	0	0	1,019,377,891	0	400,351,351	0	41,082,340	284,135,169	0	293,809,031
当期積立額	248,000	0	0	248,000	0	0	0	0	0	0	248,000
当期取崩前額				61,087,437	0	25,409,832	0	3,591,526	13,252,884	0	18,833,195
当期取崩額				61,087,437	0	25,409,832	0	3,591,526	13,252,884	0	18,833,195
当期未残高				958,538,454	0	374,941,519	0	37,490,814	270,882,285	0	275,223,836

67

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

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	40,227,357	2,891,509	4,584,960						44,812,317	2,891,509			44,812,317	2,891,509	
建物	1,150,162,751	382,169,040			60,243,510	23,040,407			1,089,919,241	359,122,633	341,278,308	246,679,991	1,431,197,549	605,802,624	
基本財産合計	1,190,390,108	385,054,549	4,584,960		60,243,510	23,040,407			1,134,731,566	362,014,142	341,278,308	246,679,991	1,476,009,866	608,694,133	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地	6,195,000								6,195,000				6,195,000		
建物	3,522,593	3,033,493			371,419	202,799			3,151,174	2,830,695	7,480,626	3,939,505	10,631,800	6,770,200	
構築物	28,681,616				1,121,911				27,559,705		7,533,794		39,093,499		
機械及び装置	11,117,042	554,264			659,146	32,863			10,457,896	521,401	714,074	35,601	11,171,970	557,002	
車輦運搬具	11								11		27,253,334	10,086,000	27,253,345	10,086,000	
器具及び備品	36,565,432	11,709,045	174,966		6,702,259	2,133,764		4	30,038,136	9,575,281	37,099,417	7,027,754	67,137,593	16,603,035	
その他の固定資産(有形固定資産)計	86,081,694	15,296,802	174,966		8,854,734	2,369,425		4	77,401,922	12,927,377	80,081,245	21,088,860	157,483,167	34,016,237	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウエア	234,836		4,329,720		924,651				3,639,905				4,623,264		
その他の固定資産(無形固定資産)計	234,836		4,329,720		924,651				3,639,905				4,623,264		
基本財産及びその他の固定資産計	1,276,706,638	400,351,351	9,089,646		70,022,895	25,409,832		4	1,215,773,385	374,941,519	422,342,912	267,768,851	1,638,116,237	642,710,370	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引			9,089,646		70,022,895	25,409,832		4	1,215,773,385	374,941,519					



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

(自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=D+F)		備要
	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
基本財産合計															
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	163,710				18,360				145,350	38,250			183,600		
車輛運搬具	4							4					8,198,536		
器具及び備品	985,827		1,121,778		577,075				1,530,560				7,811,646		
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,149,541		1,121,778		595,435				1,675,884				16,193,786		
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア			902,888		180,597				722,391	180,597			902,988		
その他の固定資産(無形固定資産)計			902,888		180,597				722,391	180,597			902,988		
その他の固定資産計	1,149,541		2,024,766		776,032				2,398,275	14,898,499			17,096,774		
基本財産及びその他の固定資産計	1,149,541		2,024,766		776,032				2,398,275	14,898,499			17,096,774		
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	1,149,541		2,024,766		776,032				2,398,275						

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

(自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
建物	40,002,190	40,002,190			3,051,451	3,051,451			36,950,739	36,950,739	9,154,353	9,154,353	46,105,092	46,105,092	
基本財産合計	40,002,190	40,002,190			3,051,451	3,051,451			36,950,739	36,950,739	9,154,353	9,154,353	46,105,092	46,105,092	
その他の固定資産(有形固定資産)															
車輜運搬具	2								2				764,528		
器具及び備品	1,520,693	1,080,150			867,791	540,075			852,902	540,075	2,797,148	1,620,225	3,650,048	2,160,300	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,520,693	1,080,150			867,791	540,075			852,902	540,075	3,361,674	1,620,225	4,414,578	2,160,300	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	134,532		902,988		224,229				813,291		307,857		1,121,148		
その他の固定資産(無形固定資産)計	134,532		902,988		224,229				813,291		307,857		1,121,148		
その他の固定資産計	1,655,227	1,080,150	902,988		892,020	540,075			1,666,195	540,075	3,868,531	1,620,225	5,535,726	2,160,300	
基本財産及びその他の固定資産計	41,657,417	41,082,340	902,988		3,943,471	3,591,526			38,616,934	37,490,814	13,023,884	10,774,578	51,640,818	48,265,392	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	41,657,417	41,082,340	902,988		3,943,471	3,591,526			38,616,934	37,490,814					

法人名 社会福祉法人五福会  
拠点区分 拠点 みずなみ瀬戸の里

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

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=F+H)		摘要
	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	61,040,550	61,040,550							61,040,550	61,040,550			61,040,550	61,040,550	
建物	516,968,883	223,094,619			13,252,884				485,815,818	209,841,735			898,969,009	385,668,000	
基本財産合計	578,009,433	284,135,169			13,252,884				546,856,368	270,882,285			990,009,559	446,708,550	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	24,963,197								22,816,790				52,142,411		
車両運搬具	1							1					4,155,140	2,140,000	
器具及び備品	1,476,746				502,288		6	6	974,442				43,951,837		
その他の固定資産(有形固定資産)計	26,439,944				2,948,705		6	6	23,591,233				98,848,188	2,140,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	361,337								280,074				1,554,300		
ソフトウエア	4,208,553				1,127,951				3,080,602				16,065,732		
その他の固定資産(無形固定資産)計	4,569,890				1,229,214				3,340,676				17,600,032		
その他の固定資産計	31,009,834				4,077,919		6	6	26,931,909				117,449,220	2,140,000	
基本財産及びその他の固定資産計	609,019,267	284,135,169			13,252,884		6	6	573,788,277	270,882,285			1,077,458,779	448,848,550	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	609,019,267	284,135,169			13,252,884		6	6	573,788,277	270,882,285					

71

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

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+H)		摘要
	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	852,000								852,000				852,000		
建物	366,166,667	286,417,447			23,696,374	18,472,014			342,470,293	267,945,433	380,155,027	296,254,567	722,625,320	564,200,000	
基本財産合計	367,018,667	286,417,447			23,696,374	18,472,014			343,322,293	267,945,433	380,155,027	296,254,567	723,477,320	564,200,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地	1,000,000								1,000,000				1,000,000		
建物	274,196				39,503				234,693		431,900		666,593		
構築物	13,168,438	7,297,975			1,383,796	217,850			11,774,642	7,080,125	18,083,723	1,633,875	29,859,385	8,714,000	
車庫運搬具	1,146,321	248,000			763,533	124,000			392,788	124,000	10,726,530	823,000	11,109,316	947,000	
器具及び備品	2,552,447	93,609		1,143,834	881,289	19,331	24		2,514,768	74,278	44,809,981	19,437,238	47,624,749	19,311,516	
有形リース資産	2,827,990			6,026,400	617,016				8,237,374		874,106		9,111,480		
その他の固定資産(有形固定資産)計	20,969,392	7,639,584		7,170,034	3,695,137	361,181	24		24,444,265	7,278,403	74,926,240	21,894,113	99,370,505	29,172,516	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	106,707				108,707						1,827,000		1,827,000		
ソフトウエア											516,000		516,000		
無形リース資産				3,628,800		725,760			2,903,040		725,760		3,628,800		
その他の固定資産(無形固定資産)計	106,707			3,628,800	834,467				2,903,040		3,068,760		5,971,800		
その他の固定資産計	21,076,099	7,639,584		10,798,834	4,529,604	361,181	24		27,347,305	7,278,403	77,995,000	21,894,113	105,342,305	29,172,516	
基本財産及びその他の固定資産計	388,094,766	294,057,031		10,798,834	28,225,978	18,833,195	24		370,669,598	275,223,836	458,150,027	318,148,680	828,819,625	593,372,516	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	388,094,766	294,057,031		10,798,834	28,225,978	18,833,195	24		370,669,598	275,223,836					

法人名	社会福祉法人五常会
拠点区分	拠点 瀬戸の里

### 引当金明細書

( 自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日 )

(単位：円)

1頁

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
00127 徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
01121 賞与引当金	13,558,046	62,530,048	63,365,046	0	12,723,048	
01207 退職給付引当金	30,205,361	6,515,787	8,989,822	0	27,731,326	
計	43,763,407	69,045,835	72,354,868	0	40,454,374	

法人名	社会福祉法人五常会
拠点区分	拠点 清和寮

## 引当金明細書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円)

1頁

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
00127 徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
01121 賞与引当金	4,611,478	22,202,635	22,143,478	0	4,670,635	
01207 退職給付引当金	6,662,820	678,550	0	0	7,341,370	
計	11,274,298	22,881,185	22,143,478	0	12,012,005	

法人名	社会福祉法人五常会
拠点区分	拠点 福岡支店

### 引当金明細書

( 自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日 )

(単位：円)

1頁

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
00127 徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
01121 賞与引当金	1,749,220	8,428,473	8,420,220	0	1,757,473	
01207 退職給付引当金	1,629,360	116,570	0	0	1,745,930	
計	3,378,580	8,545,043	8,420,220	0	3,503,403	

25

法人名	社会福祉法人五常会
拠点区分	拠点 みずなみ瀬戸の里

## 引当金明細書

( 自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日 )

(単位：円)

1頁

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
00127 徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
01121 賞与引当金	10,000,000	46,811,800	46,776,800	0	10,035,000	
01207 退職給付引当金	3,239,570	486,800	0	0	3,726,370	
計	13,239,570	47,298,600	46,776,800	0	13,761,370	



法人名	社会福祉法人五常会
拠点区分	拠点 二ツ森

## 引当金明細書

( 自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日 )

(単位：円)

1頁

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
00127 徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
01121 賞与引当金	8,941,866	42,840,832	42,482,698	0	9,300,000	
01207 退職給付引当金	2,461,595	258,800	0	0	2,720,395	
計	11,403,461	43,099,632	42,482,698	0	12,020,395	

瀬戸の里拠点区分 事業活動明細書

(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	特別養護老人ホーム 瀬戸の里	瀬戸の里アイサツビ センター	中瀬川市瀬戸の里 地域包括支援センター	西尾老健支援セン ター	合計	内部取引消去	拠点区分合計
介護保険事業収益	342,794,289	48,131,680	9,184,260		400,110,229		400,110,229
施設介護料収益	265,071,633				265,071,633		265,071,633
介護報酬収益	238,158,036				238,158,036		238,158,036
利用者負担金収益(公費)	713,102				713,102		713,102
利用者負担金収益(一般)	26,200,495				26,200,495		26,200,495
居宅介護料収益	780,090				780,090		780,090
(介護報酬収益)	694,205				694,205		694,205
介護報酬収益	668,978				668,978		668,978
介護予防報酬収益	25,227				25,227		25,227
(利用者負担金収益)	85,885				85,885		85,885
介護負担金収益(一般)	83,082				83,082		83,082
介護予防負担金収益(一般)	2,803				2,803		2,803
地域密着型介護料収益		44,283,530			44,283,530		44,283,530
(介護報酬収益)		39,577,126			39,577,126		39,577,126
介護報酬収益		39,577,126			39,577,126		39,577,126
(利用者負担金収益)		4,706,404			4,706,404		4,706,404
介護負担金収益(公費)		67,041			67,041		67,041
介護負担金収益(一般)		4,639,363			4,639,363		4,639,363
居宅介護支援介護料収益		9,184,260			9,184,260		9,184,260
居宅介護支援介護料収益		9,184,260			9,184,260		9,184,260
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益		890,510			890,510		890,510
事業費収益		794,664			794,664		794,664
事業負担金収益(公費)		9,100			9,100		9,100
事業負担金収益(一般)		86,746			86,746		86,746
利用者等利用料収益		2,957,640			2,957,640		2,957,640
施設サービス利用料収益		76,271,900			76,271,900		76,271,900
食費収益(公費)		9,244,350			9,244,350		9,244,350
食費収益(一般)		220,500			220,500		220,500
食費収益(特定)		22,111,810			22,111,810		22,111,810
居住費収益(一般)		16,234,540			16,234,540		16,234,540
居住費収益(特定)		18,882,150			18,882,150		18,882,150
その他の利用料収益		9,578,550			9,578,550		9,578,550
その他の事業収益		101,400			101,400		101,400
補助金事業収益(公費)		670,666			670,666		670,666
補助金事業収益(一般)		670,666			670,666		670,666
老人福祉事業収益			12,398,070	12,185,440	24,583,510		24,583,510
その他の事業収益			12,398,070	12,185,440	24,583,510		24,583,510
その他の利用料収益			335,100	377,000	712,100		712,100
その他の事業収益			12,062,970	11,808,440	23,871,410		23,871,410
経常経費率附金収益		910,000			910,000		910,000
サービス活動収益計(1)	343,704,289	48,131,680	9,184,260	12,398,070	425,603,739		425,603,739
費	235,318,088	29,863,185	13,902,890	8,867,525	296,505,459		296,505,459
人員給料	139,767,265	15,474,344	8,979,003	3,118,043	171,020,563		171,020,563
職員給与	19,231,868	2,040,792	2,078,801	489,687	24,400,654		24,400,654
賞与引当金繰入	9,623,582	1,214,705	694,473	827,656	12,747,884		12,747,884
非常勤職員給与	33,450,264	6,783,225	3,395,369	2,522,611	46,151,469		46,151,469
派遣職員費	92,064				92,064		92,064

18

瀬戸の里拠点区分 事業活動明細書

(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	特別養護老人ホーム 瀬戸の里	瀬戸の里 ケアセンター	瀬戸の里 ケアセンター センター	中瀬戸市瀬戸の里 地域包括支援センター	西宮市介護支援センター	合計	内部取引消去	拠点区分合計
退職給付費用	5,625,686	1,055,865	441,460	152,730	268,496	7,544,247		7,544,247
法定福利費	27,528,349	3,294,254	1,709,153	884,040	1,132,782	34,548,578		34,548,578
事業費	47,363,513	6,418,039	585,944	1,529,641	984,612	56,871,749		56,871,749
給食費	19,108,935	1,368,361	94,143	54,492	305,371	20,837,159		20,837,159
介護用品費	7,037,213	429				7,131,356		7,131,356
医薬品費	1,800,134	135,494	2,759			1,935,628		1,935,628
保健衛生費		2,759				2,759		2,759
医療費	885,346	113,023		54,874	18,336	1,071,579		1,071,579
教養娯楽費	497,943	65,753		3,326		567,022		567,022
日用品費	9,865,217	2,158,533	96,600	505,817	104,241	12,730,408		12,730,408
水道光熱費	2,250	15,306	8,247	15,929	41,732	41,732		41,732
燃料費	3,933,855	268,328	28,000	56,029	22,928	4,308,940		4,308,940
消耗器具備品費	1,433,899	531,204	127,280	272,060	150,204	2,514,447		2,514,447
保険料	2,024,039	256,928	87,048	108,199	182,800	2,659,014		2,659,014
賃借料	765,082	1,407,778	238,769	458,915	200,732	3,071,276		3,071,276
車輦費	21,061,893	2,149,949	1,984,660	810,504	1,519,013	27,526,019		27,526,019
福利厚生費	1,357,360	177,055	69,747	59,185	50,017	1,713,364		1,713,364
職員被服費	770,653	28,289	32,464	81,957	52,356	1,015,719		1,015,719
旅費交通費	429,870					429,870		429,870
研修研究費	629,722	59,854	54,804	172,030	18,880	935,290		935,290
事務消耗品費	618,508	25,651	47,701	17,850	20,087	729,897		729,897
印刷製本費	601,890	187,570	186,258	68,816	74,754	1,120,288		1,120,288
修繕費	583,958	95,040				678,998		678,998
通信運搬費	673,693	202,903	173,621	175,886	181,027	1,407,130		1,407,130
会議費	146,400	1,182		9,845	4,592	15,619		15,619
広報費	8,267,867	1,027,563		72,684	112,752	331,836		331,836
業務委託費	2,493,422	72,942	1,341,365	5,931		9,301,361		9,301,361
手数料	1,038,000			5,400		3,927,493		3,927,493
土地・建物賃借料	109,050	48,300	19,700	49,200	853,632	1,891,632		1,891,632
租税公課	2,450,952	183,600		70,620	101,952	2,807,124		2,807,124
保守料	121,408					121,408		121,408
渉外費	375,200	40,000	9,000			424,200		424,200
諸会費	393,940			20,000		433,940		433,940
減価償却費	66,104,966	2,489,042	135,086	1,218,932	74,869	70,022,895		70,022,895
国庫補助金等特別積立金取崩額	△22,750,321	△1,378,079		△1,217,095	△64,337	△25,409,832		△25,409,832
国庫補助金等特別積立金取崩額(整備)	△22,750,321	△1,378,079		△1,217,095	△64,337	△25,409,832		△25,409,832
サービスマニフェスト費用計(2)	347,089,139	39,542,136	16,608,580	11,209,507	11,066,928	425,516,290		425,516,290
サービスマニフェスト増減差額(3)=(1)-(2)	△3,384,850	8,589,544	△7,424,320	1,188,583	1,118,512	87,449		87,449
受取利息配当金収益	1,146	227				1,373		1,373
その他のサービスマニフェスト活動外収益	817,032	10,000	4,500	2,900		834,432		834,432
受入研修費収益	5,000	10,000	4,500			19,500		19,500
利用者等外給食収益	405,600			2,900		408,500		408,500
雑収益	406,432					406,432		406,432
サービスマニフェスト活動外収益計(4)	818,178	10,227	4,500	2,900		835,805		835,805

79

瀬戸の里拠点区分 事業活動明細書

(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	特別養護老人ホーム 瀬戸の里	瀬戸の里グアブラン センター	瀬戸の里グアブラン センター	中瀬川市瀬戸の里 城包括支援センター	西尾毛介護支援セン ター	合計	内部取引消去	拠点区分合計
外 費	5,100,000					5,100,000		5,100,000
増 用	1,426,882			1,124		1,428,006		1,428,006
減 の 部	429,114			1,124		430,238		430,238
	997,768					997,768		997,768
	6,526,882			1,124		6,528,006		6,528,006
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)	Δ5,708,704	10,227	4,500	1,776		Δ5,692,201		Δ5,692,201
経常増減差額(7)=(3)+(6)	Δ9,093,554	8,599,771	Δ7,419,820	1,190,339	1,118,512	Δ5,604,752		Δ5,604,752

清和寮拠点区分 事業活動明細書

(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	勘定科目	清和寮		中野川市		合計		内部取引消去	拠点区分合計
		清和寮	中野川市	中野川市	池田町	合計	合計		
収入	介護保険事業収益			55,345,890	55,345,890	55,345,890	55,345,890		55,345,890
	地域密着型介護料収益			51,657,090	51,657,090	51,657,090	51,657,090		51,657,090
	(介護報酬収益)			46,066,581	46,066,581	46,066,581	46,066,581		46,066,581
	介護報酬収益			46,066,581	46,066,581	46,066,581	46,066,581		46,066,581
	(利用者負担金収益)			5,590,509	5,590,509	5,590,509	5,590,509		5,590,509
	介護負担金収益(公費)			64,236	64,236	64,236	64,236		64,236
	介護負担金収益(一般)			5,526,273	5,526,273	5,526,273	5,526,273		5,526,273
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			442,990	442,990	442,990	442,990		442,990
	事業費収益			400,329	400,329	400,329	400,329		400,329
	事業負担金収益(一般)			42,661	42,661	42,661	42,661		42,661
	利用者等利用料収益			3,245,810	3,245,810	3,245,810	3,245,810		3,245,810
	食費収益(一般)			3,119,760	3,119,760	3,119,760	3,119,760		3,119,760
	その他の利用料収益			126,050	126,050	126,050	126,050		126,050
	老人福祉事業収益	95,030,989				95,030,989	95,030,989		95,030,989
	その他の事業収益	15,676				15,676	15,676		15,676
	その他の事業収益	15,676				15,676	15,676		15,676
	指定管理者制度事業費収入	95,015,313				95,015,313	95,015,313		95,015,313
	経常経費寄附金収益	181,900				181,900	181,900		181,900
	サービスマス活動収益計(1)	95,212,889		55,345,890	55,345,890	150,558,779	150,558,779		150,558,779
費用	人件費	59,303,853		38,924,124	38,924,124	98,227,977	98,227,977		98,227,977
	職員給料	40,341,436		20,090,997	20,090,997	60,432,433	60,432,433		60,432,433
	職員賞与	6,424,722		3,213,218	3,213,218	9,637,940	9,637,940		9,637,940
	賞与引当金繰入	2,962,400		1,703,013	1,703,013	4,665,413	4,665,413		4,665,413
	非常勤職員給与	2,280,586		7,757,935	7,757,935	10,038,521	10,038,521		10,038,521
	退職給付費用	734,150		1,234,900	1,234,900	1,969,050	1,969,050		1,969,050
	法定福利費	6,560,559		4,924,061	4,924,061	11,484,620	11,484,620		11,484,620
	事業費	18,494,071		7,001,669	7,001,669	25,495,740	25,495,740		25,495,740
	給食費	8,522,619		1,805,513	1,805,513	10,328,132	10,328,132		10,328,132
	介護用品費	144,530		56,106	56,106	200,636	200,636		200,636
	医薬品費	2,673				2,673	2,673		2,673
	保健衛生費	171,171		122,417	122,417	293,588	293,588		293,588
	被服費	28,000				28,000	28,000		28,000
	修繕娯楽費	241,171		72,501	72,501	313,672	313,672		313,672
	日用品費	141,046		68,193	68,193	209,239	209,239		209,239
	本人支給金	272,541				272,541	272,541		272,541
	水道光熱費	6,695,936		1,391,799	1,391,799	8,087,735	8,087,735		8,087,735
	燃料費			977,314	977,314	977,314	977,314		977,314
	消耗器具備品費	961,778		409,939	409,939	1,371,717	1,371,717		1,371,717
	保険料	503,465		394,374	394,374	897,839	897,839		897,839
	賃借料	388,418		441,283	441,283	829,701	829,701		829,701
	車両費	420,723		1,262,230	1,262,230	1,682,953	1,682,953		1,682,953
	事務費	15,628,045		4,495,938	4,495,938	20,123,983	20,123,983		20,123,983
	福利厚生費	350,100		242,697	242,697	592,797	592,797		592,797
	職員被服費	41,600		98,960	98,960	140,560	140,560		140,560
	旅費交通費	1,080				1,080	1,080		1,080
	研修研究費	138,827		97,600	97,600	236,427	236,427		236,427

清和寮拠点区分 事業活動明細書

(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	中津川市 清和寮		中津川市 清和寮		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	228,204	60,893	289,097	289,097			
事務消耗品費	228,204	60,893	289,097	289,097			289,097
印刷製本費	107,135	214,762	321,897	321,897			321,897
修繕費	297,281	642,776	940,057	940,057			940,057
通信運搬費	369,532	120,879	490,411	490,411			490,411
会議費		7,798	7,798	7,798			7,798
広報費	114,800	114,800	114,800	114,800			114,800
業務委託費	12,636,024	2,698,380	15,334,404	15,334,404			15,334,404
手数料	32,476	78,534	111,010	111,010			111,010
租税公課	62,900	46,600	109,500	109,500			109,500
保守料	1,221,480	141,048	1,362,528	1,362,528			1,362,528
渉外費	5,666	5,011	10,677	10,677			10,677
雑会費	5,000		5,000	5,000			5,000
雑費	15,940	40,000	55,940	55,940			55,940
減価償却費	181,729	584,903	776,032	776,032			776,032
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	93,617,098	51,006,634	144,623,732	144,623,732			144,623,732
受取利息配当金収益					16		16
その他のサービス活動外収益	130,378	5,000	135,378	135,378			135,378
受入研修費収益	5,000	5,000	10,000	10,000			10,000
雑収益	125,378		125,378	125,378			125,378
サービス活動外増減の部							
サービス活動外収益計(4)	130,378	5,016	135,394	135,394			135,394
サービス活動外費用	711,812	109,055	820,867	820,867			820,867
利用者等外給食費	711,812	109,055	820,867	820,867			820,867
サービス活動外費用計(5)	711,812	109,055	820,867	820,867			820,867
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△581,434	△104,039	△685,473	△685,473			△685,473
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,014,357	4,235,217	5,249,574	5,249,574			5,249,574

82

二ツ森拠点区分 事業活動明細書  
(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	勘定科目	二ツ森(単位:円)				合計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホーム 二ツ森	二ツ森(在宅)	二ツ森(在宅)介護支援 センター	二ツ森(在宅)介護支援 センター			
収入	介護保険事業収益	264,621,169	21,795,897	25,214,815	4,966,000	316,597,881		316,597,881
益	施設介護料収益	198,806,400				198,806,400		198,806,400
	介護報酬収益	178,857,568				178,857,568		178,857,568
	利用者負担金収益(一般)	19,948,832				19,948,832		19,948,832
	居宅介護料収益		16,686,657			16,686,657		16,686,657
	(介護報酬収益)		15,026,179			15,026,179		15,026,179
	介護報酬収益		14,966,464			14,966,464		14,966,464
	介護予防報酬収益		59,715			59,715		59,715
	(利用者負担金収益)		1,660,478			1,660,478		1,660,478
	介護負担金収益(一般)		1,653,843			1,653,843		1,653,843
	介護予防負担金収益(一般)		6,635			6,635		6,635
	地域密着型介護料収益			23,666,170		23,666,170		23,666,170
	(介護報酬収益)			21,309,075		21,309,075		21,309,075
	介護報酬収益			21,309,075		21,309,075		21,309,075
	(利用者負担金収益)			2,357,095		2,357,095		2,357,095
	介護負担金収益(一般)			2,357,095		2,357,095		2,357,095
	居宅介護支援介護料収益			4,713,200		4,713,200		4,713,200
	居宅介護支援介護料収益			4,713,200		4,713,200		4,713,200
	利用者等利用料収益	65,777,769	5,109,240	1,548,645		72,435,654		72,435,654
	施設サービス利用料収益	959,610				959,610		959,610
	居宅介護サービス利用料収益		74,440			74,440		74,440
	地域密着型介護サービス利用料収益		110,400			110,400		110,400
	食費収益(一般)	17,602,510	2,061,990	110,400		21,099,350		21,099,350
	食費収益(特定)	12,142,710	351,570	1,434,850		12,494,280		12,494,280
	居住費収益(一般)	22,757,420	2,312,390			25,069,810		25,069,810
	居住費収益(特定)	9,527,570	290,290			9,817,860		9,817,860
	その他の事業収益	2,787,949	18,560	3,395		2,809,904		2,809,904
	補助金事業収益(公費)	37,000			252,800	289,800		289,800
	受託事業収益(公費)	37,000			252,800	37,000		37,000
	経常経費等附金収益	801,000				801,000		801,000
費用	サービス活動収益計(1)	265,422,169	21,795,897	25,214,815	4,966,000	317,398,881		317,398,881
	人件費	180,976,591	13,671,210	24,307,696	5,814,349	224,769,846		224,769,846
	職員給料	91,686,021	6,901,098	10,120,888	3,784,480	112,492,487		112,492,487
	職員賞与	12,921,302	972,162	1,478,156	640,966	16,012,586		16,012,586
	賞与引当金繰入	6,629,193	526,229	1,194,052	602,660	8,952,134		8,952,134
	非常勤職員給与	35,774,117	2,692,674	7,799,448		46,266,239		46,266,239
	派遣職員費	9,734,731	728,264			10,462,995		10,462,995
	退職給付費用	3,782,500	311,500	837,300	44,500	4,975,800		4,975,800
	法定福利費	20,448,727	1,539,263	2,877,852	741,749	25,607,605		25,607,605
	事業費	39,224,480	3,481,343	5,398,804	409,440	48,514,067		48,514,067
	給食費	17,687,926	1,425,324	828,075		19,941,325		19,941,325
	介護用品費	3,767,953	281,168	488,505		4,537,626		4,537,626
	医薬品費	56,879	1,406	2,234		60,519		60,519
	保健衛生費	293,630	16,791	27,061	1,280	338,762		338,762
	教養娯楽費	197,723		71,385		269,108		269,108

83

## 二ツ森拠点区分 事業活動明細書

(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	特別養護老人ホーム 二ツ森	二ツ森 二ツ森1-17号	二ツ森 二ツ森7-17号	二ツ森 二ツ森8-17号	二ツ森 二ツ森9-17号	内部取引消去	拠点区分合計
日用品費	531,592	39,205	63,577	634,374			634,374
水道光熱費	12,114,828	1,101,427	1,870,918	15,293,573			15,293,573
燃料費	7,803			7,803			7,803
消耗器具備品費	635,857	54,252	55,744	745,853			745,853
保険料	708,664	97,844	287,102	1,105,610			1,105,610
貸借料	2,571,020	223,226	420,216	3,304,222			3,304,222
車庫費	650,605	240,700	1,283,987	2,275,292			2,275,292
事務費	32,148,941	2,290,800	4,177,957	39,259,301			39,259,301
福利厚生費	1,530,696	119,530	147,061	1,823,020			1,823,020
職員被服費	213,300	7,900	13,825	237,000			237,000
旅費交通費	7,910			7,910			7,910
研修研究費	502,140		26,730	752,970			752,970
事務消耗品費	888,688	101,742	204,492	1,281,437			1,281,437
印刷製本費	271,880	20,466	94,780	497,971			497,971
修繕費	8,361,880	501,654	1,280,637	10,205,771			10,205,771
通信運搬費	516,666	47,075	95,169	717,374			717,374
会議費	367			367			367
広報費	85,713	6,000	9,200	103,913			103,913
業務委託費	14,800,855	1,073,400	1,619,083	17,525,118			17,525,118
手数料	652,755	56,903	26,432	739,979			739,979
租税公課	10,500	7,200	4,000	21,700			21,700
保守料	2,473,040	277,119	530,701	3,297,562			3,297,562
渉外費	84,860			84,860			84,860
諸会費	344,000	20,500	20,000	396,500			396,500
雑費	1,403,691	51,311	105,847	1,565,849			1,565,849
減価償却費	20,151,354	3,835,183	4,103,930	28,225,978			28,225,978
国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,489,989	△2,562,673	△2,780,533	△18,833,195			△18,833,195
国庫補助金等特別積立金取崩額(整備)	△13,489,989	△2,562,673	△2,780,533	△18,833,195			△18,833,195
サービス活動増減差額(2)	259,011,377	20,715,863	35,207,854	321,935,997			321,935,997
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,410,792	1,080,034	△9,993,039	△4,537,116			△4,537,116
受取利息配当金収益	2,291	696	218	3,225			3,225
その他のサービス活動外収益	225,481	15,000	35,321	280,802			280,802
受入研修費収益	65,000		10,000	75,000			75,000
雑収益	160,481	15,000	25,321	205,802			205,802
サービス活動外増減の部	227,772	15,696	35,539	284,027			284,027
サービス活動外収益計(4)	560,000	51,000	86,500	697,500			697,500
支払利息	560,000	51,000	86,500	697,500			697,500
サービス活動外費用計(5)	△332,228	△35,304	△50,961	△413,473			△413,473
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	6,078,564	1,044,730	△10,044,000	△4,950,589			△4,950,589
経常増減差額(7)=(3)+(6)							



## 積立金・積立資産明細書

(自平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
01502 人件費積立金	0	0	0	0	
01503 修繕費積立金	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
0020216 退職給付引当資産	27,182,915	6,140,970	9,962,320	23,361,565	
0020217 長期預り金積立資産	0	0	0	0	
0020218 人件費積立資産	0	0	0	0	
0020219 修繕積立資産	0	0	0	0	
計	27,182,915	6,140,970	9,962,320	23,361,565	

(単位：円)

## 積立金・積立資産明細書

(自平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
01502 人件費積立金	0	0	0	0	
01503 修繕費積立金	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
0020216 退職給付引当資産	7,471,380	470,400	0	7,941,780	
0020217 長期預り金積立資産	0	0	0	0	
0020218 人件費積立資産	0	0	0	0	
0020219 修繕積立資産	0	0	0	0	
計	7,471,380	470,400	0	7,941,780	

## 積立金・積立資産明細書

(自平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
01502 人件費積立金	0	0	0	0	
01503 修繕費積立金	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
0020216 退職給付引当資産	1,861,140	133,380	0	1,994,520	
0020217 長期預り金積立資産	0	0	0	0	
0020218 人件費積立資産	0	0	0	0	
0020219 修繕積立資産	0	0	0	0	
計	1,861,140	133,380	0	1,994,520	

(単位：円)

法人名	社会福祉法人五常会
拠点区分	拠点 みずなみ瀬戸の里

## 積立金・積立資産明細書

( 自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日 )

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
01502 人件費積立金	0	0	0	0	
01503 修繕費積立金	10,000,000	5,000,000	0	15,000,000	
計	10,000,000	5,000,000	0	15,000,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
0020216 退職給付引当資産	2,824,830	183,600	0	3,008,430	
0020217 長期預り金積立資産	0	0	0	0	
0020218 人件費積立資産	0	0	0	0	
0020219 修繕積立資産	10,000,000	5,000,000	0	15,000,000	
計	12,824,830	5,183,600	0	18,008,430	

法人名	社会福祉法人五常会
拠点区分	拠点 二ツ森

## 積立金・積立資産明細書

(自平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
01502 人件費積立金	0	0	0	0	
01503 修繕費積立金	26,000,000	0	0	26,000,000	
計	26,000,000	0	0	26,000,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
0020216 退職給付引当資産	1,880,405	79,200	0	1,959,605	
0020217 長期預り金積立資産	0	0	0	0	
0020218 人件費積立資産	0	0	0	0	
0020219 修繕積立資産	26,000,000	0	0	26,000,000	
計	27,880,405	79,200	0	27,959,605	

(単位：円)