

## 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