

## 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

社会福祉法人 恵生会

(単位:円)

| 勘定科目               |                                 | 予算(A)             | 決算(B)       | 差異(A)-(B)   | 備考        |  |
|--------------------|---------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-----------|--|
| 事業活動による収支          | 収入                              | 介護保険事業収入          | 492,435,000 | 492,232,239 | 202,761   |  |
|                    |                                 | 借入金利息補助金収入        | 1,865,000   | 1,864,325   | 675       |  |
|                    |                                 | 経常経費寄附金収入         | 115,000     | 123,288     | △8,288    |  |
|                    |                                 | 受取利息配当金収入         | 30,000      | 38,916      | △8,916    |  |
|                    |                                 | その他の収入            | 170,000     | 668,907     | △498,907  |  |
|                    |                                 | 事業活動収入計(1)        | 494,615,000 | 494,927,675 | △312,675  |  |
|                    | 支出                              | 人件費支出             | 323,695,000 | 323,468,123 | 226,877   |  |
|                    |                                 | 事業費支出             | 74,200,000  | 72,919,939  | 1,280,061 |  |
|                    |                                 | 事務費支出             | 63,800,000  | 61,773,211  | 2,026,789 |  |
|                    |                                 | 利用者負担軽減額          | 10,000      | 15,208      | △5,208    |  |
|                    |                                 | 支払利息支出            | 1,890,000   | 1,907,969   | △17,969   |  |
|                    |                                 | その他の支出            | 46,000      | 53,470      | △7,470    |  |
| 流動資産評価損等による資金減少額   |                                 | 0                 | 11,050      | △11,050     |           |  |
|                    | 事業活動支出計(2)                      | 463,641,000       | 460,148,970 | 3,492,030   |           |  |
|                    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 30,974,000        | 34,778,705  | △3,804,705  |           |  |
| 施設整備等による収支         | 収入                              | 固定資産売却収入          | 50,000      | 73,190      | △23,190   |  |
|                    |                                 | 施設整備等収入計(4)       | 50,000      | 73,190      | △23,190   |  |
|                    | 支出                              | 設備資金借入金元金償還支出     | 10,300,000  | 10,300,000  | 0         |  |
|                    |                                 | 固定資産取得支出          | 4,983,000   | 4,437,516   | 545,484   |  |
|                    |                                 | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 795,000     | 768,948     | 26,052    |  |
|                    | 施設整備等支出計(5)                     | 16,078,000        | 15,506,464  | 571,536     |           |  |
|                    | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △16,028,000       | △15,433,274 | △594,726    |           |  |
| その他の活動による収支        | 収入                              | 積立資産取崩収入          | 1,755,000   | 1,504,968   | 250,032   |  |
|                    |                                 | その他の活動収入計(7)      | 1,755,000   | 1,504,968   | 250,032   |  |
|                    | 支出                              | 積立資産支出            | 2,705,000   | 2,693,306   | 11,694    |  |
|                    |                                 | その他の活動支出計(8)      | 2,705,000   | 2,693,306   | 11,694    |  |
|                    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △950,000          | △1,188,338  | 238,338     |           |  |
|                    | 予備費支出(10)                       | 0                 | —           | 0           |           |  |
|                    | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 13,996,000        | 18,157,093  | △4,161,093  |           |  |
| 前期末支払資金残高(12)      |                                 | 338,121,656       | 338,121,656 | 0           |           |  |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) |                                 | 352,117,656       | 356,278,749 | △4,161,093  |           |  |

## 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

社会福祉法人 恵生会

(単位：円)

| 勘定科目                   |                                    | 当年度決算 (A)      | 前年度決算 (B)   | 増減 (A)-(B)  |             |
|------------------------|------------------------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部             | 収益                                 | 介護保険事業収益       | 492,232,239 | 486,005,175 | 6,227,064   |
|                        |                                    | 経常経費寄附金収益      | 123,288     | 20,000      | 103,288     |
|                        |                                    | サービス活動収益計(1)   | 492,355,527 | 486,025,175 | 6,330,352   |
|                        | 費用                                 | 人件費            | 327,092,497 | 338,221,539 | △11,129,042 |
|                        |                                    | 事業費            | 72,919,939  | 74,921,486  | △2,001,547  |
|                        |                                    | 事務費            | 61,773,211  | 55,909,878  | 5,863,333   |
|                        |                                    | 利用者負担軽減額       | 15,208      | 62,562      | △47,354     |
|                        |                                    | 減価償却費          | 39,535,536  | 43,250,520  | △3,714,984  |
|                        |                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △19,844,970 | △19,920,870 | 75,900      |
|                        |                                    | 徴収不能額          | 11,050      | 0           | 11,050      |
| サービス活動費用計(2)           | 481,502,471                        | 492,445,115    | △10,942,644 |             |             |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  |                                    | 10,853,056     | △6,419,940  | 17,272,996  |             |
| サービス活動外増減の部            | 収益                                 | 借入金利息補助金収益     | 1,864,325   | 1,694,311   | 170,014     |
|                        |                                    | 受取利息配当金収益      | 38,916      | 50,741      | △11,825     |
|                        |                                    | その他のサービス活動外収益  | 668,907     | 173,434     | 495,473     |
|                        |                                    | サービス活動外収益計(4)  | 2,572,148   | 1,918,486   | 653,662     |
|                        | 費用                                 | 支払利息           | 1,907,969   | 1,708,475   | 199,494     |
|                        |                                    | その他のサービス活動外費用  | 105,718     | 53,637      | 52,081      |
|                        |                                    | サービス活動外費用計(5)  | 2,013,687   | 1,762,112   | 251,575     |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) |                                    | 558,461        | 156,374     | 402,087     |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      |                                    | 11,411,517     | △6,263,566  | 17,675,083  |             |
| 特別増減の部                 | 収益                                 | その他の特別収益       | 1,341,083   | 387,418     | 953,665     |
|                        |                                    | 特別収益計(8)       | 1,341,083   | 387,418     | 953,665     |
|                        | 費用                                 | 固定資産売却損・処分損    | 109,887     | 7,828       | 102,059     |
|                        |                                    | その他の特別損失       | 1,396,560   | 420,221     | 976,339     |
|                        |                                    | 特別費用計(9)       | 1,506,447   | 428,049     | 1,078,398   |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     |                                    | △165,364       | △40,631     | △124,733    |             |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  |                                    | 11,246,153     | △6,304,197  | 17,550,350  |             |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     |                | 495,882,705 | 502,186,902 | △6,304,197  |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          |                | 507,128,858 | 495,882,705 | 11,246,153  |
|                        | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                | 507,128,858 | 495,882,705 | 11,246,153  |

貸借対照表  
平成30年3月31日 現在

社会福祉法人 恵生会

(単位：円)

| 資産の部          |               |               |             | 負債の部               |               |               |             |
|---------------|---------------|---------------|-------------|--------------------|---------------|---------------|-------------|
|               | 当年度末          | 前年度末          | 増減          |                    | 当年度末          | 前年度末          | 増減          |
| <b>流動資産</b>   | 398,305,410   | 373,082,274   | 25,223,136  | <b>流動負債</b>        | 62,945,609    | 58,679,566    | 4,266,043   |
| 現金預金          | 325,984,166   | 302,592,703   | 23,391,463  | 事業未払金              | 14,926,810    | 12,418,030    | 2,508,780   |
| 現 金           | 51,995        | 199,420       | △147,425    | 1年以内返済予定設備資金借入金    | 7,500,000     | 10,300,000    | △2,800,000  |
| 預 金           | 285,932,171   | 262,393,283   | 23,538,888  | 1年以内返済予定リース債務      | 768,948       | 768,948       | 0           |
| 定期預金          | 40,000,000    | 40,000,000    | 0           | 未払費用               | 21,935,949    | 19,640,647    | 2,295,302   |
| 事業未収金         | 68,116,036    | 67,787,434    | 328,602     | 預り金                | 1,322,137     | 1,148,884     | 173,253     |
| 未収金           | 3,428,117     | 2,018,982     | 1,409,135   | 職員預り金              | 3,841,765     | 1,643,490     | 2,198,275   |
| 未収補助金         | 0             | 0             | 0           | 前受金                | 0             | 109,567       | △109,567    |
| 立替金           | 44,427        | 33,725        | 10,702      | 仮受金                | 0             | 0             | 0           |
| 前払金           | 0             | 0             | 0           | 賞与引当金              | 12,650,000    | 12,650,000    | 0           |
| 前払費用          | 722,932       | 649,430       | 73,502      | <b>固定負債</b>        | 147,742,655   | 152,331,752   | △4,589,097  |
| 仮払金           | 9,732         | 0             | 9,732       | 設備資金借入金            | 97,500,000    | 105,000,000   | △7,500,000  |
| <b>固定資産</b>   | 1,452,270,892 | 1,486,415,899 | △34,145,007 | リース債務              | 2,050,528     | 2,819,476     | △768,948    |
| 基本財産          | 1,355,742,902 | 1,391,568,918 | △35,826,016 | 退職給付引当金            | 48,192,127    | 44,512,276    | 3,679,851   |
| 土 地           | 564,468,510   | 564,468,510   | 0           | <b>負債の部合計</b>      | 210,688,264   | 211,011,318   | △323,054    |
| 建 物           | 791,274,392   | 827,100,408   | △35,826,016 | <b>純資産の部</b>       |               |               |             |
| その他の固定資産      | 96,527,990    | 94,846,981    | 1,681,009   | <b>基本 金</b>        | 656,767,896   | 656,767,896   | 0           |
| 構 築 物         | 300,933       | 551,186       | △250,253    | <b>国庫補助金等特別積立金</b> | 423,451,284   | 443,296,254   | △19,844,970 |
| 車輛運搬具         | 1,942,789     | 819,243       | 1,123,546   | <b>その他の積立金</b>     | 52,540,000    | 52,540,000    | 0           |
| 器具及び備品        | 8,895,591     | 9,112,852     | △217,261    | 修繕積立金              | 20,000,000    | 20,000,000    | 0           |
| 有形リース資産       | 324,632       | 413,168       | △88,536     | 備品等購入積立金           | 5,540,000     | 5,540,000     | 0           |
| 権 利           | 226,408       | 226,408       | 0           | 設備等整備積立金           | 27,000,000    | 27,000,000    | 0           |
| ソフトウェア        | 1,176,249     | 0             | 1,176,249   | <b>次期繰越活動増減差額</b>  | 507,128,858   | 495,882,705   | 11,246,153  |
| 無形リース資産       | 2,494,844     | 3,175,256     | △680,412    | 次期繰越活動増減差額         | 507,128,858   | 495,882,705   | 11,246,153  |
| 退職給付引当資産      | 27,485,586    | 26,349,496    | 1,136,090   | (うち当期活動増減差額)       | 11,246,153    | △6,304,197    | 17,550,350  |
| 退職共済預け金       | 27,485,586    | 26,349,496    | 1,136,090   | <b>純資産の部合計</b>     | 1,639,888,038 | 1,648,486,855 | △8,598,817  |
| 修繕積立資産        | 20,000,000    | 20,000,000    | 0           |                    |               |               |             |
| 備品等購入積立資産     | 5,540,000     | 5,540,000     | 0           |                    |               |               |             |
| 設備等整備積立資産     | 27,000,000    | 27,000,000    | 0           |                    |               |               |             |
| 差入保証金         | 80,000        | 90,000        | △10,000     |                    |               |               |             |
| 長期前払費用        | 1,034,408     | 1,551,612     | △517,204    |                    |               |               |             |
| その他の固定資産      | 26,550        | 17,760        | 8,790       |                    |               |               |             |
| <b>資産の部合計</b> | 1,850,576,302 | 1,859,498,173 | △8,921,871  | <b>負債及び純資産の部合計</b> | 1,850,576,302 | 1,859,498,173 | △8,921,871  |

## 財産目録

平成30年3月31日 現在

(法人名)社会福祉法人 恵生会

(単位：円)

| 資産・負債の内訳        | 金額            |
|-----------------|---------------|
| 流動資産            | 398,305,410   |
| 現金預金            | 325,984,166   |
| 現金              | 51,995        |
| 預金              | 285,932,171   |
| 定期預金            | 40,000,000    |
| 事業未収金           | 68,116,036    |
| 未収金             | 3,428,117     |
| 立替金             | 44,427        |
| 前払費用            | 722,932       |
| 仮払金             | 9,732         |
| 固定資産            | 1,452,270,892 |
| 基本財産            | 1,355,742,902 |
| 土地              | 564,468,510   |
| 建物              | 791,274,392   |
| その他の固定資産        | 96,527,990    |
| 構築物             | 300,933       |
| 車輛運搬具           | 1,942,789     |
| 器具及び備品          | 8,895,591     |
| 有形リース資産         | 324,632       |
| 権利              | 226,408       |
| ソフトウェア          | 1,176,249     |
| 無形リース資産         | 2,494,844     |
| 退職給付引当資産        | 27,485,586    |
| 退職共済預け金         | 27,485,586    |
| 修繕積立資産          | 20,000,000    |
| 備品等購入積立資産       | 5,540,000     |
| 設備等整備積立資産       | 27,000,000    |
| 差入保証金           | 80,000        |
| 長期前払費用          | 1,034,408     |
| その他の固定資産        | 26,550        |
| 資産の部合計          | 1,850,576,302 |
| 流動負債            | 62,945,609    |
| 事業未払金           | 14,926,810    |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 7,500,000     |
| 1年以内返済予定リース債務   | 768,948       |
| 未払費用            | 21,935,949    |
| 預り金             | 1,322,137     |
| 職員預り金           | 3,841,765     |
| 賞与引当金           | 12,650,000    |
| 固定負債            | 147,742,655   |
| 設備資金借入金         | 97,500,000    |
| リース債務           | 2,050,528     |
| 退職給付引当金         | 48,192,127    |
| 負債の部合計          | 210,688,264   |
| 差引純資産           | 1,639,888,038 |

# 監 査 報 告 書

平成30年5月21日

社会福祉法人 恵 生 会  
理事長 石 坂 克 彦 様

監 事 : 難 波 い く 世



監 事 : 吉 川 嘉 寿



社会福祉法人恵生会の平成29年度(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日) 会計年度に関して、監査を実施しました。

監査の結果、事業報告、並びに、財産目録、貸借対照表、収支計算書他、諸帳簿及び証憑書類を照合、精査しましたが、適正に運用されていることを確認しました。

監査日時 : 平成30年5月21日(月) 午前 9時

監査場所 : 桃山台ホーム 会議室