

平成30年度

決 算 報 告 書

自:平成30年04月01日

至:平成31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	
別紙3(④) 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	
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	
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	
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
事業活動による収支	収入 151 介護保険事業収入	532,736,000	533,495,294	△759,294	
	収入 152 その他の事業収入	300,000	284,995	15,005	
	収入 153 医療事業収入	370,000	407,308	△37,308	
	収入 154 借入金利息補助金収入	706,000	706,000		
	収入 155 経常経費寄附金収入	175,000	177,783	△2,783	
	収入 156 受取利息配当金収入		10,405	△10,405	
	収入 157 その他の収入	903,000	904,442	△1,442	
	事業活動収入計(1)		535,190,000	535,986,227	△796,227
支出	111 人件費支出	342,512,000	337,865,023	4,646,977	
	112 事業費支出	96,550,000	93,786,766	2,763,234	
	113 事務費支出	71,998,000	70,919,385	1,078,615	
	115 利用者負担軽減額	120,000	101,058	18,942	
	116 支払利息支出	7,606,000	7,552,664	53,336	
	117 その他の支出	90,000	81,270	8,730	
	事業活動支出計(2)		518,876,000	510,306,166	8,569,834
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,314,000	25,680,061	△9,366,061	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出 119 設備資金借入金元金償還支出	39,183,000	39,182,028	972	
	支出 120 固定資産取得支出	2,441,000	2,003,400	437,600	
	支出 122 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,461,000	2,446,332	14,668	
施設整備等支出計(5)		44,085,000	43,631,760	453,240	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△44,085,000	△43,631,760	△453,240	
その他の活動による支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出 124 長期運営資金借入金元金償還支出	4,680,000	4,680,000		
	支出 125 長期貸付金支出	1,200,000	1,150,000	50,000	
	その他の活動支出計(8)		5,880,000	5,830,000	50,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△5,880,000	△5,830,000	△50,000	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△33,651,000	△23,781,699	△9,869,301	
前期末支払資金残高(12)		298,242,000	305,303,460	△7,061,460	
当期末支払資金残高(11)+(12)		264,591,000	281,521,761	△16,930,761	

法人名 社会福祉法人 いわせ児童会  
 種別名 社会福祉法人 いわせ児童会  
 会計単位名 社会福祉法人 いわせ児童会

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	社会福祉事業		公益事業		合計		法人合計	
	収入	支出	収入	支出	収入	支出	収入	支出
事業収入	151 介護保険事業収入							
	152 その他の事業収入	533,495,294			533,495,294		533,495,294	
活動収入	153 医療事業収入		284,995		284,995		284,995	
	154 借入金利息補助金収入	407,308			407,308		407,308	
	155 経常経費者附金収入	706,000			706,000		706,000	
	156 受取利息配当金収入	177,783			177,783		177,783	
	157 その他の収入	10,403	2	2	10,405		10,405	
		904,440		2	904,442		904,442	
事業活動収入計(1)		535,701,228		284,999	535,986,227		535,986,227	
支出	111 人件費支出	337,865,023			337,865,023		337,865,023	
	112 事業費支出	93,714,669	72,097		93,786,766		93,786,766	
	113 事務費支出	70,913,749	5,636		70,919,385		70,919,385	
	115 利用者負担軽減額	101,058			101,058		101,058	
	116 支払利息支出	7,552,664			7,552,664		7,552,664	
	117 その他の支出	81,270			81,270		81,270	
		510,228,433	77,793		510,306,166		510,306,166	
		25,472,795	207,266		25,680,061		25,680,061	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)								
施設収入								
施設整備等収入計(4)								
整備支出	119 設備資金借入金元金償還							
	120 固定資産取得支出	39,182,028			39,182,028		39,182,028	
	122 フォイアテンス・リース債務の返済支出	2,003,400			2,003,400		2,003,400	
		2,446,332			2,446,332		2,446,332	
		43,631,760			43,631,760		43,631,760	
		△43,631,760			△43,631,760		△43,631,760	
その他の収入								
その他の活動収入計(7)								
長期運営資金借入金元金償還支出	124	4,680,000			4,680,000		4,680,000	
長期貸付金支出	125	1,150,000			1,150,000		1,150,000	

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) 2頁

活 動 に よ る 収 支	規定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計				
	その他の活動支出計(8)	5,830,000		5,830,000		5,830,000				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,830,000		△5,830,000		△5,830,000				
	予備費支出(10)									
	当期資金収支差額合計(11)=(9)+(10)-(10)	△23,988,965	207,266	△23,781,699		△23,781,699				
	前期末支払資金残高(12)	304,833,768	469,692	305,303,460		305,303,460				
	当期末支払資金残高(11)+(12)	280,844,803	676,958	281,521,761		281,521,761				

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
事業活動による収支	151 介護保険事業収入	532,736,000	533,495,294	△759,294	
	01 施設介護料収入	291,081,000	290,581,819	499,181	
	01 介護報酬収入	261,018,000	260,609,535	408,465	
	02 利用者負担金収入(公費)	117,000	117,168	△168	
	03 利用者負担金収入(一般)	29,946,000	29,855,116	90,884	
	02 居宅介護料収入	116,623,000	117,987,011	△1,364,011	
	01 (介護報酬収入)	104,268,000	105,334,552	△1,066,552	
	01 介護報酬収入	104,268,000	105,302,224	△1,034,224	
	02 介護予防報酬収入		32,328	△32,328	
	02 (利用者負担金収入)	12,355,000	12,652,459	△297,459	
	01 介護負担金収入(公費)		57,847	△57,847	
	02 介護負担金収入(一般)	12,355,000	12,590,982	△235,982	
	04 介護予防負担金収入(一般)		3,630	△3,630	
	04 居宅介護支援介護料収入	9,120,000	9,024,800	95,200	
	01 居宅介護支援介護料収入	9,120,000	9,024,800	95,200	
	06 利用者等利用料収入	114,741,000	115,101,990	△360,990	
	04 食費収入(公費)	32,000	32,700	△700	
	05 食費収入(一般)	47,920,000	48,015,300	△95,300	
	08 居住費収入(一般)	66,746,000	66,762,920	△16,920	
	10 その他の利用料収入	43,000	291,070	△248,070	
	07 その他の事業収入	1,171,000	799,674	371,326	
	01 補助金事業収入(公費)	927,000	525,094	401,906	
	04 受託事業収入(公費)	244,000	273,580	△29,580	
	06 その他の事業収入		1,000	△1,000	
	153 医療事業収入	370,000	407,308	△37,308	
	01 訪問看護療養費収入	370,000	333,418	36,582	
	02 訪問看護利用料収入		73,890	△73,890	
01 訪問看護基本利用料収入		73,890	△73,890		
154 借入金利息補助金収入	706,000	706,000			
155 経常経費寄附金収入	175,000	177,783	△2,783		
156 受取利息配当金収入		10,403	△10,403		
157 その他の収入	903,000	904,440	△1,440		
02 利用者等外給食費収入	1,000	1,380	△380		
03 雑収入	902,000	903,060	△1,060		
	事業活動収入計(1)	534,890,000	535,701,228	△811,228	
支出	111 人件費支出	342,512,000	337,865,023	4,646,977	
	02 職員給料支出	232,848,000	228,791,063	4,056,937	
	03 職員賞与支出	41,923,000	41,890,242	32,758	
	04 非常勤職員給与支出	17,036,000	16,847,804	188,196	
	05 派遣職員費支出	659,000	658,800	200	
	06 退職給付支出	7,051,000	6,960,708	90,292	
	07 法定福利費支出	42,995,000	42,716,406	278,594	
	112 事業費支出	96,470,000	93,714,669	2,755,331	
	01 給食費支出	29,235,000	29,143,469	91,531	
	02 介護用品費支出	8,436,000	8,137,025	298,975	
	05 保健衛生費支出	1,887,000	1,771,639	115,361	
	08 教養娯楽費支出	2,274,000	2,108,491	165,509	
	12 水道光熱費支出	26,479,000	25,786,533	692,467	
	13 燃料費支出	166,000	115,018	50,982	
	14 消耗器具備品費支出	7,511,000	6,727,718	783,282	
	15 保険料支出	1,332,000	1,323,490	8,510	
	16 賃借料支出	13,855,000	13,744,268	110,732	
	20 車両費支出	5,295,000	4,857,018	437,982	
	113 事務費支出	71,969,000	70,913,749	1,055,251	
	01 福利厚生費支出	6,029,000	5,870,638	158,362	
02 職員被服費支出	804,000	791,491	12,509		
03 旅費交通費支出	452,000	402,829	49,171		
04 研修研究費支出	1,187,000	1,103,412	83,588		
05 事務消耗品費支出	707,000	606,237	100,763		
06 印刷製本費支出	1,230,000	1,090,242	139,758		
09 修繕費支出	1,874,000	1,783,094	90,906		

## 拠点区分資金収支計算書

(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	
	10 通信運搬費支出	1,535,000	1,503,572	31,428		
	11 会議費支出	61,000	61,000			
	12 広報費支出	1,096,000	1,062,504	33,496		
	13 業務委託費支出	47,649,000	47,632,640	16,360		
	14 手数料支出	534,000	464,819	69,181		
	18 租税公課支出	152,000	138,950	13,050		
	19 保守料支出	6,525,000	6,474,272	50,728		
	20 渉外費支出	1,027,000	969,955	57,045		
	21 諸会費支出	499,000	485,350	13,650		
	22 雑支出	608,000	472,744	135,256		
	115 利用者負担軽減額	120,000	101,058	18,942		
	116 支払利息支出	7,606,000	7,552,664	53,336		
	117 その他の支出	90,000	81,270	8,730		
	01 利用者等外給食費支出	90,000	81,270	8,730		
	事業活動支出計(2)	518,767,000	510,228,433	8,538,567		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,123,000	25,472,795	△9,349,795		
一 設 備 等 に よ る 収 支	収					
	入					
		施設整備等収入計(4)				
	支	119 設備資金借入金元金償還支出	39,183,000	39,182,028	972	
	出	120 固定資産取得支出	2,441,000	2,003,400	437,600	
		04 器具及び備品取得支出	2,300,000	1,863,000	437,000	
	06 その他の固定資産取得支出	141,000	140,400	600		
	122 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,461,000	2,446,332	14,668		
	施設整備等支出計(5)	44,085,000	43,631,760	453,240		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△44,085,000	△43,631,760	△453,240		
そ の 他 の 活 動 に よ る 支	収					
	入					
		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	4,680,000	4,680,000		
	125 長期貸付金支出	1,200,000	1,150,000	50,000		
	その他の活動支出計(8)	5,880,000	5,830,000	50,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,880,000	△5,830,000	△50,000		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△33,842,000	△23,988,965	△9,853,035		
	前期末支払資金残高(12)	297,774,000	304,833,768	△7,059,768		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	263,932,000	280,844,803	△16,912,803		

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	
事業活動による収入	152 その他の事業収入	300,000	284,995	15,005		
	01 その他の事業収入	300,000	284,995	15,005		
	03 その他の事業収入	300,000	284,995	15,005		
	156 受取利息配当金収入		2	△2		
	157 その他の収入		2	△2		
	03 雑収入		2	△2		
	事業活動収入計(1)	300,000	284,999	15,001		
	事業活動による支出	112 事業費支出	80,000	72,097	7,903	
		17 教育指導費支出	80,000	72,097	7,903	
		113 事務費支出	29,000	5,636	23,364	
05 事務消耗品費支出		5,000		5,000		
06 印刷製本費支出		5,000		5,000		
10 通信運搬費支出		2,000	2,720	△720		
12 広報費支出		10,000		10,000		
14 手数料支出		2,000		2,000		
22 雑支出		5,000	2,916	2,084		
事業活動支出計(2)		109,000	77,733	31,267		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	191,000	207,266	△16,266			
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)					
	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入	その他の活動収入計(7)					
	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)	191,000	207,266	△16,266			
前期末支払資金残高(12)	468,000	469,692	△1,692			
当期末支払資金残高(11)+(12)	659,000	676,958	△17,958			



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)
サービス活動増減の部	収			
	益			
	071 介護保険事業収益	533,495,294	527,437,569	6,057,725
	072 その他の事業収益	284,995	484,000	△199,005
	073 医療事業収益	407,308	0	407,308
	074 経常経費寄附金収益	177,783	220,000	△42,217
	サービス活動収益計(1)	534,365,380	528,141,569	6,223,811
	費			
	用			
	021 人件費	339,968,870	308,178,884	31,789,986
022 事業費	93,786,766	91,408,858	2,377,908	
023 事務費	70,919,385	69,804,756	1,114,629	
025 利用者負担軽減額	101,058	140,062	△39,004	
026 減価償却費	45,390,896	47,922,094	△2,531,198	
027 国庫補助金等特別積立金取崩額	△14,865,388	△15,379,403	514,015	
サービス活動費用計(2)	535,301,587	502,075,251	33,226,336	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△936,207	26,066,318	△27,002,525	
サービス活動外増減の部	収			
	益			
	076 借入金利息補助金収益	706,000	770,000	△64,000
	077 受取利息配当金収益	10,405	18,107	△7,702
	082 その他のサービス活動外収益	904,442	5,796,894	△4,892,452
サービス活動外収益計(4)	1,620,847	6,585,001	△4,964,154	
費				
用				
031 支払利息	7,552,664	8,198,081	△645,417	
その他のサービス活動外費用	81,270	2,592	78,678	
サービス活動外費用計(5)	7,633,934	8,200,673	△566,739	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△6,013,087	△1,615,672	△4,397,415	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,949,294	24,450,646	△31,399,940	
特別増減の部	収			
	益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費			
	用			
039 固定資産売却損・処分損	5	3	2	
特別費用計(9)	5	3	2	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5	△3	△2	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,949,299	24,450,643	△31,399,942	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	151,219,430	126,768,787	24,450,643
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	144,270,131	151,219,430	△6,949,299
	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)	144,270,131	151,219,430	△6,949,299	



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)
サービス活動増減の部	071 介護保険事業収益	533,495,294	527,437,569	6,057,725
	01 施設介護料収益	290,581,819	286,062,441	4,519,378
	01 介護報酬収益	260,609,535	256,349,677	4,259,858
	02 利用者負担金収益(公費)	117,168	32,767	84,401
	03 利用者負担金収益(一般)	29,855,116	29,679,997	175,119
	02 居宅介護料収益	117,987,011	112,848,705	5,138,306
	01 (介護報酬収益)	105,334,552	101,067,291	4,267,261
	01 介護報酬収益	105,302,224	101,067,291	4,234,933
	02 介護予防報酬収益	32,328	0	32,328
	02 (利用者負担金収益)	12,652,459	11,781,414	871,045
	01 介護負担金収益(公費)	57,847	41,452	16,395
	02 介護負担金収益(一般)	12,590,982	11,739,962	851,020
	04 介護予防負担金収益(一般)	3,630	0	3,630
	04 居宅介護支援介護料収益	9,024,800	9,508,660	△483,860
	01 居宅介護支援介護料収益	9,024,800	9,508,660	△483,860
	05 介護予防・日常生活支援総合事業費収益	0	282,228	△282,228
	01 事業費収益	0	259,191	△259,191
	03 事業負担金収益(一般)	0	23,037	△23,037
	06 利用者等利用料収益	115,101,990	116,962,963	△1,860,973
	04 食費収益(公費)	32,700	9,300	23,400
	05 食費収益(一般)	29,327,420	30,493,943	△1,166,523
	06 食費収益(特定)	18,687,880	18,650,320	37,560
	08 居住費収益(一般)	47,009,160	47,817,220	△808,060
	09 居住費収益(特定)	19,753,760	19,785,120	△31,360
	10 その他の利用料収益	291,070	207,060	84,010
	07 その他の事業収益	799,674	1,772,572	△972,898
01 補助金事業収益(公費)	525,094	576,712	△51,618	
02 補助金事業収益(一般)	0	1,110,000	△1,110,000	
04 受託事業収益(公費)	273,580	85,860	187,720	
06 その他の事業収益	1,000	0	1,000	
073 医療事業収益	407,308	0	407,308	
01 訪問看護療養費収益	333,418	0	333,418	
02 訪問看護利用料収益	73,890	0	73,890	
01 訪問看護基本利用料収益	73,890	0	73,890	
074 経常経費寄附金収益	177,783	220,000	△42,217	
	サービス活動収益計(1)	534,080,385	527,657,569	6,422,816
費用	021 人件費	339,968,870	308,178,884	31,789,986
	02 職員給料	228,791,063	207,124,621	21,666,442
	03 職員賞与	25,428,089	20,072,596	5,355,493
	04 賞与引当金繰入	18,566,000	16,462,153	2,103,847
	05 非常勤職員給与	16,847,804	17,875,331	△1,027,527
	06 派遣職員費	658,800	1,275,413	△616,613
	07 退職給付費用	6,960,708	5,995,720	964,988
	08 法定福利費	42,716,406	39,373,050	3,343,356
	022 事業費	93,714,669	91,288,531	2,426,138
	01 給食費	29,143,469	28,327,400	816,069
	02 介護用品費	8,137,025	8,312,796	△175,771
	05 保健衛生費	1,771,639	1,881,229	△109,590
	08 教養娯楽費	2,108,491	2,672,669	△564,178
	12 水道光熱費	25,786,533	25,506,273	280,260
13 燃料費	115,018	157,334	△42,316	

## 拠点区分事業活動計算書

(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)
	14 消耗器具備品費	6,727,718	6,636,107	91,611
	15 保険料	1,323,490	1,112,700	210,790
	16 賃借料	13,744,268	13,121,968	622,300
	20 車輛費	4,857,018	3,560,055	1,296,963
	023 事務費	70,913,749	69,799,506	1,114,243
	01 福利厚生費	5,870,638	5,564,065	306,573
	02 職員被服費	791,491	307,023	484,468
	03 旅費交通費	402,829	378,352	24,477
	04 研修研究費	1,103,412	1,165,307	△61,895
	05 事務消耗品費	606,237	675,599	△69,362
	06 印刷製本費	1,090,242	1,107,964	△17,722
	09 修繕費	1,783,094	4,107,865	△2,324,771
	10 通信運搬費	1,503,572	1,209,917	293,655
	11 会議費	61,000	0	61,000
	12 広報費	1,062,504	1,198,688	△136,184
	13 業務委託費	47,632,640	44,133,254	3,499,386
	14 手数料	464,819	1,365,097	△900,278
	18 租税公課	138,950	15,250	123,700
	19 保守料	6,474,272	6,904,120	△429,848
	20 渉外費	969,955	574,075	395,880
	21 諸会費	485,350	473,350	12,000
	22 雑費	472,744	619,580	△146,836
	025 利用者負担軽減額	101,058	140,062	△39,004
	026 減価償却費	45,390,896	47,922,094	△2,531,198
	027 国庫補助金等特別積立金取崩額	△14,865,388	△15,379,403	514,015
	サービス活動費用計(2)	535,223,854	501,949,674	33,274,180
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,143,469	25,707,895	△26,851,364
サービス活動外増減の部	取 076 借入金利息補助金収益	706,000	770,000	△64,000
	益 077 受取利息配当金収益	10,403	18,106	△7,703
	082 その他のサービス活動外収益	904,440	5,796,894	△4,892,454
	02 利用者等外給食収益	1,380	3,420	△2,040
	04 雑収益	903,060	5,793,474	△4,890,414
	サービス活動外収益計(4)	1,620,843	6,585,000	△4,964,157
	費 031 支払利息	7,552,664	8,198,081	△645,417
用 その他のサービス活動外費用	81,270	2,592	78,678	
01 利用者等外給食費	81,270	2,592	78,678	
サービス活動外費用計(5)	7,633,934	8,200,673	△566,739	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△6,013,091	△1,615,673	△4,397,418	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,156,560	24,092,222	△31,248,782	
特別増減の部	取 特別収益計(8)	0	0	0
	費 039 固定資産売却損・処分損	5	3	2
	03 器具及び備品売却損・処分損	1	3	△2
	04 その他の固定資産売却損・処分損	4	0	4
	特別費用計(9)	5	3	2
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5	△3	△2	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,156,565	24,092,219	△31,248,784	
繰越活動	前期繰越活動増減差額(12)	150,749,738	126,657,519	24,092,219
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	143,593,173	150,749,738	△7,156,565
活動	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

## 拠点区分事業活動計算書

( 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)
増	01 その他の積立金取崩額	0	0	0
減	049 その他の積立金積立額(16)	0	0	0
差	01 その他の積立金積立額	0	0	0
額				
の				
部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	143,593,173	150,749,738	△7,156,565

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)		
サービス	収益	072 その他の事業収益	284,995	484,000	△199,005		
		01 その他の事業収益	284,995	484,000	△199,005		
		05 その他の事業収益	284,995	484,000	△199,005		
		サービス活動収益計(1)	284,995	484,000	△199,005		
	活動増減の部	費用	022 事業費	72,097	120,327	△48,230	
17 教育指導費			72,097	120,327	△48,230		
023 事務費			5,636	5,250	386		
10 通信運搬費			2,720	714	2,006		
22 雑費			2,916	4,536	△1,620		
		サービス活動費用計(2)	77,733	125,577	△47,844		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	207,262	358,423	△151,161		
サービス活動外増減の部	収益	077 受取利息配当金収益	2	1	1		
		082 その他のサービス活動外収益	2	0	2		
		04 雑収益	2	0	2		
				サービス活動外収益計(4)	4	1	3
	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)	4	1	3		
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	207,266	358,424	△151,158		
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
			特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
			当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	207,266	358,424	△151,158	
繰越活動増減差額の部			前期繰越活動増減差額(12)	469,692	111,268	358,424	
			当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	676,958	469,692	207,266	
	増減	差額	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)	676,958	469,692	207,266		

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31年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	324,813,202	331,782,905	△7,169,703	011 流動負債	107,490,169	87,871,662	19,618,507
01 現金預金	238,563,419	243,670,976	△5,107,557	01 短期運営資金借入金	6,000,000	6,000,000	
03 事業未収金	85,489,445	85,341,440	148,005	02 事業未払金	10,387,844	11,144,787	△756,943
05 未収補助金	408,766	1,110,000	△701,234	06 1年以内返済予定 設備資金借入金	38,230,344	39,182,028	△951,684
15 立替金	129,572	1,860,489	△1,530,917	07 1年以内返済予定 長期運営資金借入金	5,070,000	4,680,000	390,000
17 前払費用	22,000		22,000	08 1年以内返済予定 リース債務	2,532,384	1,068,036	1,464,348
				13 未払費用	22,456,126	5,637,195	16,818,931
				14 預り金	2,531	1,531	1,000
				15 職員預り金	4,244,940	3,695,932	549,008
				22 賞与引当金	18,566,000	16,462,153	2,103,847
002 固定資産	630,646,222	663,895,083	△33,048,861	012 固定負債	357,890,349	395,912,733	△38,022,384
001 基本財産	559,837,679	595,936,093	△36,098,414	01 設備資金借入金	286,024,000	324,254,344	△38,230,344
01 土地	4,344,500	4,344,500		02 長期運営資金借入金	63,751,877	68,821,877	△5,070,000
02 建物	555,493,179	591,591,593	△36,098,414	03 リース債務	8,114,472	2,836,512	5,277,960
002 その他の固定資産	70,808,543	67,758,990	3,049,553	負債の部合計	465,380,518	483,784,395	△18,403,877
02 建物	817,197	1,301,570	△484,373	純資産の部			
03 構築物	1,256,788	4,385,674	△3,128,886	013 基本金	125,313,500	125,313,500	
05 車輛運搬具	50,373	301,848	△241,475	01 第一号基本金	125,313,500	125,313,500	
06 器具及び備品	6,143,168	6,617,973	△474,805	014 国庫補助金等特別積立金	220,295,275	235,160,663	△14,865,388
08 有形リース資産	10,645,468	3,903,854	6,741,614	016 次期繰越活動増減差額	144,270,131	151,219,430	△6,949,299
09 権利	47,762,540	47,762,540		02 (うち当期活動増減差額)	△6,949,299	24,450,643	△31,399,942
10 ソフトウェア	1,597,039	2,109,561	△512,522				
12 投資有価証券	20,000	20,000		純資産の部合計	489,878,906	511,693,593	△21,814,687
13 長期貸付金	2,350,000	1,200,000	1,150,000				
差入保証金	100,000	100,000		負債及び純資産の部合計	955,259,424	995,477,988	△40,218,564
21 その他の固定資産	55,970	55,970					
資産の部合計	955,259,424	995,477,988	△40,218,564				

貸借対照表内訳表

(平成31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	323,935,741	677,461	324,613,202		324,613,202			
03 事業未収金	237,887,458	675,961	238,563,419		238,563,419			
05 未収補助金	85,487,945	1,500	85,489,445		85,489,445			
15 立替金	408,766		408,766		408,766			
17 前払費用	129,572		129,572		129,572			
002 固定資産	22,000		22,000		22,000			
001 基本財産	630,646,222		630,646,222		630,646,222			
01 土地	559,837,679		559,837,679		559,837,679			
02 建物	4,344,500		4,344,500		4,344,500			
002 その他の固定資産	555,493,179		555,493,179		555,493,179			
02 建物	70,808,543		70,808,543		70,808,543			
03 構築物	817,197		817,197		817,197			
05 車両運搬具	1,256,788		1,256,788		1,256,788			
06 器具及び備品	60,373		60,373		60,373			
08 有形リース資産	6,143,168		6,143,168		6,143,168			
09 権利	10,645,468		10,645,468		10,645,468			
10 ソフトウェア	47,762,540		47,762,540		47,762,540			
12 投資有価証券	1,597,039		1,597,039		1,597,039			
13 長期貸付金	20,000		20,000		20,000			
19 差入保証金	2,350,000		2,350,000		2,350,000			
21 その他の固定資産	100,000		100,000		100,000			
	55,970		55,970		55,970			
資産の部合計	954,581,963	677,461	955,259,424		955,259,424			

(単位：円) 1頁



貸借対照表内訳表

(平成31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				(単位:円)	2頁
011 流動負債										
01 短期運営資金借入金	107,489,666	503	107,490,169		107,490,169					
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	10,387,341	503	10,387,844		10,387,844					
07 1年以内返済予定長期運営資金借入金	38,230,344		38,230,344		38,230,344					
08 1年以内返済予定リース債務	5,070,000		5,070,000		5,070,000					
13 未払費用	2,532,384		2,532,384		2,532,384					
14 預り金	22,456,126		22,456,126		22,456,126					
15 職員預り金	2,531		2,531		2,531					
22 賞与引当金	4,244,940		4,244,940		4,244,940					
012 固定負債	18,566,000		18,566,000		18,566,000					
01 設備資金借入金	357,890,349		357,890,349		357,890,349					
02 長期運営資金借入金	286,024,000		286,024,000		286,024,000					
03 リース債務	63,751,877		63,751,877		63,751,877					
	8,114,472		8,114,472		8,114,472					
負債の部合計	465,380,015	503	465,380,518		465,380,518					
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	220,295,275		220,295,275		220,295,275					
02 (うち当期活動増減差額)	143,593,173	676,958	144,270,131		144,270,131					
	△7,156,565	207,266	△6,949,299		△6,949,299					
純資産の部合計	489,201,948	676,958	489,878,906		489,878,906					
負債及び純資産の部合計	954,581,963	677,461	955,259,424		955,259,424					

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31年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	323,935,741	331,313,213	△7,377,472	011 流動負債	107,489,666	87,871,662	19,618,004
01 現金預金	237,887,458	243,201,284	△5,313,826	01 短期運営資金借入金	6,000,000	6,000,000	
03 事業未収金	85,487,945	85,341,440	146,505	02 事業未払金	10,387,341	11,144,787	△757,446
05 未収補助金	408,766	1,110,000	△701,234	06 1年以内返済予定 設備資金借入金	38,230,344	39,182,028	△951,684
15 立替金	129,572	1,660,489	△1,530,917	07 1年以内返済予定 長期運営資金借入金	5,070,000	4,680,000	390,000
17 前払費用	22,000		22,000	08 1年以内返済予定 リース債務	2,532,384	1,068,038	1,464,348
				13 未払費用	22,456,126	5,637,195	16,818,931
				14 預り金	2,531	1,531	1,000
				15 職員預り金	4,244,940	3,695,932	549,008
				22 賞与引当金	18,566,000	16,462,153	2,103,847
002 固定資産	630,646,222	663,695,083	△33,048,861	012 固定負債	357,890,349	395,912,733	△38,022,384
001 基本財産	559,837,679	595,936,093	△36,098,414	01 設備資金借入金	286,024,000	324,254,344	△38,230,344
01 土地	4,344,500	4,344,500		02 長期運営資金借入金	63,751,877	68,821,877	△5,070,000
02 建物	555,493,179	591,591,593	△36,098,414	03 リース債務	8,114,472	2,836,512	5,277,960
002 その他の固定資産	70,808,543	67,758,990	3,049,553	負債の部合計	465,380,015	483,784,395	△18,404,380
02 建物	817,197	1,301,570	△484,373	純資産の部			
03 構築物	1,256,788	4,385,874	△3,128,886	013 基本金	125,313,500	125,313,500	
05 車輛運搬具	60,373	301,040	△241,475	01 第一号基本金	125,313,500	125,313,500	
06 器具及び備品	6,143,168	6,617,973	△474,805	014 国庫補助金等特別積立金	220,295,275	235,160,663	△14,865,388
08 有形リース資産	10,645,468	3,903,854	6,741,614	016 次期繰越活動増減差額	143,593,173	150,749,738	△7,156,565
09 権利	47,762,540	47,762,540		02 (うち当期活動増減差額)	△7,156,565	24,092,219	△31,248,784
10 ソフトウェア	1,597,039	2,109,561	△512,522				
12 投資有価証券	20,000	20,000		純資産の部合計	489,201,948	511,223,901	△22,021,953
13 長期貸付金	2,350,000	1,200,000	1,150,000				
19 差入保証金	100,000	100,000		負債及び純資産の部合計	954,581,963	995,008,296	△40,426,333
21 その他の固定資産	55,970	55,970					
資産の部合計	954,581,963	995,008,296	△40,426,333				

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31年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産				011 流動負債			
01 現金預金	677,461	469,692	207,769	02 事業未払金	503		503
03 事業未収金	675,961	469,692	206,269		503		503
	1,500		1,500	負債の部合計	503		503
				純資産の部			
				016 次期繰越活動増減差額	676,958	469,692	207,266
				02 (うち当期活動増減差額)	207,266	358,424	△151,158
				純資産の部合計	676,958	469,692	207,266
資産の部合計	677,461	469,692	207,769	負債及び純資産の部合計	677,461	469,692	207,769

# 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 — 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
- キ 訪問看護いわせ長寿苑

### (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	591,591,593		36,098,414	555,493,179
合計	595,936,093		36,098,414	559,837,679

### 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)	555,493,179 円
計	559,837,679 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	322,078,000 円
計	322,078,000 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	363,382,993	555,493,179
その他の固定資産			
土地			
建物	3,409,050	2,591,853	817,197
構築物	44,800,328	43,543,540	1,256,788
車輛運搬具	2,777,560	2,717,187	60,373
器具及び備品	66,565,497	60,422,329	6,143,168
有形リース資産	25,252,628	14,607,160	10,645,468
権利	47,762,540		47,762,540
ソフトウェア	3,845,717	2,248,678	1,597,039
投資有価証券	20,000		20,000
長期貸付金	2,350,000		2,350,000
差入保証金	100,000		100,000
その他の固定資産	55,970		55,970
合計	1,120,159,962	489,513,740	630,646,222

### 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)	67,649,085		67,649,085
事業未収金 (利用者)	17,810,240		17,810,240
その他	30,120		30,120
未収金			
未収補助金	408,766		408,766
立替金	129,572		129,572
合計	86,027,783		86,027,783

## 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、支給見込額のうち当期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（Ⅰ））
- 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
  - キ 訪問看護いわせ長寿苑
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（Ⅱ））
- 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
  - キ 訪問看護いわせ長寿苑

## 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	591,591,593		36,098,414	555,493,179
合計	595,936,093		36,098,414	559,837,679

## 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）	555,493,179円
計	559,837,679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	322,078,000円
計	322,078,000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	363,382,993	555,493,179
その他の固定資産			
建物	3,409,050	2,591,853	817,197
構築物	44,800,328	43,543,540	1,256,788
車輛運搬具	2,777,560	2,717,187	60,373
器具及び備品	66,565,497	60,422,329	6,143,168
有形リース資産	25,252,628	14,607,160	10,645,468
権利	47,762,540		47,762,540
ソフトウェア	3,845,717	2,248,678	1,597,039
投資有価証券	20,000		20,000
長期貸付金	2,350,000		2,350,000
差入保証金	100,000		100,000
その他の固定資産	55,970		55,970
合計	1,120,159,962	489,513,740	630,646,222

### 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）	67,649,085		67,649,085
事業未収金（利用者）	17,810,240		17,810,240
その他	28,620		28,620
未収金			
未収補助金	408,766		408,766
立替金	129,572		129,572
合計	86,026,283		86,026,283

#### 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（㊸））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（㊹））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

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（その他）	1,500		1,500
合計	1,500		1,500

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 いわせ長寿会

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

(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	使途	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	264,330,000	0	24,030,000	240,300,000 (24,030,000)		1.8%	4,757,940	706,000	R10.10.10		土地建物	須賀川市矢沢 字明池158	559,837,679	
	独立行政法人 福祉医療機構	いわせ長寿苑	69,275,000	0	5,100,000	64,175,000 (5,100,000)		1.4%	937,120	0	R13.10.10		土地建物	須賀川市矢沢 字明池158	559,837,679	
	独立行政法人 福祉医療機構	いわせ長寿苑	24,887,000	0	7,284,000	17,603,000 (7,284,000)		0.0%	0	0	R3.8.10		土地建物	須賀川市矢沢 字明池158	559,837,679	
	須賀川信用金庫	いわせ長寿苑	3,084,372	0	2,048,028	1,036,344 (1,036,344)		1.6%	31,637	0	R1.8.31					
	須賀川信用金庫	いわせ長寿苑	1,860,000	0	720,000	1,140,000 (780,000)		1.6%	22,581	0	R2.9.30					
	計			363,436,372	0	39,182,028	324,254,344 (38,230,344)	0		5,749,278	706,000					
	須賀川信用金庫	いわせ長寿苑	73,501,877	0	4,680,000	68,821,877 (5,070,000)		2.4%	1,694,110	0	R15.11.27					
	計			73,501,877	0	4,680,000	68,821,877 (5,070,000)	0		1,694,110	0					
	須賀川信用金庫	いわせ長寿苑	6,000,000	20,000,000	20,000,000	6,000,000 (6,000,000)		1.80%	109,276	0	R1.5.31					
	計			6,000,000	20,000,000	20,000,000	6,000,000 (6,000,000)	0		109,276	0					
合計			442,938,249	20,000,000	63,862,028	399,076,221 (49,300,344)	0	0	7,552,664	706,000						

(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。

寄付金収益明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31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)

利用者の属性	区分	件数	寄付金額	うち基本金組入額	寄付金額の拠点区分ごとの内訳						
					いわせ長寿苑						
利用者の家族	経 常	4	177,783	0	177,783						
				0	0						
区分小計		4	177,783	0	177,783	0	0	0	0	0	
区分小計											
区分小計											
区分小計											
区分小計											
区分小計											
区分小計											
区分小計											
合計		4	177,783	0	177,783	0	0	0	0	0	

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。  
 2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄付金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金  
 固定資産売却額の場合は「固定」と、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄付金収益の場合は「償還」、  
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。また、「寄附金額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原則として一致するものとする。

## 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

社会福祉法人名 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			
天栄村	介護事業	44,454	0	44,454	44,454			
社福等利用者負担軽減措置事業補助金								
福島県		91,640	0	91,640	91,640			
結核予防事業費補助金								
福島県		389,000	0	389,000	389,000			
地域医療介護総合確保基金事業補助金								
	区分小計	525,094	0	525,094	525,094			
福島県	利息	706,000	0	706,000	706,000			
老人福祉施設整備資金利子補給金								
	区分小計	706,000	0	706,000	706,000			
	区分小計	0	0	0	0			
	合計	1,231,094	0	1,231,094	1,231,094			

(単位:円)

(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」、○○事業の補助金事業収益の場合は「○○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「助定科目説明」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。  
 2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の助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助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30年4月1日 (至) 平成31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						
第一号基本金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0				
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	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)
- 「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。
  - 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。
  - 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30年4月1日 (至) 平成31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)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	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		いわせ長寿会				
前期繰越額				235,160,663	235,160,663				
当期積立額	0	0	0	0	0				
当期積立額合計	0	0	0	0	0				
カーブス活動費用の控除項目として計上する取崩額				14,865,338	14,865,388				
特別費用の控除項目として計上する取崩額									
計				14,865,338	14,865,388				
当期取崩額合計				14,865,338	14,865,388				
当期末残高				220,295,275	220,295,275				

- (注) 1. カーブ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(本文9参照)。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

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

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		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
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	591,591,593	232,930,787	0	0	36,098,414	14,010,420	0	0	555,493,179	218,920,367	363,382,993	133,579,633	918,878,172	352,500,000	
基本財産合計	595,936,093	232,930,787	0	0	36,098,414	14,010,420	0	0	555,937,978	218,920,367	363,382,993	133,579,633	923,220,872	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	1,301,570	613,785	0	0	484,373	270,270	0	0	817,197	403,515	2,591,953	1,488,485	3,409,052	1,880,000	
構築物	4,395,874	0	0	0	3,128,888	0	0	0	1,266,986	0	43,543,540	0	44,800,323	0	
車輦運搬具	301,848	1	0	0	241,475	0	0	0	80,373	1	2,717,137	929,999	2,717,583	930,000	
器具及び備品	6,817,973	1,556,090	0	0	2,337,904	584,898	0	0	6,143,168	971,392	60,422,329	9,940,808	68,585,487	10,912,000	
有形リース資産	3,903,954	0	0	0	2,447,922	0	0	0	10,845,468	0	14,807,180	0	25,252,623	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	18,510,919	2,229,876	0	0	8,639,560	654,988	0	0	19,822,994	1,374,908	123,882,039	12,357,092	142,805,083	13,732,000	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウエア	2,109,581	0	140,400	0	652,822	0	0	0	1,597,039	0	2,248,678	457,800	3,845,717	457,800	
権利	47,782,540	0	0	0	0	0	0	0	47,782,540	0	0	0	47,782,540	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	1,200,000	0	1,150,000	0	0	0	0	0	2,350,000	0	0	0	2,350,000	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	55,970	0	0	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	51,248,071	0	1,290,400	0	652,822	0	0	0	51,895,548	0	2,248,678	457,800	54,134,227	457,800	
その他の固定資産計	87,798,990	2,229,876	12,342,040	0	9,292,482	354,368	0	0	70,808,543	1,374,808	128,130,747	12,814,892	186,939,280	14,188,600	
基本財産及びその他の固定資産計	683,895,083	235,160,663	12,342,040	0	45,390,898	14,365,368	0	0	630,646,222	220,295,275	489,513,740	146,394,325	1,120,159,982	366,686,600	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	683,895,083	235,160,663	12,342,040	0	45,390,898	14,365,368	0	0	630,646,222	220,295,275	489,513,740	146,394,325	1,120,159,982	366,686,600	

(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、償還補助総額を記載した上で、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」には減価償却控除前の増加額、「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

(単位：円)

## 引当金明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31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	16,462,153	18,566,000	16,462,153	0	18,566,000	賞与支給による取崩
退職給付引当金	0	0	0	0	0	
計	16,462,153	18,566,000	16,462,153	0	18,566,000	

(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 いわせ長寿会  
 拠点区分 いわせ長寿苑

資金収支明細書

(自平成30年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位：円) 1頁

事業活動による収入	勘定科目	本部合計	特別養護老人ホーム 介護老人保健施設 介護支援センター 長寿苑	介護支援センター 長寿苑	介護支援センター 長寿苑	訪問介護	合計	内訳(引)別注	拠点区分合計
151 介護保険事業収入									
01 施設介護料収入		387,038,093	69,662,290	43,484,801	9,274,280	10,201,184	525,660,648		525,660,648
01 介護報酬収入		290,581,819					290,581,819		290,581,819
02 利用者負担金収入(公費)		260,609,535					260,609,535		260,609,535
03 利用者負担金収入(一般)		117,168					117,168		117,168
02 居宅介護料収入		29,855,116					29,855,116		29,855,116
01 (介護報酬収入)			52,817,520	47,155,631		10,179,214	110,152,365		110,152,365
01 介護報酬収入			47,402,735	42,391,841		8,506,179	98,300,755		98,300,755
02 介護予防報酬収入			47,370,407	42,391,841		8,506,179	98,268,427		98,268,427
02 (利用者負担金収入)			32,328				32,328		32,328
01 介護負担金収入(公費)			5,414,785	4,763,780		1,673,035	11,851,610		11,851,610
02 介護負担金収入(一般)				35,155		22,692	57,847		57,847
04 介護予防負担金収入(一般)			5,411,155	4,728,635		1,650,343	11,790,133		11,790,133
04 居宅介護支援介護料収入(一般)			3,630				3,630		3,630
01 居宅介護支援介護料収入					9,024,800		9,024,800		9,024,800
06 利用者等利用料収入		95,907,080	16,844,770	2,329,170	9,024,800	20,970	115,101,990		115,101,990
04 食費収入(公費)									
05 食費収入(一般)		32,700					32,700		32,700
08 居住費収入(一般)		38,974,380	6,715,920	2,325,000			48,015,300		48,015,300
10 その他の利用料収入		56,876,600	9,886,320				66,762,920		66,762,920
07 その他の事業収入		23,400	242,530	4,170		20,970	291,070		291,070
01 補助金事業収入(公費)		549,194			249,480	1,000	799,674		799,674
04 受託事業収入(公費)		525,094					525,094		525,094
06 その他の事業収入		24,100			249,480	1,000	273,580		273,580
154 借入金利息補助金収入						1,000	1,000		1,000
155 経常経費附属金収入		553,000	133,000	20,000			706,000		706,000
156 受取利息配当金収入		147,783	30,000				177,783		177,783
157 その他の収入		400					400		400
02 利用者等外給食費収入		12,000		340,000			904,440		904,440
03 雑収入		1,380					1,380		1,380
	事業活動収入計(1)	12,400	389,301,319	70,165,290	49,504,801	9,274,280	10,201,184	527,459,274	527,459,274

資金収支明細書

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

支出	科目	本期合計	特別償還金 の返付金	繰上金 の返付金	繰下金 の返付金	繰上金 の返付金	繰下金 の返付金	繰上金 の返付金	繰下金 の返付金	合計	内部取引消去	(単位: 円) 2頁
02	職員給料支出	230,263,593								231,036,192		321,036,192
03	職員賞与支出	152,378,148								216,272,915		216,272,915
04	非常勤職員給与支出	27,575,288								40,054,429		40,054,429
05	派遣職員費支出	15,883,669								16,728,594		16,728,594
06	退職給付支出	658,800								658,800		658,800
07	法定福利費支出	4,957,428								6,855,708		6,855,708
112	事業費支出	28,810,260								40,465,746		40,465,746
01	給食費支出	67,405,247								91,209,828		91,209,828
02	介護用品費支出	23,179,594								29,143,469		29,143,469
05	保健衛生費支出	6,504,962								8,137,025		8,137,025
08	教養娯楽費支出	1,528,861								1,736,374		1,736,374
12	水道光熱費支出	1,709,276								2,108,491		2,108,491
13	燃料費支出	19,458,316								25,786,533		25,786,533
14	消耗器具備品費支出	78,218								115,018		115,018
15	保険料支出	4,596,208								6,343,352		6,343,352
16	賃借料支出	821,645								1,323,490		1,323,490
20	車両費支出	8,515,418								12,383,588		12,383,588
113	事務費支出	1,012,749								4,132,488		4,132,488
01	福利厚生費支出	52,092,184								69,972,253		69,972,253
02	職員被服費支出	4,017,565								5,518,687		5,518,687
03	旅費交通費支出	555,888								719,347		719,347
04	研修研究費支出	65,306								375,645		375,645
05	事務消耗品費支出	828,605								1,042,876		1,042,876
06	印刷製本費支出	361,994								550,509		550,509
09	修繕費支出	733,302								1,069,941		1,069,941
10	通信運搬費支出	1,335,647								1,779,943		1,779,943
11	会議費支出	824,613								1,364,927		1,364,927
12	広報費支出	61,000								61,000		61,000
13	業務委託費支出	912,476								1,056,672		1,056,672
14	手数料支出	36,145,605								47,487,152		47,487,152
		2,99								445,143		445,143





法人名	社会福祉法人 いわせ養寿会
施設名	いわせ養寿苑
拠点区分	いわせ養寿苑

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

増減の部	特定科目	本部合計	特別養護老人ホーム いわせ養寿苑	ショートステイ せ長病院	デイサービス 長寿苑	在宅介護 在宅介護支援事業所	訪問介護	合計	内部取引消去	拠点区分合計
少 益	071 介護保険事業収益	387,038,093	69,662,290	49,424,801	9,274,280	10,201,184	525,660,648	525,660,648		525,660,648
	01 施設介護料収益	290,581,819					290,581,819	290,581,819		290,581,819
又 増	02 利用者負担金収益(公費)	260,609,535					260,609,535	260,609,535		260,609,535
	03 利用者負担金収益(一般)	117,168					117,168	117,168		117,168
活 動	02 居宅介護料収益	29,855,116	52,817,520	47,135,631	47,533,790	10,179,214	110,152,365	29,855,116		29,855,116
	01 (介護報酬収益)		47,402,735	42,391,841	42,391,841	8,506,179	98,300,755	110,152,365		110,152,365
増 減	02 介護予防報酬収益		47,370,407	42,331,841	4,728,635	8,506,179	98,268,427	98,268,427		98,300,755
	01 介護負担金収益(公費)		32,328	4,753,790	35,155	1,673,035	32,328	32,328		58,268,427
の 部	02 (利用者負担金収益)		5,414,785	4,728,635	9,024,800	22,692	11,851,610	11,851,610		11,851,610
	01 介護負担金収益(一般)		5,411,155	4,728,635	9,024,800	1,650,343	57,847	11,790,133		57,847
少 益	04 介護予防支援介護料収益		3,630				3,630	3,630		3,630
	01 居宅介護支援介護料収益									
又 増	04 介護子防負担金収益(一般)		16,844,770	2,329,170	9,024,800	20,970	115,101,990	115,101,990		115,101,990
	01 利用者等利用料収益	95,907,080			9,024,800		9,024,800	9,024,800		9,024,800
活 動	04 食費収益(公費)	32,700					32,700	32,700		32,700
	05 食費収益(一般)	21,722,060	5,280,360	2,325,000			29,327,420	29,327,420		29,327,420
増 減	06 食費収益(特定)	17,252,320	1,435,560				18,687,880	18,687,880		18,687,880
	08 居住費収益(一般)	38,561,930	8,447,230	1,439,090			47,009,160	47,009,160		47,009,160
の 部	09 居住費収益(特定)	18,314,670	1,439,090	4,170			19,753,760	19,753,760		19,753,760
	10 その他の利用料収益	23,400	242,530				291,070	291,070		291,070
少 益	07 その他の事業収益	549,194			249,480	1,000	799,674	799,674		799,674
	01 補助金事業収益(公費)	525,094					525,094	525,094		525,094
又 増	06 その他の事業収益(公費)	24,100			249,480	1,000	273,580	273,580		273,580
	04 受託事業収益(公費)						1,000	1,000		1,000
活 動	074 経常経費等附属収益	147,783	30,000	49,424,801	9,274,280	10,201,184	525,838,431	177,783		525,838,431
	サ－ビス活動収益計(1)	387,185,876	69,662,290	49,424,801	9,274,280	10,201,184	525,838,431	177,783		525,838,431
費 用	021 人件費	232,434,797	40,586,065	23,540,682	12,430,276	13,208,229	322,200,039	322,200,039		322,200,039
	02 職員給料	152,378,148	30,053,280	15,824,183	8,887,673	9,129,631	216,272,915	216,272,915		216,272,915
少 益	03 職員賞与	16,541,492	2,833,668	2,298,585	790,765	1,217,766	23,592,276	23,592,276		23,592,276
	04 賞与引当金繰入	13,205,000	1,304,000	1,473,000	927,000	717,000	17,626,000	17,626,000		17,626,000
又 増	05 非常勤職員給与	15,883,669	129,672	535,807		159,446	16,728,594	16,728,594		16,728,594
	06 派遣職員給与	658,800					658,800	658,800		658,800
活 動	07 退職給付費用	4,957,428	794,440	471,420	263,060	389,360	6,855,708	6,855,708		6,855,708
	08 法定福利費	28,810,260	5,470,995	3,097,687	1,561,778	1,615,026	40,465,746	40,465,746		40,465,746
増 減	022 事業費	67,405,247	15,365,207	7,221,475	854,963	319,936	91,209,828	91,209,828		91,209,828
	01 給食費	23,179,594	4,134,408	1,829,467	790,765	1,217,766	29,143,469	29,143,469		29,143,469
少 益	02 介護用品費	6,504,962	1,625,844	6,219			8,137,025	8,137,025		8,137,025
	05 保健衛生費	1,528,861	114,236	32,762			1,736,374	1,736,374		1,736,374
又 増	08 教養娯楽費	1,709,276	286,072	113,143			2,108,491	2,108,491		2,108,491
	12 水道光熱費	19,458,316	4,766,965	1,551,252	18,400		25,786,533	25,786,533		25,786,533
活 動	13 燃料費	78,218	18,400		8,981		115,018	115,018		115,018
	14 消耗器具備品費	4,596,208	984,810	743,718	50,140	9,635	6,343,352	6,343,352		6,343,352
増 減	15 保険料	821,645	241,983	197,187	215,659	12,535	1,323,490	1,323,490		1,323,490
	16 賃借料	8,515,418	787,558	1,135,841	580,183	108,739	12,383,588	12,383,588		12,383,588
少 益	20 車両費	1,012,749		1,573,486	510,073	178,512	4,132,488	4,132,488		4,132,488
	023 事務費	52,092,184	11,088,691	5,308,977		553,136	69,972,253	69,972,253		69,972,253

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	本部会計	特別養護老人ホーム おむすび荘	サービスセンター おむすび荘	サービスセンター おむすび荘	宅介護支援事業所	初回外費	合計	内部取引消去	拠点区分合計
01 福利厚生費	4,017,565	692,492	436,250	184,960	187,420	5,518,687	5,518,687		5,518,687
02 職員被服費	555,888	58,725	35,932	50,248	18,554	719,347	719,347		719,347
03 旅費交通費	190,000			16,739	103,600	375,645	375,645		375,645
04 研修研究費	18,844	828,605	178,960	7,266	3,161	1,042,876	1,042,876		1,042,876
05 事務消耗品費		361,994	123,921	46,898	12,822	550,509	550,509		550,509
06 印刷製本費		733,302	167,205	103,790	55,502	1,069,941	1,069,941		1,069,941
09 修繕費		1,335,647	283,522	157,624	1,575	1,779,943	1,779,943		1,779,943
10 通信運搬費	7,504	824,613	200,412	99,036	64,595	1,364,927	1,364,927		1,364,927
11 会議費	61,000					61,000	61,000		61,000
12 広報費		912,476	64,322	15,552	1,944	1,056,672	1,056,672		1,056,672
13 業務委託費		36,145,605	7,891,348	72,744	72,744	47,487,152	47,487,152		47,487,152
14 手数料	2,994	285,622	56,709	14,680	16,597	445,143	445,143		445,143
18 租税公課		33,580	32,700	54,620	3,200	138,500	138,500		138,500
19 保守料		4,545,470	1,056,844	14,000	10,155	6,459,432	6,459,432		6,459,432
20 渉外費	41,500	691,467	217,831	14,056	1,267	966,385	966,385		966,385
21 諸会費	17,350	426,000	20,000	3,801		463,350	463,350		463,350
22 雑費	80,000	101,058	43,700			472,744	472,744		472,744
025 利用者負担軽減額						101,058	101,058		101,058
026 減価償却費		35,386,526	8,097,613	193,324	13,782	45,363,331	45,363,331		45,363,331
027 国庫補助金等特別積立金取崩額		△12,381,817	△2,483,571			△14,865,388	△14,865,388		△14,865,388
サービス活動費用計(2)	422,192	375,037,985	72,653,995	37,783,220	13,988,636	14,095,083	513,981,121		513,981,121
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△422,192	12,147,881	△2,961,705	11,701,581	△4,714,356	△3,893,899	11,857,310		11,857,310
076 借入金利息補助金収益		553,000	133,000	20,000		706,000	706,000		706,000
077 受取利息配当金収益	400	10,003				10,403	10,403		10,403
082 その他のサービス活動外収益	12,000	552,440	340,000			904,440	904,440		904,440
02 利用者等外給食収益		1,380				1,380	1,380		1,380
04 雑収益	12,000	551,060	340,000			903,060	903,060		903,060
090 サービス区分間繰入金収益			5,558,487			13,830,787	13,830,787	△13,830,787	1,620,843
サービス区分間繰入金収益計(4)	12,400	1,115,443	6,031,487	20,000	4,521,065	3,751,235	15,451,630	△13,830,787	1,620,843
031 支払利息		6,125,283	1,237,064			7,552,664	7,552,664		7,552,664
その他のサービス活動外費用		81,270				81,270	81,270		81,270
01 利用者等外給食費		81,270				81,270	81,270		81,270
サービス区分間繰入金費用						25,993,214	25,993,214	△25,993,214	7,633,934
サービス活動外費用計(5)	12,400	6,206,553	1,237,064	26,183,531	4,521,065	33,627,148	△25,993,214	12,162,427	△6,013,091
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12,400	△5,091,110	4,794,423	△26,183,531	△4,521,065	△18,175,518	△18,175,518		△6,013,091
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△409,792	7,056,771	1,832,718	△14,461,950	△193,291	△142,664	△6,318,208	12,162,427	5,844,219

## サービス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

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			
デザイナーいわせ長寿苑	ショートステイいわせ長寿苑	前期末支払資金残高	5,558,487	運転資金
デザイナーいわせ長寿苑	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	4,521,065	運転資金
デザイナーいわせ長寿苑	訪問介護いわせ長寿苑	前期末支払資金残高	3,751,235	運転資金
デザイナーいわせ長寿苑	訪問看護いわせ長寿苑	前期末支払資金残高	12,162,427	運転資金
			25,993,214	

(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>						
001 1 流動資産						
01 現金預金						238,563,419
01 現金	現金手許有高		運転資金			100,000
02 預金	須賀川信用金庫西川支店		運転資金			113,023,313
03 定期預金	須賀川信用金庫西川支店他		運転資金			125,440,106
03 事業未収金						85,489,445
01 国保連	国保連合会		2,3月分介護報酬			67,649,085
02 利用者	利用者		3月分利用料他			17,810,240
03 その他	須賀川市		要介護認定調査委託料			30,120
05 未収補助金	福島県、天栄村		利用者負担額軽減措置事業補助金他			408,766
15 立替金	退職者、休職者、利用者		社会保険料等、預り金立替金			129,572
17 前払費用	福島県職業能力開発機構		新入社員研修受講料			2,000
<b>流動資産合計</b>						324,613,202
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		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	363,382,993	555,493,179
<b>基本財産合計</b>						559,837,679
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地内防犯倉庫	平成25年度	第1種・第2種社会福祉事業	3,409,050	2,591,853	817,197
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	43,543,540	1,256,788
05 車輛運搬具	ハイエース3台他		利用者送迎用	2,777,560	2,717,187	60,373
06 器具及び備品	ベッド、車椅子、センサーマット他		利用者介護用器具備品等	66,565,497	60,422,329	6,143,168
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	25,252,628	14,607,160	10,645,468
09 権利	温泉		風呂用温泉使用権	47,762,540		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	3,845,717	2,248,678	1,597,039
12 投資有価証券	須賀川信用金庫西川支店		出資金	20,000		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	2,350,000		2,350,000
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		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		55,970
<b>その他の固定資産合計</b>						70,808,543
<b>固定資産合計</b>						630,646,222
<b>資産合計</b>						955,259,424



# 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
<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					6,000,000
02 事業未払金	3月分給食材料費他					10,387,844
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					38,230,344
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					5,070,000
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					2,532,384
13 未払費用	3月分給与、社会保険料他					22,456,126
14 預り金	社労士源泉所得税他					2,531
15 職員預り金	3月分社会保険料・源泉税他					4,244,940
22 賞与引当金	令和1年夏季賞与					18,566,000
<b>流動負債合計</b>						<b>107,490,169</b>
12 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					286,024,000
02 長期運営資金借入金	須賀川信用金庫西川支店					63,751,877
03 リース債務	パソコン、介護ソフトウェア他					8,114,472
<b>固定負債合計</b>						<b>357,890,349</b>
<b>負債合計</b>						<b>465,380,518</b>
<b>差引純資産</b>						<b>489,878,906</b>