

平成29年度

決 算 報 告 書

自：平成29年04月01日

至：平成30年03月31日

社会福祉法人 いわせ長寿会

## 目 次

### 【計算書類】

法人単位資金収支計算書(第一号第一様式)	
資金収支内訳表(第一号第二様式)	
拠点区分資金収支計算書(第一号第四様式)	・いわせ長寿苑拠点区分
拠点区分資金収支計算書(第一号第四様式)	・介護職員初任者研修拠点区分
法人単位事業活動計算書(第二号第一様式)	
事業活動内訳表(第二号第二様式)	
拠点区分事業活動計算書(第二号第四様式)	・いわせ長寿苑拠点区分
拠点区分事業活動計算書(第二号第四様式)	・介護職員初任者研修拠点区分
法人単位貸借対照表(第三号第一様式)	
貸借対照表内訳表(第三号第二様式)	
拠点区分貸借対照表(第三号第四様式)	・いわせ長寿苑拠点区分
拠点区分貸借対照表(第三号第四様式)	・介護職員初任者研修拠点区分

### 【付属明細書】

別紙1 計算書類に対する注記(法人全体)	
別紙2 計算書類に対する注記(拠点区分)	・いわせ長寿苑拠点区分
別紙2 計算書類に対する注記(拠点区分)	・介護職員初任者研修拠点区分
別紙3(①) 借入金明細書	
別紙3(②) 寄付金収益明細書	
別紙3(③) 補助金事業等収益明細書	
該当なし 作成省略 別紙3(④) 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	
該当なし 作成省略 別紙3(⑤) 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(⑥) 基本金明細書	
別紙3(⑦) 国庫補助金等特別積立金明細書	
別紙3(⑧) 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(⑨) 引当金明細書	
別紙3(⑩) いわせ長寿苑拠点区分資金収支明細書	
別紙3(⑪) いわせ長寿苑拠点区分事業活動明細書	
該当なし 作成省略 別紙3(⑫) 積立金・積立資産明細書	
別紙3(⑬) サービス区分間繰入金明細書	
該当なし 作成省略 別紙3(⑭) サービス区分間貸付金(借入金)明細書	
別紙4 財産目録	

法人名	社会福祉法人 いわせ長寿会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 いわせ長寿会

## 法人単位資金収支計算書

( 自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日 )

(単位：円) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収 151 介護保険事業収入	526,369,000	527,437,569	△1,068,569		
	入 152 その他の事業収入	484,000	484,000			
	154 借入金利息補助金収入	770,000	770,000			
	155 経常経費寄附金収入	200,000	220,000	△20,000		
	156 受取利息配当金収入		18,107	△18,107		
	157 その他の収入	5,528,000	5,796,894	△268,894		
	事業活動収入計(1)		533,351,000	534,726,570	△1,375,570	
	支 111 人件費支出	310,560,000	308,055,997	2,504,003		
	112 事業費支出	94,090,000	91,408,858	2,681,142		
	113 事務費支出	71,332,000	69,804,756	1,527,244		
115 利用者負担軽減額	150,000	140,062	9,938			
116 支払利息支出	8,237,000	8,198,081	38,919			
117 その他の支出	3,000	2,592	408			
事業活動支出計(2)		484,372,000	477,610,346	6,761,654		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		48,979,000	57,116,224	△8,137,224		
施設整備等による収支	収 159 施設整備等補助金収入	1,100,000		1,100,000		
	入 162 固定資産売却収入	325,000	325,000			
	施設整備等収入計(4)		1,425,000	325,000	1,100,000	
	支 119 設備資金借入金元金償還支出	38,927,000	38,922,807	4,193		
	120 固定資産取得支出	1,935,000	1,932,010	2,990		
122 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,950,000	2,934,936	15,064			
施設整備等支出計(5)		43,812,000	43,789,753	22,247		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△42,387,000	△43,464,753	1,077,753		
その他の活動による収支	収					
	その他の活動収入計(7)					
	支 124 長期運営資金借入金元金償還支出	4,290,000	4,290,000			
	125 長期貸付金支出	1,200,000	1,200,000			
	その他の活動支出計(8)		5,490,000	5,490,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△5,490,000	△5,490,000			
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,102,000	8,161,471	△7,059,471		
前期末支払資金残高(12)		297,140,000	297,141,989	△1,989		
当期末支払資金残高(11)+(12)		298,242,000	305,303,460	△7,061,460		



資金収支内訳表

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
動					
に					
よ					
る					
取					
支					
その他の活動支出計(8)	5,490,000		5,490,000		5,490,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,490,000		△5,490,000		△5,490,000
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,803,047	358,424	8,161,471		8,161,471
前期未支払資金残高(12)	297,030,721	111,268	297,141,989		297,141,989
当期未支払資金残高(11)+(12)	304,833,768	469,692	305,303,460		305,303,460

法人名	社会福祉法人 いわせ長寿会
施設名	
拠点区分	いわせ長寿苑

## 拠点区分資金収支計算書

( 自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日 )

(単位：円) 1頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	151 介護保険事業収入	526,369,000	527,437,569	△1,068,569	
	01 施設介護料収入	284,368,000	286,062,441	△1,694,441	
	01 介護報酬収入	254,883,000	256,349,677	△1,466,677	
	02 利用者負担金収入(公費)		32,767	△32,767	
	03 利用者負担金収入(一般)	29,485,000	29,679,997	△194,997	
	02 居宅介護料収入	116,428,000	112,848,705	3,579,295	
	01 (介護報酬収入)	104,963,000	101,067,291	3,895,709	
	01 介護報酬収入	104,963,000	101,067,291	3,895,709	
	02 (利用者負担金収入)	11,465,000	11,781,414	△316,414	
	01 介護負担金収入(公費)		41,452	△41,452	
	02 介護負担金収入(一般)	11,465,000	11,739,962	△274,962	
	04 居宅介護支援介護料収入	9,413,000	9,508,660	△95,660	
	01 居宅介護支援介護料収入	9,413,000	9,508,660	△95,660	
	05 介護予防・日常生活支援総合事業収入		282,228	△282,228	
	01 事業費収入		259,191	△259,191	
	03 事業負担金収入(一般)		23,037	△23,037	
	06 利用者等利用料収入	116,018,000	116,962,963	△944,963	
	04 食費収入(公費)		9,300	△9,300	
	05 食費収入(一般)	48,969,000	30,493,943	18,475,057	
	06 食費収入(特定)		18,650,320	△18,650,320	
08 居住費収入(一般)	66,999,000	47,817,220	19,181,780		
09 居住費収入(特定)		19,785,120	△19,785,120		
10 その他の利用料収入	50,000	207,060	△157,060		
07 その他の事業収入	142,000	1,772,572	△1,630,572		
01 補助金事業収入(公費)	70,000	576,712	△506,712		
02 補助金事業収入(一般)		1,110,000	△1,110,000		
04 受託事業収入(公費)	72,000	85,860	△13,860		
154 借入金利息補助金収入	770,000	770,000			
155 経常経費寄附金収入	200,000	220,000	△20,000		
156 受取利息配当金収入		18,106	△18,106		
157 その他の収入	5,528,000	5,796,894	△268,894		
02 利用者等外給食費収入		3,420	△3,420		
03 雑収入	5,528,000	5,793,474	△265,474		
	事業活動収入計(1)	532,867,000	534,242,569	△1,375,569	
支出	111 人件費支出	310,560,000	308,055,997	2,504,003	
	02 職員給料支出	209,084,000	207,124,621	1,959,379	
	03 職員賞与支出	36,454,000	36,411,862	42,138	
	04 非常勤職員給与支出	18,048,000	17,875,331	172,669	
	05 派遣職員費支出	1,300,000	1,275,413	24,587	
	06 退職給付支出	6,005,000	5,995,720	9,280	
	07 法定福利費支出	39,669,000	39,373,050	295,950	
	112 事業費支出	93,969,000	91,288,531	2,680,469	
	01 給食費支出	28,604,000	28,327,400	276,600	
	02 介護用品費支出	8,566,000	8,312,796	253,204	
	05 保健衛生費支出	1,909,000	1,881,229	27,771	
	08 教養娯楽費支出	2,791,000	2,672,669	118,331	
	12 水道光熱費支出	26,537,000	25,506,273	1,030,727	
	13 燃料費支出	198,000	157,334	40,666	
	14 消耗器具備品費支出	7,050,000	6,636,107	413,893	
	15 保険料支出	1,119,000	1,112,700	6,300	
	16 賃借料支出	13,471,000	13,121,968	349,032	
	20 車輛費支出	3,724,000	3,560,055	163,945	
	113 事務費支出	71,326,000	69,799,506	1,526,494	
01 福利厚生費支出	5,722,000	5,564,065	157,935		
02 職員被服費支出	325,000	307,023	17,977		
03 旅費交通費支出	427,000	378,352	48,648		
04 研修研究費支出	1,198,000	1,165,307	32,693		
05 事務消耗品費支出	741,000	675,599	65,401		
06 印刷製本費支出	1,170,000	1,107,964	62,036		
09 修繕費支出	4,420,000	4,107,865	312,135		
10 通信運搬費支出	1,274,000	1,209,917	64,083		

## 拠点区分資金収支計算書

( 自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日 )

(単位：円) 2頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	11 会議費支出	80,000		80,000	
	12 広報費支出	1,214,000	1,198,688	15,312	
	13 業務委託費支出	44,484,000	44,133,254	350,746	
	14 手数料支出	1,403,000	1,365,097	37,903	
	18 租税公課支出	23,000	15,250	7,750	
	19 保守料支出	6,921,000	6,904,120	16,880	
	20 渉外費支出	655,000	574,075	80,925	
	21 諸会費支出	494,000	473,350	20,650	
	22 雑支出	775,000	619,580	155,420	
	115 利用者負担軽減額	150,000	140,062	9,938	
	116 支払利息支出	8,237,000	8,198,081	38,919	
	117 その他の支出	3,000	2,592	408	
	01 利用者等外給食費支出	3,000	2,592	408	
	事業活動支出計(2)	484,245,000	477,484,769	6,760,231	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,622,000	56,757,800	△8,135,800	
施設整備等による収支	159 施設整備等補助金収入	1,100,000		1,100,000	
	01 施設整備等補助金収入	1,100,000		1,100,000	
	162 固定資産売却収入	325,000	325,000		
	02 器具及び備品売却収入	325,000	325,000		
	施設整備等収入計(4)	1,425,000	325,000	1,100,000	
	119 設備資金借入金元金償還支出	38,927,000	38,922,807	4,193	
	120 固定資産取得支出	1,935,000	1,932,010	2,990	
	03 車輛運搬具取得支出	485,000	482,950	2,050	
	04 器具及び備品取得支出	1,111,000	1,110,160	840	
	06 その他の固定資産取得支出	339,000	338,900	100	
122 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,950,000	2,934,936	15,064		
施設整備等支出計(5)	43,812,000	43,789,753	22,247		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△42,387,000	△43,464,753	1,077,753		
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)				
	124 長期運営資金借入金元金償還支出	4,290,000	4,290,000		
	125 長期貸付金支出	1,200,000	1,200,000		
	その他の活動支出計(8)	5,490,000	5,490,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,490,000	△5,490,000			
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	745,000	7,803,047	△7,058,047		
前期末支払資金残高(12)	297,029,000	297,030,721	△1,721		
当期末支払資金残高(11)+(12)	297,774,000	304,833,768	△7,059,768		

法人名	社会福祉法人 いわせ長寿会
施設名	
拠点区分	介護職員初任者研修

## 拠点区分資金収支計算書

( 自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日 )

(単位：円) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	152 その他の事業収入	484,000	484,000		
	01 その他の事業収入	484,000	484,000		
	03 その他の事業収入	484,000	484,000		
	156 受取利息配当金収入		1	△1	
	事業活動収入計(1)	484,000	484,001	△1	
	支出				
	112 事業費支出	121,000	120,327	673	
	17 教育指導費支出	121,000	120,327	673	
	113 事務費支出	6,000	5,250	750	
10 通信運搬費支出	1,000	714	286		
22 雑支出	5,000	4,536	464		
事業活動支出計(2)	127,000	125,577	1,423		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	357,000	358,424	△1,424		
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				
	その他の活動収入計(7)				
	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)					
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	357,000	358,424	△1,424		
前期末支払資金残高(12)	111,000	111,268	△268		
当期末支払資金残高(11)+(12)	468,000	469,692	△1,692		



法人名	社会福祉法人 いわせ長寿会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 いわせ長寿会

## 法人単位事業活動計算書

(自平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収 071 介護保険事業収益	527,437,569	508,910,838	18,526,731
	益 072 その他の事業収益	484,000	102,000	382,000
	074 経常経費寄附金収益	220,000	30,000	190,000
	サービス活動収益計(1)	528,141,569	509,042,838	19,098,731
	費 021 人件費	308,178,884	301,376,594	6,802,290
	022 事業費	91,408,858	88,557,845	2,851,013
	023 事務費	69,804,756	69,633,460	171,296
	025 利用者負担軽減額	140,062	162,502	△22,440
	026 減価償却費	47,922,094	50,968,220	△3,046,126
	027 国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,379,403	△16,269,538	890,135
サービス活動費用計(2)	502,075,251	494,429,083	7,646,168	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26,066,318	14,613,755	11,452,563	
サービス活動外増減の部	収 076 借入金利息補助金収益	770,000	834,000	△64,000
	益 077 受取利息配当金収益	18,107	25,087	△6,980
	082 その他のサービス活動外収益	5,796,894	9,240,269	△3,443,375
	サービス活動外収益計(4)	6,585,001	10,099,356	△3,514,355
	費 031 支払利息	8,198,081	8,559,578	△361,497
その他のサービス活動外費用	2,592	0	2,592	
サービス活動外費用計(5)	8,200,673	8,559,578	△358,905	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,615,672	1,539,778	△3,155,450	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	24,450,646	16,153,533	8,297,113	
特別増減の部	収 083 施設整備等補助金収益	0	302,000	△302,000
	特別収益計(8)	0	302,000	△302,000
	費 039 固定資産売却損・処分損	3	0	3
	041 国庫補助金等特別積立金積立額	0	302,000	△302,000
	特別費用計(9)	3	302,000	△301,997
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3	0	△3	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	24,450,643	16,153,533	8,297,110	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	126,768,787	110,615,254	16,153,533
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	151,219,430	126,768,787	24,450,643	
活動増減差額の部	094 基本金取崩額(14)	0	0	0
	095 その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	049 その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	151,219,430	126,768,787	24,450,643

### 事業活動内訳表

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部				
収入	527,437,569	527,437,569		527,437,569
071 介護保険事業収益				
072 その他の事業収益	484,000	484,000		484,000
074 経常経費寄附金収益	220,000	220,000		220,000
費用	527,657,569	527,657,569		527,657,569
021 人件費	308,178,884	308,178,884		308,178,884
022 事業費	91,288,531	91,288,531		91,288,531
023 事務費	69,799,506	69,799,506		69,799,506
025 利用者負担軽減額	140,062	140,062		140,062
026 減価償却費	47,922,094	47,922,094		47,922,094
027 国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,379,403	△15,379,403		△15,379,403
サービス活動増減差額(1)	501,949,674	502,075,251		502,075,251
サービス活動増減差額(2)	25,707,895	26,066,318		26,066,318
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	770,000	770,000		770,000
収入	770,000	770,000		770,000
076 借入金利息補助金収益	18,106	18,107		18,107
077 受取利息配当金収益	5,796,894	5,796,894		5,796,894
082 その他のサービス活動外収益				
サービス活動外増減の部				
収入	6,585,000	6,585,001		6,585,001
サービス活動外収益計(4)	8,198,081	8,198,081		8,198,081
費用	2,592	2,592		2,592
031 支払利息				
その他のサービス活動外費用	8,200,673	8,200,673		8,200,673
サービス活動外費用計(5)	△1,615,673	△1,615,672		△1,615,672
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	24,092,222	24,450,646		24,450,646
サービス活動外増減差額(7)=(3)+(6)				
特別増減の部				
特別増減差額(8)				
特別増減差額(9)	3	3		3
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3	△3		△3
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	24,092,219	24,450,643		24,450,643
前期繰越活動増減差額(12)	126,657,519	126,768,787		126,768,787
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	150,749,738	151,219,430		151,219,430
繰越活動増減差額の部				
094 基本金取崩額(14)				
095 その他の積立金取崩額(15)				
049 その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	150,749,738	151,219,430	469,692	151,219,430

法人名	社会福祉法人 いわせ長寿会
施設名	
拠点区分	いわせ長寿苑

## 拠点区分事業活動計算書

( 自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日 )

(単位：円) 1頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	071 介護保険事業収益	527,437,569	508,910,838	18,526,731
	01 施設介護料収益	286,062,441	271,137,120	14,925,321
	01 介護報酬収益	256,349,677	242,624,191	13,725,486
	02 利用者負担金収益(公費)	32,767	0	32,767
	03 利用者負担金収益(一般)	29,679,997	28,512,929	1,167,068
	02 居宅介護料収益	112,848,705	111,479,786	1,368,919
	01 (介護報酬収益)	101,067,291	99,955,821	1,111,470
	01 介護報酬収益	101,067,291	99,955,821	1,111,470
	02 (利用者負担金収益)	11,781,414	11,523,965	257,449
	01 介護負担金収益(公費)	41,452	50,334	△8,882
	02 介護負担金収益(一般)	11,739,962	11,473,631	266,331
	04 居宅介護支援介護料収益	9,508,660	7,775,670	1,732,990
	01 居宅介護支援介護料収益	9,508,660	7,775,670	1,732,990
	05 介護予防・日常生活支援総合事業費収益	282,228	980,527	△698,299
	01 事業費収益	259,191	880,839	△621,648
	03 事業負担金収益(一般)	23,037	99,688	△76,651
	06 利用者等利用料収益	116,962,963	116,882,822	80,141
	04 食費収益(公費)	9,300	0	9,300
	05 食費収益(一般)	30,493,943	48,904,219	△18,410,276
	06 食費収益(特定)	18,650,320	0	18,650,320
	08 居住費収益(一般)	47,817,220	67,781,710	△19,964,490
	09 居住費収益(特定)	19,785,120	0	19,785,120
	10 その他の利用料収益	207,060	196,893	10,167
	07 その他の事業収益	1,772,572	654,913	1,117,659
01 補助金事業収益(公費)	576,712	576,813	△101	
02 補助金事業収益(一般)	1,110,000	0	1,110,000	
04 受託事業収益(公費)	85,860	78,100	7,760	
074 経常経費寄附金収益	220,000	30,000	190,000	
	サービス活動収益計(1)	527,657,569	508,940,838	18,716,731
費用	021 人件費	308,178,884	301,376,594	6,802,290
	02 職員給料	207,124,621	206,600,773	523,848
	03 職員賞与	20,072,596	22,142,139	△2,069,543
	04 賞与引当金繰入	16,462,153	16,339,266	122,887
	05 非常勤職員給与	17,875,331	10,441,257	7,434,074
	06 派遣職員費	1,275,413	0	1,275,413
	07 退職給付費用	5,995,720	6,732,524	△736,804
	08 法定福利費	39,373,050	39,120,635	252,415
	022 事業費	91,288,531	88,536,601	2,751,930
	01 給食費	28,327,400	28,359,392	△31,992
	02 介護用品費	8,312,796	7,831,651	481,145
	05 保健衛生費	1,881,229	1,803,764	77,465
	08 教養娯楽費	2,672,669	2,239,222	433,447
	12 水道光熱費	25,506,273	23,494,060	2,012,213
	13 燃料費	157,334	133,455	23,879
	14 消耗器具備品費	6,636,107	6,495,711	140,396
	15 保険料	1,112,700	1,304,140	△191,440
	16 賃借料	13,121,968	13,013,733	108,235
	20 車輛費	3,560,055	3,861,473	△301,418
	023 事務費	69,799,506	69,632,700	166,806
	01 福利厚生費	5,564,065	5,879,890	△315,825
	02 職員被服費	307,023	805,274	△498,251

## 拠点区分事業活動計算書

( 自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日 )

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	03 旅費交通費	378,352	283,179	95,173	
	04 研修研究費	1,165,307	847,148	318,159	
	05 事務消耗品費	675,599	454,748	220,851	
	06 印刷製本費	1,107,964	758,893	349,071	
	09 修繕費	4,107,865	4,315,964	△208,099	
	10 通信運搬費	1,209,917	1,184,366	25,551	
	12 広報費	1,198,688	1,169,856	28,832	
	13 業務委託費	44,133,254	45,049,533	△916,279	
	14 手数料	1,365,097	428,109	936,988	
	18 租税公課	15,250	137,800	△122,550	
	19 保守料	6,904,120	6,901,520	2,600	
	20 渉外費	574,075	666,190	△92,115	
	21 諸会費	473,350	484,850	△11,500	
	22 雑費	619,580	265,380	354,200	
	025 利用者負担軽減額	140,062	162,502	△22,440	
	026 減価償却費	47,922,094	50,968,220	△3,046,126	
	027 国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,379,403	△16,269,538	890,135	
	サービス活動費用計(2)	501,949,674	494,407,079	7,542,595	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,707,895	14,533,759	11,174,136	
サービス活動増減の部	076 借入金利息補助金収益	770,000	834,000	△64,000	
	077 受取利息配当金収益	18,106	25,087	△6,981	
	082 その他のサービス活動外収益	5,796,894	9,240,269	△3,443,375	
	02 利用者等外給食収益	3,420	0	3,420	
	04 雑収益	5,793,474	9,240,269	△3,446,795	
	サービス活動外収益計(4)	6,585,000	10,099,356	△3,514,356	
外増減の部	031 支払利息	8,198,081	8,559,578	△361,497	
	その他のサービス活動外費用	2,592	0	2,592	
	01 利用者等外給食費	2,592	0	2,592	
	サービス活動外費用計(5)	8,200,673	8,559,578	△358,905	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,615,673	1,539,778	△3,155,451	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	24,092,222	16,073,537	8,018,685	
特別増減の部	083 施設整備等補助金収益	0	302,000	△302,000	
	01 施設整備等補助金収益	0	302,000	△302,000	
		特別収益計(8)	0	302,000	△302,000
	039 固定資産売却損・処分損	3	0	3	
	03 器具及び備品売却損・処分損	3	0	3	
	041 国庫補助金等特別積立金積立額	0	302,000	△302,000	
	特別費用計(9)	3	302,000	△301,997	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3	0	△3	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	24,092,219	16,073,537	8,018,682	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	126,657,519	110,583,982	16,073,537	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	150,749,738	126,657,519	24,092,219	
活動増減差額の部	094 基本金取崩額(14)	0	0	0	
	095 その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	01 その他の積立金取崩額	0	0	0	
	049 その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	01 その他の積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	150,749,738	126,657,519	24,092,219	

法人名	社会福祉法人 いわせ長寿会
施設名	
拠点区分	介護職員初任者研修

## 拠点区分事業活動計算書

( 自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日 )

(単位：円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	072 その他の事業収益	484,000	102,000	382,000
	01 その他の事業収益	484,000	102,000	382,000
	05 その他の事業収益	484,000	102,000	382,000
	サービス活動収益計(1)	484,000	102,000	382,000
	費用			
	022 事業費	120,327	21,244	99,083
	17 教育指導費	120,327	21,244	99,083
	023 事務費	5,250	760	4,490
	10 通信運搬費	714	760	△46
22 雑費	4,536	0	4,536	
サービス活動費用計(2)	125,577	22,004	103,573	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	358,423	79,996	278,427	
サービス活動外増減の部	収益			
	077 受取利息配当金収益	1	0	1
	サービス活動外収益計(4)	1	0	1
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1	0	1	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	358,424	79,996	278,428	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	358,424	79,996	278,428	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	111,268	31,272	79,996
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	469,692	111,268	358,424
活動増減差額の部	094 基本金取崩額(14)	0	0	0
	095 その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	01 その他の積立金取崩額	0	0	0
	049 その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	01 その他の積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	469,692	111,268	358,424	

法人名	社会福祉法人 いわせ長寿会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 いわせ長寿会

## 法人単位貸借対照表

(平成30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
001 流動資産	331,782,905	327,078,185	4,704,720	011 流動負債	87,871,662	92,423,205	△4,551,543
01 現金預金	243,670,976	246,712,155	△3,041,179	01 短期運営資金借入金	6,000,000	4,000,000	2,000,000
03 事業未収金	85,341,440	79,784,773	5,556,667	02 事業未払金	11,144,787	22,374,279	△11,229,492
05 未収補助金	1,110,000	404,000	706,000	06 1年以内返済予定 設備資金借入金	39,182,028	38,922,807	259,221
15 立替金	1,660,489	177,257	1,483,232	07 1年以内返済予定 長期運営資金借入金	4,680,000	4,290,000	390,000
				08 1年以内返済予定 リース債務	1,068,036	2,934,936	△1,866,900
				13 未払費用	5,637,195		5,637,195
				14 預り金	1,531	34,031	△32,500
				15 職員預り金	3,695,932	3,527,886	168,046
				22 賞与引当金	16,462,153	16,339,266	122,887
002 固定資産	663,695,083	708,810,170	△45,115,087	012 固定負債	395,912,733	440,842,797	△44,930,064
001 基本財産	595,936,093	632,034,507	△36,098,414	01 設備資金借入金	324,254,344	363,436,372	△39,182,028
01 土地	4,344,500	4,344,500		02 長期運営資金借入金	68,821,877	73,501,877	△4,680,000
02 建物	591,591,593	627,690,007	△36,098,414	03 リース債務	2,836,512	3,904,548	△1,068,036
002 その他の固定資産	67,758,990	76,775,663	△9,016,673				
02 建物	1,301,570	1,812,624	△511,054	負債の部合計	483,784,395	533,266,002	△49,481,607
03 構築物	4,385,674	8,750,357	△4,364,683	純資産の部			
05 車輛運搬具	301,848	212,121	89,727	013 基本金	125,313,500	125,313,500	
06 器具及び備品	6,617,973	8,852,444	△2,234,471	01 第一号基本金	125,313,500	125,313,500	
08 有形リース資産	3,903,854	6,839,484	△2,935,630	014 国庫補助金等特別積立金	235,160,663	250,540,066	△15,379,403
09 権利	47,762,540	47,762,540		016 次期繰越活動増減差額	151,219,430	126,768,787	24,450,643
10 ソフトウェア	2,109,561	2,385,023	△275,462	02 (うち当期活動増減差額)	24,450,643	16,153,533	8,297,110
12 投資有価証券	20,000	20,000					
13 長期貸付金	1,200,000		1,200,000	純資産の部合計	511,693,593	502,622,353	9,071,240
19 差入保証金	100,000	100,000					
21 その他の固定資産	55,970	41,070	14,900	負債及び純資産の部合計	995,477,988	1,035,888,355	△40,410,367
資産の部合計	995,477,988	1,035,888,355	△40,410,367				

法人名	社会福祉法人 いわて連立協会
施設名	
会計年度	社会福祉法人 いわて連立協会

### 貸借対照表内訳表

(平成30年 3月31日現在)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
001 流動資産					
01 現金預金	331,313,213	469,692	331,782,905		331,782,905
03 事業未収金	243,201,284	469,692	243,670,976		243,670,976
05 未収補助金	85,341,440		85,341,440		85,341,440
15 立替金	1,110,000		1,110,000		1,110,000
002 固定資産					
001 基本財産	1,660,489		1,660,489		1,660,489
01 土地	663,695,083		663,695,083		663,695,083
02 建物	595,936,093		595,936,093		595,936,093
002 その他の固定資産	4,344,500		4,344,500		4,344,500
02 建物	591,591,593		591,591,593		591,591,593
03 構築物	67,758,990		67,758,990		67,758,990
05 車輦運搬具	1,301,570		1,301,570		1,301,570
06 器具及び備品	4,385,674		4,385,674		4,385,674
08 有形リース資産	301,848		301,848		301,848
09 権利	6,617,973		6,617,973		6,617,973
10 ソフトウェア	3,903,854		3,903,854		3,903,854
12 投資有価証券	47,762,540		47,762,540		47,762,540
13 長期貸付金	2,109,561		2,109,561		2,109,561
19 差入保証金	20,000		20,000		20,000
21 その他の固定資産	1,200,000		1,200,000		1,200,000
	100,000		100,000		100,000
	55,970		55,970		55,970
資産の部合計	995,008,296	469,692	995,477,988		995,477,988

### 貸借対照表内訳表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円)

2頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
011 流動負債					
01 短期運営資金借入金	87,871,662		87,871,662		87,871,662
02 事業未払金	6,000,000		6,000,000		6,000,000
06 1年以内返済予定 設備資金借入金	11,144,787		11,144,787		11,144,787
07 1年以内返済予定 長期運営資金借入金	39,182,028		39,182,028		39,182,028
08 1年以内返済予定 リース債務	4,680,000		4,680,000		4,680,000
13 未払費用	1,068,036		1,068,036		1,068,036
14 預り金	5,637,195		5,637,195		5,637,195
15 職員預り金	1,531		1,531		1,531
22 賞与引当金	3,695,932		3,695,932		3,695,932
012 固定負債	16,462,153		16,462,153		16,462,153
01 設備資金借入金	395,912,733		395,912,733		395,912,733
02 長期運営資金借入金	324,254,344		324,254,344		324,254,344
03 リース債務	68,821,877		68,821,877		68,821,877
	2,836,512		2,836,512		2,836,512
負債の部合計	483,784,395		483,784,395		483,784,395
013 基本金					
01 第一号基本金	125,313,500		125,313,500		125,313,500
014 国庫補助金等特別積立金	125,313,500		125,313,500		125,313,500
016 次期繰越活動増減差額	235,160,663		235,160,663		235,160,663
02 (うち当期活動増減差額)	150,749,738	469,692	151,219,430		151,219,430
	24,092,219	358,424	24,450,643		24,450,643
純資産の部合計	511,223,901	469,692	511,693,593		511,693,593
負債及び純資産の部合計	995,008,296	469,692	995,477,988		995,477,988



法人名	社会福祉法人 いわせ長寿会
施設名	
拠点区分	いわせ長寿苑

## 拠点区分貸借対照表

(平成30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
001 流動資産	331,313,213	326,966,917	4,346,296	011 流動負債	87,871,662	92,423,205	△4,551,543
01 現金預金	243,201,284	246,600,887	△3,399,603	01 短期運営資金借入金	6,000,000	4,000,000	2,000,000
03 事業未収金	85,341,440	79,784,773	5,556,667	02 事業未払金	11,144,787	22,374,279	△11,229,492
05 未収補助金	1,110,000	404,000	706,000	06 1年以内返済予定 設備資金借入金	39,182,028	38,922,807	259,221
15 立替金	1,660,489	177,257	1,483,232	07 1年以内返済予定 長期運営資金借入金	4,680,000	4,290,000	390,000
				08 1年以内返済予定 リース債務	1,068,036	2,934,936	△1,866,900
				13 未払費用	5,637,195		5,637,195
				14 預り金	1,531	34,031	△32,500
				15 職員預り金	3,695,932	3,527,886	168,046
				22 賞与引当金	16,462,153	16,339,266	122,887
002 固定資産	663,695,083	708,810,170	△45,115,087	012 固定負債	395,912,733	440,842,797	△44,930,064
001 基本財産	595,936,093	632,034,507	△36,098,414	01 設備資金借入金	324,254,344	363,436,372	△39,182,028
01 土地	4,344,500	4,344,500		02 長期運営資金借入金	68,821,877	73,501,877	△4,680,000
02 建物	591,591,593	627,690,007	△36,098,414	03 リース債務	2,836,512	3,904,548	△1,068,036
002 その他の固定資産	67,758,990	76,775,663	△9,016,673	負債の部合計	483,784,395	533,266,002	△49,481,607
02 建物	1,301,570	1,812,624	△511,054	純資産の部			
03 構築物	4,385,674	8,750,357	△4,364,683	013 基本金	125,313,500	125,313,500	
05 車輛運搬具	301,848	212,121	89,727	01 第一号基本金	125,313,500	125,313,500	
06 器具及び備品	6,617,973	8,852,444	△2,234,471	014 国庫補助金等特別積立金	235,160,663	250,540,066	△15,379,403
08 有形リース資産	3,903,854	6,839,484	△2,935,630	016 次期繰越活動増減差額	150,749,738	126,657,519	24,092,219
09 権利	47,762,540	47,762,540		02 (うち当期活動増減差額)	24,092,219	16,073,537	8,018,682
10 ソフトウェア	2,109,561	2,385,023	△275,462	純資産の部合計	511,223,901	502,511,085	8,712,816
12 投資有価証券	20,000	20,000					
13 長期貸付金	1,200,000		1,200,000	負債及び純資産の部合計	995,008,296	1,035,777,087	△40,768,791
19 差入保証金	100,000	100,000					
21 その他の固定資産	55,970	41,070	14,900				
資産の部合計	995,008,296	1,035,777,087	△40,768,791				

法人名	社会福祉法人 いわせ長寿会
施設名	
拠点区分	介護職員初任者研修

## 拠点区分貸借対照表

(平成30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
001 流動資産				負債の部合計			
01 現金預金	469,692	111,268	358,424	純資産の部			
	469,692	111,268	358,424	016 次期繰越活動増減差額	469,692	111,268	358,424
				02 (うち当期活動増減差額)	358,424	79,996	278,428
				純資産の部合計	469,692	111,268	358,424
資産の部合計	469,692	111,268	358,424	負債及び純資産の部合計	469,692	111,268	358,424

# 計算書類に対する注記（法人全体）

## 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) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）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。

### (2) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

### (3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 ー 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人勤労者退職金共済機構中小企業退職金共済制度を採用している。

## 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（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人では、社会福祉事業は拠点が一つのため作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人では、公益事業は拠点が一つのため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
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。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

### (I) 社会福祉事業区分

#### ① いわせ長寿苑拠点区分

- ア 法人本部
- イ 特別養護老人ホームいわせ長寿苑
- ウ ショートステイいわせ長寿苑
- エ デイサービスいわせ長寿苑
- オ いわせ長寿苑指定居宅介護支援事業所
- カ 訪問介護いわせ長寿苑

### (II) 公益事業区分

#### ① 介護職員初任者研修拠点区分

- ア 介護職員初任者研修講座（通信）

## 計算書類に対する注記（法人全体）

### 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	4,344,500			4,344,500
建物	627,690,007		36,098,414	591,591,593
合計	632,034,507		36,098,414	595,936,093

### 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（基本財産）	4,344,500 円
建物（基本財産）	591,591,593 円
計	595,936,093 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	358,492,000 円
計	358,492,000 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

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	4,344,500		4,344,500
建物	918,876,172	327,284,579	591,591,593
その他の固定資産			
土地			
建物	3,409,050	2,107,480	1,301,570
構築物	44,800,328	40,414,654	4,385,674
車輛運搬具	2,777,560	2,475,712	301,848
器具及び備品	65,057,916	58,439,943	6,617,973
有形リース資産	16,063,992	12,160,138	3,903,854
権利	47,762,540		47,762,540
ソフトウェア	3,705,317	1,595,756	2,109,561
投資有価証券	20,000		20,000
長期貸付金	1,200,000		1,200,000
差入保証金	100,000		100,000
その他の固定資産	55,970		55,970
合計	1,108,173,345	444,478,262	663,695,083

### 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

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（国保連）	67,543,102		67,543,102
事業未収金（利用者）	17,791,858		17,791,858
事業未収金（その他）	6,480		6,480
未収金			
未収補助金	1,110,000		1,110,000
立替金	1,660,489		1,660,489
合計	88,111,929		88,111,929

## 計算書類に対する注記（法人全体）

- 1 1. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし
- 1 2. 関連当事者との取引の内容  
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

# 計算書類に対する注記（拠点区分 いわせ長寿苑）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・有形固定資産（リース資産を除く）一定額法
  - ・無形固定資産（リース資産を除く）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。
- (2) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引  
引続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している
- (3) 引当金の計上基準
- ・賞与引当金 - 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち登記に帰属する額を計上している。

## 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

独立行政法人勤労者退職金共済機構中小企業退職金共済制度を採用している。

## 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) いわせ長寿苑拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））
- ア 法人本部
  - イ 特別養護老人ホームいわせ長寿苑
  - ウ ショートステイいわせ長寿苑
  - エ デイサービスいわせ長寿苑
  - オ いわせ長寿苑指定居宅介護支援事業所
  - カ 訪問介護いわせ長寿苑
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））
- ア 法人本部
  - イ 特別養護老人ホームいわせ長寿苑
  - ウ ショートステイいわせ長寿苑
  - エ デイサービスいわせ長寿苑
  - オ いわせ長寿苑指定居宅介護支援事業所
  - カ 訪問介護いわせ長寿苑

## 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	4,344,500			4,344,500
建物	627,690,007		36,098,414	591,591,593
合計	632,034,507		36,098,414	595,936,093

## 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

# 計算書類に対する注記（拠点区分 いわせ長寿苑）

## 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）	4,344,500 円
建物（基本財産）	591,591,593 円
計	595,936,093 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	358,492,000 円
計	358,492,000 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

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	4,344,500		4,344,500
建物	918,876,172	327,284,579	591,591,593
その他の固定資産			
建物	3,409,050	2,107,480	1,301,570
構築物	44,800,328	40,414,654	4,385,674
車輛運搬具	2,777,560	2,475,712	301,848
器具及び備品	65,057,916	58,439,943	6,617,973
有形リース資産	16,063,992	12,160,138	3,903,854
権利	47,762,540		47,762,540
ソフトウェア	3,705,317	1,595,756	2,109,561
投資有価証券	20,000		20,000
長期貸付金	1,200,000		1,200,000
差入保証金	100,000		100,000
その他の固定資産	55,970		55,970
合計	1,108,173,345	444,478,262	663,695,083

## 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（国保連）	67,543,102		67,543,102
事業未収金（利用者）	17,791,858		17,791,858
事業未収金（その他）	6,480		6,480
未収金			
未収補助金	1,110,000		1,110,000
立替金	1,660,489		1,660,489
合計	88,111,929		88,111,929

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

### 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

## 計算書類に対する注記（拠点区分 介護職員初任者研修）

1. 重要な会計方針  
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) 介護職員初任者研修拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑩））は、省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は、省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額  
該当なし

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  
該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

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29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 いわせ長寿会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備 資金 借入金	独立行政法人 福祉医療機構	いわせ長寿苑	288,360,000	0	24,030,000	264,330,000 (24,030,000)		1.8%	5,190,480	770,000	H40.10.10		土地建物	須賀川市矢沢 字明池158	595,936,093	
	独立行政法人 福祉医療機構	いわせ長寿苑	74,375,000	0	5,100,000	69,275,000 (5,100,000)		1.4%	1,008,520	0	H43.10.10		土地建物	須賀川市矢沢 字明池158	595,936,093	
	独立行政法人 福祉医療機構	いわせ長寿苑	32,171,000	0	7,284,000	24,887,000 (7,284,000)		0.0%	0	0	E33.8.10		土地建物	須賀川市矢沢 字明池158	595,936,093	
	須賀川信用金庫	いわせ長寿苑	4,933,179	0	1,848,807	3,084,372 (2,048,028)		1.6%	64,168	0	E31.8.31					
	須賀川信用金庫	いわせ長寿苑	2,520,000	0	660,000	1,860,000 (720,000)		1.6%	34,102	0	E32.9.30					
	計			402,359,179	0	38,922,807	363,436,372 (39,182,028)	0		6,297,270	770,000					
長期 運営 資金 借入金	須賀川信用金庫	いわせ長寿苑	77,791,877	0	4,290,000	73,501,877 (4,680,000)		2.4%	1,806,427	0	H45.11.27					
	計		77,791,877	0	4,290,000	73,501,877 (4,680,000)			1,806,427	0						
	須賀川信用金庫	いわせ長寿苑	4,000,000	20,000,000	18,000,000	6,000,000 (6,000,000)		1.80%	94,384	0	H30.5.31					
	計		4,000,000	20,000,000	18,000,000	6,000,000 (6,000,000)			94,384	0						
短期 運営 資金 借入金	計		4,000,000	20,000,000	18,000,000	6,000,000 (6,000,000)	0		94,384	0						
	合計		484,151,056	20,000,000	61,212,807	442,938,249 (49,862,028)	0	0	8,198,061	770,000						

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。



# 補助金事業等収益明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 いわせ長寿会

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	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
					いわせ長寿会		
福島県 社福等利用者負担額軽減措置事業補助金	介護事業	71,232	0	71,232	71,232		
福島県 結核予防事業費補助金		90,480	0	90,480	90,480		
福島県 地域医療介護総合確保基金事業補助金		103,000	0	103,000	103,000		
福島県 地域医療介護総合確保基金事業補助金		312,000		312,000	312,000		
公益社団法人中央競馬馬主社会福祉財団 H29年度施設整備等助成事業助成金		1,110,000		1,110,000	1,110,000		
				0	0		
				0	0		
区分小計			1,686,712	0	1,686,712	1,686,712	
福島県 老人福祉施設整備資金利子補給金		利息	770,000	0	770,000	770,000	
				0	0		
				0	0		
区分小計		770,000	0	770,000	770,000		
	施設			0	0		
				0	0		
					0	0	
区分小計		0	0	0	0		
合計		2,456,712	0	2,456,712	2,456,712		

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。  
 なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において、「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。  
 また、「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。  
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 基本金明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 いわせ長寿会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分の内訳				
		いわせ長寿苑				
前期繰越額	125,313,500	125,313,500	0	0	0	0
①第一号基本金	125,313,500	125,313,500				
②第二号基本金						
③第三号基本金						
当期組入額						
計	0	0	0	0	0	0
当期取崩額						
計	0	0	0	0	0	0
②第二号基本金						
当期組入額	0					
計	0	0	0	0	0	0
当期取崩額						
計	0	0	0	0	0	0
③第三号基本金						
当期組入額						
計	0	0	0	0	0	0
当期取崩額						
計	0	0	0	0	0	0
当期末残高	125,313,500	125,313,500	0	0	0	0
①第一号基本金	125,313,500	125,313,500	0	0	0	0
②第二号基本金	0	0	0	0	0	0
③第三号基本金	0	0	0	0	0	0

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、注解(注12) (1)に規定する基本金をいう。  
 ①第二号基本金とは、注解(注12) (2)に規定する基本金をいう。  
 ①第三号基本金とは、注解(注12) (3)に規定する基本金をいう。
3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 いわせ長寿会

(単位：円)

区分並びに積立 及び取崩しの事由	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	その他の団体 からの補助金					
前期繰越額				250,540,066	いわせ長寿会	250,540,066		
当期積立額								
当期積立額合計	0	0	0	0		0		
当期取崩額				15,379,403		15,379,403		
計				15,379,403		15,379,403		
当期取崩額合計				15,379,403		15,379,403		
当期末残高				235,160,663		235,160,663		

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(注解(注10)参照)。

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29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人名 いわせ長寿会  
拠点区分 いわせ長寿苑

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	4,344,500	0	0	0	0	0	0	0	4,344,500	0	0	0	4,344,500	0	
建物	627,690,007	246,941,207	0	36,098,414	14,010,420	0	0	0	591,591,593	232,930,787	327,284,579	119,569,213	918,876,172	352,500,000	
基本財産合計	632,034,507	246,941,207	0	36,098,414	14,010,420	0	0	0	595,836,093	232,930,787	327,284,579	119,569,213	923,220,672	352,500,000	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	1,812,624	944,055	0	511,054	270,270	0	0	0	1,301,570	673,785	2,107,480	1,216,215	3,409,050	1,890,000	
構築物	8,750,357	0	0	4,384,663	0	0	0	0	4,365,674	0	40,414,654	0	44,800,328	0	
車輦運搬具	212,121	1	482,950	393,223	0	0	0	0	301,848	1	2,475,712	929,999	2,777,560	930,000	
器具及び備品	8,852,444	2,654,903	765,160	3,019,628	1,098,713	0	3	0	6,617,973	1,556,090	58,439,943	9,355,910	65,057,916	10,912,000	
有形リース資産	6,839,464	0	0	2,935,630	0	0	0	0	3,903,854	0	12,160,138	0	16,063,992	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	26,467,030	3,598,959	1,268,110	11,224,218	1,368,983	0	3	0	16,510,919	2,229,876	115,597,927	11,502,124	132,108,846	13,732,000	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウエア	2,385,023	0	324,000	599,462	0	0	0	0	2,108,581	0	1,595,756	457,600	3,705,317	457,600	
権利	47,762,540	0	0	0	0	0	0	0	47,762,540	0	0	0	47,762,540	0	
投資有価証券	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	0	0	20,000	0	
長期貸付金	0	0	1,200,000	0	0	0	0	0	1,200,000	0	0	0	1,200,000	0	
差入保証金	100,000	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0	0	0	100,000	0	
その他の固定資産	41,070	0	14,900	0	0	0	0	0	55,970	0	0	0	55,970	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	50,308,633	0	1,538,900	599,462	0	0	0	0	51,246,971	0	1,595,756	457,600	52,843,827	457,600	
その他の固定資産計	76,775,663	3,598,959	2,807,010	11,823,680	1,368,983	0	3	0	67,756,990	2,229,876	117,193,883	11,959,724	184,952,673	14,189,600	
基本財産及びその他の固定資産計	708,810,170	250,540,066	2,807,010	47,922,094	15,379,403	0	3	0	663,695,083	235,160,663	444,478,262	131,528,937	1,108,173,345	366,689,600	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	708,810,170	250,540,066	2,807,010	47,922,094	15,379,403	0	3	0	663,695,083	235,160,663	444,478,262	131,528,937	1,108,173,345	366,689,600	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載す

## 引当金明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人名 いわせ長寿会  
 拠点区分 いわせ長寿苑

(単位：円)

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		
賞与引当金	16,339,266	16,462,153	16,339,266	0	16,462,153	賞与支給による取崩
退職給付引当金	0	0		0	0	
計	16,339,266	16,462,153	16,339,266	0	16,462,153	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

法人名	社会福祉法人 いわせ長寿会
施設名	
拠点区分	いわせ長寿苑

## 資金収支明細書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

事業活動による収支	勘定科目	特別養護老人ホーム(い) ショートステイ(い) 長期苑		介護付有料老人ホーム(い) いわせ長寿苑		訪問介護	合計	内部取引消去	(単位:円) 11月 拠点区分合計
		収入	支出	収入	支出				
151 介護保険事業収入		383,835,996	74,133,380	53,748,183	9,586,420	6,133,590	527,437,569		527,437,569
01 施設介護料収入		286,062,441					286,062,441		286,062,441
01 介護報酬収入		256,349,677					256,349,677		256,349,677
02 利用者負担金収入(公費)		32,767					32,767		32,767
03 利用者負担金収入(一般)		29,679,997					29,679,997		29,679,997
02 居宅介護料収入			55,781,160	50,933,955		6,133,590	112,848,705		112,848,705
01 (介護報酬収入)			49,781,302	45,765,758		5,520,231	101,067,291		101,067,291
01 介護報酬収入			49,781,302	45,765,758		5,520,231	101,067,291		101,067,291
02 (利用者負担金収入)			5,999,858	5,168,197		613,359	11,781,414		11,781,414
01 介護負担金収入(公費)				41,452		41,452	41,452		41,452
02 介護負担金収入(一般)			5,999,858	5,126,745		613,359	11,739,962		11,739,962
04 居宅介護支援介護料収入					9,508,660		9,508,660		9,508,660
01 居宅介護支援介護料収入					9,508,660		9,508,660		9,508,660
05 介護予防・日常生活支援 総合事業収入				282,228			282,228		282,228
01 事業費収入				259,191			259,191		259,191
03 事業負担金収入(一般)				23,037			23,037		23,037
06 利用者等利用料収入			18,352,220	2,532,000			116,962,963		116,962,963
04 食費収入(公費)							9,300		9,300
05 食費収入(一般)			5,348,330	2,532,000			30,493,943		30,493,943
06 食費収入(特定)			1,971,400				18,650,320		18,650,320
08 居住費収入(一般)			8,875,450				47,817,220		47,817,220
09 居住費収入(特定)			2,006,080				19,785,120		19,785,120
10 その他の利用料収入			150,960				207,060		207,060
07 その他の事業収入			1,694,812		77,760		1,772,572		1,772,572
01 補助金事業収入(公費)			576,712				576,712		576,712
02 補助金事業収入(一般)			1,110,000				1,110,000		1,110,000
04 受託事業収入(公費)			8,100				85,860		85,860
151 借入金利息補助金収入			602,000	22,000			770,000		770,000
155 経常経費等附金収入			220,000				220,000		220,000
156 受取利息配当金収入			17,506				18,106		18,106
157 その他の収入			600				5,796,894		5,796,894
			12,000						



## 資金収支明細書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目	本節合計	特別養護老人ホーム わかしお荘	シホートス わかしお 長寿苑	アイン ビジネス わかしお 苑苑	いわせ福祉事業所 介護支援事業所	訪問介護	合計	内部取引消去	拠点区分合計
02 利用者等外給費収入									
03 雑収入	12,000	3,420					3,420		3,420
		5,781,474					5,793,474		5,793,474
支 出									
111 人件費支出	12,600	390,460,396	74,279,380	53,770,183	9,586,420	6,133,590	534,242,569		534,242,569
02 職員給料支出		217,349,436	48,110,857	25,096,948	8,796,023	8,702,733	308,055,997		308,055,997
03 職員賞与支出		142,374,683	34,591,348	17,303,022	6,270,082	6,585,486	207,124,621		207,124,621
04 非常勤職員給与支出		24,840,996	6,181,428	3,456,060	1,222,013	711,365	36,411,862		36,411,862
05 派遣職員費支出		17,260,399		614,932			17,875,331		17,875,331
06 退職給付支出		1,275,413					1,275,413		1,275,413
07 法定福利費支出		4,141,280	965,540	433,700	173,400	281,800	5,995,720		5,995,720
112 事業費支出		27,456,665	6,372,541	3,289,234	1,130,528	1,124,082	39,373,050		39,373,050
01 給費支出		65,500,114	15,405,836	8,820,328	975,177	587,076	91,288,531		91,288,531
02 介護用品費支出		21,868,387	4,585,810	1,873,203			28,327,400		28,327,400
05 保健衛生費支出		6,629,689	1,656,176	19,694		7,237	8,312,796		8,312,796
08 教養娯楽費支出		1,659,401	133,215	88,613			1,881,229		1,881,229
12 水道光熱費支出		2,237,561	291,996	143,112			2,672,669		2,672,669
13 燃料費支出		17,999,562	4,288,162	2,837,862	207,166	173,521	25,506,273		25,506,273
14 消耗器具備品費支出		106,992	25,171	25,171			157,334		157,334
15 保険料支出		4,591,640	1,072,027	836,878	8,003	127,559	6,636,107		6,636,107
16 賃借料支出		781,367	188,045	136,978		6,310	1,112,700		1,112,700
20 車輦費支出		8,652,372	2,533,927	1,480,499	317,246	137,924	13,121,968		13,121,968
113 事務費支出		973,143	631,307	1,378,318	442,762	134,525	3,560,055		3,560,055
01 福利厚生費支出	420,635	51,267,058	11,254,336	5,992,109	372,278	493,090	69,799,506		69,799,506
02 職員被服費支出		3,936,816	901,931	452,309	113,366	159,643	5,564,065		5,564,065
03 旅費交通費支出		247,441	27,670	31,912			307,023		307,023
04 研修研究費支出	235,000	52,536			15,458	75,358	378,352		378,352
05 事務消耗品費支出	14,000	950,064	154,909	38,886	4,000	3,448	1,165,307		1,165,307
06 印刷製本費支出		459,629	109,690	54,572	5,094	46,014	675,599		675,599
09 修繕費支出		727,429	170,577	102,261	11,694	96,003	1,107,964		1,107,964
10 通信運搬費支出		3,484,681	577,879	45,305			4,107,865		4,107,865
12 広報費支出	12,435	716,717	175,070	174,697	98,025	32,973	1,209,917		1,209,917
		1,015,288	114,110	64,582	2,354	2,354	1,198,688		1,198,688





法人名	社会福祉法人 いわせ長寿会
施設名	
拠点区分	いわせ長寿苑

## 事業活動明細書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	勘定科目	(単位：円)				内部取引消去	合計	拠点区分合計
		特別養護老人ホーム いわせ長寿苑	ショートステイいわ せ長寿苑	デイサービスいわ せ長寿苑	いわせ長寿苑指定居 宅介護支援事業所			
収入	071 介護保険事業収益	383,835,996	74,133,380	53,748,183	9,586,420	6,133,590	527,437,569	527,437,569
益	01 施設介護料収益	286,062,441					286,062,441	286,062,441
	01 介護報酬収益	256,349,677					256,349,677	256,349,677
	02 利用者負担金収益(公費)	32,767					32,767	32,767
	03 利用者負担金収益(一般)	29,679,997					29,679,997	29,679,997
	02 居宅介護料収益		55,781,160	50,933,955		6,133,590	112,848,705	112,848,705
	01 (介護報酬)収益		49,781,302	45,765,758		5,520,231	101,067,291	101,067,291
	02 (利用者負担金)収益		49,781,302	45,765,758		5,520,231	101,067,291	101,067,291
	01 介護報酬収益		5,999,858	5,168,197		613,359	11,781,414	11,781,414
	02 (利用者負担金)収益		5,999,858	41,452		613,359	6,452,668	6,452,668
	01 介護負担金収益(公費)			5,126,745			5,126,745	5,126,745
	02 介護負担金収益(一般)				9,508,660		9,508,660	9,508,660
	04 居宅介護支援介護料収益			282,228	9,508,660		9,790,888	9,790,888
	01 居宅介護支援介護料収益			282,228	9,508,660		9,790,888	9,790,888
	05 介護予防・日常生活支援総合事業費収益			259,191			259,191	259,191
	01 事業費収益			23,037			23,037	23,037
	03 事業負担金収益(一般)		18,352,220	2,532,000			20,884,220	20,884,220
	06 利用者等利用料収益							
	04 食費収益(公費)							
	05 食費収益(一般)		9,300				9,300	9,300
	06 食費収益(特定)		22,613,613	2,532,000			25,145,613	25,145,613
	08 居住費収益(一般)		1,971,400				1,971,400	1,971,400
	09 居住費収益(特定)		8,875,450				8,875,450	8,875,450
	10 その他の利用料収益		2,006,080				2,006,080	2,006,080
	07 その他の事業収益		56,100	150,960			207,060	207,060
	01 補助金事業収益(公費)		1,694,812		77,760		1,772,572	1,772,572
	02 補助金事業収益(一般)		576,712				576,712	576,712
	04 受託事業収益(公費)		1,110,000				1,110,000	1,110,000
	074 経常経費寄附金収益		8,100		77,760		85,860	85,860
			220,000				220,000	220,000
費用	021 人件費	384,055,996	74,133,380	53,748,183	9,586,420	6,133,590	527,657,569	527,657,569
	02 職員給料	217,128,242	47,754,458	25,047,016	9,018,765	9,230,403	308,178,884	308,178,884
	03 職員賞与	142,374,683	34,591,348	17,303,022	6,270,082	6,585,486	207,124,621	207,124,621
	04 賞与引当金繰入	13,586,006	3,309,602	1,777,293	688,330	711,365	20,072,596	20,072,596
	05 非常勤職員給与	11,033,796	2,515,427	1,628,835	756,425	527,670	16,462,153	16,462,153
	06 派遣職員費	17,260,399		614,932			17,875,331	17,875,331
	07 退職給付費用	1,275,413	965,540	433,700	173,400	281,800	1,275,413	1,275,413
	08 法定福利費	4,141,280	6,372,541	3,289,234	1,130,528	1,124,082	5,995,720	5,995,720
	022 事業費	27,456,665	15,405,836	8,820,328	975,177	587,076	39,373,050	39,373,050
	01 給食費	65,500,114	4,585,810	1,873,203	19,694	7,237	91,288,531	91,288,531
	02 介護用品費	21,868,387	1,656,176	19,694			28,327,400	28,327,400
	05 保健衛生費	6,829,689	133,215	88,613			8,312,796	8,312,796
	08 教養娯楽費	1,659,401	291,996	143,112			1,881,229	1,881,229
	12 水道光熱費	2,237,561	4,288,162	2,837,862	207,166		2,672,669	2,672,669
	13 燃料費	17,999,562	4,288,162	2,837,862			25,506,273	25,506,273
	14 消耗器具備品費	106,992	25,171	25,171			157,334	157,334
	15 保険料	4,591,640	1,072,027	836,878	8,003	127,559	6,636,107	6,636,107
	16 貸借料	781,367	188,045	136,978		6,310	1,112,700	1,112,700
	20 車輛費	8,652,372	2,533,927	1,480,499	317,246	137,924	13,121,968	13,121,968
		973,143	631,307	1,378,318	442,762	134,525	3,560,055	3,560,055

## 事業活動明細書

(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目	本部会計	特別養護老人ホーム いわせ荘	ショートステイいわせ せ長荘	デイサービスいわせ 長荘	介護支援センター いわせ荘	訪問介護	合計	内部取引消去	拠点区分合計
023 事務費	420,635	51,267,058	11,254,336	5,992,109	372,278	493,090	69,799,506		69,799,506
01 福利厚生費		3,936,816	901,931	452,309	113,366	159,643	5,564,065		5,564,065
02 職員被服費		247,441	27,670	31,912			307,023		307,023
03 旅費交通費	235,000	52,536	154,909	38,886	15,458	75,358	378,352		378,352
04 研修研究費	14,000	950,064	459,629	54,572	4,000	3,448	1,165,307		1,165,307
05 事務消耗品費		727,429	170,577	102,261	5,694	46,014	675,599		675,599
06 印刷製本費		3,484,681	577,879	45,305	11,694	96,003	1,107,964		1,107,964
09 修繕費		716,717	175,070	174,697	98,025	32,973	4,107,865		4,107,865
10 通信運搬費	12,435	1,015,288	114,110	64,582	2,354	2,354	1,209,917		1,209,917
12 広報費		33,076,899	7,711,210	3,191,704	83,394	70,047	44,133,254		44,133,254
13 業務委託費		603,234	45,563	712,309	118	3,873	1,365,097		1,365,097
14 手数料	1,200	12,950	500			600	15,250		15,250
18 租税公課		4,854,369	1,115,227	893,572	38,175	2,777	6,904,120		6,904,120
19 床守料		439,075	130,000	5,000			574,075		574,075
20 渉外費	16,000	437,350	20,000				473,350		473,350
21 諸会費	142,000	252,580		225,000			619,580		619,580
22 雑費		140,062	140,062				140,062		140,062
025 利用者負担軽減額		37,349,319	8,172,501	1,943,331	456,943		47,922,094		47,922,094
026 減価償却費		△12,895,832	△2,483,571				△15,379,403		△15,379,403
027 国庫補助金等特別積立金取崩額		358,488,963	80,103,560	41,802,784	10,823,163	10,310,569	501,949,674		501,949,674
サービスクラウド費用計(2)	420,635	25,567,033	△5,970,180	11,945,399	△1,236,743	△4,176,979	25,707,895		25,707,895
サービスクラウド増減差額(3)=(1)-(2)	△420,635	602,000	146,000	22,000			770,000		770,000
取 借入金利息補助金収益		17,506					17,506		17,506
076 借入金利息補助金収益	600	5,784,894					5,796,894		5,796,894
077 受取利息配当金収益	12,000	3,420					3,420		3,420
082 その他のサービスクラウド外収益		5,781,474					5,793,474		5,793,474
02 利用者等外給食収益									
04 雑収益	12,000								
090 サービスクラウド区分間繰入金収益		6,404,400	9,500,000	22,000	300,000	4,000,000	13,800,000	△13,800,000	
サービスクラウド区分間繰入金収益計(4)	12,600	6,640,937	1,349,524	207,620	300,000	4,000,000	20,385,000	△13,800,000	6,585,000
031 支払利息		2,592					2,592		2,592
費用 その他のサービスクラウド外費用		2,592					2,592		2,592
01 利用者等外給食費		2,592					2,592		2,592
サービスクラウド区分間繰入金費用								△13,800,000	
サービスクラウド区分間繰入金費用計(5)		6,643,529	1,349,524	14,007,620	300,000	4,000,000	22,000,673	△13,800,000	8,200,673
サービスクラウド増減差額(6)=(4)-(5)	12,600	△239,129	8,296,476	△13,985,620	300,000	4,000,000	△1,615,673		△1,615,673
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△408,035	25,327,904	2,326,296	△2,040,221	△936,743	△176,979	24,092,222		24,092,222

サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 いわせ長寿会  
 拠点区分 いわせ長寿苑

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
デイサービスいわせ長寿苑	ショートステイいわせ長寿苑	前期末支払資金残高	9,500,000	運転資金
デイサービスいわせ長寿苑	いわせ長寿苑指定居宅介護支援事業	前期末支払資金残高	300,000	運転資金
デイサービスいわせ長寿苑	訪問介護いわせ長寿苑	前期末支払資金残高	4,000,000	運転資金
			13,800,000	

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点においては、本明細書を作成すること。  
 繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

法人名	社会福祉法人 いわせ長寿会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 いわせ長寿会

## 財産目録

(平成30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>						
001 1 流動資産						
01 現金預金				0	0	243,670,976
01 現金	現金手許有高		運転資金	0	0	100,000
02 預金	須賀川信用金庫西川支店		運転資金	0	0	121,740,873
03 定期預金	須賀川信用金庫西川支店他		運転資金	0	0	121,830,103
03	<b>小計(現金預金)</b>					243,670,976
03 事業未収金				0	0	85,341,440
01 国保連	国保連合会		2,3月分介護報酬	0	0	67,543,102
02 利用者	利用者		3月分利用料他	0	0	17,791,858
03 その他	須賀川市		要介護認定調査委託料	0	0	6,480
03	<b>小計(事業未収金)</b>					85,341,440
05 未収補助金	公益社団法人中央競馬馬主社会福祉財団		施設整備等助成事業助成金	0	0	1,110,000
15 立替金	退職者、休職者		社会保険料等立替金	0	0	1,660,489
<b>流動資産合計</b>						331,782,905
002 2 固定資産						
01 (1) 基本財産						
01 土地	福島県須賀川市矢沢字明池158、158-4		第1種・第2種社会福祉事業	4,344,500	0	4,344,500
02 建物	福島県須賀川市矢沢字明池158地内3階建て	平成20年度	第1種・第2種社会福祉事業	918,876,172	327,284,579	591,591,593
<b>基本財産合計</b>						595,936,093
02 (2) その他の固定資産						
02 建物	福島県須賀川市矢沢字明池158地内防災倉庫	平成25年度	第1種・第2種社会福祉事業	3,409,050	2,107,480	1,301,570
03 構築物	駐車場整備、植栽他		第1種・第2種社会福祉事業	44,800,328	40,414,654	4,385,674
05 車輛運搬具	ハイエース3台他		利用者送迎用	2,777,560	2,475,712	301,848
06 器具及び備品	ベッド、車椅子		利用者介護用器具備品等	65,057,916	58,439,943	6,617,973
08 有形リース資産	パソコン、介護ソフトウェア他		利用者請求事務及び介護記録用	16,063,992	12,160,138	3,903,854
09 権利	温泉		風呂用温泉使用权	47,762,540	0	47,762,540
10 ソフトウェア	介護、就業管理ソフトウェア		利用者請求事務及び介護記録用	3,705,317	1,595,756	2,109,561
12 投資有価証券	須賀川信用金庫西川支店		出資金	20,000	0	20,000
13 長期貸付金	国際医療看護福祉大学ベトナム留学生		奨学金	1,200,000	0	1,200,000
19 差入保証金	福島県須賀川市矢沢字明池158地内		物置賃借料補償金	100,000	0	100,000
21 その他の固定資産	福島県須賀川市矢沢字明池158		リサイクル預託金	55,970	0	55,970
<b>その他の固定資産合計</b>						67,758,990
<b>固定資産合計</b>						663,695,083
<b>資産合計</b>						995,477,988

# 財産目録

(平成30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
<b>II 負債の部</b>						
011 1 流動負債						
01 短期運営資金借入金	須賀川信用金庫西川支店			0	0	6,000,000
02 事業未払金	3月分給食材料費他			0	0	11,144,787
06 1年以内返済予定設備資金借入金	須賀川信用金庫西川支店、福祉医療機構			0	0	39,182,028
07 1年以内返済予定長期運営資金借入金	須賀川信用金庫西川支店			0	0	4,680,000
08 1年以内返済予定リース債務	パソコン、介護ソフトウェア他			0	0	1,068,036
13 未払費用	未払社会保険料、未払利息、未払水道熱費			0	0	5,637,195
14 預り金	社労士源泉所得税、利用者預り金			0	0	1,531
15 職員預り金	3月分社会保険料・源泉税他			0	0	3,695,932
22 賞与引当金	平成30年夏季賞与			0	0	16,462,153
<b>流動負債合計</b>						<b>87,871,662</b>
012 2 固定負債						
01 設備資金借入金	須賀川信用金庫西川支店、福祉医療機構			0	0	324,254,344
02 長期運営資金借入金	須賀川信用金庫西川支店			0	0	68,821,877
03 リース債務	パソコン、介護ソフトウェア他			0	0	2,836,512
<b>固定負債合計</b>						<b>395,912,733</b>
<b>負債合計</b>						<b>483,784,395</b>
<b>差引純資産</b>						<b>511,693,593</b>