

平成29年度 決算報告書

自：平成29年4月1日 至：平成30年3月31日
(在中書類明細)

I	法人単位資金収支計算書 (第一号第一様式)	p 1
II	社会福祉事業区分資金収支内訳表 (第一号第三様式)	p 2
III	法人単位事業活動計算書 (第二号第一様式)	p 3
IV	社会福祉事業区分事業活動内訳表 (第二号第三様式)	p 4
V	法人単位貸借対照表 (第三号第一様式)	p 5
VI	社会福祉事業区分貸借対照表内訳表 (第三号第三様式)	p 6
VII	計算書類に対する注記(法人全体) (別紙1)	p 7-10
VIII	法人全体の計算書類附属明細書 (別紙3 ①、②、③、④、⑥、⑦)	p 11-16
IX	法人本部拠点区分計算書類、計算書類に対する注記、附属明細書 (第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙2、別紙3 ⑧、⑨、⑫)	p 17-24
X	特養当別長寿園拠点区分計算書類 計算書類に対する注記、附属明細書 (第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙2、別紙3 ⑧、⑨、⑪、⑫)	p 25-37
XI	養護長寿園拠点区分計算書類 計算書類に対する注記、附属明細書 (第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙2、別紙3 ⑧、⑨、⑪、⑫)	p 38-50
XII	特養長寿の郷拠点区分計算書類 計算書類に対する注記、附属明細書 (第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙2、別紙3 ⑧、⑨、⑪、⑫)	p 51-62
XIII	財産目録 (別紙4)	p 63
XIV	監事監査報告	p 64

社会福祉法人 当別長生会

石狩郡当別町太美町1488番地274

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

法人名：当別長生会

(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	402,172,000	377,116,607	25,055,393	
		老人福祉事業収入	99,020,000	93,051,022	5,968,978	
		経常経費寄附金収入	385,000	404,963	-19,963	
		受取利息配当金収入	0	58,353	-58,353	
		その他の収入	211,000	565,567	-354,567	
		事業活動収入計 (1)	501,788,000	471,196,512	30,591,488	
	支出	人件費支出	287,744,000	277,833,777	9,910,223	
		事業費支出	86,064,000	86,125,858	-61,858	
		事務費支出	63,736,000	60,143,952	3,592,048	
		支払利息支出	7,507,000	7,506,483	517	
		事業活動支出計 (2)	445,051,000	431,610,070	13,440,930	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		56,737,000	39,586,442	17,150,558		
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0	
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	22,921,000	22,920,000	1,000	
		固定資産取得支出	300,000	1,291,000	-991,000	
		施設設備等支出計 (5)	23,221,000	24,211,000	-990,000	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-23,221,000	-24,211,000	990,000		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	3,917,520	-3,917,520	
		その他の活動収入計 (7)	0	3,917,520	-3,917,520	
	支出	積立資産支出	0	5,001,195	-5,001,195	
		財政運営積立預金取得支出	0	300,000	-300,000	
		その他の活動支出計 (8)	0	5,301,195	-5,301,195	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		0	-1,383,675	1,383,675		
予備費(10)		400,000	0	400,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		33,116,000	13,991,767	19,124,233		
前期末支払資金残高 (12)		93,084,411	93,084,411	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)		126,200,411	107,076,178	19,124,233		

社会福祉事業区分資金収支内訳表
(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：当別長生会

(単位：円)

勘定科目		本部拠点	特別養護老人ホーム 当別長寿園拠点	養護老人ホーム 長寿園拠点	特別養護老人ホーム 長寿の郷拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	205,323,295	21,974,408	149,818,904	377,116,607	0	377,116,607
		老人福祉事業収入	0	0	93,051,022	0	93,051,022	0	93,051,022
		経常経費寄附金収入	385,000	11,357	2,045	6,561	404,963	0	404,963
		受取利息配当金収入	57,703	333	99	218	58,353	0	58,353
		その他の収入	402,490	107,590	29,920	25,567	565,567	0	565,567
		事業活動収入計(1)	845,193	205,442,575	115,057,494	149,851,250	471,196,512	0	471,196,512
	支出	人件費支出	22,263,711	104,945,138	62,108,721	88,516,207	277,833,777	0	277,833,777
		事業費支出	70,711	32,662,012	33,331,690	20,061,445	86,125,858	0	86,125,858
		事務費支出	4,159,324	28,515,824	14,160,482	13,308,322	60,143,952	0	60,143,952
		支払利息支出	0	0	3,695,946	3,810,537	7,506,483	0	7,506,483
事業活動支出計(2)		26,493,746	166,122,974	113,296,839	125,696,511	431,610,070	0	431,610,070	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	-25,648,553	39,319,601	1,760,655	24,154,739	39,586,442	0	39,586,442		
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	12,960,480	9,959,520	22,920,000	0	22,920,000
		固定資産取得支出	594,000	400,000	297,000	0	1,291,000	0	1,291,000
		施設設備等支出計(5)	594,000	400,000	13,257,480	9,959,520	24,211,000	0	24,211,000
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-594,000	-400,000	-13,257,480	-9,959,520	-24,211,000	0	-24,211,000		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	850,620	1,124,180	1,942,720	3,917,520	0	3,917,520
		拠点区分間繰入金収入	27,500,000	0	12,300,000	0	39,800,000	-39,800,000	0
		その他の活動収入計(7)	27,500,000	850,620	13,424,180	1,942,720	43,717,520	-39,800,000	3,917,520
	支出	積立資産支出	334,680	2,024,670	1,106,220	1,535,625	5,001,195	0	5,001,195
		その他の活動による支出	300,000	0	0	0	300,000	0	300,000
		拠点区分間繰入金支出	0	31,500,000	0	8,300,000	39,800,000	-39,800,000	0
		その他の活動支出計(8)	634,680	33,524,670	1,106,220	9,835,625	45,101,195	-39,800,000	5,301,195
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	26,865,320	-32,674,050	12,317,960	-7,892,905	-1,383,675	0	-1,383,675		
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)	622,767	6,245,551	821,135	6,302,314	13,991,767	0	13,991,767		
前期末支払資金残高(11)		-377,129	55,009,531	-2,246,511	40,698,520	93,084,411	0	93,084,411	
当期末支払資金残高(10) + (11)		245,638	61,255,082	-1,425,376	47,000,834	107,076,178	0	107,076,178	

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

法人名：当別長生会

(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	377,116,607	368,094,096	9,022,511
		老人福祉事業収益	93,051,022	93,500,267	-449,245
		経常経費寄附金収益	404,963	129,516	275,447
		サービス活動収益計(1)	470,572,592	461,723,879	8,848,713
	費用	人件費	278,917,452	284,640,579	-5,723,127
		事業費	86,125,858	80,731,878	5,393,980
		事務費	60,143,952	57,345,899	2,798,053
		減価償却費	53,720,617	53,572,212	148,405
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-22,451,373	-22,506,077	54,704
		サービス活動費用計(2)	456,456,506	453,784,491	2,672,015
サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)		14,116,086	7,939,388	6,176,698	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	58,353	32,388	25,965
		その他のサービス活動外収益	565,567	562,410	3,157
		サービス活動外収益計(4)	623,920	594,798	29,122
	費用	支払利息	7,506,483	7,773,396	-266,913
		その他のサービス活動外費用	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	7,506,483	7,773,396	-266,913
サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)		-6,882,563	-7,178,598	296,035	
経常増減差額(7) = (3)+(6)		7,233,523	760,790	6,472,733	
特別増減の部	収益	固定資産売却収益	0	0	0
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	63,841	0	63,841
		特別費用計(9)	63,841	0	63,841
特別増減差額(10) = (8)-(9)		-63,841	0	-63,841	
当期活動増減差額(11) = (7)+(10)		7,169,682	760,790	6,408,892	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		71,010,229	70,249,439	760,790
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)		78,179,911	71,010,229	7,169,682
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		300,000	0	300,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13)+(14)+(15) - (16)		77,879,911	71,010,229	6,869,682

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：当別長生会

(単位：円)

勘定科目		本部拠点	特別養護老人ホーム 当別長寿園拠点	養護老人ホーム 長寿園拠点	特別養護老人ホーム 長寿の郷拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	205,323,295	21,974,408	149,818,904	377,116,607	0	377,116,607
		老人福祉事業収益	0	0	93,051,022	0	93,051,022	0	93,051,022
		経常経費寄附金収益	385,000	11,357	2,045	6,561	404,963	0	404,963
		サービス活動収益計(1)	385,000	205,334,652	115,027,475	149,825,465	470,572,592	0	470,572,592
	費用	人件費支出	22,598,391	106,119,188	62,090,761	88,109,112	278,917,452	0	278,917,452
		事業費支出	70,711	32,662,012	33,331,690	20,061,445	86,125,858	0	86,125,858
		事務費支出	4,159,324	28,515,824	14,160,482	13,308,322	60,143,952	0	60,143,952
		減価償却費	49,599	5,969,711	21,735,536	25,965,771	53,720,617	0	53,720,617
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-4,601,784	-7,918,493	-9,931,096	-22,451,373	0	-22,451,373
		サービス活動費用計(2)	26,878,025	168,664,951	123,399,976	137,513,554	456,456,506	0	456,456,506
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-26,493,025	36,669,701	-8,372,501	12,311,911	14,116,086	0	14,116,086		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	57,703	333	99	218	58,353	0	58,353
		その他のサービス活動外収益	402,490	107,590	29,920	25,567	565,567	0	565,567
		サービス活動外収益計(4)	460,193	107,923	30,019	25,785	623,920	0	623,920
	費用	支払利息	0	0	3,695,946	3,810,537	7,506,483	0	7,506,483
		サービス活動外費用計(5)	0	0	3,695,946	3,810,537	7,506,483	0	7,506,483
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	460,193	107,923	-3,665,927	-3,784,752	-6,882,563	0	-6,882,563		
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-26,032,832	36,777,624	-12,038,428	8,527,159	7,233,523	0	7,233,523		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	27,500,000	0	12,300,000	0	39,800,000	-39,800,000	0
		特別収益計(8)	27,500,000	0	12,300,000	0	39,800,000	-39,800,000	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	0	0	63,841	63,841	0	63,841
		拠点区分間繰入金費用	0	31,500,000	0	8,300,000	39,800,000	-39,800,000	0
		特別費用計(9)	0	31,500,000	0	8,363,841	39,863,841	-39,800,000	63,841
特別増減差額(10) = (8) - (9)	27,500,000	-31,500,000	12,300,000	-8,363,841	-63,841	0	-63,841		
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	1,467,168	5,277,624	261,572	163,318	7,169,682	0	7,169,682		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-377,127	84,731,868	-46,165,054	32,820,542	71,010,229	0	71,010,229	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	1,090,041	90,009,492	-45,903,482	32,983,860	78,179,911	0	78,179,911	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	300,000	0	0	0	300,000	0	300,000	
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	790,041	90,009,492	-45,903,482	32,983,860	77,879,911	0	77,879,911		

法人単位貸借対照表

平成30年3月31日現在

法人名：当別長生会

(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	
流動資産	133,675,102	112,265,984	21,409,118	流動負債	26,598,924	19,181,573	7,417,351
現金預金	74,757,617	54,556,230	20,201,387	事業未払金	20,620,112	15,895,830	4,724,282
事業未収金	57,434,124	56,589,442	844,682	預り金	6,591	5,673	918
未収金	286,640	0	286,640	職員預り金	5,972,221	3,280,070	2,692,151
貯蔵品	1,196,721	1,120,312	76,409				
固定資産	1,068,521,743	1,116,180,416	-47,658,673	固定負債	601,337,965	619,723,180	-18,385,215
基本財産	1,013,863,723	1,059,217,910	-45,354,187	設備資金借入金	576,064,000	598,984,000	-22,920,000
土地	59,138,285	59,138,285	0	退職給付引当金	25,273,965	20,739,180	4,534,785
建物1	56,069,270	60,854,570	-4,785,300				
建物2	437,288,151	454,975,346	-17,687,195				
建物3	342,218,379	365,400,071	-23,181,692				
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	627,936,889	638,904,753	-10,967,864
減価償却積立預金	51,745,378	51,745,378	0	純 資 産 の 部			
財政運営積立預金	66,404,260	66,104,260	300,000	基本金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	54,658,020	56,962,506	-2,304,486	国庫補助金等特別積立金	377,230,407	399,681,780	-22,451,373
構築物	630,267	683,867	-53,600	国庫補助金等特別積立金1	35,165,608	39,767,392	-4,601,784
機械及び装置	8,023,143	8,544,693	-521,550	国庫補助金等特別積立金2	59,138,285	59,138,285	0
車輛運搬具	4,137,807	6,578,483	-2,440,676	国庫補助金等特別積立金3	173,256,028	181,174,521	-7,918,493
器具及び備品	16,374,438	20,197,883	-3,823,445	国庫補助金等特別積立金4	102,646,484	110,618,121	-7,971,637
権 利	218,400	218,400	0	国庫補助金等特別積立金5	7,024,002	8,983,461	-1,959,459
退職給付引当資産	25,273,965	20,739,180	4,534,785	減価償却積立金	51,745,378	51,745,378	0
				財政運営積立金	66,404,260	66,104,260	300,000
				次期繰越活動増減差額	77,879,911	71,010,229	6,869,682
				(うち当期活動増減差額)	7,169,682	760,790	6,408,892
				純資産の部合計	574,259,956	589,541,647	-15,281,691
資産の部合計	1,202,196,845	1,228,446,400	-26,249,555	負債及び純資産の部合計	1,202,196,845	1,228,446,400	-26,249,555

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

平成30年3月31日現在

法人名：当別長生会

(単位：円)

勘定科目	本部拠点	特別養護老人ホーム 当別長寿園拠点	養護老人ホーム 長寿園拠点	特別養護老人ホーム 長寿の郷拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	5,862,020	70,885,517	5,107,521	51,820,044	133,675,102	0	133,675,102
現金預金	5,575,380	39,734,249	856,204	28,591,784	74,757,617	0	74,757,617
事業未収金	0	30,584,435	3,930,895	22,918,794	57,434,124	0	57,434,124
未収金	286,640	0	0	0	286,640	0	286,640
貯蔵品	0	566,833	320,422	309,466	1,196,721	0	1,196,721
固定資産	182,639,511	76,461,888	452,724,497	356,695,847	1,068,521,743	0	1,068,521,743
基本財産	178,287,923	56,069,270	437,288,151	342,218,379	1,013,863,723	0	1,013,863,723
土地	59,138,285	0	0	0	59,138,285	0	59,138,285
建物1	0	56,069,270	0	0	56,069,270	0	56,069,270
建物2	0	0	437,288,151	0	437,288,151	0	437,288,151
建物3	0	0	0	342,218,379	342,218,379	0	342,218,379
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
減価償却積立預金	51,745,378	0	0	0	51,745,378	0	51,745,378
財政運営積立預金	66,404,260	0	0	0	66,404,260	0	66,404,260
その他の固定資産	4,351,588	20,392,618	15,436,346	14,477,468	54,658,020	0	54,658,020
構築物	0	0	315,133	315,134	630,267	0	630,267
機械及び装置	544,401	3,315,792	0	4,162,950	8,023,143	0	8,023,143
車輛運搬具	0	1,406,794	1,457,917	1,273,096	4,137,807	0	4,137,807
器具及び備品	2	2,909,762	8,742,961	4,721,713	16,374,438	0	16,374,438
権利	0	218,400	0	0	218,400	0	218,400
退職給付引当資産	3,807,185	12,541,870	4,920,335	4,004,575	25,273,965	0	25,273,965
資産の部合計	188,501,531	147,347,405	457,832,018	408,515,891	1,202,196,845	0	1,202,196,845
流動負債	5,616,382	9,630,435	6,532,897	4,819,210	26,598,924	0	26,598,924
事業未払金	2,825,071	8,284,832	5,773,622	3,736,587	20,620,112	0	20,620,112
預り金	6,023	568	0	0	6,591	0	6,591
職員預り金	2,785,288	1,345,035	759,275	1,082,623	5,972,221	0	5,972,221
固定負債	3,807,185	12,541,870	323,946,575	261,042,335	601,337,965	0	601,337,965
設備資金借入金	0	0	319,026,240	257,037,760	576,064,000	0	576,064,000
退職給付引当金	3,807,185	12,541,870	4,920,335	4,004,575	25,273,965	0	25,273,965
負債の部合計	9,423,567	22,172,305	330,479,472	265,861,545	627,936,889	0	627,936,889
基本金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
国庫補助金等特別積立金	59,138,285	35,165,608	173,256,028	109,670,486	377,230,407	0	377,230,407
国庫補助金等特別積立金1	0	35,165,608	0	0	35,165,608	0	35,165,608
国庫補助金等特別積立金2	59,138,285	0	0	0	59,138,285	0	59,138,285
国庫補助金等特別積立金3	0	0	173,256,028	0	173,256,028	0	173,256,028
国庫補助金等特別積立金4	0	0	0	102,646,484	102,646,484	0	102,646,484
国庫補助金等特別積立金5	0	0	0	7,024,002	7,024,002	0	7,024,002
減価償却積立金	51,745,378	0	0	0	51,745,378	0	51,745,378
財政運営積立金	66,404,260	0	0	0	66,404,260	0	66,404,260
次期繰越活動増減差額	790,041	90,009,492	-45,903,482	32,983,860	77,879,911	0	77,879,911
(うち当期活動増減差額)	1,467,168	5,277,624	261,572	163,318	7,169,682	0	7,169,682
純資産の部合計	179,077,964	125,175,100	127,352,546	142,654,346	574,259,956	0	574,259,956
負債及び純資産の部合計	188,501,531	147,347,405	457,832,018	408,515,891	1,202,196,845	0	1,202,196,845

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券当-償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び器具及び備品 定額法
- ・構築物及び車輛運搬具 定額法

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入原価法による

(4) 引当金計上基準

- ・退職給付引当金 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する

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

- (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

- (1) 法人全体の計算書類（第一号一様式、第二号一様式、第三号一様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式）
- (3) 収益事業における拠点区分別内訳表。当法人では収益事業を行っていないため、作成していない。

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア法人本部拠点区分（社会福祉事業）

「法人本部」

イ特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム当別長寿園」

「特別養護老人ホーム当別長寿園 短期入所生活介護事業」

ウ養護老人ホーム長寿園拠点区分（社会福祉事業）

「養護老人ホーム長寿園」

「ケアプランセンター結（居宅介護支援）」

「デイサービスセンター結（通所介護）」

エ特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム長寿の郷」

「特別養護老人ホーム長寿の郷 短期入所生活介護及び介護予防短期入所生活介護事業所」

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
土地	59,138,285	0	0	59,138,285
建物1	60,854,570	0	4,785,300	56,069,270
建物2	454,975,346	0	17,687,195	437,288,151
建物3	365,400,071	0	23,181,692	342,218,379
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
減価償却積立預金	51,745,378	0	0	51,745,378
財政運営積立預金	66,104,260	300,000	0	66,404,260
合計	1,059,217,910	300,000	45,654,187	1,013,863,723

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

- (1) 国庫補助金1 特養当別長寿園建物及び建物附属設備、車輛運搬具の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金4,601,784円取り崩した。
- (2) 国庫補助金3 養護長寿園建物及び建物附属設備の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金7,918,493円取り崩した。
- (3) 国庫補助金4 特養長寿の郷建物及び建物附属設備の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金7,971,637円取り崩した。
- (4) 国庫補助金5 特養長寿の郷車輛及び運搬具、器具及び備品、機械及び装置の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金1,959,459円取り崩した。

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。

- (1) 建物(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地19、1488番地274所在の鉄筋コンクリート造平家建 特別養護老人ホーム当別長寿園園舎一棟
1,580.02㎡ 56,069,270円
- (2) 建物(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地276所在の木造亜鉛メッキ鋼板葺平家建 特別養護老人ホーム当別長寿園・養護老人ホーム長寿園地域交流ホーム一棟56.11㎡ 0円
- (3) 建物(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地274、1488番地18、1488番地19所在の鉄筋コンクリート造陸屋根渡廊下付3階建 養護老人ホーム長寿園園舎一棟1階724.52㎡、2階703.92㎡、3階703.92㎡ 437,288,151円
- (4) 建物(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地18、1488番地274所在の木造合金メッキ鋼板ぶき渡廊下付平家建 特別養護老人ホーム長寿の郷園舎一棟1,570.35㎡ 342,218,379円
- (5) 土地(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地18所在の養護老人ホーム長寿園敷地4,963.51㎡ 29,264,854円

- (6) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地19所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地3,305.00㎡ 19,892,795円
- (7) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地274所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地1,334.64㎡ 8,033,198円
- (8) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地276所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地191.60㎡ 1,153,240円
- (9) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地275所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地136.39㎡ 794,198円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである

- (1) 設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構） 522,156,000円
- (2) 設備資金借入金（株式会社北洋銀行） 53,908,000円

第1 抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門4丁目3番13号）であり、共同担保目録の記号及び番号は（す）第9044号である。

第2 抵当権者は、株式会社北洋銀行（札幌市中央区大通西3丁目7番地）であり、共同担保目録の記号及び番号は、（す）第9044号である。

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	59,138,285	0	59,138,285
建物1	284,944,700	228,875,430	56,069,270
建物2	508,036,933	70,748,782	437,288,151
建物3	415,627,067	73,408,688	342,218,379
小計	1,267,746,985	373,032,900	894,714,085
その他の固定資産			
構築物	800,000	169,733	630,267
機械及び装置	32,477,900	24,454,757	8,023,143
車輛運搬具	19,216,680	15,078,873	4,137,807
器具及び備品	63,338,901	46,964,463	16,374,438
小計	115,833,481	86,667,826	29,165,655
合計	1,383,580,466	459,700,726	923,879,740

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残高	債権の当期残高
事業未収金	57,434,124	0	57,434,124
未収金	286,640	0	286,640
合計	57,720,764	0	57,720,764

- 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

借入金明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：当別長生会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	①期首残高	②当期借入金	③当期償還額	④差引期末残高 (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	番地または内容	帳簿価格		
設備 資金 借入金	北洋銀行	養護	44,556,720	0	2,508,480	42,048,240 (0)	0	1.5%	648,090	0	2034/12/10	養護建築資金	建物(基本財産)	当別町太美町1488番地19、1488番地274	56,069,270		
	独立行政法人 福祉医療機構	養護	60,060,000	0	2,184,000	57,876,000 (0)	0	0.05%	29,524	0	2044/9/10	養護建築資金	建物(基本財産)	当別町太美町1488番地276	0		
	独立行政法人 福祉医療機構	養護	227,370,000	0	8,268,000	219,102,000 (0)	0	1.35%	3,018,332	0	2044/9/10	養護建築資金	建物(基本財産)	当別町太美町1488番地274、1488番地18、1488番地19	437,288,151		
	北洋銀行	特養長寿の郷	12,567,280	0	707,520	11,859,760 (0)	0	1.5%	182,794	0	2034/12/10	長寿の郷建築資金	建物(基本財産)	当別町太美町1488番地18、1488番地274	342,218,379		
	独立行政法人 福祉医療機構	特養長寿の郷	254,430,000	0	9,252,000	245,178,000 (0)	0	1.45%	3,627,743	0	2044/9/10	長寿の郷建築資金	土地(基本財産)	当別町太美町1488番地18	29,264,854		
														土地(基本財産)	当別町太美町1488番地19	19,892,795	
															土地(基本財産)	当別町太美町1488番地274	8,033,198
															土地(基本財産)	当別町太美町1488番地276	1,153,240
															土地(基本財産)	当別町太美町1488番地275	794,198
	計		598,984,000	0	22,920,000	576,064,000 (0)	0		7,506,483	0					894,714,085		
長期 運営 資金 借入金																	
		計															
短期 運営 資金 借入金																	
		計															
合計			598,984,000	0	22,920,000	576,064,000 (0)	0		7,506,483	0					894,714,085		

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

寄附金収益明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：当別長生会

(単位：円)

寄付者の属性	区分	件数	寄付金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳			
					本部	特養当別長寿園	養護	特養長寿の郷
利用者の家族/地域住民	経常	10	355,883	0	340,000	9,317	5	6,561
ボランティア		3	14,080	0	10,000	2,040	2,040	0
取引業者		3	25,000	0	25,000	0	0	0
法人役員		1	10,000	0	10,000	0	0	0
区分小計		17	404,963	0	385,000	11,357	2,045	6,561
合計		17	404,963	0	385,000	11,357	2,045	6,561

- (注) 1. 寄付者の属性の内容は、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、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益、施設整備等寄附金収益の場合には「施設」、設備資金借入金償還寄附金収益の場合「償還」、固定資産受増額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
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一致するものとする。

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

法人名：当別長生会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
						本部	特養当別長寿園	養護	特養長寿の郷
当別町 運営費	老人事業	3,000,000	0	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0
区分小計		3,000,000	0	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0
合計		3,000,000	0	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合には「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合には「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合には「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合には「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には「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合には「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合には「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合には「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。

2. 「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ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金・繰入費用明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：当別長生会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

日付	事業区分間名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入元	繰入先			
	小計				

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

日付	事業区分間名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入元	繰入先			
4/7	特養長寿の郷	養護	運用収入	2,000,000	運営資金
4/21	特養長寿の郷	養護	運用収入	3,300,000	運営資金
4/21	特養当別長寿園	本部	運用収入	3,000,000	運営資金
5/23	特養当別長寿園	本部	運用収入	3,000,000	運営資金
6/21	特養当別長寿園	本部	運用収入	3,000,000	運営資金
7/21	特養長寿の郷	養護	運用収入	3,000,000	運営資金
8/4	特養当別長寿園	本部	運用収入	4,000,000	運営資金
9/29	特養当別長寿園	本部	運用収入	2,000,000	運営資金
10/19	特養当別長寿園	本部	運用収入	3,000,000	運営資金
11/17	特養当別長寿園	本部	運用収入	2,000,000	運営資金
12/20	特養当別長寿園	本部	運用収入	2,000,000	運営資金
1/9	特養当別長寿園	養護	運用収入	4,000,000	運営資金
1/22	特養当別長寿園	本部	運用収入	1,500,000	運営資金
2/9	特養当別長寿園	本部	運用収入	4,000,000	運営資金
	小計			39,800,000	

(注) 繰入金費用の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：当別長生会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳			
		本部	特養当別長寿園	養護	特養長寿の郷
前年度末残高	1,000,000	1,000,000	0	0	0
第一号基本金	0	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0
当期末残高	1,000,000	1,000,000	0	0	0
第一号基本金	0	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	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、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
 3. 従前からの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

法人名：当別長生会

(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		本部拠点	特養当別 長寿園拠点	養護拠点	特養長寿の郷 拠点
前期繰越額				399,681,780	59,138,285	39,767,392	181,174,521	119,601,582
当期積立額				0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0
	当期積立額合計				0	0	0	0
当期取崩額	国庫補助金等特別積立金1			4,601,784	0	4,601,784	0	0
	国庫補助金等特別積立金2			0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金3			7,918,493	0	0	7,918,493	0
	国庫補助金等特別積立金4			7,971,637	0	0	0	7,971,637
	国庫補助金等特別積立金5			1,959,459	0	0	0	1,959,459
	当期取崩額合計			22,451,373	0	4,601,784	7,918,493	9,931,096
当期末残高			377,230,407	59,138,285	35,165,608	173,256,028	109,670,486	

(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、特別費用お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。

法人本部拠点区分 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)

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	経常経費寄附金収入	385,000	385,000	0
		受取利息配当金収入	0	57,703	-57,703
		その他の収入	128,000	402,490	-274,490
		雑収入	128,000	402,490	-274,490
		事業活動収入計 (1)	513,000	845,193	-332,193
	支出	人件費支出	23,240,000	22,263,711	976,289
		役員報酬支出	2,580,000	2,589,000	-9,000
		職員給料支出	8,444,000	8,202,267	241,733
		職員賞与支出	1,218,000	1,079,200	138,800
		非常勤職員給与支出	7,488,000	7,426,665	61,335
		退職給付支出	571,000	235,820	335,180
		法定福利費支出	2,939,000	2,730,759	208,241
		事業費支出	64,000	70,711	-6,711
		教養娯楽費支出	64,000	70,711	-6,711
		事務費支出	5,347,000	4,159,324	1,187,676
		福利厚生費支出	111,000	101,911	9,089
		旅費交通費支出	803,000	460,398	342,602
		研修研究費支出	343,000	285,064	57,936
		事務消耗品費支出	604,000	10,979	593,021
		印刷製本費支出	312,000	230,623	81,377
		通信運搬費支出	75,000	85,130	-10,130
		会議費支出	264,000	145,974	118,026
		広報費支出	80,000	80,000	0
		業務委託費支出	1,656,000	1,656,000	0
		賃借料支出	772,000	771,158	842
		租税公課支出	13,000	8,800	4,200
		諸会費支出	48,000	48,000	0
慶弔費		144,000	203,476	-59,476	
雑支出	122,000	71,811	50,189		
	事業活動支出計 (2)	28,651,000	26,493,746	2,157,254	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	-28,138,000	-25,648,553	-2,489,447	
施設設備等による収支	収入	その他の固定資産売却収入	0	0	0
		固定資産売却収入	0	0	0
		設備資金借入金収入	0	0	0
			施設整備等収入計 (4)	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
		1年内返済予定設備資金借入金元金償還	0	0	0
		固定資産取得支出	0	594,000	-594,000
		建設仮勘定取得支出	0	0	0
		土地取得支出	0	0	0
		機械及び装置取得支出	0	594,000	-594,000
		車輛運搬具取得支出	0	0	0
器具及び備品取得支出	0	0	0		
	施設設備等支出計 (5)	0	594,000	-594,000	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	-594,000	594,000	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0	0	0
		積立資産取崩収入	0	0	0
		財政運営積立預金取崩収入	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	0	27,500,000	-27,500,000
		その他の活動による収入	0	0	0
		退職共済預け金返還金収入	0	0	0
			その他の活動収入計 (7)	0	27,500,000
	支出	長期貸付金支出	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
		積立資産支出	0	334,680	-334,680
		退職給付引当資産支出	0	334,680	-334,680
		その他の活動による支出	400,000	300,000	100,000
		財政運営積立預金取得支出	0	300,000	-300,000
		拠点区分間繰入金支出	0	0	0
予備費支出	400,000	0	400,000		
	その他の活動支出計 (8)	400,000	634,680	-234,680	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-400,000	26,865,320	-27,265,320	
	当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	-28,538,000	622,767	-29,160,767	
	前期末支払資金残高 (11)	-377,129	-377,129	0	
	当期末支払資金残高 (10) + (11)	-28,915,129	245,638	-29,160,767	

法人本部拠点区分 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)

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	経常経費寄附金収益	385,000	68,002	316,998	
		サービス活動収益計 (1)	385,000	68,002	316,998	
	費用		人件費支出	22,598,391	24,826,969	-2,228,578
			役員報酬	2,589,000	2,580,000	9,000
			職員給料	8,202,267	9,383,042	-1,180,775
			職員賞与	1,079,200	1,403,900	-324,700
			非常勤職員給与	7,426,665	6,828,180	598,485
			退職給付費用	570,500	559,140	11,360
			法定福利費	2,730,759	4,072,707	-1,341,948
			事業費支出	70,711	80,345	-9,634
			教養娯楽費	70,711	80,345	-9,634
			事務費支出	4,159,324	4,070,205	89,119
			福利厚生費	101,911	106,811	-4,900
			旅費交通費	460,398	555,594	-95,196
			研修研究費	285,064	128,500	156,564
			事務消耗品費	10,979	105,559	-94,580
			印刷製本費	230,623	96,515	134,108
			修繕費	0	54,000	-54,000
			通信運搬費	85,130	43,196	41,934
			会議費	145,974	193,834	-47,860
			広報費	80,000	83,240	-3,240
			業務委託費	1,656,000	1,656,000	0
			賃借料	771,158	771,158	0
			租税公課	8,800	7,800	1,000
		諸会費	48,000	28,000	20,000	
		慶弔費	203,476	121,762	81,714	
		雑費	71,811	118,236	-46,425	
		減価償却費	49,599	0	49,599	
	減価償却費	49,599	0	49,599		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0		
	サービス活動費用計 (2)	26,878,025	28,977,519	-2,099,494		
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	-26,493,025	-28,909,517	2,416,492		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	57,703	31,488	26,215	
		その他のサービス活動外収益	402,490	95,250	307,240	
		雑収益	402,490	95,250	307,240	
		サービス活動外収益計 (4)	460,193	126,738	333,455	
	費用	その他のサービス活動外費用	0	0	0	
		雑損失	0	0	0	
	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)	460,193	126,738	333,455		
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	-26,032,832	-28,782,779	2,749,947		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0	
		拠点区分間繰入金収益	27,500,000	29,000,000	-1,500,000	
		拠点区分間固定資産移管収益	0	612,900,000	-612,900,000	
		特別収入計 (8)	27,500,000	641,900,000	-614,400,000	
	費用	固定資産売却損及び処分損	0	0	0	
		器具及び備品売却損・処分損	0	0	0	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0		
	特別支出計 (9)	0	0	0		
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	27,500,000	641,900,000	-614,400,000		
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	1,467,168	613,117,221	-611,650,053		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	-377,127	-613,494,348	613,117,221	
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	1,090,041	-377,127	1,467,168	
		基本金取崩額 (14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	
		その他の積立金積立額 (16)	300,000	0	300,000	
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	790,041	-377,127	613,117,221	

法人本部拠点区分 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(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
流動資産	5,862,020	258,552	5,603,468	流動負債	5,616,382	635,681	4,980,701
現金預金	5,575,380	258,552	5,316,828	事業未払金	2,825,071	344,846	2,480,225
未収金	286,640	0	286,640	預り金	6,023	5,105	918
				職員預り金	2,785,288	285,730	2,499,558
固定資産	182,639,511	181,460,430	1,179,081				
基本財産	178,287,923	177,987,923	300,000	固定負債	3,807,185	3,472,505	334,680
土地	59,138,285	59,138,285	0	設備資金借入金	0	0	0
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	3,807,185	3,472,505	334,680
減価償却積立預金	51,745,378	51,745,378	0	負債の部合計	9,423,567	4,108,186	5,315,381
財政運営積立預金	66,404,260	66,104,260	300,000				
				純 資 産 の 部			
				基本金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	4,351,588	3,472,507	879,081	基本金	1,000,000	1,000,000	0
機械及び装置	544,401	0	544,401	国庫補助金等特別積立金	59,138,285	59,138,285	0
器具及び備品	2	2	0	国庫補助金等特別積立金2	59,138,285	59,138,285	0
退職給付引当資産	3,807,185	3,472,505	334,680	減価償却費積立金	51,745,378	51,745,378	0
				財政運営積立金	66,404,260	66,104,260	300,000
				次期繰越活動増減差額	790,041	-377,127	1,167,168
				(うち当期活動増減差額)	1,467,168	613,117,221	-611,650,053
				純資産の部合計	179,077,964	177,610,796	1,467,168
資産の部合計	188,501,531	181,718,982	6,782,549	負債及び純資産の部合計	188,501,531	181,718,982	6,782,549

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券当-償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物及び器具及び備品・・・定額法
 - ・構築物及び車輛運搬具・・・定額法
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法による
- (4) 引当金計上基準
 - ・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 法人本部拠点で採用する退職給付制度

- (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- (1) 法人本部拠点区分計算書類（第一号第四号様式、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（運用上の取り扱い別紙3 ⑪）は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書（運用上の取り扱い別紙3 ⑩）は省略している

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	59,138,285	0	0	59,138,285
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
減価償却積立預金	51,745,378	0	0	51,745,378
財政運営積立預金	66,104,260	300,000	0	66,404,260
合計	177,987,923	300,000	0	178,287,923

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

- ・該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである

- (1) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町 1488 番地 18 所在の養護老人ホーム長寿園敷地
4,963.51㎡ 29,264,854円

- (2) 土地 (基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地19所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地3,305.00㎡ 19,892,795円
- (3) 土地 (基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地274所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地1,334.64㎡ 8,033,198円
- (4) 土地 (基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地276所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地191.60㎡ 1,153,240円
- (5) 土地 (基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地275所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地136.39㎡ 794,198円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

- (1) 設備資金借入金 (独立行政法人福祉医療機構) 522,156,000円
- (2) 設備資金借入金 (株式会社北洋銀行) 53,908,000円

第1 抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構(東京都港区虎ノ門4丁目3番13号)であり、共同担保目録の記号及び番号は(す)第9044号である。

第2 抵当権者は、株式会社北洋銀行(札幌市中央区大通西3丁目7番地)であり、共同担保目録の記号及び番号は、(す)第9044号である。

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	59,138,285	0	59,138,285
小計	59,138,285	0	59,138,285
その他の固定資産			
機械及び装置	594,000	49,599	544,401
器具及び備品	2	0	2
小計	594,002	49,599	544,403
合計	59,732,287	49,599	59,682,688

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残高	債権の当期残高
未収金	286,640	0	286,640
合計	286,640	0	286,640

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

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

法人名：当別長生会
拠点区分：法人本部

（単位：円）

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)		適 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】															
0000000056 当別町太美町1488番地18	29,264,854	29,264,854	0	0	0	0	0	0	29,264,854	29,264,854	0	0	29,264,854	29,264,854	
0000000057 当別町太美町1488番地19	19,892,795	19,892,795	0	0	0	0	0	0	19,892,795	19,892,795	0	0	19,892,795	19,892,795	
0000000058 当別町太美町1488番地274	8,033,198	8,033,198	0	0	0	0	0	0	8,033,198	8,033,198	0	0	8,033,198	8,033,198	
0000000059 当別町太美町1488番地276	1,153,240	1,153,240	0	0	0	0	0	0	1,153,240	1,153,240	0	0	1,153,240	1,153,240	
0000000064 当別町太美町1488番地275	794,198	794,198	0	0	0	0	0	0	794,198	794,198	0	0	794,198	794,198	
基本財産合計	59,138,285	59,138,285	0	0	0	0	0	0	59,138,285	59,138,285	0	0	59,138,285	59,138,285	
その他の固定資産（有形固定資産）															
【機械及び装置】															
0000000158 監視カメラ	0	0	594,000	0	49,599	0	0	0	544,401	0	49,599	0	594,000	0	
【器具及び備品】															
0000000151 絵画	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	寄贈
0000000152 観賞用水槽	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	寄贈
その他の固定資産合計	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	2	0	
基本財産及びその他の固定資産計	59,138,287	59,138,285	594,000	0	49,599	0	0	0	59,682,688	59,138,285	49,599	0	59,732,287	59,138,285	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	59,138,287	59,138,285	594,000	0	49,599	0	0	0	59,682,688	59,138,285					

(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る。

引当金明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：法人本部

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	3,472,505	334,680	0		3,807,185	
計	3,472,505	334,680	0		3,807,185	

- (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、退職給付の支払い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。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：法人本部

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
減価償却積立金	51,745,378	0	0	51,745,378	
財政運営積立金	66,104,260	300,000	0	66,404,260	
計	117,849,638	300,000	0	118,149,638	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	3,472,505	334,680	0	3,807,185	
計	3,149,705	322,800	0	3,472,505	

- (注) 1、積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分 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)

勘定科目		予 算(A)	決 算(B)	差異(A) - (B)	備考	
収入	介護保険事業収入	209,131,000	205,323,295	3,807,705		
	施設介護料収入	159,612,000	155,973,130	3,638,870		
	介護報酬収入(施設)	143,505,000	140,087,533	3,417,467		
	利用者負担金収入(公費)	1,822,000	1,205,790	616,210		
	利用者負担金収入(一般)	14,285,000	14,679,807	-394,807		
	居宅介護料収入	7,362,000	7,076,440	285,560		
	介護報酬収入(居宅)	6,608,000	6,282,453	325,547		
	介護負担金収入(公費)(居宅)	40,000	36,409	3,591		
	介護負担金収入(一般)(居宅)	714,000	757,578	-43,578		
	利用者等利用料収入	42,089,000	42,202,985	-113,985		
	施設サービス利用料収入	650,000	687,600	-37,600		
	食費収入(公費)	598,000	381,396	216,604		
	食費収入(一般)	24,970,000	25,181,551	-211,551		
	居住費収入(一般)	15,871,000	15,952,438	-81,438		
	その他の事業収入	68,000	70,740	-2,740		
	受託事業収入(公費)	68,000	70,740	-2,740		
	経常経費寄附金収入	0	11,357	-11,357		
	受取利息配当金収入	0	333	-333		
	その他の収入	71,000	107,590	-36,590		
	受入研修費収入	71,000	85,000	-14,000		
	雑収入	0	22,590	-22,590		
事業活動収入計(1)	209,202,000	205,442,575	3,759,425			
事業活動による収支	支出	人件費支出	110,399,000	104,945,138	5,453,862	
		職員給料支出	71,664,000	66,302,241	5,361,759	
		職員賞与支出	6,334,000	6,166,673	167,327	
		非常勤職員給与支出	14,105,000	16,250,090	-2,145,090	
		退職給付支出	4,707,000	3,334,310	1,372,690	
		法定福利費支出	13,589,000	12,891,824	697,176	
		事業費支出	33,043,000	32,662,012	380,988	
		給食費支出	15,722,000	15,194,691	527,309	
		保健衛生費支出	497,000	330,197	166,803	
		教養娯楽費支出	347,000	309,942	37,058	
		日用品費支出	132,000	132,088	-88	
		水道光熱費支出	6,345,000	6,423,557	-78,557	
		燃料費支出	4,339,000	4,972,752	-633,752	
		介護消耗品費支出	3,431,000	3,118,659	312,341	
		消耗器具備品費支出	1,388,000	1,092,056	295,944	
		葬祭費支出	120,000	20,000	100,000	
		車輛費支出	262,000	615,675	-353,675	
		車輛燃料費支出	460,000	452,395	7,605	
		事務費支出	29,875,000	28,515,824	1,359,176	
		福利厚生費支出	922,000	753,604	168,396	
		旅費交通費支出	36,000	39,128	-3,128	
		研修研究費支出	46,000	45,200	800	
		事務消耗品費支出	484,000	345,833	138,167	
		印刷製本費支出	170,000	124,495	45,505	
		修繕費支出	3,280,000	2,730,208	549,792	
		通信運搬費支出	518,000	449,203	68,797	
		業務委託費支出	21,160,000	20,797,724	362,276	
		手数料支出	5,000	4,200	800	
		損害保険料支出	638,000	618,007	19,993	
		賃借料支出	965,000	952,955	12,045	
		租税公課支出	2,000	2,300	-300	
		保守料支出	1,389,000	1,387,176	1,824	
		諸会費支出	175,000	171,100	3,900	
雑支出	85,000	94,691	-9,691			
事業活動支出計(2)	173,317,000	166,122,974	7,194,026			
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	35,885,000	39,319,601	-3,434,601			

勘定科目		予 算(A)	決 算(B)	差異(A) - (B)	備考
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	300,000	400,000	-100,000
		器具及び備品取得支出	0	100,000	-100,000
		車輛運搬具取得支出	300,000	300,000	0
		施設設備等支出計 (5)	300,000	400,000	-100,000
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-300,000	-400,000	100,000		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	850,620	-850,620
		退職給付引当資産取崩収入	0	850,620	-850,620
		その他の活動収入計 (7)	0	850,620	-850,620
	支出	積立資産支出	0	2,024,670	-2,024,670
		退職給付引当資産支出	0	2,024,670	-2,024,670
		拠点区分間繰入金支出	0	31,500,000	-31,500,000
		その他の活動支出計 (8)	0	33,524,670	-33,524,670
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	-32,674,050	32,674,050
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	35,585,000	6,245,551	29,339,449		

前期末支払資金残高 (11)	55,009,531	55,009,531	0
当期末支払資金残高 (10) + (11)	90,594,531	61,255,082	29,339,449

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分 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)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)	
収益	介護保険事業収益	205,323,295	204,497,885	825,410	
	施設介護料収益	155,973,130	156,869,061	-895,931	
	介護報酬収入(施設)	140,087,533	141,229,720	-1,142,187	
	利用者負担金収益(公費)	1,205,790	1,553,710	-347,920	
	利用者負担金収益(一般)	14,679,807	14,085,631	594,176	
	居宅介護料収益	7,076,440	6,184,395	892,045	
	介護報酬収益(居宅)	6,282,453	5,587,198	695,255	
	介護負担金収益(公費)(居宅)	36,409	26,437	9,972	
	介護負担金収益(一般)(居宅)	757,578	570,760	186,818	
	利用者等利用料収益	42,202,985	41,444,429	758,556	
	施設サービス利用料収益	687,600	705,330	-17,730	
	食費収益(公費)	381,396	530,045	-148,649	
	食費収益(一般)	25,181,551	24,420,444	761,107	
	居住費収益(一般)	15,952,438	15,788,610	163,828	
	その他の事業収益	70,740	0	70,740	
	受託事業収益(公費)	70,740	0	70,740	
	経常経費寄附金収益	11,357	33,991	-22,634	
	サービス活動収益計(1)	205,334,652	204,531,876	802,776	
	サービス活動増減の部 費用	人件費	106,119,188	112,655,062	-6,535,874
		職員給料	66,302,241	71,991,935	-5,689,694
職員賞与		6,166,673	8,084,477	-1,917,804	
非常勤職員給与		16,250,090	14,338,739	1,911,351	
退職給付費用		4,508,360	4,928,965	-420,605	
法定福利費		12,891,824	13,310,946	-419,122	
事業費		32,662,012	30,267,590	2,394,422	
給食費		15,194,691	14,680,788	513,903	
保健衛生費		330,197	280,032	50,165	
教養娯楽費		309,942	291,044	18,898	
日用品費		132,088	121,846	10,242	
水道光熱費		6,423,557	6,013,123	410,434	
燃料費		4,972,752	4,274,856	697,896	
介護消耗品費		3,118,659	3,003,996	114,663	
消耗器具備品費		1,092,056	700,705	391,351	
葬祭費		20,000	113,616	-93,616	
車両費		615,675	357,537	258,138	
車両燃料費		452,395	430,047	22,348	
事務費		28,515,824	26,222,724	2,293,100	
福利厚生費		753,604	737,474	16,130	
旅費交通費		39,128	23,830	15,298	
研修研究費		45,200	25,600	19,600	
事務消耗品費		345,833	480,953	-135,120	
印刷製本費		124,495	100,224	24,271	
修繕費		2,730,208	3,517,078	-786,870	
通信運搬費		449,203	495,786	-46,583	
業務委託費		20,797,724	17,300,882	3,496,842	
手数料		4,200	4,200	0	
損害保険料		618,007	583,273	34,734	
賃借料		952,955	1,009,206	-56,251	
租税公課		2,300	2,200	100	
保守料		1,387,176	1,544,598	-157,422	
諸会費		171,100	171,100	0	
雑費	94,691	226,320	-131,629		
減価償却費	5,969,711	5,839,711	130,000		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,601,784	-4,601,784	0		
サービス活動費用計(2)	168,664,951	170,383,303	-1,718,352		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	36,669,701	34,148,573	2,521,128		

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	333	532	-199
		その他のサービス活動外収益	107,590	256,862	-149,272
		受入研修費収益	85,000	151,000	-66,000
		受託収益	0	65,340	-65,340
		雑収益	22,590	40,522	-17,932
		サービス活動外収益計(4)	107,923	257,394	-149,471
	費用	その他のサービス活動外費用	0	0	0
		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)		107,923	257,394	-149,471	
経常増減差額(7) = (3) + (6)		36,777,624	34,405,967	2,371,657	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	31,500,000	26,500,000	5,000,000
		特別費用計(9)	31,500,000	26,500,000	5,000,000
特別増減差額(10) = (8) - (9)		-31,500,000	-26,500,000	-5,000,000	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		5,277,624	7,905,967	-2,628,343	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		84,731,868	76,825,901	7,905,967
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		90,009,492	84,731,868	5,277,624
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	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)		90,009,492	84,731,868	5,277,624	

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

(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
流動資産	70,885,517	62,191,145	8,694,372	流動負債	9,630,435	7,181,614	2,448,821
現金預金	39,734,249	30,568,036	9,166,213	事業未払金	8,284,832	5,866,047	2,418,785
事業未収金	30,584,435	31,179,728	-595,293	預り金	568	0	568
貯蔵品	566,833	443,381	123,452	職員預り金	1,345,035	1,315,567	29,468
固定資産	76,461,888	79,723,009	-3,261,121	固定負債	12,541,870	10,233,280	2,308,590
基本財産	56,069,270	60,854,570	-4,785,300	退職給付引当金	12,541,870	10,233,280	2,308,590
建物1	56,069,270	60,854,570	-4,785,300				
その他の固定資産	20,392,618	18,868,439	1,524,179	負債の部合計	22,172,305	17,414,894	4,757,411
機械及び装置	3,315,792	3,520,443	-204,651	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1,406,794	1,993,054	-586,260	国庫補助金等特別積立金	35,165,608	39,767,392	-4,601,784
器具及び備品	2,909,762	2,903,262	6,500	国庫補助金等特別積立金1	35,165,608	39,767,392	-4,601,784
権 利	218,400	218,400	0				
退職給付引当資産	12,541,870	10,233,280	2,308,590				
				次期繰越活動増減差額	90,009,492	84,731,868	5,277,624
				(うち当期活動増減差額)	5,277,624	7,905,967	-2,628,343
				純資産の部合計	125,175,100	124,499,260	675,840
資産の部合計	147,347,405	141,914,154	5,433,251	負債及び純資産の部合計	147,347,405	141,914,154	5,433,251

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券当-償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物及び器具及び備品・・・定額法
 - ・構築物及び車輛運搬具・・・定額法
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法による
- (4) 引当金計上基準
 - ・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 特別養護老人ホーム当別長寿園拠点で採用する退職給付制度

- (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- (1) 特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分計算書類（第一号第四号様式、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（運用上の取り扱い別紙3⑩）
 - ア 特別養護老人ホーム当別長寿園
 - イ 特別養護老人ホーム当別長寿園 短期入所生活介護事業所
- (3) 拠点区分資金収支明細書（運用上の取り扱い別紙3⑩）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物1	60,854,570	0	4,785,300	56,069,270
合計	60,854,570	0	4,785,300	56,069,270

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

- (1) 国庫補助金1 特養当別長寿園建物及び建物附属設備、車輛運搬具の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金4,601,784円取り崩した。

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。

- (1) 建物(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地19、1488番地274所在の鉄筋コンクリート造平屋特別養護老人ホーム当別長寿園園舎1棟
1,580.02㎡ 56,069,270円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

- (1) 設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構） 522,156,000円
 (2) 設備資金借入金（株式会社北洋銀行） 53,908,000円

第1 抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門4丁目3番13号）であり、共同担保目録の記号及び番号は（す）第9044号である。

第2 抵当権者は、株式会社北洋銀行（札幌市中央区大通西3丁目7番地）であり、共同担保目録の記号及び番号は、（す）第9044号である。

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			
建物1	284,944,700	228,875,430	56,069,270
小計	284,944,700	228,875,430	56,069,270
その他の固定資産			
機械及び装置	24,993,500	21,677,708	3,315,792
車輛運搬具	10,269,600	8,862,806	1,406,794
器具及び備品	34,687,111	31,777,349	2,909,762
小計	69,950,211	62,317,863	7,632,348
合計	354,894,911	291,193,293	63,701,618

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残高	債権の当期残高
事業未収金	30,584,435	0	30,584,435
合計	30,584,435	0	30,584,435

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

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

法人名：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

（単位：円） P-1

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)		適 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															
【建物】															
000000001 鉄筋コンクリート	56,810,100	39,222,427	0	0	4,785,300	4,317,456	0	0	52,024,800	34,904,971	152,475,200	131,151,029	204,500,000	166,056,000	
000000002 車庫	44,470	0	0	0	0	0	0	0	44,470	0	400,230	0	444,700	0	
000000003 電気設備	2,262,700	0	0	0	0	0	0	0	2,262,700	0	42,991,300	0	45,254,000	11,610,135	
000000004 給排水設備	1,696,350	0	0	0	0	0	0	0	1,696,350	0	32,230,650	0	33,927,000	8,625,000	
000000005 アンテナ設備	40,950	0	0	0	0	0	0	0	40,950	0	778,050	0	819,000	0	
000000060 木造亜鉛メッキ鋼板倉庫家建	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	60,854,570	39,222,427	0	0	4,785,300	4,317,456	0	0	56,069,270	34,904,971	228,875,430	131,151,029	284,944,700	186,291,135	
基本財産合計	60,854,570	39,222,427	0	0	4,785,300	4,317,456	0	0	56,069,270	34,904,971	228,875,430	131,151,029	284,944,700	186,291,135	
その他の固定資産（有形固定資産）															
【機械及び装置】															
000000049 スプリングラー	1,096,950	0	0	0	0	0	0	0	1,096,950	0	20,842,050	0	21,939,000	15,352,000	
000000065 ボイラー	2,423,493	0	0	0	204,651	0	0	0	2,218,842	0	835,658	0	3,054,500	0	
計	3,520,443	0	0	0	204,651	0	0	0	3,315,792	0	21,677,708	0	24,993,500	15,352,000	
【車両及び運搬具】															
000000006 トヨタハイエース	188,608	0	0	0	0	0	0	0	188,608	0	3,583,552	0	3,772,160	0	
000000007 三菱ミニキャブ	201,614	0	0	0	0	0	0	0	201,614	0	1,814,526	0	2,016,140	0	
000000054 ステップワゴン	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
000000062 日産 NVキャババン キャブプロM	1,602,832	544,965	0	0	836,260	284,328	0	0	766,572	260,637	3,414,728	1,161,005	4,181,300	1,421,642	
000000161 ニッサンキャラバン	0	0	300,000	0	50,000	0	0	0	250,000	0	50,000	0	300,000	0	
計	1,993,054	544,965	300,000	0	886,260	284,328	0	0	1,406,794	260,637	8,862,806	1,161,005	10,269,600	1,421,642	

(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る。

32

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

法人名：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

（単位：円）P-2

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)		適 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	
【器具及び備品】													0	0	
000000008 長崎太鼓	10,300	0	0	0	0	0	0	0	10,300	0	195,700	0	206,000	0	
000000009 DM1000CDおぼろセット	84,118	0	0	0	0	0	0	0	84,118	0	1,598,242	0	1,682,360	0	
000000010 全自動洗濯機	6,800	0	0	0	0	0	0	0	6,800	0	129,200	0	136,000	0	
000000013 籠人形	10,500	0	0	0	0	0	0	0	10,500	0	199,500	0	210,000	0	
000000015 ナショナルベッド	7,400	0	0	0	0	0	0	0	7,400	0	140,600	0	148,000	0	
000000016 仏壇	11,852	0	0	0	0	0	0	0	11,852	0	225,188	0	237,040	0	
000000017 クランクベッド	5,411	0	0	0	0	0	0	0	5,411	0	102,815	0	108,226	0	
000000018 特殊浴槽	730,695	0	0	0	0	0	0	0	730,695	0	13,883,205	0	14,613,900	0	
000000019 電動リモートコントロールベッド	627,606	0	0	0	0	0	0	0	627,606	0	5,648,454	0	6,276,060	0	
000000021 清拭車	7,725	0	0	0	0	0	0	0	7,725	0	146,775	0	154,500	0	
000000024 座シャワー	42,189	0	0	0	0	0	0	0	42,189	0	379,701	0	421,890	0	
000000025 ベスト電器・TV	15,157	0	0	0	0	0	0	0	15,157	0	136,413	0	151,570	0	
000000026 ノートパソコン	20,929	0	0	0	0	0	0	0	20,929	0	188,361	0	209,290	0	
000000028 芝刈り機	6,715	0	0	0	0	0	0	0	6,715	0	127,585	0	134,300	0	
000000029 応接セット	18,980	0	0	0	0	0	0	0	18,980	0	360,620	0	379,600	0	
000000030 耐火金庫	13,400	0	0	0	0	0	0	0	13,400	0	254,600	0	268,000	0	
000000032 応接セット	25,180	0	0	0	0	0	0	0	25,180	0	478,420	0	503,600	0	
000000034 応接セット	25,180	0	0	0	0	0	0	0	25,180	0	478,420	0	503,600	0	
000000037 車椅子用体重計	15,068	0	0	0	0	0	0	0	15,068	0	135,607	0	150,675	0	
000000038 新製吸引器	16,485	0	0	0	0	0	0	0	16,485	0	148,365	0	164,850	0	
000000039 配膳車	10,750	0	0	0	0	0	0	0	10,750	0	204,250	0	215,000	0	
000000040 配膳車	9,250	0	0	0	0	0	0	0	9,250	0	175,750	0	185,000	0	
小計	1,721,690	0	0	0	0	0	0	0	1,721,690	0	25,337,771	0	27,059,461	0	

(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る。

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

法人名：当別長生会
 拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

（単位：円） P-3

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)		適 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	
000000041 食器消毒保管車	15,845	0	0	0	0	0	0	0	15,845	0	301,055	0	316,900	0	
000000042 炮丁組殺菌車	5,500	0	0	0	0	0	0	0	5,500	0	104,500	0	110,000	0	
000000043 冷凍冷蔵庫	36,750	0	0	0	0	0	0	0	36,750	0	698,250	0	735,000	0	
000000044 厨房収納調理台	28,620	0	0	0	0	0	0	0	28,620	0	257,580	0	286,200	0	
000000046 車庫	21,250	0	0	0	0	0	0	0	21,250	0	403,750	0	425,000	0	
000000047 東芝大吊冷熱配管工事	30,642	0	0	0	0	0	0	0	30,642	0	582,208	0	612,850	0	
000000048 組立車庫	17,396	0	0	0	0	0	0	0	17,396	0	330,539	0	347,935	0	
000000051 洗濯機（既存）	351,068	0	0	0	0	0	0	0	351,068	0	3,159,607	0	3,510,675	0	
000000052 除雪機	40,000	0	0	0	0	0	0	0	40,000	0	360,000	0	400,000	0	
000000053 プロジェクター等機器一式	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	135,089	0	135,090	0	
000000156 低床3モーターベッド	634,500	0	0	0	81,000	0	0	0	553,500	0	94,500	0	648,000	0	
000000159 デスクトップパソコン	0	0	100,000	0	12,500	0	0	0	87,500	0	12,500	0	100,000	0	
小計	1,181,572	0	100,000	0	93,500	0	0	0	1,188,072	0	6,439,578	0	7,627,650	0	
計	2,903,262	0	100,000	0	93,500	0	0	0	2,909,762	0	31,777,349	0	34,687,111	0	
有形固定資産計	8,416,759	544,965	400,000	0	1,184,411	284,328	0	0	7,632,348	260,637	62,317,863	1,161,005	69,950,211	16,773,642	
その他の固定資産合計	8,416,759	544,965	400,000	0	1,184,411	284,328	0	0	7,632,348	260,637	62,317,863	1,161,005	69,950,211	16,773,642	
基本財産及びその他の固定資産計	69,271,329	39,767,392	400,000	0	5,969,711	4,601,784	0	0	63,701,618	35,165,608	291,193,293	132,312,034	354,894,911	203,064,777	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差引	69,271,329	39,767,392	400,000	0	5,969,711	4,601,784	0	0	63,701,618	35,165,608					

(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る。

34

引当金明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム 当別長寿園

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	10,233,280	3,159,210	309,780	(540,840)	12,541,870	
計	10,233,280	3,159,210	309,780	(540,840)	12,541,870	

- (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、退職給付の支払い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。

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点 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

法人名: 当別長生会

拠点名: 特別養護老人ホーム当別長寿園

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	当別長寿園	短期入所					
収益	介護保険事業収益	196,571,225	8,752,070	205,323,295	0	205,323,295	
	施設介護料収入	155,973,130	0	155,973,130	0	155,973,130	
	介護報酬収入	140,087,533	0	140,087,533	0	140,087,533	
	利用者負担金収入(公費)	1,205,790	0	1,205,790	0	1,205,790	
	利用者負担金収入(一般)	14,679,807	0	14,679,807	0	14,679,807	
	居宅介護料収入	0	7,076,440	7,076,440	0	7,076,440	
	介護報酬収入(居宅)	0	6,282,453	6,282,453	0	6,282,453	
	介護負担金収入(公費)(居宅)	0	36,409	36,409	0	36,409	
	介護負担金収入(一般)(居宅)	0	757,578	757,578	0	757,578	
	利用者等利用料収益	40,527,355	1,675,630	42,202,985	0	42,202,985	
	施設サービス利用料収益	686,940	660	687,600	0	687,600	
	食費収益(公費)	381,396	0	381,396	0	381,396	
	食費収益(一般)	24,163,241	1,018,310	25,181,551	0	25,181,551	
	居住費(一般)	15,295,778	656,660	15,952,438	0	15,952,438	
	その他の事業収益	70,740	0	70,740	0	70,740	
	受託事業収益(公費)	70,740	0	70,740	0	70,740	
	経常経費寄附金収益	11,357	0	11,357	0	11,357	
サービス活動収益計(1)	196,582,582	8,752,070	205,334,652	0	205,334,652		
サービス活動増減の部	費用	人件費支出	102,149,952	3,969,236	106,119,188	0	106,119,188
		職員給料	63,822,302	2,479,939	66,302,241	0	66,302,241
		職員賞与	5,936,018	230,655	6,166,673	0	6,166,673
		非常勤職員給与	15,642,278	607,812	16,250,090	0	16,250,090
		退職給付費用	4,339,731	168,629	4,508,360	0	4,508,360
		法定福利費	12,409,623	482,201	12,891,824	0	12,891,824
		事業費支出	31,440,344	1,221,668	32,662,012	0	32,662,012
		給食費	14,626,356	568,335	15,194,691	0	15,194,691
		保健衛生費	317,851	12,346	330,197	0	330,197
		教養娯楽費	298,348	11,594	309,942	0	309,942
		日用品費	127,148	4,940	132,088	0	132,088
		水道光熱費	6,183,296	240,261	6,423,557	0	6,423,557
		燃料費	4,786,754	185,998	4,972,752	0	4,972,752
		介護消耗品費	3,002,012	116,647	3,118,659	0	3,118,659
		消耗器具備品費	1,051,207	40,849	1,092,056	0	1,092,056
		葬祭費	19,252	748	20,000	0	20,000
		車輛費	592,647	23,028	615,675	0	615,675
	車輛燃料費	435,473	16,922	452,395	0	452,395	
	事務費支出	27,575,673	940,151	28,515,824	0	28,515,824	
	福利厚生費	725,416	28,188	753,604	0	753,604	
	旅費交通費	37,664	1,464	39,128	0	39,128	
	研修研究費	43,510	1,690	45,200	0	45,200	
	事務消耗品費	332,898	12,935	345,833	0	345,833	
	印刷製本費	119,840	4,655	124,495	0	124,495	
	修繕費	2,628,089	102,119	2,730,208	0	2,730,208	
	通信運搬費	432,404	16,799	449,203	0	449,203	
	業務委託費	20,145,035	652,689	20,797,724	0	20,797,724	
	手数料	4,044	156	4,200	0	4,200	
	損害保険料	594,892	23,115	618,007	0	618,007	
	賃借料	917,312	35,643	952,955	0	952,955	
	租税公課	2,215	85	2,300	0	2,300	
	保守料	1,336,505	50,671	1,387,176	0	1,387,176	
諸会費	164,701	6,399	171,100	0	171,100		
雑費	91,148	3,543	94,691	0	94,691		
減価償却費	5,746,423	223,288	5,969,711	0	5,969,711		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,601,784	0	-4,601,784	0	-4,601,784		
サービス活動費用計(2)	162,310,608	6,354,343	168,664,951	0	168,664,951		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	34,271,974	2,397,727	36,669,701	0	36,669,701		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	333	0	333	0	333
		受入研修費収益	85,000	0	85,000	0	85,000
		雑収益	22,590	0	22,590	0	22,590
	サービス活動外収益計(4)	107,923	0	107,923	0	107,923	
	費用	その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0
サービス活動外費用計(5)		0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	107,923	0	107,923	0	107,923		
経常増減差額(7) = (3) + (6)	34,379,897	2,397,727	36,777,624	0	36,777,624		

積立金・積立資産明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
国庫補助金等特別積立金1	39,767,392	0	4,601,784	35,165,608	
計	39,767,392	0	4,601,784	35,165,608	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	10,233,280	3,159,210	850,620	12,541,870	
計	10,233,280	3,159,210	850,620	12,541,870	

- (注) 1、積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
 2、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

養護老人ホーム長寿園拠点区分 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)

勘定科目		予 算(A)	決 算(B)	差異(A) - (B)	備考
収 入	介護保険事業収入	30,120,000	21,974,408	8,145,592	
	居宅介護料収入	21,725,000	16,726,613	4,998,387	
	(介護報酬収入)	19,691,000	14,943,708	4,747,292	
	介護報酬収入	19,335,000	14,943,708	4,391,292	
	介護予防報酬収入	356,000	0	356,000	
	(利用者負担金収入)	2,034,000	1,782,905	251,095	
	介護負担金収入(公費)	0	7,459	-7,459	
	介護負担金収入(一般)	2,034,000	1,775,446	258,554	
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	6,705,000	4,196,810	2,508,190	
	居宅介護支援介護料収入	6,705,000	4,196,810	2,508,190	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	利用者等利用料収入	1,431,000	979,200	451,800	
	食費収入(一般)	1,431,000	979,200	451,800	
	その他の事業収入	259,000	71,785	187,215	
	受託事業収入(公費)(介護・その他)	259,000	71,785	187,215	
	老人福祉事業収入	99,020,000	93,051,022	5,968,978	
	措置費事業収入	96,020,000	90,051,022	5,968,978	
	事務費収入(老人・措置)	70,659,000	64,947,528	257,506	
	事業費収入(老人・措置)	25,361,000	25,103,494	257,506	
運営事業収入	3,000,000	3,000,000	0		
補助金事業収入	3,000,000	3,000,000	0		
経常経費寄附金収入	0	2,045	-2,045		
受取利息配当金収入	0	99	-99		
その他の収入	12,000	29,920	-17,920		
雑収入	12,000	29,920	-17,920		
事業活動収入計(1)	129,152,000	115,057,494	14,094,506		
支 出	人件費支出	63,370,000	62,108,721	1,261,279	
	職員給料支出	34,409,000	34,220,526	188,474	
	職員賞与支出	3,225,000	3,225,850	-850	
	非常勤職員給与支出	16,324,000	15,351,068	972,932	
	退職給付支出	1,635,000	1,657,800	-22,800	
	法定福利費支出	7,777,000	7,653,477	123,523	
	事業費支出	31,301,000	33,331,690	-2,030,690	
	給食費支出	11,890,000	11,333,762	556,238	
	保健衛生費支出	788,000	720,457	67,543	
	教養娯楽費支出	342,000	264,056	77,944	
	日用品費支出	219,000	144,044	74,956	
	本人支給金支出	1,136,000	1,005,284	130,716	
	水道光熱費支出	15,635,000	19,230,869	-3,595,869	
	介護消耗品費支出	6,000	204	5,796	
	消耗器具備品費支出	879,000	247,635	631,365	
	葬祭費支出	30,000	10,000	20,000	
	車輛費支出	61,000	7,621	53,379	
	車輛燃料費支出	315,000	367,758	-52,758	
	事務費支出	18,208,000	17,856,428	351,572	
	福利厚生費支出	459,000	406,364	52,636	
	旅費交通費支出	40,000	41,174	-1,174	
	研修研究費支出	80,000	61,000	19,000	
	事務消耗品費支出	498,000	341,929	156,071	
	修繕費支出	34,000	154,541	-120,541	
	通信運搬費支出	499,000	435,730	63,270	
	業務委託費支出	10,038,000	9,816,091	221,909	
	手数料支出	29,000	27,768	1,232	
	損害保険料支出	544,000	638,419	-94,419	
	賃借料支出	1,359,000	1,312,658	46,342	
	租税公課支出	12,000	11,500	500	
保守料支出	820,000	816,764	3,236		
諸会費支出	68,000	67,300	700		
雑支出	32,000	29,244	2,756		
支払利息支出	3,696,000	3,695,946	54		
事業活動支出計(2)	112,879,000	113,296,839	-417,839		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)		16,273,000	1,760,655	14,512,345	

勘定科目		予 算(A)	決 算(B)	増減(A) - (B)	備考
施設設備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	12,961,000	12,960,480	520
		設備資金借入金元金償還	12,961,000	12,960,480	520
		固定資産取得支出	0	297,000	-297,000
		器具及び備品取得支出	0	297,000	-297,000
		施設設備等支出計 (5)	12,961,000	13,257,480	-296,480
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-12,961,000	-13,257,480	296,480
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	1,124,180	-1,124,180
		退職給付引当資産取崩収入	0	1,124,180	-1,124,180
		拠点区分繰入金収入	0	12,300,000	-12,300,000
		その他の活動収入計 (7)	0	13,424,180	-1,124,180
	支出	積立資産支出	0	1,106,220	-1,106,220
		退職給付引当資産支出	0	1,106,220	-1,106,220
		その他の活動支出計 (8)	0	1,106,220	-1,106,220
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	12,317,960	-12,317,960
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		3,312,000	821,135	2,490,865	
前期末支払資金残高 (11)		-2,246,511	-2,246,511	0	
当期末支払資金残高 (10) + (11)		3,312,000	-1,425,376	4,737,376	

養護老人ホーム長寿園拠点区分 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)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収	介護保険事業収益	21,974,408	19,603,738	2,370,670	
	居宅介護料収益	16,726,613	14,501,898	2,224,715	
	介護報酬収益(居宅)	14,943,708	12,471,146	2,472,562	
	介護予防報酬収益(居宅)	0	378,417	-378,417	
	利用者負担金収益	1,782,905	1,652,335	130,570	
	介護負担金収益(公費)	7,459	0	7,459	
	介護負担金収益(一般)	1,775,446	1,578,625	196,821	
	介護予防負担金収益	0	73,710	-73,710	
	居宅介護支援介護料収益	4,196,810	4,080,040	116,770	
	居宅介護支援介護料収益	4,196,810	3,940,830	255,980	
	介護予防支援介護料収益	0	139,210	-139,210	
	利用者等利用料収益	979,200	1,021,800	-42,600	
	食費収益(一般)	979,200	1,021,800	-42,600	
	その他の事業収益	71,785	0	71,785	
	受託事業収益(公費)(介護・その他)	71,785	0	71,785	
	益	老人福祉事業収益	93,051,022	93,500,267	-449,245
		措置事業収益	90,051,022	90,500,267	-449,245
		事務費収益(老人・措置)	64,947,528	65,797,392	-849,864
		事業費収益(老人・措置)	25,103,494	24,702,875	400,619
		運営事業収益	3,000,000	3,000,000	0
補助金事業収益(老人・運営)		3,000,000	3,000,000	0	
経常経費寄附金収益		2,045	2,042	3	
サービス活動収益計(1)		115,027,475	113,106,047	1,921,428	
サービス活動増減の部		人件費	62,090,761	60,097,208	1,993,553
		職員給料	34,220,526	31,806,474	2,414,052
	職員賞与	3,225,850	4,137,798	-911,948	
	非常勤職員給与	15,351,068	15,272,108	78,960	
	退職給付費用	1,639,840	1,532,470	107,370	
	法定福利費	7,653,477	7,348,358	305,119	
	事業費	33,331,690	31,815,994	1,515,696	
	給食費	11,333,762	10,779,504	554,258	
	保健衛生費	720,457	734,983	-14,526	
	教養娯楽費	264,056	243,178	20,878	
	日用品費	144,044	150,232	-6,188	
	本人支給金	1,005,284	1,149,850	-144,566	
	水道光熱費	19,230,869	18,125,784	1,105,085	
	介護消耗品費	204	0	204	
	消耗器具備品費	247,635	219,300	28,335	
	葬祭費	10,000	20,000	-10,000	
	車輛費	7,621	72,636	-65,015	
	車輛燃料費	367,758	320,527	47,231	
	事務費	14,160,482	13,726,734	433,748	
	福利厚生費	406,364	319,183	87,181	
	旅費交通費	41,174	137,990	-96,816	
	研修研究費	61,000	94,500	-33,500	
	事務消耗品費	341,929	344,638	-2,709	
	修繕費	154,541	47,226	107,315	
	通信運搬費	435,730	447,800	-12,070	
	業務委託費	9,816,091	9,611,931	204,160	
	手数料	27,768	27,768	0	
	損害保険料	638,419	480,749	157,670	
	賃借料	1,312,658	1,296,381	16,277	
	租税公課	11,500	8,500	3,000	
	保守料	816,764	792,896	23,868	
	諸会費	67,300	67,300	0	
	雑費	29,244	49,872	-20,628	
減価償却費	21,735,536	21,695,320	40,216		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,918,493	-7,918,493	0		
サービス活動費用計(2)	123,399,976	119,416,763	3,983,213		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-8,372,501	-6,310,716	-2,061,785		

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	99	186	-87
		その他サービス活動外収益	29,920	120,901	-90,981
		雑収益	29,920	120,901	-90,981
		サービス活動外収益計(4)	30,019	121,087	-91,068
	費用	その他のサービス活動外費用	3,695,946	3,832,093	-136,147
		支払利息	3,695,946	3,832,093	-136,147
		サービス活動外費用計(5)	3,695,946	3,832,093	-136,147
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-3,665,927	-3,711,006	45,079	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-12,038,428	-10,021,722	-2,016,706	
特別増減の部	収益	車両運搬具売却益	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	12,300,000	3,500,000	8,800,000
		特別収益計(8)	12,300,000	3,500,000	8,800,000
	費用	車両運搬具売却損・処分損	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管費用	0	339,920,000	-339,920,000
		特別費用計(9)	0	339,920,000	-339,920,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		12,300,000	-336,420,000	348,720,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		261,572	-346,441,722	346,703,294	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-46,165,054	300,276,668	-346,441,722
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-45,903,482	-46,165,054	261,572
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	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)		-45,903,482	-46,165,054	261,572

養護老人ホーム長寿園拠点区分 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(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	
決 算 の 状 況	流動資産	5,107,521	4,529,055	578,466	流動負債	6,532,897	6,775,566	-242,669
	現金預金	856,204	266,455	589,749	事業未払金	5,773,622	6,071,949	-298,327
	事業未収金	3,930,895	4,007,602	-76,707	預り金	0	568	-568
	貯蔵品	320,422	254,998	65,424	職員預り金	759,275	703,049	56,226
	固定資産	452,724,497	472,704,758	-19,980,261	固定負債	323,946,575	335,448,780	-11,502,205
	基本財産	437,288,151	454,975,346	-17,687,195	設備資金借入金	319,026,240	331,986,720	-12,960,480
	建 物 ²	437,288,151	454,975,346	-17,687,195	退職給付引当金	4,920,335	3,462,060	1,458,275
					負債の部合計	330,479,472	342,224,346	-11,744,874
				純 資 産 の 部				
				国庫補助金等特別積立金	173,256,028	181,174,521	-7,918,493	
その他の固定資産	15,436,346	17,729,412	-2,293,066	国庫補助金等特別積立金 ³	173,256,028	181,174,521	-7,918,493	
構築物	315,133	341,933	-26,800					
車輛運搬具	1,457,917	2,617,917	-1,160,000					
器具及び備品	8,742,961	11,307,502	-2,564,541					
退職給付引当資産	4,920,335	3,462,060	1,458,275					
				次期繰越活動増減差額	-45,903,482	-46,165,054	261,572	
				(うち当期活動増減差額)	261,572	-346,441,722	346,703,294	
				純資産の部合計	127,352,546	135,009,467	-7,656,921	
資産の部合計	457,832,018	477,233,813	-19,401,795	負債及び純資産の部合計	457,832,018	477,233,813	-19,401,795	

計算書類に対する注記（養護老人ホーム長寿園拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券当-償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び器具及び備品・・・定額法
- ・構築物及び車輛運搬具・・・定額法

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入原価法による

(4) 引当金計上基準

- ・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 養護老人ホーム長寿園拠点で採用する退職給付制度

- (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- (1) 養護老人ホーム長寿園拠点区分計算書類（第一号第四号様式、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（運用上の取り扱い別紙3⑩）
 - ア 養護老人ホーム長寿園
 - イ ケアプランセンター結（居宅介護支援）
 - ウ デイサービスセンター結（通所介護）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（運用上の取り扱い別紙3⑩）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物2	454,975,346	0	17,687,195	437,288,151
合計	454,975,346	0	17,687,195	437,288,151

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

- (1) 国庫補助金3 養護建物及び建物附属設備の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金7,918,493円取り崩した。

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。

(1) 建物（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地276所在の木造亜鉛メッキ鋼板葺平家建 特別養護老人ホーム当別長寿園・養護老人ホーム長寿園地域交流ホーム一棟56.11㎡ 0円

(2) 建物（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地274、1488番地18、1488番地19所在の鉄筋コンクリート造陸屋根渡廊下付3階建 養護老人ホーム長寿園園舎一棟 1階724.52㎡、2階703.92㎡、3階703.92㎡ 437,288,151円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

(1) 設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構） 522,156,000円

(2) 設備資金借入金（株式会社北洋銀行） 53,908,000円

第1 抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門4丁目3番13号）であり、共同担保目録の記号及び番号は（す）第9044号である。

第2 抵当権者は、株式会社北洋銀行（札幌市中央区大通西3丁目7番地）であり、共同担保目録の記号及び番号は、（す）第9044号である。

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			
建物2	508,036,933	70,748,782	437,288,151
小計	508,036,933	70,748,782	437,288,151
その他の固定資産			
構築物	400,000	84,867	315,133
車輛及び運搬具	5,475,000	4,017,083	1,457,917
器具及び備品	20,006,603	11,263,642	8,742,961
小計	25,881,603	15,365,592	10,516,011
合計	533,918,536	86,114,374	447,804,162

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残高	債権の当期残高
事業未収金	3,930,895	0	3,930,895
合計	3,930,895	0	3,930,895

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

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

法人名：当別長生会
拠点区分：養護老人ホーム長寿園

(単位：円) P-1

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)		適 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																
【建物2】養護																
0000000138 RC造 3階	321,381,592	128,482,914	0	0	8,088,114	3,623,162	0	0	313,293,478	124,859,752	32,352,457	14,492,648	345,645,935	139,352,400		
0000000139 電気設備	59,135,791	23,009,541	0	0	4,274,356	1,893,553	0	0	54,861,435	21,115,988	17,097,424	7,574,212	71,958,859	28,690,200		
0000000140 機械設備	68,959,012	26,296,620	0	0	4,984,382	2,164,060	0	0	63,974,630	24,132,560	19,937,528	8,656,240	83,912,158	32,788,800		
0000000141 昇降機設備	5,498,951	3,385,446	0	0	340,343	237,718	0	0	5,158,608	3,147,728	1,361,373	950,872	6,519,981	4,098,600		
基本財産合計	454,975,346	181,174,521	0	0	17,687,195	7,918,493	0	0	437,288,151	173,256,028	70,748,782	31,673,972	508,036,933	204,930,000		
その他の固定資産（有形固定資産）																
【構築物】																
0000000149 施設周辺外構工事	341,933	0	0	0	26,800	0	0	0	315,133	0	84,867	0	400,000	0		
計	341,933	0	0	0	26,800	0	0	0	315,133	0	84,867	0	400,000	0		
【車両及び運搬具】																
0000000066 ニッサンキャラバン	1,670,000	0	0	0	835,000	0	0	0	835,000	0	3,340,000	0	4,175,000	0		
0000000153 マツダフレア	947,917	0	0	0	325,000	0	0	0	622,917	0	677,083	0	1,300,000	0		
計	2,617,917	0	0	0	1,160,000	0	0	0	1,457,917	0	4,017,083	0	5,475,000	0		
【器具及び備品】																
0000000067 冷蔵庫 HF-120ZT3	171,297	0	0	0	57,327	0	0	0	113,970	0	229,308	0	343,278	0		
0000000068 冷蔵庫 HF-90ZT	199,682	0	0	0	66,826	0	0	0	132,856	0	267,304	0	400,160	0		
0000000069 庖丁組殺菌庫	169,621	0	0	0	33,923	0	0	0	135,698	0	135,692	0	271,390	0		
0000000070 電解水精製装置	95,723	0	0	0	32,034	0	0	0	63,689	0	128,136	0	191,825	0		
0000000071 冷蔵庫 (ハスルー)	324,188	0	0	0	108,495	0	0	0	215,693	0	433,980	0	649,673	0		
0000000072 食器消毒保管庫	151,690	0	0	0	75,844	0	0	0	75,846	0	303,376	0	379,222	0		
小計	1,112,201	0	0	0	374,449	0	0	0	737,752	0	1,497,796	0	2,235,548	0		

(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る。

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

法人名：当別長生会
拠点区分：養護老人ホーム長寿園

(単位：円) P-2

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)		適 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	
0000000073 庖丁組殺菌庫	169,621	0	0	0	33,923	0	0	0	135,698	0	135,692	0	271,390	0	
0000000074 冷凍庫 HF-90Z3	211,001	0	0	0	70,614	0	0	0	140,387	0	282,456	0	422,843	0	
0000000075 冷蔵庫 HF-150Z3	215,876	0	0	0	72,246	0	0	0	143,630	0	288,984	0	432,614	0	
0000000076 ガス回転釜 (100L)	85,623	0	0	0	28,654	0	0	0	56,969	0	114,616	0	171,585	0	
0000000077 スチームコンベクションオーブン	370,858	0	0	0	124,113	0	0	0	246,745	0	496,452	0	743,197	0	
0000000078 プラスチックオーブン	575,641	0	0	0	192,648	0	0	0	382,993	0	770,592	0	1,153,585	0	
0000000079 冷蔵庫 HR-150Z3-M L	224,407	0	0	0	75,102	0	0	0	149,305	0	300,408	0	449,713	0	
0000000080 真空包装機	122,539	0	0	0	41,009	0	0	0	81,530	0	164,036	0	245,566	0	
0000000081 スピードカッター	49,233	0	0	0	24,615	0	0	0	24,618	0	98,460	0	123,078	0	
0000000082 ガス立体炊飯器	128,111	0	0	0	42,874	0	0	0	85,237	0	171,496	0	256,733	0	
0000000083 ガスフライヤー (18L×2層)	51,665	0	0	0	17,290	0	0	0	34,375	0	69,160	0	103,535	0	
0000000084 テーブル型冷蔵庫	142,215	0	0	0	47,595	0	0	0	94,620	0	190,380	0	285,000	0	
0000000085 検査用冷凍庫HF-63C Z T-KS	156,146	0	0	0	52,257	0	0	0	103,889	0	209,028	0	312,917	0	
0000000086 冷蔵庫 11R 90Z T-M L	173,387	0	0	0	58,026	0	0	0	115,361	0	232,104	0	347,465	0	
0000000087 ワビ-トワイマ-キックネット	806,053	0	0	0	161,210	0	0	0	644,843	0	644,840	0	1,289,683	0	
0000000088 温冷カート	1,050,097	0	0	0	150,013	0	0	0	900,084	0	600,052	0	1,500,136	0	
0000000089 温冷配膳車 (28)	2,707,434	0	0	0	386,776	0	0	0	2,320,658	0	1,547,104	0	3,867,762	0	
0000000090 温冷配膳車 (24)	1,279,870	0	0	0	182,838	0	0	0	1,097,032	0	731,352	0	1,828,384	0	
0000000091 配膳車	74,187	0	0	0	10,597	0	0	0	63,590	0	42,388	0	105,978	0	
0000000092 食器消毒保管庫 HSB-20SPA3-1S	229,719	0	0	0	114,859	0	0	0	114,860	0	459,436	0	574,296	0	
0000000093 食器消毒保管庫 HSB-15SPA3-1S	146,666	0	0	0	73,331	0	0	0	73,335	0	293,324	0	366,659	0	
0000000094 ソイルドテーブル	40,230	0	0	0	20,113	0	0	0	20,117	0	80,452	0	100,569	0	
小計	9,010,579	0	0	0	1,980,703	0	0	0	7,029,876	0	7,922,812	0	14,952,688	0	

- (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る。

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

法人名：当別長生会
拠点区分：養護老人ホーム長寿園

（単位：円）P-3

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)		適要
		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	
0000000095 食器洗浄器	213,438	0	0	0	71,430	0	0	0	142,008	0	285,720	0	427,728	0	
0000000096 ガスブースター	68,035	0	0	0	22,768	0	0	0	45,267	0	91,072	0	136,339	0	
0000000097 冷蔵庫(465L) S J-P F 47Y	66,367	0	0	0	22,211	0	0	0	44,156	0	88,844	0	133,000	0	
0000000098 マイクワッシャー	77,700	0	0	0	38,850	0	0	0	38,850	0	155,400	0	194,250	0	
0000000099 A3用紙用プリンター	41,160	0	0	0	20,580	0	0	0	20,580	0	82,320	0	102,900	0	
0000001100 デスクトップパソコン	67,850	0	0	0	67,848	0	0	0	2	0	271,398	0	271,400	0	
0000001101 ノートパソコン	94,689	0	0	0	94,686	0	0	0	3	0	378,747	0	378,750	0	
0000001102 ガス乾燥機	289,420	0	0	0	96,860	0	0	0	192,560	0	387,440	0	580,000	0	
0000001155 3人用足湯	266,063	0	0	0	37,125	0	0	0	228,938	0	68,062	0	297,000	0	
0000001157 3人用足湯	0	0	297,000	0	34,031	0	0	0	262,969	0	34,031	0	297,000	0	
小計	1,184,722	0	297,000	0	506,389	0	0	0	975,333	0	1,843,034	0	2,818,367	0	
計	11,307,502	0	297,000	0	2,861,541	0	0	0	8,742,961	0	11,263,642	0	20,006,603	0	
有形固定資産	14,267,352	0	297,000	0	4,048,341	0	0	0	10,516,011	0	15,365,592	0	25,881,603	0	
その他の固定資産	14,267,352	0	297,000	0	4,048,341	0	0	0	10,516,011	0	15,365,592	0	25,881,603	0	
基本財産及びその他の固定資産計	469,242,698	181,174,521	297,000	0	21,735,536	7,918,493	0	0	447,804,162	173,256,028	86,114,374	31,673,972	533,918,536	204,930,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差引	469,242,698	181,174,521	297,000	0	21,735,536	7,918,493	0	0	447,804,162	173,256,028					

(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る。

引当金明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：養護老人ホーム長寿園

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	3,462,060	2,582,455 (1,476,235)	1,124,180	(299,495)	4,920,335	
計	3,462,060	2,582,455 (1,476,235)	1,124,180	(543,830)	4,920,335	

- (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、退職給付の支払い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。

養護老人ホーム長寿園拠点区分 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

法人名：当別長生会

拠点区分：養護老人ホーム長寿園

(単位：円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	養護老人ホーム	居宅介護支援事業所	デイサービスセンター			
介護保険事業収益	0	4,268,595	17,705,813	21,974,408	0	21,974,408
居宅介護料収益	0	0	16,726,613	16,726,613	0	16,726,613
(介護報酬収益)	0	0	14,943,708	14,943,708	0	14,943,708
介護報酬収益	0	0	14,943,708	14,943,708	0	14,943,708
介護予防報酬収益	0	0	0	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	1,782,905	1,782,905	0	1,782,905
介護負担金収益(公費)	0	0	7,459	7,459	0	7,459
介護負担金収益(一般)	0	0	1,775,446	1,775,446	0	1,775,446
介護予防負担金収益	0	0	0	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	4,196,810	0	4,196,810	0	4,196,810
居宅介護支援介護料収益	0	4,196,810	0	4,196,810	0	4,196,810
介護予防支援介護料収益	0	0	0	0	0	0
利用者等利用料収益	0	0	979,200	979,200	0	979,200
食費収益(一般)	0	0	979,200	979,200	0	979,200
その他の事業収益	0	71,785	0	71,785	0	71,785
受託事業収益(公費)(介護・その他)	0	71,785	0	71,785	0	71,785
老人福祉事業収益	93,051,022	0	0	93,051,022	0	93,051,022
措置費事業収益	90,051,022	0	0	90,051,022	0	90,051,022
事務費収益(老人・措置)	64,947,528	0	0	64,947,528	0	64,947,528
事業費収益(老人・措置)	25,103,494	0	0	25,103,494	0	25,103,494
運営事業収入	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
補助金事業収入	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
経常経費寄附金収益	2,045	0	0	2,045	0	2,045
サービス活動収益計(1)	93,053,067	4,268,595	17,705,813	115,027,475	0	115,027,475
人件費支出	40,176,721	5,361,117	16,552,923	62,090,761	0	62,090,761
職員給料	21,365,590	4,340,279	8,514,657	34,220,526	0	34,220,526
職員賞与	2,091,150	147,700	987,000	3,225,850	0	3,225,850
非常勤職員給与	10,739,735	0	4,611,333	15,351,068	0	15,351,068
退職給付費用	1,100,335	191,400	348,105	1,639,840	0	1,639,840
法定福利費	4,879,911	681,738	2,091,828	7,653,477	0	7,653,477
事業費支出	30,048,360	42,734	3,240,596	33,331,690	0	33,331,690
給食費	10,624,146	0	709,616	11,333,762	0	11,333,762
保健衛生費	719,435	0	1,022	720,457	0	720,457
教養娯楽費	142,866	0	121,190	264,056	0	264,056
日用品費	132,141	0	11,903	144,044	0	144,044
本人支給金	1,005,284	0	0	1,005,284	0	1,005,284
水道光熱費	17,028,957	42,734	2,159,178	19,230,869	0	19,230,869
介護消耗品費	0	0	204	204	0	204
消耗器具備品費	195,368	0	52,267	247,635	0	247,635
葬祭費	10,000	0	0	10,000	0	10,000
車輛費	3,105	0	4,516	7,621	0	7,621
車輛燃料費	187,058	0	180,700	367,758	0	367,758
事務費支出	12,438,037	534,520	1,187,925	14,160,482	0	14,160,482
福利厚生費	252,298	36,817	117,249	406,364	0	406,364
旅費交通費	18,574	20,100	2,500	41,174	0	41,174
研修研究費	11,500	49,500	0	61,000	0	61,000
事務消耗品費	236,372	44,736	60,821	341,929	0	341,929
修繕費	154,541	0	0	154,541	0	154,541
通信運搬費	241,947	42,923	150,860	435,730	0	435,730
業務委託費	9,431,925	0	384,166	9,816,091	0	9,816,091
手数料	27,768	0	0	27,768	0	27,768
損害保険料	514,934	0	123,485	638,419	0	638,419
賃借料	689,714	339,444	283,500	1,312,658	0	1,312,658
租税公課	11,500	0	0	11,500	0	11,500
保守料	773,320	0	43,444	816,764	0	816,764
諸会費	66,300	1,000	0	67,300	0	67,300
雑費	7,344	0	21,900	29,244	0	29,244
減価償却費	21,664,380	0	71,156	21,735,536	0	21,735,536
国庫補助金等積立金取崩額	-7,918,493	0	0	-7,918,493	0	-7,918,493
サービス活動費用計(2)	96,409,005	5,938,371	21,052,600	123,399,976	0	123,399,976
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-3,355,938	-1,669,776	-3,346,787	-8,372,501	0	-8,372,501
サービス活動外増減の部						
収益						
受取利息配当金収益	99	0	0	99	0	99
雑収益	29,920	0	0	29,920	0	29,920
サービス活動外収益計(4)	30,019	0	0	30,019	0	30,019
費用						
その他のサービス活動外費用	3,695,946	0	0	3,695,946	0	3,695,946
支払利息	3,695,946	0	0	3,695,946	0	3,695,946
サービス活動外費用計(5)	3,695,946	0	0	3,695,946	0	3,695,946
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-3,665,927	0	0	-3,665,927	0	-3,665,927
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-7,021,865	-1,669,776	-3,346,787	-12,038,428	0	-12,038,428

積立金・積立資産明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：養護老人ホーム長寿園

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
国庫補助金等特別積立金3	181,174,521	0	7,918,493	173,256,028	
計	181,174,521	0	0	173,256,028	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	3,462,060	2,582,455	1,124,180	4,920,335	
計	3,462,060	2,582,455	1,124,180	4,920,335	

- (注) 1、積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
 2、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分 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)

勘定科目		予 算(A)	決 算(B)	差異(A) - (B)	備考	
収入	介護保険事業収入	162,921,000	149,818,904	13,102,096		
	施設介護料収入	94,561,000	92,420,280	2,140,720		
	介護報酬収入(施設)	84,832,000	82,888,644	1,943,356		
	利用者負担金収入(一般)	9,729,000	9,531,636	197,364		
	居宅介護料収入	23,282,000	14,649,594	8,632,406		
	(介護報酬収入)	21,066,000	12,825,461	8,240,539		
	介護報酬収入(居宅)	21,066,000	12,825,461	8,240,539		
	(利用者負担金収入)	2,216,000	1,824,133	391,867		
	介護負担金収入(公費)(居宅)	0	3,882	-3,882		
	介護負担金収入(公費)(一般)	2,216,000	1,820,251	395,749		
	利用者等利用料収入	45,030,000	42,731,210	2,298,790		
	施設サービス利用料収入	613,000	589,455	23,545		
	食費収入(一般)	17,721,000	16,933,112	787,888		
	居住費収入(一般)	26,696,000	25,208,643	1,487,357		
	その他の事業収入	48,000	17,820	30,180		
	受託事業収入(公費)(介護・その他)	48,000	17,820	30,180		
	経常経費寄附金収入	0	6,561	-6,561		
	受取利息配当金収入	0	218	-218		
	その他の収入	0	25,567	-25,567		
	雑収入	0	25,567	-25,567		
	事業活動収入計(1)	162,921,000	149,851,250	13,069,750		
事業活動による収支	支出	人件費支出	90,735,000	88,516,207	2,218,793	
		職員給料支出	56,560,000	52,538,466	4,021,534	
		職員賞与支出	5,235,000	5,097,814	137,186	
		非常勤職員給与支出	13,504,000	15,444,740	-1,940,740	
		退職給付支出	4,243,000	4,540,690	-297,690	
		法定福利費支出	11,193,000	10,894,497	298,503	
		事業費支出	21,656,000	20,061,445	1,594,555	
		給食費支出	11,073,000	10,284,561	788,439	
		保健衛生費支出	130,000	73,765	56,235	
		教養娯楽費支出	214,000	187,566	26,434	
		日用品費支出	219,000	171,037	47,963	
		水道光熱費支出	6,475,000	6,707,310	-232,310	
		介護消耗品費支出	1,824,000	1,474,952	349,048	
		消耗器具備品費支出	1,371,000	910,465	460,535	
		葬祭費支出	60,000	0	60,000	
		車輦費支出	129,000	76,712	52,288	
		車輦燃料費支出	161,000	175,077	-14,077	
	事務費支出	14,002,000	13,308,322	693,678		
	福利厚生費支出	768,000	732,267	35,733		
	旅費交通費支出	59,000	48,040	10,960		
	研修研究費支出	222,000	175,484	46,516		
	事務消耗品費支出	372,000	275,937	96,063		
	修繕費支出	100,000	141,656	-41,656		
	通信運搬費支出	325,000	264,183	60,817		
	業務委託費支出	10,483,000	10,023,855	459,145		
	損害保険料支出	378,000	368,164	9,836		
	賃借料支出	823,000	815,081	7,919		
	租税公課支出	1,000	100	900		
	保守料支出	431,000	427,768	3,232		
	雑支出	40,000	35,787	4,213		
	支払利息支出	3,811,000	3,810,537	463		
事業活動支出計(2)	130,204,000	125,696,511	4,507,489			
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)		32,717,000	24,154,739	8,562,261		

(単位：円)

勘定科目		予 算 (A)	決 算 (B)	増減 (A) - (B)	備考
施設設備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	9,960,000	9,959,520	480
		設備資金借入金元金償還	9,960,000	9,959,520	480
		固定資産取得支出	0	0	0
		器具及び備品取得支出	0	0	0
		施設設備等支出計 (5)	9,960,000	9,959,520	480
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-9,960,000	-9,959,520	-480		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	1,942,720	-1,942,720
		退職給付引当資産取崩収入	0	1,942,720	-1,942,720
		その他の活動収入計 (7)	0	1,942,720	-1,942,720
	支出	積立資産支出	0	1,535,625	-1,535,625
		退職給付引当資産支出	0	1,535,625	-1,535,625
		拠点区分繰入金支出	0	8,300,000	-8,300,000
		その他の活動支出計 (8)	0	9,835,625	-9,835,625
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	-7,892,905	7,892,905	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	22,757,000	6,302,314	16,454,686		
前期末支払資金残高 (11)		40,698,520	40,698,520	0	
当期末支払資金残高 (10) + (11)		63,455,520	47,000,834	16,454,686	

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分 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)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	149,818,904	143,992,473	5,826,431
	施設介護料収益	92,420,280	90,763,020	1,657,260
	介護報酬収入(施設)	82,888,644	81,367,170	1,521,474
	利用者負担金収益(一般)	9,531,636	9,395,850	135,786
	居宅介護料収益	14,649,594	11,540,023	3,109,571
	(介護報酬収益)	12,825,461	10,077,175	2,748,286
	介護報酬収益(居宅)	12,825,461	10,077,175	2,748,286
	(利用者負担金収益)	1,824,133	1,462,848	361,285
	介護負担金収益(公費)(居宅)	3,882	3,029	853
	介護負担金収益(一般)(居宅)	1,820,251	1,459,819	360,432
	利用者等利用料収益	42,731,210	41,689,430	1,041,780
	施設サービス利用料収益	550,475	598,490	-48,015
	居宅介護サービス利用料収益	38,980	14,910	24,070
	食費収益(一般)	16,933,112	16,515,900	417,212
	居住費収益(一般)	25,208,643	24,560,130	648,513
	その他の事業収益	17,820	0	17,820
	受託事業収益(公費)(介護・その他)	17,820	0	17,820
	経常経費寄附金収益	6,561	25,481	-18,920
	サービス活動収益計(1)	149,825,465	144,017,954	5,807,511
	サービス活動増減の部 費用	人件費	88,109,112	87,061,340
職員給料		52,538,466	49,351,552	3,186,914
職員賞与		5,097,814	5,180,300	-82,486
非常勤職員給与		15,444,740	18,538,015	-3,093,275
退職給付費用		4,133,595	3,762,215	371,380
法定福利費		10,894,497	10,229,258	665,239
事業費		20,061,445	18,567,949	1,493,496
給食費		10,284,561	9,755,459	529,102
保健衛生費		73,765	118,745	-44,980
教養娯楽費		187,566	208,355	-20,789
日用品費		171,037	114,124	56,913
水道光熱費		6,707,310	6,130,770	576,540
介護消耗品費		1,474,952	1,210,720	264,232
消耗器具備品費		910,465	883,449	27,016
車両費		76,712	0	76,712
車両燃料費		175,077	146,327	28,750
事務費		13,308,322	13,326,236	-17,914
福利厚生費		732,267	682,359	49,908
旅費交通費		48,040	138,616	-90,576
研修研究費		175,484	208,384	-32,900
事務消耗品費		275,937	501,328	-225,391
修繕費		141,656	20,184	121,472
通信運搬費		264,183	285,092	-20,909
業務委託費		10,023,855	9,828,547	195,308
損害保険料		368,164	375,658	-7,494
賃借料		815,081	822,348	-7,267
租税公課		100	0	100
保守料		427,768	432,584	-4,816
雑費		35,787	31,136	4,651
減価償却費		25,965,771	26,037,181	-71,410
国庫補助金等特別積立金取崩額		-9,931,096	-9,985,800	54,704
サービス活動費用計(2)		137,513,554	135,006,906	2,506,648
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,311,911	9,011,048	3,300,863	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A) - (B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	218	182	36
		その他サービス活動外収益	25,567	89,397	-63,830
		受託収益	0	56,700	-56,700
		雑収益	25,567	32,697	-7,130
		サービス活動外収益計(4)	25,785	89,579	-63,794
	費用	その他のサービス活動外費用	3,810,537	3,941,303	-130,766
		支払利息	3,810,537	3,941,303	-130,766
		サービス活動外費用計(5)	3,810,537	3,941,303	-130,766
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)		-3,784,752	-3,851,724	66,972	
経常増減差額(7) = (3) + (6)		8,527,159	5,159,324	3,367,835	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	器具及び備品売却損・処分損	63,841	0	63,841
		拠点区分間繰入金費用	8,300,000	6,000,000	2,300,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	272,980,000	-272,980,000
		特別費用計(9)	8,363,841	278,980,000	-270,616,159
特別増減差額(10) = (8) - (9)		-8,363,841	-278,980,000	270,616,159	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		163,318	-273,820,676	273,983,994	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		32,820,542	306,641,218	-273,820,676
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		32,983,860	32,820,542	163,318
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	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)		32,983,860	32,820,542	163,318

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(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	
決 算 書 の 状 況	流動資産	51,820,044	45,287,232	6,532,812	流動負債	4,819,210	4,588,712	230,498
	普通預金	28,591,784	23,463,187	5,128,597	事業未払金	3,736,587	3,612,988	123,599
	事業未収金	22,918,794	21,402,112	1,516,682	職員預り金	1,082,623	975,724	106,899
	貯蔵品	309,466	421,933	-112,467				
	固定資産	356,695,847	382,292,219	-25,596,372	固定負債	261,042,335	270,568,615	-9,526,280
	基本財産	342,218,379	365,400,071	-23,181,692	設備資金借入金	257,037,760	266,997,280	-9,959,520
	建 物 ³	342,218,379	365,400,071	-23,181,692	退職給付引当金	4,004,575	3,571,335	433,240
					負債の部合計	265,861,545	275,157,327	-9,295,782
					純 資 産 の 部			
					国庫補助金等特別積立金	109,670,486	119,601,582	-9,931,096
その他の固定資産	14,477,468	16,892,148	-2,414,680	国庫補助金等特別積立金 ⁴	102,646,484	110,618,121	-7,971,637	
構築物	315,134	341,934	-26,800	国庫補助金等特別積立金 ⁵	7,024,002	8,983,461	-1,959,459	
機械及び装置	4,162,950	5,024,250	-861,300					
車両運搬具	1,273,096	1,967,512	-694,416					
器具及び備品	4,721,713	5,987,117	-1,265,404					
退職給付引当資産	4,004,575	3,571,335	433,240					
				次期繰越活動増減差額	32,983,860	32,820,542	163,318	
				(うち当期活動増減差額)	163,318	-273,820,676	273,983,994	
				純資産の部合計	142,654,346	152,422,124	-9,767,778	
資産の部合計	408,515,891	427,579,451	-19,063,560	負債及び純資産の部合計	408,515,891	427,579,451	-19,063,560	

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券当-償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物及び器具及び備品・・・定額法
 - ・構築物及び車輛運搬具・・・定額法
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法による
- (4) 引当金計上基準
 - ・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する。

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 特別養護老人ホーム長寿の郷拠点で採用する退職給付制度

- (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- (1) 特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分計算書類（第一号第四号様式、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（運営上の取り扱い別紙3⑪）
 - ア 特別養護老人ホーム長寿の郷
 - イ 特別養護老人ホーム長寿の郷短期入所生活介護及び介護予防短期入所生活介護事業所
- (3) 拠点区分資金収支明細書（運営上の取り扱い別紙3⑩）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物3	365,400,071	0	23,181,692	342,218,379
合計	365,400,071	0	23,181,692	342,218,379

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

- (1) 国庫補助金4 特養長寿の郷建物及び建物附属設備の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金7,971,637円取り崩した。
- (2) 国庫補助金5 特養長寿の郷車輛及び運搬具、器具及び備品、機械及び装置の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金1,959,459円取り崩した。

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。

建物（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地18、1488番地274所在の木造合金メッキ鋼板ぶき渡廊下付平家建 特別養護老人ホーム長寿の郷園舎一棟
1,570.35㎡ 342,218,379円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

(1) 設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構） 522,156,000円

(2) 設備資金借入金（株式会社北洋銀行） 53,908,000円

第1 抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門4丁目3番13号）であり、共同担保目録の記号及び番号は（す）第9044号である。

第2 抵当権者は、株式会社北洋銀行（札幌市中央区大通西3丁目7番地）であり、共同担保目録の記号及び番号は、（す）第9044号である。

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			
建物3	415,627,067	73,408,688	342,218,379
小計	415,627,067	73,408,688	342,218,379
その他の固定資産			
構築物	400,000	84,866	315,134
機械及び装置	6,890,400	2,727,450	4,162,950
車輛及び運搬具	3,472,080	2,198,984	1,273,096
器具及び備品	8,645,185	3,923,472	4,721,713
小計	19,407,665	8,934,772	10,472,893
合計	435,034,732	82,343,460	352,691,272

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残高	債権の当期残高
事業未収金	22,918,794	0	22,918,794
合計	22,918,794	0	22,918,794

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

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

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

(単位：円) P-1

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)															
【建物】															
0000000142 木造平屋	285,437,359	86,771,149	0	0	16,799,898	5,756,073	0	0	268,637,461	81,015,076	53,199,677	18,227,564	321,837,138	99,242,640	
0000000143 電気設備	26,700,042	7,672,123	0	0	1,820,248	590,851	0	0	24,879,794	7,081,272	5,764,118	1,871,028	30,643,912	8,952,300	
0000000144 機械設備	37,872,399	10,960,173	0	0	2,581,912	844,074	0	0	35,290,487	10,116,099	8,176,054	2,672,901	43,466,541	12,789,000	
0000000145 外構(アスファルト)	10,628,446	3,005,415	0	0	1,188,273	383,670	0	0	9,440,173	2,621,745	3,762,864	1,214,955	13,203,037	3,836,700	
0000000146 外構(庭園)	4,299,083	1,770,852	0	0	759,815	363,207	0	0	3,539,268	1,407,645	2,406,080	1,150,155	5,945,348	2,557,800	
0000000147 外構(インターロッキング)	462,742	438,409	0	0	31,546	33,762	0	0	431,196	404,647	99,895	106,913	531,091	511,560	
基本財産合計	365,400,071	110,618,121	0	0	23,181,692	7,971,637	0	0	342,218,379	102,646,484	73,408,688	25,243,516	415,627,067	127,890,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
【構築物】															
0000000149 施設周辺外構工事	341,934	0	0	0	26,800	0	0	0	315,134	0	84,866	0	400,000	0	
【機械及び装置】															
0000000106 浴槽 LIT70OR・LTC-700	2,520,000	2,520,000	0	0	432,000	432,000	0	0	2,088,000	2,088,000	1,368,000	1,368,000	3,456,000	3,456,000	
0000000112 浴槽 LIT70OR・LTC-700	2,504,250	0	0	0	429,300	0	0	0	2,074,950	0	1,359,450	0	3,434,400	0	
計	5,024,250	2,520,000	0	0	861,300	432,000	0	0	4,162,950	2,088,000	2,727,450	1,368,000	6,890,400	3,456,000	
【車両及び運搬具】															
0000000106 3077車椅子使用	1,967,512	1,967,512	0	0	694,416	694,416	0	0	1,273,096	1,273,096	2,198,984	2,198,984	3,472,080	3,472,080	

- (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る。

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

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

（単位：円） P-2

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	
【器具及び備品】															
0000000103 センサー付電動ベッド KA-36220R	2,338,875	2,338,875	0	0	400,950	400,950	0	0	1,937,925	1,937,925	1,269,675	1,269,675	3,207,600	3,207,600	
0000000104 センサー付電動ベッド KR-83570F	1,960,000	1,960,000	0	0	336,000	336,000	0	0	1,624,000	1,624,000	1,064,000	1,064,000	2,688,000	2,688,000	
0000000105 エアマットレス KE-83570F	112,811	112,811	0	0	81,648	81,648	0	0	31,163	31,163	377,077	377,077	408,240	408,240	
0000000108 タテ型洗濯機	63,841	0	0	0	16,706	0	0	0	47,135	0	52,902	0	100,037	0	
0000000109 ノートパソコン	209,255	0	0	0	114,139	0	0	0	95,116	0	361,440	0	456,556	0	
0000000110 チェア/スツールパソコン	49,474	0	0	0	26,984	0	0	0	22,490	0	85,449	0	107,939	0	
0000000111 車椅子体重計	84,263	84,263	0	0	14,445	14,445	0	0	69,818	69,818	45,742	45,742	115,560	115,560	
0000000113 センサー電動ベッド	947,917	0	0	0	162,500	0	0	0	785,417	0	514,583	0	1,300,000	0	
0000000148 屋外看板	78,336	0	0	0	27,648	0	0	0	50,688	0	87,552	0	138,240	0	
0000000150 公衆電話	78,503	0	0	0	20,543	0	0	0	57,960	0	65,052	0	123,012	0	
0000000154 五月人形	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	寄贈
0000000160 タテ型洗濯機	63,841	0	0	0	0	0	63,841	0	0	0	0	0	0	0	廃棄
計	5,987,117	4,495,949	0	0	1,201,563	833,043	63,841	0	4,721,713	3,662,906	3,923,472	2,756,494	8,645,185	6,419,400	
その他の固定資産計	13,320,813	8,983,461	0	0	2,784,079	1,959,459	63,841	0	10,472,893	7,024,002	8,934,772	6,323,478	19,407,665	13,347,480	
基本財産及びその他の固定資産計	378,720,884	119,601,582	0	0	25,965,771	9,931,096	63,841	0	352,691,272	109,670,486	82,343,460	31,566,994	435,034,732	141,237,480	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	378,720,884	119,601,582	0	0	25,965,771	9,931,096	63,841	0	352,691,272	109,670,486	82,343,460	31,566,994	435,034,732	141,237,480	

- (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る。

引当金明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：当別長生会
 拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	3,571,335	2,375,960 (840,335)	1,942,720	(699,750)	4,004,575	
計	3,571,335	2,375,960 (840,335)	1,942,720	(699,750)	4,004,575	

- (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、退職給付の支払い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。

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点 事業活動明細書

別紙3①

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

法人名: 当別長生会

拠点区分: 特別養護老人ホーム長寿の郷

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	長寿の郷	短期入所生活介護					
収益	介護保険事業収益	129,584,654	20,234,250	149,818,904	0	149,818,904	
	施設介護料収益	92,420,280	0	92,420,280	0	92,420,280	
	介護報酬収益(施設)	82,888,644	0	82,888,644	0	82,888,644	
	利用者負担金収益(一般)	9,531,636	0	9,531,636	0	9,531,636	
	居宅介護料収益	0	14,649,594	14,649,594	0	14,649,594	
	(介護報酬収益)	0	12,825,461	12,825,461	0	12,825,461	
	介護報酬収益(居宅)	0	12,825,461	12,825,461	0	12,825,461	
	(利用者負担金収益)	0	1,824,133	1,824,133	0	1,824,133	
	介護負担金収益(公費)(居宅)	0	3,882	3,882	0	3,882	
	介護負担金収益(一般)(居宅)	0	1,820,251	1,820,251	0	1,820,251	
	利用者等利用料収益	37,146,554	5,584,656	42,731,210	0	42,731,210	
	施設サービス利用料収益	550,475	38,980	589,455	0	589,455	
	食費収益(一般)	14,787,084	2,146,028	16,933,112	0	16,933,112	
	居住費収益(一般)	21,808,995	3,399,648	25,208,643	0	25,208,643	
	その他の事業収入	17,820	0	17,820	0	17,820	
	受託事業収益(公費)(介護・その他)	17,820	0	17,820	0	17,820	
	経常経費寄附金収益	6,561	0	6,561	0	6,561	
	サービス活動収益計(1)	129,591,215	20,234,250	149,825,465	0	149,825,465	
サービス活動増減の部	費用	人件費支出	79,410,739	8,698,373	88,109,112	0	88,109,112
		職員給料	47,351,725	5,186,741	52,538,466	0	52,538,466
		職員賞与	4,594,544	503,270	5,097,814	0	5,097,814
		非常勤職員給与	13,919,993	1,524,747	15,444,740	0	15,444,740
		退職給付費用	3,725,515	408,080	4,133,595	0	4,133,595
		法定福利費	9,818,962	1,075,535	10,894,497	0	10,894,497
		事業費支出	18,080,923	1,980,522	20,061,445	0	20,061,445
		給食費	9,269,240	1,015,321	10,284,561	0	10,284,561
		保健衛生費	66,481	7,284	73,765	0	73,765
		教養娯楽費	169,050	18,516	187,566	0	187,566
		日用品費	154,151	16,886	171,037	0	171,037
		水道光熱費	6,045,146	662,164	6,707,310	0	6,707,310
		介護消耗品費	1,329,341	145,611	1,474,952	0	1,474,952
		消耗器具備品費	820,580	89,885	910,465	0	910,465
		車輛費	69,139	7,573	76,712	0	76,712
		車輛燃料費	157,795	17,282	175,077	0	175,077
		事務費支出	11,995,773	1,312,549	13,308,322	0	13,308,322
		福利厚生費	659,977	72,290	732,267	0	732,267
	旅費交通費	43,296	4,744	48,040	0	48,040	
	研修研究費	158,158	17,326	175,484	0	175,484	
	事務消耗品費	248,697	27,240	275,937	0	275,937	
	修繕費	127,672	13,984	141,656	0	141,656	
	通信運搬費	238,103	26,080	264,183	0	264,183	
	業務委託費	9,034,268	989,587	10,023,855	0	10,023,855	
	損害保険料	331,818	36,346	368,164	0	368,164	
	賃借料	734,615	80,466	815,081	0	815,081	
	租税公課	90	10	100	0	100	
	保守料	386,824	40,944	427,768	0	427,768	
	雑費	32,255	3,532	35,787	0	35,787	
	減価償却費	23,402,360	2,563,411	25,965,771	0	25,965,771	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,931,096	0	-9,931,096	0	-9,931,096		
サービス活動費用計(2)	122,958,699	14,554,855	137,513,554	0	137,513,554		
サービス事業増減差額(3) = (1) - (2)	6,632,516	5,679,395	12,311,911	0	12,311,911		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	218	0	218	0	218
		雑収益	25,567	0	25,567	0	25,567
		サービス活動外収益計(4)	25,785	0	25,785	0	25,785
	費用	その他のサービス活動外費用	3,810,537	0	3,810,537	0	3,810,537
		支払利息	3,810,537	0	3,810,537	0	3,810,537
		サービス活動外費用計(5)	3,810,537	0	3,810,537	0	3,810,537
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-3,784,752	0	-3,784,752	0	-3,784,752		
経常増減差額(7) = (3) + (6)	2,847,764	5,679,395	8,527,159	0	8,527,159		

積立金・積立資産明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
国庫補助金等特別積立金4	110,618,121	0	7,971,637	102,646,484	
国庫補助金等特別積立金5	8,983,461	0	1,959,459	7,024,002	
計	119,601,582	0	9,931,096	109,670,486	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	3,571,335	2,375,960	1,942,720	4,004,575	
計	3,571,335	2,375,960	1,942,720	4,004,575	

- (注) 1、積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
 2、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

財産目録

平成30年3月31日現在

法人名: 当別長生会


(単位: 円)

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	28,579
普通預金 郵便局	ゆうちょ銀行	-	運転資金として	-	-	6,275,363
普通預金 北洋銀行	北洋銀行 当別支店他	-	運転資金として	-	-	67,626,050
普通預金 北海道銀行	北海道銀行 当別支店	-	運転資金として	-	-	827,625
事業未収金		-	2・3月分介護報酬等	-	-	57,434,124
未収金		-	3月分キャリアアップ助成金請求	-	-	286,640
貯蔵品	施設内	-	災害用非常食等	-	-	1,196,721
流動資産合計						133,675,102
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(養護拠点)石狩郡当別町1488番地18	-	第一種社会福祉事業である、養護老人ホーム長寿園施設等で使用している	-	-	29,264,854
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地19	-	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	-	-	19,892,795
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地274	-	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	-	-	8,033,198
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地276	-	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	-	-	1,153,240
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地275	-	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	-	-	794,198
小計						59,138,285
建物1	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地19.274	1986年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	284,944,700	228,875,430	56,069,270
建物2	(養護拠点)石狩郡当別町1488番地18.19.274	2014年度	第一種社会福祉事業である、養護老人ホーム長寿園施設等で使用している	508,036,933	70,748,782	437,288,151
建物3	(長寿の郷拠点)石狩郡当別町1488番地18.274	2015年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム長寿の郷施設等で使用している	415,627,067	73,408,688	342,218,379
基本財産特定預金	北洋銀行 当別支店	-	基本金	-	-	1,000,000
減価償却積立預金	北洋銀行 当別支店	-	将来における建物改築及び新築の目的のために積立している定期預金	-	-	51,745,378
財政運営積立預金	北洋銀行 当別支店	-	将来における建物改築及び新築の目的のために積立している定期預金	-	-	66,404,260
基本財産合計						1,013,863,723
(2) その他の固定資産						
構築物	石狩郡当別町1488番地	-	施設周辺外構	800,000	169,733	630,267
機械及び装置	施設内	-	利用者用浴槽、ボイラー	32,477,900	24,454,757	8,023,143
車輛運搬具	日産普通自動車3台、トヨタ普通自動車2台 ホンダ普通自動車1台 三菱軽自動車1台、マツダ軽自動車1台	-	利用者送迎のため	19,216,680	15,078,873	4,137,807
器具及び備品	施設内	-	利用者用備品等	63,338,901	46,964,463	16,374,438
権利	NTT東日本	-	電話使用権	-	-	218,400
退職給付引当資産	北海道民間共済会	-	将来における職員の福利厚生のために積立している資金	-	-	25,273,965
その他の固定資産合計						54,658,020
固定資産合計						1,068,521,743
資産合計						1,202,196,845
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水道光熱費他	-		-	-	20,620,112
預り金	3月分業務委託者源泉税他	-		-	-	6,591
職員預り金	3月分職員源泉税他	-		-	-	5,972,221
流動負債合計						26,598,924
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 株式会社北洋銀行	-		-	-	576,064,000
退職給付引当金	北海道民間共済会	-		-	-	25,273,965
固定負債合計						601,337,965
負債合計						627,936,889
差引純資産						574,259,956

監 査 報 告 書

平成30年5月11日

社会福祉法人当別長生会
理事長 高谷 茂 殿

監事 並川 晃治 

監事 安藤 正 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1、監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を開覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2、監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上

