

平成30年度 決算報告書

自：平成30年4月1日 至：平成31年3月31日
(在中書類明細)

| | | |
|------|---|---------|
| I | 法人単位資金収支計算書 <small>(第一号第一様式)</small> | p 1 |
| II | 社会福祉事業区分資金収支内訳表 <small>(第一号第三様式)</small> | p 2 |
| III | 法人単位事業活動計算書 <small>(第二号第一様式)</small> | p 3 |
| IV | 社会福祉事業区分事業活動内訳表 <small>(第二号第三様式)</small> | p 4 |
| V | 法人単位貸借対照表 <small>(第三号第一様式)</small> | p 5 |
| VI | 社会福祉事業区分貸借対照表内訳表 <small>(第三号第三様式)</small> | p 6 |
| VII | 計算書類に対する注記(法人全体) <small>(別紙1)</small> | p 7-10 |
| VIII | 法人全体の計算書類附属明細書 <small>(別紙3 ①、②、③、④、⑥、⑦)</small> | p 11-17 |
| 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 <small>(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)</small> | p 18-25 |
| 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 <small>(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 ⑤、⑨、⑪、⑫)</small> | p 26-38 |
| 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 <small>(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 ⑤、⑨、⑩、⑪、⑫)</small> | p 39-54 |
| 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 <small>(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 ⑤、⑨、⑪、⑫)</small> | p 55-66 |
| XIII | 財 産 目 録 <small>(別紙4)</small> | p 67 |
| XIV | 監 事 監 査 報 告 | p 68 |

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30年 4月 1日 (至) 平成31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 | 423,182,000 | 377,742,744 | 45,439,256 | |
| | | 老人福祉事業収入 | 99,419,000 | 87,295,934 | 12,123,066 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 85,000 | 1,695,140 | -1,610,140 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 0 | 4,563 | -4,563 | |
| | | その他の収入 | 754,000 | 813,640 | -59,640 | |
| | | 事業活動収入計 (1) | 523,440,000 | 467,552,021 | 55,887,979 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 306,408,000 | 298,057,847 | 8,350,153 | |
| | | 事業費支出 | 84,098,000 | 82,912,943 | 1,185,057 | |
| | | 事務費支出 | 105,865,000 | 84,676,526 | 21,188,474 | |
| | | 支払利息支出 | 7,212,000 | 7,211,343 | 657 | |
| | | 事業活動支出計 (2) | 503,583,000 | 472,858,659 | 30,724,341 | |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2) | | 19,857,000 | -5,306,638 | 25,163,638 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 0 | 1,500,000 | -1,500,000 | |
| | | 固定資産売却収入 | 0 | 53,244,000 | -53,244,000 | |
| | | 施設整備等収入計 (4) | 0 | 54,744,000 | -54,744,000 | |
| | 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 | 32,057,000 | 92,503,626 | -60,446,626 | |
| | | 施設設備等支出計 (5) | 54,978,000 | 115,423,626 | -60,445,626 | |
| 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5) | | -54,978,000 | -60,679,626 | 5,701,626 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 68,961,000 | 65,227,200 | 3,733,800 | |
| | | その他の活動収入計 (7) | 68,961,000 | 65,227,200 | 3,733,800 | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 0 | 5,325,550 | -5,325,550 | |
| | | その他の活動支出 | 0 | 1,500,000 | -1,500,000 | |
| | | その他の活動支出計 (8) | 0 | 6,825,550 | -6,825,550 | |
| | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) | | 68,961,000 | 58,401,650 | 10,559,350 | |
| 予備費 (10) | | 400,000 | 0 | 400,000 | | |
| 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | | 33,440,000 | -7,584,614 | 41,024,614 | | |

| | | | | |
|-----------------------|-------------|-------------|------------|--|
| 前期末支払資金残高 (12) | 107,076,178 | 107,076,178 | 0 | |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12) | 140,516,178 | 99,491,564 | 41,024,614 | |

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

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 | 201,705,896 | 25,144,345 | 150,892,503 | 377,742,744 | 0 | 377,742,744 |
| | | 老人福祉事業収入 | 0 | 0 | 87,295,934 | 0 | 87,295,934 | 0 | 87,295,934 |
| | | 経常経費寄附金収入 | 120,001 | 2,040 | 1,523,097 | 50,002 | 1,695,140 | 0 | 1,695,140 |
| | | 受取利息配当金収入 | 3,854 | 351 | 78 | 280 | 4,563 | 0 | 4,563 |
| | | その他の収入 | 389,370 | 406,750 | 12,160 | 5,360 | 813,640 | 0 | 813,640 |
| | 事業活動収入計(1) | | 513,225 | 202,115,037 | 113,975,614 | 150,948,145 | 467,552,021 | 0 | 467,552,021 |
| | 支出 | 人件費支出 | 24,105,627 | 113,814,401 | 70,199,814 | 89,938,005 | 298,057,847 | 0 | 298,057,847 |
| | | 事業費支出 | 100,435 | 30,486,083 | 33,552,299 | 18,774,126 | 82,912,943 | 0 | 82,912,943 |
| | | 事務費支出 | 3,849,668 | 49,770,754 | 15,187,956 | 15,868,148 | 84,676,526 | 0 | 84,676,526 |
| | | 支払利息支出 | 0 | 0 | 3,545,582 | 3,665,761 | 7,211,343 | 0 | 7,211,343 |
| | | 事業活動支出計(2) | 28,055,730 | 194,071,238 | 122,485,651 | 128,246,040 | 472,858,659 | 0 | 472,858,659 |
| 事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2) | | -27,542,505 | 8,043,799 | -8,510,037 | 22,702,105 | -5,306,638 | 0 | -5,306,638 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 0 | 1,500,000 | 0 | 0 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 |
| | | 固定資産売却収入 | 0 | 53,244,000 | 0 | 0 | 53,244,000 | 0 | 53,244,000 |
| | | 施設整備等収入計(4) | 0 | 54,744,000 | 0 | 0 | 54,744,000 | 0 | 54,744,000 |
| | 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 | 0 | 92,503,626 | 0 | 0 | 92,503,626 | 0 | 92,503,626 |
| | | 施設整備等支出計(5) | 0 | 92,503,626 | 12,960,480 | 9,959,520 | 115,423,626 | 0 | 115,423,626 |
| 施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5) | | 0 | -37,759,626 | -12,960,480 | -9,959,520 | -60,679,626 | 0 | -60,679,626 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 61,599,500 | 2,573,170 | 66,690 | 987,840 | 65,227,200 | 0 | 65,227,200 |
| | | 拠点区分間繰入金収入 | 28,000,000 | 66,710,000 | 31,000,000 | 1,500,000 | 127,210,000 | -127,210,000 | 0 |
| | | その他の活動収入計(7) | 89,599,500 | 69,283,170 | 31,066,690 | 2,487,840 | 192,437,200 | -127,210,000 | 65,227,200 |
| | 支出 | 積立資産支出 | 208,380 | 2,063,260 | 1,326,165 | 1,727,745 | 5,325,550 | 0 | 5,325,550 |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | 60,210,000 | 44,000,000 | 9,000,000 | 14,000,000 | 127,210,000 | -127,210,000 | 0 |
| | | その他の活動支出 | 1,500,000 | 0 | 0 | 0 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 |
| | | その他の活動支出計(8) | 61,918,380 | 46,063,260 | 10,326,165 | 15,727,745 | 134,035,550 | -127,210,000 | 6,825,550 |
| | その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8) | | 27,681,120 | 23,219,910 | 20,740,525 | -13,239,905 | 58,401,650 | 0 | 58,401,650 |
| 当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9) | | 138,615 | -6,495,917 | -729,992 | -497,320 | -7,584,614 | 0 | -7,584,614 | |
| 前期末支払資金残高(11) | | 245,638 | 61,255,082 | -1,425,376 | 47,000,834 | 107,076,178 | 0 | 107,076,178 | |
| 当期末支払資金残高(10) + (11) | | 384,253 | 54,759,165 | -2,155,368 | 46,503,514 | 99,491,564 | 0 | 99,491,564 | |

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

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 | 377,742,744 | 377,116,607 | 626,137 |
| | | 老人福祉事業収益 | 87,295,934 | 93,051,022 | -5,755,088 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 1,695,140 | 404,963 | 1,290,177 |
| | | サービス活動収益計(1) | 466,733,818 | 470,572,592 | -3,838,774 |
| | 費用 | 人件費 | 298,366,197 | 278,917,452 | 19,448,745 |
| | | 事業費 | 82,912,943 | 86,125,858 | -3,212,915 |
| | | 事務費 | 84,676,526 | 60,143,952 | 24,532,574 |
| | | 減価償却費 | 56,262,565 | 53,720,617 | 2,541,948 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -22,585,947 | -22,451,373 | -134,574 |
| | | サービス活動費用計(2) | 499,632,284 | 456,456,506 | 43,175,778 |
| サービス活動増減差額(3) = (1) - (2) | | -32,898,466 | 14,116,086 | -47,014,552 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 4,563 | 58,353 | -53,790 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 813,640 | 565,567 | 248,073 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 818,203 | 623,920 | 194,283 |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 7,211,343 | 7,506,483 | -295,140 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 7,211,343 | 7,506,483 | -295,140 |
| | | サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5) | -6,393,140 | -6,882,563 | 489,423 |
| 経常増減差額(7) = (3) + (6) | | -39,291,606 | 7,233,523 | -46,525,129 | |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 |
| | | 特別収益計(8) | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 797,146 | 63,841 | 733,305 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 |
| | | 特別費用計(9) | 2,297,146 | 63,841 | 2,233,305 |
| 特別増減差額(10) = (8) - (9) | | -797,146 | -63,841 | -733,305 | |
| 当期活動増減差額(11) = (7) + (10) | | -40,088,752 | 7,169,682 | -47,258,434 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | | 77,879,911 | 71,010,229 | 6,869,682 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12) | | 37,791,159 | 78,179,911 | -40,388,752 |
| | 基本金取崩額(14) | | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額(15) | | 60,210,000 | 0 | 60,210,000 |
| | その他の積立金積立額(16) | | 1,500,000 | 300,000 | 1,200,000 |
| | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | | 96,501,159 | 77,879,911 | 18,621,248 |

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31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 | 介護保険事業収益 | 0 | 201,705,896 | 25,144,345 | 150,892,503 | 377,742,744 | 0 | 377,742,744 |
| | | 老人福祉事業収益 | 0 | 0 | 87,295,934 | 0 | 87,295,934 | 0 | 87,295,934 |
| | 益 | 経常経費寄附金収益 | 120,001 | 2,040 | 1,523,097 | 50,002 | 1,695,140 | 0 | 1,695,140 |
| | | サービス活動収益計(1) | 120,001 | 201,707,936 | 113,963,376 | 150,942,505 | 466,733,818 | 0 | 466,733,818 |
| | 費 | 人件費支出 | 22,924,507 | 113,304,491 | 71,459,289 | 90,677,910 | 298,366,197 | 0 | 298,366,197 |
| | | 事業費支出 | 100,435 | 30,486,083 | 33,552,299 | 18,774,126 | 82,912,943 | 0 | 82,912,943 |
| | | 事務費支出 | 3,849,668 | 49,770,754 | 15,187,956 | 15,868,148 | 84,676,526 | 0 | 84,676,526 |
| | | 減価償却費 | 99,198 | 8,695,513 | 21,576,093 | 25,891,761 | 56,262,565 | 0 | 56,262,565 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 0 | -4,786,843 | -7,918,493 | -9,880,611 | -22,585,947 | 0 | -22,585,947 |
| | | サービス活動費用計(2) | 26,973,808 | 197,469,998 | 133,857,144 | 141,331,334 | 499,632,284 | 0 | 499,632,284 |
| | サービス活動増減差額(3) = (1) - (2) | -26,853,807 | 4,237,938 | -19,893,768 | 9,611,171 | -32,898,466 | 0 | -32,898,466 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 3,854 | 351 | 78 | 280 | 4,563 | 0 | 4,563 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 389,370 | 406,750 | 12,160 | 5,360 | 813,640 | 0 | 813,640 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 393,224 | 407,101 | 12,238 | 5,640 | 818,203 | 0 | 818,203 |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 0 | 0 | 3,545,582 | 3,665,761 | 7,211,343 | 0 | 7,211,343 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 0 | 0 | 3,545,582 | 3,665,761 | 7,211,343 | 0 | 7,211,343 |
| | サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5) | 393,224 | 407,101 | -3,533,344 | -3,660,121 | -6,393,140 | 0 | -6,393,140 | |
| | 経常増減差額(7) = (3) + (6) | -26,460,583 | 4,645,039 | -23,427,112 | 5,951,050 | -39,291,606 | 0 | -39,291,606 | |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | 0 | 1,500,000 | 0 | 0 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 |
| | | 拠点区分間繰入金収益 | 28,000,000 | 66,710,000 | 31,000,000 | 1,500,000 | 127,210,000 | -127,210,000 | 0 |
| | | 特別収益計(8) | 28,000,000 | 68,210,000 | 31,000,000 | 1,500,000 | 128,710,000 | -127,210,000 | 1,500,000 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 0 | 797,145 | 1 | 0 | 797,146 | 0 | 797,146 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 0 | 1,500,000 | 0 | 0 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 |
| | | 拠点区分間繰入金費用 | 60,210,000 | 44,000,000 | 9,000,000 | 14,000,000 | 127,210,000 | -127,210,000 | 0 |
| | 特別費用計(9) | 60,210,000 | 46,297,145 | 9,000,001 | 14,000,000 | 129,507,146 | -127,210,000 | 2,297,146 | |
| | 特別増減差額(10) = (8) - (9) | -32,210,000 | 21,912,855 | 21,999,999 | -12,500,000 | -797,146 | 0 | -797,146 | |
| | 当期活動増減差額(11) = (7) + (10) | -58,670,583 | 26,557,894 | -1,427,113 | -6,548,950 | -40,088,752 | 0 | -40,088,752 | |
| 繰越活動増減差額の部 | | 前期繰越活動増減差額(12) | 790,041 | 90,009,492 | -45,903,482 | 32,983,860 | 77,879,911 | 0 | 77,879,911 |
| | | 当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12) | -57,880,542 | 116,567,386 | -47,330,595 | 26,434,910 | 37,791,159 | 0 | 37,791,159 |
| | | 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) | 60,210,000 | 0 | 0 | 0 | 60,210,000 | 0 | 60,210,000 |
| | | その他の積立金積立額(16) | 1,500,000 | 0 | 0 | 0 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 |
| | | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 829,458 | 116,567,386 | -47,330,595 | 26,434,910 | 96,501,159 | 0 | 96,501,159 |

法人単位貸借対照表

平成31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 | |
| 決 算 書 | 流動資産 | 124,409,228 | 133,675,102 | -9,265,874 | 流動負債 | 24,917,664 | 26,598,924 | -1,681,260 |
| | 現金預金 | 68,312,113 | 74,757,617 | -6,445,504 | 事業未払金 | 18,766,586 | 20,620,112 | -1,853,526 |
| | 事業未収金 | 54,738,297 | 57,434,124 | -2,695,827 | 預り金 | 7,159 | 6,591 | 568 |
| | 未収金 | 273,720 | 286,640 | -12,920 | 職員預り金 | 6,143,919 | 5,972,221 | 171,698 |
| | 貯蔵品 | 1,085,098 | 1,196,721 | -111,623 | | | | |
| | 固定資産 | 994,935,128 | 1,068,521,743 | -73,586,615 | 固定負債 | 581,341,435 | 601,337,965 | -19,996,530 |
| | 基本財産 | 912,984,428 | 1,013,863,723 | -100,879,295 | 設備資金借入金 | 553,144,000 | 576,064,000 | -22,920,000 |
| | 土地 | 59,138,285 | 59,138,285 | 0 | 退職給付引当金 | 28,197,435 | 25,273,965 | 2,923,470 |
| | 建物1 | 54,768,862 | 56,069,270 | -1,300,408 | | | | |
| | 建物2 | 419,600,956 | 437,288,151 | -17,687,195 | | | | |
| 建物3 | 319,036,687 | 342,218,379 | -23,181,692 | | | | | |
| 基本財産特定預金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 負債の部合計 | 606,259,099 | 627,936,889 | -21,677,790 | |
| 減価償却積立預金 | 1,533,378 | 51,745,378 | -50,212,000 | 純 資 産 の 部 | | | | |
| 財政運営積立預金 | 57,906,260 | 66,404,260 | -8,498,000 | 基本金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | |
| その他の固定資産 | 81,950,700 | 54,658,020 | 27,292,680 | 国庫補助金等特別積立金 | 356,144,460 | 377,230,407 | -21,085,947 | |
| 建物附属設備 | 26,748,126 | 0 | 26,748,126 | 国庫補助金等特別積立金1 | 31,878,765 | 35,165,608 | -3,286,843 | |
| 構築物 | 576,667 | 630,267 | -53,600 | 国庫補助金等特別積立金2 | 59,138,285 | 59,138,285 | 0 | |
| 機械及び装置 | 6,857,994 | 8,023,143 | -1,165,149 | 国庫補助金等特別積立金3 | 165,337,535 | 173,256,028 | -7,918,493 | |
| 車輛運搬具 | 1,366,821 | 4,137,807 | -2,770,986 | 国庫補助金等特別積立金4 | 94,674,847 | 102,646,484 | -7,971,637 | |
| 器具及び備品 | 17,985,257 | 16,374,438 | 1,610,819 | 国庫補助金等特別積立金5 | 5,115,028 | 7,024,002 | -1,908,974 | |
| 権 利 | 218,400 | 218,400 | 0 | 減価償却積立金 | 1,533,378 | 51,745,378 | -50,212,000 | |
| 退職給付引当資産 | 28,197,435 | 25,273,965 | 2,923,470 | 財政運営積立金 | 57,906,260 | 66,404,260 | -8,498,000 | |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 96,501,159 | 77,879,911 | 18,621,248 | |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | -40,088,752 | 7,169,682 | -47,258,434 | |
| | | | | | | | | |
| | | | | 純資産の部合計 | 513,085,257 | 574,259,956 | -61,174,699 | |
| 資産の部合計 | 1,119,344,356 | 1,202,196,845 | -82,852,489 | 負債及び純資産の部合計 | 1,119,344,356 | 1,202,196,845 | -82,852,489 | |

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

平成31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 長寿の荘拠点 | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分計 |
|--------------|-------------|----------------------|------------------|---------------------|---------------|--------|---------------|
| 流動資産 | 6,090,427 | 62,208,359 | 4,833,294 | 51,277,148 | 124,409,228 | 0 | 124,409,228 |
| 現金預金 | 5,815,580 | 31,181,243 | 214,756 | 31,100,534 | 68,312,113 | 0 | 68,312,113 |
| 事業未収金 | 0 | 30,581,310 | 4,351,337 | 19,805,650 | 54,738,297 | 0 | 54,738,297 |
| 未収金 | 273,720 | 0 | 0 | 0 | 273,720 | 0 | 273,720 |
| 貯蔵品 | 1,127 | 445,806 | 267,201 | 370,964 | 1,085,098 | 0 | 1,085,098 |
| 固定資産 | 122,649,193 | 105,718,946 | 432,407,878 | 334,159,111 | 994,935,128 | 0 | 994,935,128 |
| 基本財産 | 119,577,923 | 54,768,862 | 419,600,956 | 319,036,687 | 912,984,428 | 0 | 912,984,428 |
| 土地 | 59,138,285 | 0 | 0 | 0 | 59,138,285 | 0 | 59,138,285 |
| 建物1 | 0 | 54,768,862 | 0 | 0 | 54,768,862 | 0 | 54,768,862 |
| 建物2 | 0 | 0 | 419,600,956 | 0 | 419,600,956 | 0 | 419,600,956 |
| 建物3 | 0 | 0 | 0 | 319,036,687 | 319,036,687 | 0 | 319,036,687 |
| 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 | 1,533,378 | 0 | 0 | 0 | 1,533,378 | 0 | 1,533,378 |
| 財政運営積立預金 | 57,906,260 | 0 | 0 | 0 | 57,906,260 | 0 | 57,906,260 |
| その他の固定資産 | 3,071,270 | 50,950,084 | 12,806,922 | 15,122,424 | 81,950,700 | 0 | 81,950,700 |
| 建物附属設備 | 0 | 26,748,126 | 0 | 0 | 26,748,126 | 0 | 26,748,126 |
| 構築物 | 0 | 0 | 288,333 | 288,334 | 576,667 | 0 | 576,667 |
| 機械及び装置 | 445,203 | 3,111,141 | 0 | 3,301,650 | 6,857,994 | 0 | 6,857,994 |
| 車輛運搬具 | 0 | 490,223 | 297,918 | 578,680 | 1,366,821 | 0 | 1,366,821 |
| 器具及び備品 | 2 | 8,350,234 | 6,040,861 | 3,594,160 | 17,985,257 | 0 | 17,985,257 |
| 権利 | 0 | 218,400 | 0 | 0 | 218,400 | 0 | 218,400 |
| 退職給付引当資産 | 2,626,065 | 12,031,960 | 6,179,810 | 7,359,600 | 28,197,435 | 0 | 28,197,435 |
| 資産の部合計 | 128,739,620 | 167,927,305 | 437,241,172 | 385,436,259 | 1,119,344,356 | 0 | 1,119,344,356 |
| 流動負債 | 5,706,174 | 7,449,194 | 6,988,662 | 4,773,634 | 24,917,664 | 0 | 24,917,664 |
| 事業未払金 | 2,867,118 | 6,096,866 | 6,132,366 | 3,670,236 | 18,766,586 | 0 | 18,766,586 |
| 預り金 | 6,023 | 568 | 568 | 0 | 7,159 | 0 | 7,159 |
| 職員預り金 | 2,833,033 | 1,351,760 | 855,728 | 1,103,398 | 6,143,919 | 0 | 6,143,919 |
| 固定負債 | 2,626,065 | 12,031,960 | 312,245,570 | 254,437,840 | 581,341,435 | 0 | 581,341,435 |
| 設備資金借入金 | 0 | 0 | 306,065,760 | 247,078,240 | 553,144,000 | 0 | 553,144,000 |
| 退職給付引当金 | 2,626,065 | 12,031,960 | 6,179,810 | 7,359,600 | 28,197,435 | 0 | 28,197,435 |
| 負債の部合計 | 8,332,239 | 19,481,154 | 319,234,232 | 259,211,474 | 606,259,099 | 0 | 606,259,099 |
| 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 | 31,878,765 | 165,337,535 | 99,789,875 | 356,144,460 | 0 | 356,144,460 |
| 国庫補助金等特別積立金1 | 0 | 31,878,765 | 0 | 0 | 31,878,765 | 0 | 31,878,765 |
| 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 | 165,337,535 | 0 | 165,337,535 | 0 | 165,337,535 |
| 国庫補助金等特別積立金4 | 0 | 0 | 0 | 94,674,847 | 94,674,847 | 0 | 94,674,847 |
| 国庫補助金等特別積立金5 | 0 | 0 | 0 | 5,115,028 | 5,115,028 | 0 | 5,115,028 |
| 減価償却積立金 | 1,533,378 | 0 | 0 | 0 | 1,533,378 | 0 | 1,533,378 |
| 財政運営積立金 | 57,906,260 | 0 | 0 | 0 | 57,906,260 | 0 | 57,906,260 |
| 次期繰越活動増減差額 | 829,458 | 116,567,386 | -47,330,595 | 26,434,910 | 96,501,159 | 0 | 96,501,159 |
| (うち当期活動増減差額) | -58,670,583 | 26,557,894 | -1,427,113 | -6,548,950 | -40,088,752 | 0 | -40,088,752 |
| 純資産の部合計 | 120,407,381 | 148,446,151 | 118,006,940 | 126,224,785 | 513,085,257 | 0 | 513,085,257 |
| 負債及び純資産の部合計 | 128,739,620 | 167,927,305 | 437,241,172 | 385,436,259 | 1,119,344,356 | 0 | 1,119,344,356 |

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、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品・・・定額法
（平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法）
 - ・リース資産・・・該当なし
 - (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（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
 - (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
当法人では、社会福祉事業のみのため作成していない。
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
 - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、公益事業を行っていないため作成していない。
 - (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、収益事業を行っていないため作成していない。
 - (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 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 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 | 56,069,270 | 3,852,128 | 5,152,536 | 54,768,862 |
| 建物2 | 437,288,151 | 0 | 17,687,195 | 419,600,956 |
| 建物3 | 342,218,379 | 0 | 23,181,692 | 319,036,687 |
| 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 | 1,500,000 | 51,712,000 | 1,533,378 |
| 財政運営積立預金 | 66,404,260 | 0 | 8,498,000 | 57,906,260 |
| 合計 | 1,013,863,723 | 5,352,128 | 106,231,423 | 912,984,428 |

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4,786,843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1,908,974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㎡ 54,768,862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㎡ 419,600,956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㎡ 319,036,687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) 502,452,000円
(2) 設備資金借入金(株式会社北洋銀行) 50,692,000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 | 288,796,828 | 234,027,966 | 54,768,862 |
| 建物2 | 508,036,933 | 88,435,977 | 419,600,956 |
| 建物3 | 415,627,067 | 96,590,380 | 319,036,687 |
| 小計 | 1,271,599,113 | 419,054,323 | 852,544,790 |
| その他の固定資産 | | | |
| 建物附属設備 | 28,075,378 | 1,327,252 | 26,748,126 |
| 構築物 | 800,000 | 223,333 | 576,667 |
| 機械及び装置 | 32,477,900 | 25,619,906 | 6,857,994 |
| 車輛運搬具 | 19,216,680 | 17,849,859 | 1,366,821 |
| 器具及び備品 | 55,052,921 | 37,067,664 | 17,985,257 |
| 小計 | 13,562,879 | 82,088,014 | 53,534,865 |
| 合計 | 1,407,221,992 | 501,142,337 | 906,079,655 |

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

| | 債権額 | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金 | 54,738,297 | 0 | 54,738,297 |
| 未収金 | 273,720 | 0 | 273,720 |
| 合計 | 55,012,017 | 0 | 55,012,017 |

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

・該当なし

13. 重要な偶発債務

・該当なし

14. 重要な後発事象

・該当なし

15. 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30年4月1日 (至) 平成31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) | 元金償還補助金 | 利率 | 支払利息 | | 返済期限 | 用途 | 担保資産 | | | | |
|-----------|--------------|--------|-------------|--------|------------|--------------------|---------|-------|-----------|-------|------------|----------|----------|-----------------------------------|----------------|-----------------|-----------|
| | | | | | | (うち1年以内償還予定額) | | | % | 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 | 42,048,240 | 0 | 2,508,480 | 39,539,760 (0) | 0 | 1.5% | 610,437 | 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 | 54,768,862 | | |
| | 独立行政法人福祉医療機構 | 養護 | 57,876,000 | 0 | 2,184,000 | 55,692,000 (0) | 0 | 0.05% | 28,432 | 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 | 219,102,000 | 0 | 8,268,000 | 210,834,000 (0) | 0 | 1.35% | 2,906,713 | 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 | 419,600,956 | | |
| | 北洋銀行 | 特養長寿の郷 | 11,859,760 | 0 | 707,520 | 11,152,240 (0) | 0 | 1.5% | 172,173 | 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 | 319,036,687 | | |
| | 独立行政法人福祉医療機構 | 特養長寿の郷 | 245,178,000 | 0 | 9,252,000 | 235,926,000 (0) | 0 | 1.45% | 3,493,588 | 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 | | 576,064,000 | 0 | 22,920,000 | 553,144,000 (0) | 0 | | 7,211,343 | 0 | | | | | 882,544,790 | | |
| 長期運営資金借入金 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 計 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期運営資金借入金 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 計 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | | | 576,064,000 | 0 | 22,920,000 | 553,144,000 (0) | 0 | | 7,211,343 | 0 | | | | | | 882,544,790 | |

(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30年4月1日 (至) 平成31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 | 7 | 1,589,428 | 0 | 20,001 | 0 | 1,519,425 | 50,002 |
| ボランティア | | 3 | 13,672 | 0 | 10,000 | 2,040 | 1,632 | 0 |
| 取引業者 | | 6 | 72,040 | 0 | 70,000 | 0 | 2,040 | 0 |
| 法人役員 | | 3 | 20,000 | 0 | 20,000 | 0 | 0 | 0 |
| 区分小計 | | 19 | 1,695,140 | 0 | 120,001 | 2,040 | 1,523,097 | 50,002 |
| 合計 | | 19 | 1,695,140 | 0 | 120,001 | 2,040 | 1,523,097 | 50,002 |

- (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30年4月1日 (至) 平成31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 | 事老人業人 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 0 | 0 | 0 | 3,000,000 | 0 |
| 北海道労働局 施設整備 | 事介業護 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 区分小計 | | 4,500,000 | 0 | 4,500,000 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | 3,000,000 | 0 |
| 合計 | | 4,500,000 | 0 | 4,500,000 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | 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30年4月1日 (至) 平成31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) p1

| 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、前期未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 | | | |
| 4/9 | 養護長寿園 | 特養長寿の郷 | 運用収入 | 5,000,000 | 運営資金 |
| 4/23 | 本部 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 4,000,000 | 運営資金 |
| 6/4 | 特養当別長寿園 | 本部 | 運用収入 | 26,622,000 | 運営資金 |
| 6/4 | 本部 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 3,000,000 | 運営資金 |
| 7/9 | 養護長寿園 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 1,000,000 | 運営資金 |
| 7/23 | 本部 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 2,000,000 | 運営資金 |
| 7/30 | 本部 | 養護長寿園 | 運用収入 | 1,000,000 | 運営資金 |
| 7/31 | 特養当別長寿園 | 本部 | 運用収入 | 6,966,000 | 運営資金 |
| 8/10 | 特養当別長寿園 | 本部 | 運用収入 | 26,622,000 | 運営資金 |
| 8/23 | 本部 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 1,000,000 | 運営資金 |
| 9/3 | 本部 | 特養長寿の郷 | 運用収入 | 2,000,000 | 運営資金 |
| 9/25 | 本部 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 3,000,000 | 運営資金 |
| 9/27 | 養護長寿園 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 1,000,000 | 運営資金 |
| 10/9 | 養護長寿園 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 3,000,000 | 運営資金 |
| | 小計 | | | 86,210,000 | |

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

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30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

法人名：当別長生会

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円) P2

| 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 | | | |
| | | | 前頁繰越 | 86,210,000 | |
| 10/23 | 養護長寿園 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 1,500,000 | 運営資金 |
| 10/30 | 特養長寿の郷 | 養護長寿園 | 運用収入 | 1,500,000 | 運営資金 |
| 10/30 | 特養当別長寿園 | 養護長寿園 | 運用収入 | 4,000,000 | 運営資金 |
| 11/19 | 本部 | 特養長寿の郷 | 運用収入 | 2,000,000 | 運営資金 |
| 11/30 | 本部 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 2,000,000 | 運営資金 |
| 12/7 | 養護長寿園 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 7,000,000 | 運営資金 |
| 12/26 | 養護長寿園 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 1,000,000 | 運営資金 |
| 1/9 | 養護長寿園 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 1,000,000 | 運営資金 |
| 1/10 | 養護長寿園 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 500,000 | 運営資金 |
| 1/18 | 本部 | 特養長寿の郷 | 運用収入 | 2,000,000 | 運営資金 |
| 1/24 | 養護長寿園 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 4,000,000 | 運営資金 |
| 1/30 | 本部 | 特養長寿の郷 | 運用収入 | 500,000 | 運営資金 |
| 1/31 | 特養当別長寿園 | 養護長寿園 | 運用収入 | 2,500,000 | 運営資金 |
| 2/14 | 本部 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 2,000,000 | 運営資金 |
| 2/15 | 特養当別長寿園 | 本部 | 運用収入 | 1,500,000 | 運営資金 |
| 2/27 | 本部 | 特養長寿の郷 | 運用収入 | 1,000,000 | 運営資金 |
| 3/15 | 本部 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 1,000,000 | 運営資金 |
| 3/19 | 養護長寿園 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 3,000,000 | 運営資金 |
| 3/25 | 養護長寿園 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 1,000,000 | 運営資金 |
| 3/27 | 養護長寿園 | 特養当別長寿園 | 運用収入 | 2,000,000 | 運営資金 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | 合計 | | | 127,210,000 | |

(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30年4月1日 (至) 平成31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30年4月1日 (至) 平成31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 | | | | | 377,230,407 | 59,138,285 | 35,165,608 | 173,256,028 | 109,670,486 |
| 当期積立額 | 国庫補助金等特別積立金 1 | | | | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | 0 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 当期積立額合計 | | | | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | 0 | 0 |
| 当期取崩額 | 国庫補助金等特別積立金 1 | | | | 4,786,843 | 0 | 4,786,843 | 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 | | | | 1,908,974 | 0 | 0 | 0 | 1,908,974 |
| 当期取崩額合計 | | | | 22,585,947 | 0 | 4,786,843 | 7,918,493 | 9,880,611 | |
| 当期末残高 | | | | | 356,144,460 | 59,138,285 | 31,878,765 | 165,337,535 | 99,789,875 |

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

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

(単位:円)

| 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 | 85,000 | 120,001 | -35,001 | |
| | 受取利息配当金収入 | 0 | 3,854 | -3,854 | |
| | その他の収入 | 667,000 | 389,370 | 277,630 | |
| | 雑収入 | 667,000 | 389,370 | 277,630 | |
| | 事業活動収入計(1) | 752,000 | 513,225 | 238,775 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 22,499,000 | 24,105,627 | -1,606,627 | |
| | 役員報酬支出 | 2,580,000 | 3,218,000 | -638,000 | |
| | 職員給料支出 | 7,895,000 | 7,828,814 | 66,186 | |
| | 職員賞与支出 | 1,171,000 | 1,170,748 | 252 | |
| | 非常勤職員給与支出 | 7,774,000 | 7,580,762 | 193,238 | |
| | 退職給付支出 | 488,000 | 1,575,780 | -1,087,780 | |
| | 法定福利費支出 | 2,591,000 | 2,731,523 | -140,523 | |
| | 事業費支出 | 150,000 | 100,435 | 49,565 | |
| | 教養娯楽費支出 | 150,000 | 100,435 | 49,565 | |
| | 事務費支出 | 4,494,000 | 3,849,668 | 644,332 | |
| | 福利厚生費支出 | 211,000 | 198,371 | 12,629 | |
| | 旅費交通費支出 | 529,000 | 308,344 | 220,656 | |
| | 研修研究費支出 | 517,000 | 292,032 | 224,968 | |
| 事務消耗品費支出 | 4,000 | 3,880 | 120 | | |
| 印刷製本費支出 | 139,000 | 157,140 | -18,140 | | |
| 通信運搬費支出 | 42,000 | 47,412 | -5,412 | | |
| 会議費支出 | 187,000 | 136,248 | 50,752 | | |
| 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 | 758,000 | 757,680 | 320 | | |
| 租税公課支出 | 5,000 | 12,000 | -7,000 | | |
| 諸会費支出 | 48,000 | 28,000 | 20,000 | | |
| 慶弔費 | 196,000 | 119,280 | 76,720 | | |
| 雑支出 | 122,000 | 53,281 | 68,719 | | |
| 事業活動支出計(2) | 27,143,000 | 28,055,730 | -912,730 | | |
| 事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2) | -26,391,000 | -27,542,505 | 1,151,505 | | |
| 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 | 0 | 0 | 0 | |
| | 設備資金借入金元金償還 | 0 | 0 | 0 | |
| | 固定資産取得支出 | 0 | 0 | 0 | |
| | 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 | 0 | 0 | |
| 車輻運搬具取得支出 | 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 | 0 | 0 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5) | 0 | 0 | 0 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 68,961,000 | 61,599,500 | 7,361,500 | |
| | 退職給付引当資産取崩収入 | 0 | 1,389,500 | -1,389,500 | |
| | 減価償却積立預金取崩収入 | 51,746,000 | 51,712,000 | 34,000 | |
| | 財政運営積立預金取崩収入 | 17,215,000 | 8,498,000 | 8,717,000 | |
| | 拠点区分間繰入金収入 | 0 | 28,000,000 | -28,000,000 | |
| | その他の活動収入計(7) | 68,961,000 | 89,599,500 | -20,638,500 | |
| | 支出 | | | | |
| | 積立資産支出 | 0 | 208,380 | -208,380 | |
| | 退職給付引当資産支出 | 0 | 208,380 | -208,380 | |
| | その他の活動による支出 | 69,361,000 | 61,710,000 | 7,651,000 | |
| | 減価償却積立預金取得支出 | 0 | 1,500,000 | -1,500,000 | |
| | 拠点区分間繰入金支出 | 68,961,000 | 60,210,000 | 8,751,000 | |
| 予備費支出 | 400,000 | 0 | 400,000 | | |
| その他の活動支出計(8) | 69,361,000 | 61,918,380 | 7,442,620 | | |
| その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8) | -400,000 | 27,681,120 | -28,081,120 | | |
| 当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9) | -26,791,000 | 138,615 | -26,929,615 | | |
| 前期末支払資金残高(11) | 245,638 | 245,638 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高(10) + (11) | -26,545,362 | 384,253 | -26,929,615 | | |

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

(単位: 円)

| 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 | 120,001 | 385,000 | -264,999 |
| | | サービス活動収益計 (1) | 120,001 | 385,000 | -264,999 |
| | 費用 | 人件費 | 22,924,507 | 22,598,391 | 326,116 |
| | | 役員報酬 | 3,218,000 | 2,589,000 | 629,000 |
| | | 職員給料 | 7,828,814 | 8,202,267 | -373,453 |
| | | 職員賞与 | 1,170,748 | 1,079,200 | 91,548 |
| | | 非常勤職員給与 | 7,580,762 | 7,426,665 | 154,097 |
| | | 退職給付費用 | 394,660 | 570,500 | -175,840 |
| | | 法定福利費 | 2,731,523 | 2,730,759 | 764 |
| | | 事業費 | 100,435 | 70,711 | 29,724 |
| | | 教養娯楽費 | 100,435 | 70,711 | 29,724 |
| | | 事務費 | 3,849,668 | 4,159,324 | -309,656 |
| | | 福利厚生費 | 198,371 | 101,911 | 96,460 |
| | | 旅費交通費 | 308,344 | 460,398 | -152,054 |
| | | 研修研究費 | 292,032 | 285,064 | 6,968 |
| | | 事務消耗品費 | 3,880 | 10,979 | -7,099 |
| | | 印刷製本費 | 157,140 | 230,623 | -73,483 |
| | | 通信運搬費 | 47,412 | 85,130 | -37,718 |
| | | 会議費 | 136,248 | 145,974 | -9,726 |
| | | 広報費 | 80,000 | 80,000 | 0 |
| | | 業務委託費 | 1,656,000 | 1,656,000 | 0 |
| | | 賃借料 | 757,680 | 771,158 | -13,478 |
| | | 租税公課 | 12,000 | 8,800 | 3,200 |
| | | 諸会費 | 28,000 | 48,000 | -20,000 |
| | | 慶弔費 | 119,280 | 203,476 | -84,196 |
| | 雑費 | 53,281 | 71,811 | -18,530 | |
| 減価償却費 | 99,198 | 49,599 | 49,599 | | |
| 減価償却費 | 99,198 | 49,599 | 49,599 | | |
| | サービス活動費用計 (2) | 26,973,808 | 26,878,025 | 95,783 | |
| | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) | -26,853,807 | -26,493,025 | -360,782 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 3,854 | 57,703 | -53,849 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 389,370 | 402,490 | -13,120 |
| | | 雑収益 | 389,370 | 402,490 | -13,120 |
| | | サービス活動外収益計 (4) | 393,224 | 460,193 | -66,969 |
| | 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) | 393,224 | 460,193 | -66,969 | |
| | 経常増減差額 (7) = (3) + (6) | -26,460,583 | -26,032,832 | -427,751 | |
| 特別増減の部 | 収益 | 拠点区分間繰入金収益 | 28,000,000 | 27,500,000 | 500,000 |
| | | 特別収入計 (8) | 28,000,000 | 27,500,000 | 500,000 |
| | 費用 | 拠点区分間繰入金費用 | 60,210,000 | 0 | 60,210,000 |
| | | 特別支出計 (9) | 60,210,000 | 0 | 60,210,000 |
| | 特別増減差額 (10) = (8) - (9) | -32,210,000 | 27,500,000 | -59,710,000 | |
| | 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) | -58,670,583 | 1,467,168 | -60,137,751 | |
| 繰越活動増減差額の部 | | 前期繰越活動増減差額 (12) | 790,041 | -377,127 | 1,167,168 |
| | | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | -57,880,542 | 1,090,041 | -58,970,583 |
| | | 基本金取崩額 (14) | 0 | 0 | 0 |
| | | その他の積立金取崩額 (15) | 60,210,000 | 0 | 60,210,000 |
| | | その他の積立金積立額 (16) | 1,500,000 | 300,000 | 1,200,000 |
| | | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 829,458 | 790,041 | 39,417 |

法人本部拠点区分 貸借対照表
平成31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 | 6,090,427 | 5,862,020 | 228,407 | 流動負債 | 5,706,174 | 5,616,382 | 89,792 |
| 現金預金 | 5,815,580 | 5,575,380 | 240,200 | 事業未払金 | 2,867,118 | 2,825,071 | 42,047 |
| 未収金 | 273,720 | 286,640 | -12,920 | 預り金 | 6,023 | 6,023 | 0 |
| 貯蔵品 | 1,127 | 0 | 1,127 | 職員預り金 | 2,833,033 | 2,785,288 | 47,745 |
| | | | | | | | |
| 固定資産 | 122,649,193 | 182,639,511 | -59,990,318 | | | | |
| 基本財産 | 119,577,923 | 178,287,923 | -58,710,000 | 固定負債 | 2,626,065 | 3,807,185 | -1,181,120 |
| 土地 | 59,138,285 | 59,138,285 | 0 | 退職給付引当金 | 2,626,065 | 3,807,185 | -1,181,120 |
| 基本財産特定預金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | | | | |
| 減価償却積立預金 | 1,533,378 | 51,745,378 | -50,212,000 | 負債の部合計 | 8,332,239 | 9,423,567 | -1,091,328 |
| 財政運営積立預金 | 57,906,260 | 66,404,260 | -8,498,000 | | | | |
| | | | | 純 資 産 の 部 | | | |
| | | | | 基本金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| その他の固定資産 | 3,071,270 | 4,351,588 | -1,280,318 | 基本金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| 機械及び装置 | 445,203 | 544,401 | -99,198 | 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 | 2,626,065 | 3,807,185 | -1,181,120 | 減価償却費積立金 | 1,533,378 | 51,745,378 | -50,212,000 |
| | | | | 財政運営積立金 | 57,906,260 | 66,404,260 | -8,498,000 |
| | | | | | | | |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 829,458 | 790,041 | 39,417 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | -58,670,583 | 1,467,168 | -60,137,751 |
| | | | | | | | |
| | | | | 純資産の部合計 | 120,407,381 | 179,077,964 | -58,670,583 |
| 資産の部合計 | 128,739,620 | 188,501,531 | -59,761,911 | 負債及び純資産の部合計 | 128,739,620 | 188,501,531 | -59,761,911 |

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
 - ・機械及び装置、器具及び備品・・・定額法
（平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法）
 - ・リース資産・・・該当なし
- (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
- (3) 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

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 | 1,500,000 | 51,712,000 | 1,533,378 |
| 財政運営積立預金 | 66,404,260 | 0 | 8,498,000 | 57,906,260 |
| 合計 | 178,287,923 | 1,500,000 | 43,214,000 | 119,577,923 |

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） 502,452,000円
- (2) 設備資金借入金（株式会社北洋銀行） 50,692,000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 | 148,797 | 445,203 |
| 器具及び備品 | 2 | 0 | 2 |
| 小計 | 594,002 | 148,797 | 445,205 |
| 合計 | 59,732,287 | 148,797 | 59,583,490 |

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 | 273,720 | 0 | 273,720 |
| 合計 | 273,720 | 0 | 273,720 |

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30年4月1日 (至) 平成31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 | 544,401 | 0 | 0 | 0 | 99,198 | 0 | 0 | 0 | 445,203 | 0 | 148,797 | 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 | 59,682,688 | 59,138,285 | 0 | 0 | 99,198 | 0 | 0 | 0 | 59,583,490 | 59,138,285 | 148,797 | 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 | 59,682,688 | 59,138,285 | 0 | 0 | 99,198 | 0 | 0 | 0 | 59,583,490 | 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30年4月1日 (至) 平成31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 | 3,807,185 | 208,380 | 1,389,500 | (1,389,500) | 2,626,065 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 計 | 3,807,185 | 208,380 | 1,389,500 | (1,389,500) | 2,626,065 | |

(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30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

法人名：当別長生会

(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 | 1,500,000 | 51,712,000 | 1,533,378 | 法人本部拠点 |
| 財政運営積立金 | 66,404,260 | 0 | 8,498,000 | 57,906,260 | 法人本部拠点 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 計 | 118,149,638 | 1,500,000 | 60,210,000 | 59,439,638 | |

| 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 | 3,807,185 | 208,380 | 1,389,500 | 2,626,065 | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 計 | 3,807,185 | 208,380 | 1,389,500 | 2,626,065 | |

- (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 30年 4月 1日 (至) 平成 31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 | 212,091,000 | 201,705,896 | 10,385,104 | | |
| | 施設介護料収入 | 161,541,000 | 153,636,246 | 7,904,754 | | |
| | 介護報酬収入 (施設) | 145,096,000 | 137,996,161 | 7,099,839 | | |
| | 利用者負担金収入 (公費) | 1,573,000 | 1,278,691 | 294,309 | | |
| | 利用者負担金収入 (一般) | 14,872,000 | 14,361,394 | 510,606 | | |
| | 居宅介護料収入 | 8,228,000 | 6,478,460 | 1,749,540 | | |
| | 介護報酬収入 (居宅) | 7,406,000 | 5,780,155 | 1,625,845 | | |
| | 介護負担金収入 (公費) (居宅) | 74,000 | 27,828 | 46,172 | | |
| | 介護負担金収入 (一般) (居宅) | 748,000 | 670,477 | 77,523 | | |
| | 利用者等利用料収入 | 42,253,000 | 41,523,150 | 729,850 | | |
| | 施設サービス利用料収入 | 631,000 | 738,320 | -107,320 | | |
| | 食費収入 (公費) | 536,000 | 401,778 | 134,222 | | |
| | 食費収入 (一般) | 25,253,000 | 24,507,435 | 745,565 | | |
| | 居住費収入 (一般) | 15,833,000 | 15,875,617 | -42,617 | | |
| | その他の事業収入 | 69,000 | 68,040 | 960 | | |
| | 受託事業収入 (公費) | 69,000 | 68,040 | 960 | | |
| | 経常経費寄附金収入 | 0 | 2,040 | -2,040 | | |
| | 受取利息配当金収入 | 0 | 351 | -351 | | |
| | その他の収入 | 75,000 | 406,750 | -331,750 | | |
| | 受入研修費収入 | 75,000 | 186,000 | -111,000 | | |
| 雑収入 | 0 | 220,750 | -220,750 | | | |
| 事業活動収入計 (1) | 212,166,000 | 202,115,037 | 10,050,963 | | | |
| 事業活動による収支 | 支出 | 人件費支出 | 118,926,000 | 113,814,401 | 5,111,599 | |
| | | 職員給料支出 | 73,168,000 | 69,440,358 | 3,727,642 | |
| | | 職員賞与支出 | 8,376,000 | 7,769,077 | 606,923 | |
| | | 非常勤職員給与支出 | 17,226,000 | 17,432,480 | 293,520 | |
| | | 退職給付支出 | 5,055,000 | 5,325,370 | -270,370 | |
| | | 法定福利費支出 | 14,601,000 | 13,847,116 | 753,884 | |
| | | 事業費支出 | 32,294,000 | 30,486,083 | 1,807,917 | |
| | | 給食費支出 | 13,705,000 | 12,916,877 | 788,123 | |
| | | 保健衛生費支出 | 671,000 | 321,368 | 349,632 | |
| | | 教養娯楽費支出 | 341,000 | 293,581 | 47,419 | |
| | | 日用品費支出 | 147,000 | 162,208 | -15,208 | |
| | | 水道光熱費支出 | 6,345,000 | 6,060,527 | 284,473 | |
| | | 燃料費支出 | 5,208,000 | 5,219,424 | -11,424 | |
| | | 介護消耗品費支出 | 3,425,000 | 3,279,280 | 145,720 | |
| | | 消耗器具備品費支出 | 1,444,000 | 1,195,743 | 248,257 | |
| | | 葬祭費支出 | 120,000 | 53,552 | 66,448 | |
| | | 車輛費支出 | 434,000 | 552,860 | -118,860 | |
| | | 車輛燃料費支出 | 454,000 | 430,663 | 23,337 | |
| | | 事務費支出 | 66,261,000 | 49,770,754 | 16,490,246 | |
| | | 福利厚生費支出 | 869,000 | 652,765 | 216,235 | |
| | | 旅費交通費支出 | 36,000 | 33,372 | 2,628 | |
| | | 研修研究費支出 | 43,000 | 41,100 | 1,900 | |
| | | 事務消耗品費支出 | 525,000 | 507,796 | 17,204 | |
| | | 印刷製本費支出 | 147,000 | 127,345 | 19,655 | |
| | | 修繕費支出 | 40,205,000 | 24,470,354 | 15,734,646 | |
| | | 通信運搬費支出 | 486,000 | 449,482 | 36,518 | |
| | | 業務委託費支出 | 20,731,000 | 20,296,222 | 434,778 | |
| | | 手数料支出 | 5,000 | 4,200 | 800 | |
| | | 損害保険料支出 | 593,000 | 506,251 | 86,749 | |
| | | 賃借料支出 | 968,000 | 967,284 | 716 | |
| | | 租税公課支出 | 2,000 | 17,250 | -15,250 | |
| | | 保守料支出 | 1,389,000 | 1,387,176 | 1,824 | |
| | | 諸会費支出 | 175,000 | 171,700 | 3,300 | |
| 雑支出 | 87,000 | 138,457 | -51,457 | | | |
| 事業活動支出計 (2) | 217,481,000 | 194,071,238 | 23,409,762 | | | |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2) | -5,315,000 | 8,043,799 | -13,358,799 | | | |

(単位：円)

| 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 | 施設整備等補助金収入 | 0 | 1,500,000 | -1,500,000 | | |
| | | 施設整備等補助金収入 | 0 | 1,500,000 | -1,500,000 | | |
| | | 固定資産売却収入 | 0 | 53,244,000 | -53,244,000 | | |
| | | 建設仮勘定取崩収入 | 0 | 53,244,000 | -53,244,000 | | |
| | | 施設整備等収入計 (4) | 0 | 54,744,000 | -54,744,000 | | |
| | 支出 | 固定資産取得支出 | 32,057,000 | 92,503,626 | -60,446,626 | | |
| | | 建物1取得支出 | 18,909,000 | 3,852,128 | 15,056,872 | | |
| | | 建築附属設備取得支出 | 5,657,000 | 28,075,378 | -22,418,378 | | |
| | | 器具及び備品取得支出 | 7,491,000 | 7,332,120 | 158,880 | | |
| | | 建設仮勘定取得支出 | 0 | 53,244,000 | -53,244,000 | | |
| | | 施設整備等支出計 (5) | 32,057,000 | 92,503,626 | -60,446,626 | | |
| 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5) | | -32,057,000 | -37,759,626 | 5,702,626 | | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 0 | 2,573,170 | -2,573,170 | | |
| | | 退職給付引当資産取崩収入 | 0 | 2,573,170 | -2,573,170 | | |
| | | 拠点区分間繰入金収入 | 68,961,000 | 66,710,000 | 2,251,000 | | |
| | | その他の活動収入計 (7) | 68,961,000 | 69,283,170 | -322,170 | | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 0 | 2,063,260 | -2,063,260 | | |
| | | 退職給付引当資産支出 | 0 | 2,063,260 | -2,063,260 | | |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | 0 | 44,000,000 | -44,000,000 | | |
| | | その他の活動支出計 (8) | 0 | 46,063,260 | -46,063,260 | | |
| | | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) | | 68,961,000 | 23,219,910 | 45,741,090 | |
| | | 当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9) | | 31,589,000 | -6,495,917 | 38,084,917 | |
| 前期末支払資金残高 (11) | | 61,255,082 | 61,255,082 | 0 | | | |
| 当期末支払資金残高 (10) + (11) | | 92,844,082 | 54,759,165 | 38,084,917 | | | |

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 30年 4月 1日 (至) 平成 31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 | 201,705,896 | 205,323,295 | -3,617,399 |
| | 施設介護料収益 | 153,636,246 | 155,973,130 | -2,336,884 |
| | 介護報酬収益(施設) | 137,996,161 | 140,087,533 | -2,091,372 |
| | 利用者負担金収益(公費) | 1,278,691 | 1,205,790 | 72,901 |
| | 利用者負担金収益(一般) | 14,361,394 | 14,679,807 | -318,413 |
| | 居宅介護料収益 | 6,478,460 | 7,076,440 | -597,980 |
| | 介護報酬収益(居宅) | 5,780,155 | 6,282,453 | -502,298 |
| | 介護負担金収益(公費)(居宅) | 27,828 | 36,409 | -8,581 |
| | 介護負担金収益(一般)(居宅) | 670,477 | 757,578 | -87,101 |
| | 利用者等利用料収益 | 41,523,150 | 42,202,985 | -679,835 |
| | 施設サービス利用料収益 | 738,320 | 687,600 | 50,720 |
| | 食費収益(公費) | 401,778 | 381,396 | 20,382 |
| | 食費収益(一般) | 24,507,435 | 25,181,551 | -674,116 |
| | 居住費収益(一般) | 15,875,617 | 15,952,438 | -76,821 |
| | その他の事業収益 | 68,040 | 70,740 | -2,700 |
| | 受託事業収益(公費) | 68,040 | 70,740 | -2,700 |
| | 経常経費寄附金収益 | 2,040 | 11,357 | -9,317 |
| | サービス活動収益計(1) | 201,707,936 | 205,334,652 | -3,626,716 |
| | サービス活動増減の部 費用 | 人件費 | 113,304,491 | 106,119,188 |
| 職員給料 | | 69,440,358 | 66,302,241 | 3,138,117 |
| 職員賞与 | | 7,769,077 | 6,166,673 | 1,602,404 |
| 非常勤職員給与 | | 17,432,480 | 16,250,090 | 1,182,390 |
| 退職給付費用 | | 4,815,460 | 4,508,360 | 307,100 |
| 法定福利費 | | 13,847,116 | 12,891,824 | 955,292 |
| 事業費 | | 30,486,083 | 32,662,012 | -2,175,929 |
| 給食費 | | 12,916,877 | 15,194,691 | -2,277,814 |
| 保健衛生費 | | 321,368 | 330,197 | -8,829 |
| 教養娯楽費 | | 293,581 | 309,942 | -16,361 |
| 日用品費 | | 162,208 | 132,088 | 30,120 |
| 水道光熱費 | | 6,060,527 | 6,423,557 | -363,030 |
| 燃料費 | | 5,219,424 | 4,972,752 | 246,672 |
| 介護消耗品費 | | 3,279,280 | 3,118,659 | 160,621 |
| 消耗器具備品費 | | 1,195,743 | 1,092,056 | 103,687 |
| 葬祭費 | | 53,552 | 20,000 | 33,552 |
| 車輛費 | | 552,860 | 615,675 | -62,815 |
| 車輛燃料費 | | 430,663 | 452,395 | -21,732 |
| 事務費 | | 49,770,754 | 28,515,824 | 21,254,930 |
| 福利厚生費 | | 652,765 | 753,604 | -100,839 |
| 旅費交通費 | | 33,372 | 39,128 | -5,756 |
| 研修研究費 | | 41,100 | 45,200 | -4,100 |
| 事務消耗品費 | | 507,796 | 345,833 | 161,963 |
| 印刷製本費 | | 127,345 | 124,495 | 2,850 |
| 修繕費 | | 24,470,354 | 2,730,208 | 21,740,146 |
| 通信運搬費 | | 449,482 | 449,203 | 279 |
| 業務委託費 | | 20,296,222 | 20,797,724 | -501,502 |
| 手数料 | | 4,200 | 4,200 | 0 |
| 損害保険料 | | 506,251 | 618,007 | -111,756 |
| 賃借料 | | 967,284 | 952,955 | 14,329 |
| 租税公課 | | 17,250 | 2,300 | 14,950 |
| 保守料 | | 1,387,176 | 1,387,176 | 0 |
| 諸会費 | | 171,700 | 171,100 | 600 |
| 雑費 | | 138,457 | 94,691 | 43,766 |
| 減価償却費 | | 8,695,513 | 5,969,711 | 2,725,802 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | | -4,786,843 | -4,601,784 | -185,059 |
| サービス活動費用計(2) | | 197,469,998 | 168,664,951 | 28,805,047 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 4,237,938 | 36,669,701 | -32,431,763 | |

| 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 | 351 | 333 | 18 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 406,750 | 107,590 | 299,160 |
| | | 受入研修費収益 | 186,000 | 85,000 | 101,000 |
| | | 雑収益 | 220,750 | 22,590 | 198,160 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 407,101 | 107,923 | 299,178 |
| | 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) | 407,101 | 107,923 | 299,178 | |
| | 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 4,645,039 | 36,777,624 | -32,132,585 | |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設設備等補助金収益 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 |
| | | 拠点区分間繰入金収益 | 66,710,000 | 0 | 66,710,000 |
| | | 特別収益計(8) | 68,210,000 | 0 | 68,210,000 |
| | 費用 | 器具及び備品売却損・処分損 | 797,145 | 0 | 797,145 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 |
| | | 拠点区分間繰入金費用 | 44,000,000 | 31,500,000 | 12,500,000 |
| | | 特別費用計(9) | 46,297,145 | 31,500,000 | 14,797,145 |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 21,912,855 | -31,500,000 | 53,412,855 | |
| | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 26,557,894 | 5,277,624 | 21,280,270 | |
| 繰越活動増減差額の部 | | 前期繰越活動増減差額(12) | 90,009,492 | 84,731,868 | 5,277,624 |
| | | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 116,567,386 | 90,009,492 | 26,557,894 |
| | | 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) | 116,567,386 | 90,009,492 | 26,557,894 |

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31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 | 62,208,359 | 70,885,517 | -8,677,158 | 流動負債 | 7,449,194 | 9,630,435 | -2,181,241 |
| 現金預金 | 31,181,243 | 39,734,249 | -8,553,006 | 事業未払金 | 6,096,866 | 8,284,832 | -2,187,966 |
| 事業未収金 | 30,581,310 | 30,584,435 | -3,125 | 預り金 | 568 | 568 | 0 |
| 貯蔵品 | 445,806 | 566,833 | -121,027 | 職員預り金 | 1,351,760 | 1,345,035 | 6,725 |
| | | | | | | | |
| 固定資産 | 105,718,946 | 76,461,888 | 29,257,058 | 固定負債 | 12,031,960 | 12,541,870 | -509,910 |
| 基本財産 | 54,768,862 | 56,069,270 | -1,300,408 | 退職給付引当金 | 12,031,960 | 12,541,870 | -509,910 |
| 建物 ¹ | 54,768,862 | 56,069,270 | -1,300,408 | | | | |
| | | | | | | | |
| その他の固定資産 | 50,950,084 | 20,392,618 | 30,557,466 | 負債の部合計 | 19,481,154 | 22,172,305 | -2,691,151 |
| 建物附属設備 | 26,748,126 | 0 | 26,748,126 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 機械及び装置 | 3,111,141 | 3,315,792 | -204,651 | 国庫補助金等特別積立金 | 31,878,765 | 35,165,608 | -3,286,843 |
| 車両運搬具 | 490,223 | 1,406,794 | -916,571 | 国庫補助金等特別積立金 ¹ | 31,878,765 | 35,165,608 | -3,286,843 |
| 器具及び備品 | 8,350,234 | 2,909,762 | 5,440,472 | | | | |
| 権 利 | 218,400 | 218,400 | 0 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 12,031,960 | 12,541,870 | -509,910 | | | | |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 116,567,386 | 90,009,492 | 26,557,894 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 26,557,894 | 5,277,624 | 21,280,270 |
| | | | | | | | |
| | | | | 純資産の部合計 | 148,446,151 | 125,175,100 | 23,271,051 |
| 資産の部合計 | 167,927,305 | 147,347,405 | 20,579,900 | 負債及び純資産の部合計 | 167,927,305 | 147,347,405 | 20,579,900 |

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、建物附属設備、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品・・・定額法
（平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法）
 - ・リース資産・・・該当なし
- (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。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（運用上の取り扱い別紙3⑪）
 - 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

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 | 56,069,270 | 3,852,128 | 5,152,536 | 54,768,862 |
| 合計 | 56,069,270 | 3,852,128 | 5,152,536 | 54,768,862 |

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4,786,843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㎡ 54,768,862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) 502,452,000円
(2) 設備資金借入金(株式会社北洋銀行) 50,692,000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 | 288,796,828 | 234,027,966 | 54,768,862 |
| 小計 | 288,796,828 | 234,027,966 | 54,768,862 |
| その他の固定資産 | | | |
| 建物附属設備 | 28,075,378 | 1,327,252 | 26,748,126 |
| 機械及び装置 | 24,993,500 | 21,882,359 | 3,111,141 |
| 車輛運搬具 | 10,269,600 | 9,779,377 | 490,223 |
| 器具及び備品 | 26,527,381 | 18,177,147 | 8,350,234 |
| 小計 | 89,865,859 | 51,166,135 | 38,699,724 |
| 合計 | 378,662,687 | 285,194,101 | 93,468,586 |

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 | 30,581,310 | 0 | 30,581,310 |
| 合計 | 30,581,310 | 0 | 30,581,310 |

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30年4月1日 （至）平成31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 | 52,024,800 | 34,904,971 | 0 | 0 | 4,785,300 | 4,317,456 | 0 | 0 | 47,239,500 | 30,587,515 | 157,260,500 | 135,468,485 | 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 木造車庫メッキ鋼板瓦平家建 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 000000162 食堂兼集会室拡張改修 | 0 | 0 | 3,852,128 | 0 | 367,236 | 0 | 0 | 0 | 3,484,892 | 0 | 367,236 | 0 | 3,852,128 | 0 | |
| 計 | 56,069,270 | 34,904,971 | 3,852,128 | 0 | 5,152,536 | 4,317,456 | 0 | 0 | 54,768,862 | 30,587,515 | 234,027,966 | 135,468,485 | 288,796,828 | 186,291,135 | |
| 基本財産合計 | 56,069,270 | 34,904,971 | 3,852,128 | 0 | 5,152,536 | 4,317,456 | 0 | 0 | 54,768,862 | 30,587,515 | 234,027,966 | 135,468,485 | 288,796,828 | 186,291,135 | |
| その他の固定資産（有形固定資産） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 【建物附属設備】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 000000163 電気設備 | 0 | 0 | 6,138,079 | 0 | 274,167 | 0 | 0 | 0 | 5,863,912 | 0 | 274,167 | 0 | 6,138,079 | 0 | |
| 000000164 給水設備 | 0 | 0 | 1,625,030 | 0 | 72,584 | 0 | 0 | 0 | 1,552,446 | 0 | 72,584 | 0 | 1,625,030 | 0 | |
| 000000165 排水設備 | 0 | 0 | 2,040,540 | 0 | 91,144 | 0 | 0 | 0 | 1,949,396 | 0 | 91,144 | 0 | 2,040,540 | 0 | |
| 000000166 給湯設備 | 0 | 0 | 495,508 | 0 | 22,132 | 0 | 0 | 0 | 473,376 | 0 | 22,132 | 0 | 495,508 | 0 | |
| 000000167 衛生器具設備 | 0 | 0 | 4,467,936 | 0 | 199,567 | 0 | 0 | 0 | 4,268,369 | 0 | 199,567 | 0 | 4,467,936 | 0 | |
| 000000168 換気設備 | 0 | 0 | 2,011,883 | 0 | 89,864 | 0 | 0 | 0 | 1,922,019 | 0 | 89,864 | 0 | 2,011,883 | 0 | |
| 000000169 冷暖房設備 | 0 | 0 | 9,402,724 | 0 | 419,988 | 0 | 0 | 0 | 8,982,736 | 0 | 419,988 | 0 | 9,402,724 | 0 | |
| 000000170 消火設備 | 0 | 0 | 1,893,678 | 0 | 157,806 | 0 | 0 | 0 | 1,735,872 | 0 | 157,806 | 0 | 1,893,678 | 0 | |
| 計 | 0 | 0 | 28,075,378 | 0 | 1,327,252 | 0 | 0 | 0 | 26,748,126 | 0 | 1,327,252 | 0 | 28,075,378 | 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30年4月1日 （至）平成31年3月31日

別紙3 ⑧

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) | | 備 考 |
|---------------------------------|------------|---------|------------|---|-------------|---------|------------|---|--------------------|---|-------------|-----------|----------------|-----------|-----|
| | 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 | | |
| 【車両及び運搬具】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0000000006 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 | |
| 0000000007 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 | |
| 0000000062 日産 NVキャブワン キャンピング | 766,572 | 260,637 | 0 | 0 | 766,571 | 260,637 | 0 | 0 | 1 | 0 | 4,181,299 | 1,421,642 | 4,181,300 | 1,421,612 | |
| 0000000161 ニッサンキャラバン | 250,000 | 0 | 0 | 0 | 150,000 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 0 | 200,000 | 0 | 300,000 | 0 | |
| 計 | 1,406,794 | 260,637 | 0 | 0 | 916,571 | 260,637 | 0 | 0 | 490,223 | 0 | 9,779,377 | 1,421,642 | 10,269,600 | 1,421,612 | |
| 【器具及び備品】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0000000008 長崎大鼓 | 10,300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,300 | 0 | 195,700 | 0 | 206,000 | 0 | |
| 0000000009 DM1000C10519747 | 84,118 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 84,118 | 0 | 1,598,242 | 0 | 1,682,360 | 0 | |
| 0000000010 全自動洗濯機 | 6,800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,800 | 0 | 129,200 | 0 | 136,000 | 0 | |
| 0000000013 雛人形 | 10,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,500 | 0 | 199,500 | 0 | 210,000 | 0 | |
| 0000000015 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 | |
| 0000000016 仏壇 | 11,852 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,852 | 0 | 225,188 | 0 | 237,040 | 0 | |
| 0000000017 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 | |
| 0000000019 電動リフ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 | |
| 0000000021 清掃車 | 7,725 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,725 | 0 | 146,775 | 0 | 154,500 | 0 | |
| 0000000024 碎シャワー | 42,189 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42,189 | 0 | 379,701 | 0 | 421,890 | 0 | |
| 0000000025 ベスト電器・TV | 15,157 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,157 | 0 | 136,413 | 0 | 151,570 | 0 | |
| 0000000026 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 | |
| 0000000028 芝刈り機 | 6,715 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,715 | 0 | 127,585 | 0 | 134,300 | 0 | |
| 0000000029 広接セット | 18,980 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18,980 | 0 | 360,620 | 0 | 379,600 | 0 | |
| 0000000030 副火金庫 | 13,400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13,400 | 0 | 254,600 | 0 | 268,000 | 0 | |
| 0000000032 広接セット | 25,180 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,180 | 0 | 478,420 | 0 | 503,600 | 0 | |
| 0000000034 広接セット | 25,180 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,180 | 0 | 478,420 | 0 | 503,600 | 0 | |
| 小計 | 939,442 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 939,442 | 0 | 10,790,594 | 0 | 11,730,036 | 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。

34

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）平成30年4月1日 （至）平成31年3月31日

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) | | 備 考 |
|---------------------------|------------|------------|------------|-----------|-------------|-----------|------------|---|--------------------|------------|-------------|-------------|----------------|-------------|-----|
| | 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 | | |
| 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 | |
| 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 | |
| 000000043 冷凍冷蔵庫 | 36,750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36,750 | 0 | 698,250 | 0 | 735,000 | 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 | 553,500 | 0 | 0 | 0 | 81,000 | 0 | 0 | 0 | 472,500 | 0 | 175,500 | 0 | 648,000 | 0 | |
| 000000159 デスクトップパソコン | 87,500 | 0 | 0 | 0 | 25,000 | 0 | 0 | 0 | 62,500 | 0 | 37,500 | 0 | 100,000 | 0 | |
| 000000160 特殊浴槽 | 0 | 0 | 6,966,000 | 1,500,000 | 969,435 | 208,750 | 0 | 0 | 5,996,565 | 1,291,250 | 969,435 | 208,750 | 6,966,000 | 1,500,000 | |
| 000000172 電動ベッド | 0 | 0 | 366,120 | 0 | 19,068 | 0 | 0 | 0 | 347,052 | 0 | 19,068 | 0 | 366,120 | 0 | |
| 小計 | 1,173,175 | 0 | 7,332,120 | 1,500,000 | 1,094,503 | 208,750 | 0 | 0 | 7,410,792 | 1,291,250 | 7,386,553 | 208,750 | 14,797,345 | 1,500,000 | |
| 計 | 2,112,617 | 0 | 7,332,120 | 1,500,000 | 1,094,503 | 208,750 | 0 | 0 | 8,350,234 | 1,291,250 | 18,177,147 | 208,750 | 26,527,381 | 1,500,000 | |
| 【機械及び装置】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 000000049 スプリンクラー | 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 | 2,218,842 | 0 | 0 | 0 | 204,651 | 0 | 0 | 0 | 2,014,191 | 0 | 1,040,309 | 0 | 3,054,500 | 0 | |
| 計 | 3,315,792 | 0 | 0 | 0 | 204,651 | 0 | 0 | 0 | 3,111,141 | 0 | 21,882,359 | 0 | 24,993,500 | 15,352,000 | |
| 有形固定資産計 | 6,835,203 | 260,637 | 35,407,498 | 1,500,000 | 3,542,977 | 469,387 | 0 | 0 | 38,699,724 | 1,291,250 | 51,166,135 | 1,630,392 | 89,865,859 | 18,273,642 | |
| その他の固定資産合計 | 6,835,203 | 260,637 | 35,407,498 | 1,500,000 | 3,542,977 | 469,387 | 0 | 0 | 38,699,724 | 1,291,250 | 51,166,135 | 1,630,392 | 89,865,859 | 18,273,642 | |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 62,904,473 | 35,165,608 | 39,259,626 | 1,500,000 | 8,695,513 | 4,786,843 | 0 | 0 | 93,468,586 | 31,878,765 | 285,194,101 | 137,098,877 | 378,662,687 | 204,564,777 | |
| 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 | 62,904,473 | 35,165,608 | 39,259,626 | 1,500,000 | 8,695,513 | 4,786,843 | 0 | 0 | 93,468,586 | 31,878,765 | | | | | |

(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。

33
57

引当金明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31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 | 12,541,870 | 2,063,260 | 1,347,550 | (1,225,620) | 12,031,960 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 計 | 12,541,870 | 2,063,260 | 1,347,550 | (1,225,620) | 12,031,960 | |

(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 30年 4月 1日 (至) 平成 31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 | 193,560,246 | 8,145,650 | 201,705,896 | 0 | 201,705,896 | |
| | 施設介護料収益 | 153,636,246 | 0 | 153,636,246 | 0 | 153,636,246 | |
| | 介護報酬収益 | 137,996,161 | 0 | 137,996,161 | 0 | 137,996,161 | |
| | 利用者負担金収益(公費) | 1,278,691 | 0 | 1,278,691 | 0 | 1,278,691 | |
| | 利用者負担金収益(一般) | 14,361,394 | 0 | 14,361,394 | 0 | 14,361,394 | |
| | 居宅介護料収益 | 0 | 6,478,460 | 6,478,460 | 0 | 6,478,460 | |
| | 介護報酬収益(居宅) | 0 | 5,780,155 | 5,780,155 | 0 | 5,780,155 | |
| | 介護負担金収益(公費)(居宅) | 0 | 27,828 | 27,828 | 0 | 27,828 | |
| | 介護負担金収益(一般)(居宅) | 0 | 670,477 | 670,477 | 0 | 670,477 | |
| | 利用者等利用料収益 | 39,855,960 | 1,667,190 | 41,523,150 | 0 | 41,523,150 | |
| | 施設サービス利用料収益 | 737,840 | 480 | 738,320 | 0 | 738,320 | |
| | 食費収益(公費) | 401,778 | 0 | 401,778 | 0 | 401,778 | |
| | 食費収益(一般) | 23,509,365 | 998,070 | 24,507,435 | 0 | 24,507,435 | |
| | 居住費収益(一般) | 15,206,977 | 668,640 | 15,875,617 | 0 | 15,875,617 | |
| | その他の事業収益 | 68,040 | 0 | 68,040 | 0 | 68,040 | |
| | 受託事業収益(公費) | 68,040 | 0 | 68,040 | 0 | 68,040 | |
| 経常経費寄附金収益 | 2,040 | 0 | 2,040 | 0 | 2,040 | | |
| サービス活動収益計(1) | 193,562,286 | 8,145,650 | 201,707,936 | 0 | 201,707,936 | | |
| サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 | 費 用 | 人件費支出 | 108,444,752 | 4,859,739 | 113,304,491 | 0 | 113,304,491 |
| | | 職員給料 | 66,461,995 | 2,978,363 | 69,440,358 | 0 | 69,440,358 |
| | | 職員賞与 | 7,435,854 | 333,223 | 7,769,077 | 0 | 7,769,077 |
| | | 非常勤職員給与 | 16,684,785 | 747,695 | 17,432,480 | 0 | 17,432,480 |
| | | 退職給付費用 | 4,608,919 | 206,541 | 4,815,460 | 0 | 4,815,460 |
| | | 法定福利費 | 13,253,199 | 593,917 | 13,847,116 | 0 | 13,847,116 |
| | | 事業費支出 | 29,178,498 | 1,307,585 | 30,486,083 | 0 | 30,486,083 |
| | | 給食費 | 12,362,857 | 554,020 | 12,916,877 | 0 | 12,916,877 |
| | | 保健衛生費 | 307,581 | 13,787 | 321,368 | 0 | 321,368 |
| | | 教養娯楽費 | 280,990 | 12,591 | 293,581 | 0 | 293,581 |
| | | 日用品費 | 155,251 | 6,957 | 162,208 | 0 | 162,208 |
| | | 水道光熱費 | 5,800,587 | 259,940 | 6,060,527 | 0 | 6,060,527 |
| | | 燃料費 | 4,995,557 | 223,867 | 5,219,424 | 0 | 5,219,424 |
| | | 介護消耗品費 | 3,138,626 | 140,654 | 3,279,280 | 0 | 3,279,280 |
| | | 消耗器具備品費 | 1,144,455 | 51,288 | 1,195,743 | 0 | 1,195,743 |
| | | 葬祭費 | 51,255 | 2,297 | 53,552 | 0 | 53,552 |
| | | 車輻費 | 529,147 | 23,713 | 552,860 | 0 | 552,860 |
| | | 車輻燃料費 | 412,192 | 18,471 | 430,663 | 0 | 430,663 |
| | | 事務費支出 | 47,640,759 | 2,129,995 | 49,770,754 | 0 | 49,770,754 |
| | | 福利厚生費 | 624,768 | 27,997 | 652,765 | 0 | 652,765 |
| | | 旅費交通費 | 31,941 | 1,431 | 33,372 | 0 | 33,372 |
| | | 研修研究費 | 39,337 | 1,763 | 41,100 | 0 | 41,100 |
| | | 事務消耗品費 | 486,017 | 21,779 | 507,796 | 0 | 507,796 |
| | | 印刷製本費 | 121,883 | 5,462 | 127,345 | 0 | 127,345 |
| | | 修繕費 | 23,420,798 | 1,049,556 | 24,470,354 | 0 | 24,470,354 |
| | | 通信運搬費 | 430,203 | 19,279 | 449,482 | 0 | 449,482 |
| | | 業務委託費 | 19,429,018 | 867,204 | 20,296,222 | 0 | 20,296,222 |
| | | 手数料 | 4,020 | 180 | 4,200 | 0 | 4,200 |
| | | 損害保険料 | 484,538 | 21,713 | 506,251 | 0 | 506,251 |
| | | 賃借料 | 925,798 | 41,486 | 967,284 | 0 | 967,284 |
| | | 租税公課 | 16,510 | 740 | 17,250 | 0 | 17,250 |
| | | 保守料 | 1,329,072 | 58,104 | 1,387,176 | 0 | 1,387,176 |
| 諸会費 | 164,336 | 7,364 | 171,700 | 0 | 171,700 | | |
| 雑費 | 132,520 | 5,937 | 138,457 | 0 | 138,457 | | |
| 減価償却費 | 8,322,554 | 372,959 | 8,695,513 | 0 | 8,695,513 | | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -4,786,843 | 0 | -4,786,843 | 0 | -4,786,843 | | |
| サービス活動費用計(2) | 188,799,720 | 8,670,278 | 197,469,998 | 0 | 197,469,998 | | |
| サービス活動増減差額(3) = (1) - (2) | 4,762,566 | -524,628 | 4,237,938 | 0 | 4,237,938 | | |
| サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 | 収 益 | 受取利息配当金収益 | 351 | 0 | 351 | 0 | 351 |
| | | 受入研修費収益 | 186,000 | 0 | 186,000 | 0 | 186,000 |
| | | 雑収益 | 220,750 | 0 | 220,750 | 0 | 220,750 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 407,101 | 0 | 407,101 | 0 | 407,101 |
| | | 費 用 | その他のサービス活動外費用 | 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) | 407,101 | 0 | 407,101 | 0 | 407,101 | | |
| 経常増減差額(7) = (3) + (6) | 5,169,667 | -524,628 | 4,645,039 | 0 | 4,645,039 | | |

積立金・積立資産明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31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 | 35,165,608 | 1,500,000 | 4,786,843 | 31,878,765 | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 計 | 35,165,608 | 1,500,000 | 4,786,843 | 31,878,765 | |

| 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 | 12,541,870 | 2,063,260 | 2,573,170 | 12,031,960 | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 計 | 12,541,870 | 2,063,260 | 2,573,170 | 12,031,960 | |

- (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30年 4月 1日 (至)平成31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 | 介護保険事業収入 | 39,578,000 | 25,144,345 | 14,433,655 | |
| | 居宅介護料収入 | 25,592,000 | 15,162,388 | 10,429,612 | |
| | 介護報酬収入 | 25,592,000 | 14,744,284 | 10,847,716 | |
| | 介護予防報酬収入 | 0 | 418,104 | -418,104 | |
| | 利用者負担金収入 | 2,843,000 | 1,932,472 | 910,528 | |
| | 介護負担金収入(公費) | 0 | 38,050 | -38,050 | |
| | 介護負担金収入(一般) | 2,843,000 | 1,847,966 | 995,034 | |
| | 介護予防負担金収入(一般) | 0 | 46,456 | -46,456 | |
| | 居宅介護支援介護料収入 | 8,853,000 | 6,875,770 | 1,977,230 | |
| | 居宅介護支援介護料収入 | 8,853,000 | 6,852,550 | 2,000,450 | |
| | 介護予防支援介護料収入 | 0 | 23,220 | -23,220 | |
| | 利用者等利用料収入 | 2,053,000 | 1,146,650 | 906,350 | |
| | 居宅介護サービス利用料収入 | 0 | 50 | -50 | |
| | 食費収入(一般) | 2,053,000 | 1,146,600 | 906,400 | |
| | その他の事業収入 | 237,000 | 27,065 | 209,935 | |
| | 受託事業収入(公費) | 237,000 | 27,065 | 209,935 | |
| | 老人福祉事業収入 | 99,419,000 | 87,295,934 | 12,123,066 | |
| | 措置費事業収入 | 96,419,000 | 84,295,934 | 12,123,066 | |
| | 事務費収入(老人・措置) | 70,659,000 | 60,809,042 | 2,273,108 | |
| | 事業費収入(老人・措置) | 25,760,000 | 23,486,892 | 2,273,108 | |
| | 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 | 1,523,097 | -1,523,097 | |
| | 受取利息配当金収入 | 0 | 78 | -78 | |
| | その他の収入 | 12,000 | 12,160 | -160 | |
| | 雑収入 | 12,000 | 12,160 | -160 | |
| 事業活動収入計(1) | 139,009,000 | 113,975,614 | 25,033,386 | | |
| 支 | 人件費支出 | 68,035,000 | 70,199,814 | -2,164,814 | |
| | 職員給料支出 | 37,922,000 | 42,032,552 | -4,110,552 | |
| | 職員賞与支出 | 5,080,000 | 4,784,463 | 295,537 | |
| | 非常勤職員給与支出 | 14,923,000 | 13,783,152 | 1,139,848 | |
| | 退職給付支出 | 1,836,000 | 698,170 | 1,137,830 | |
| | 法定福利費支出 | 8,274,000 | 8,901,477 | -627,477 | |
| | 事業費支出 | 31,121,000 | 33,552,299 | -2,431,299 | |
| | 給食費支出 | 10,869,000 | 8,578,071 | 2,290,929 | |
| | 保健衛生費支出 | 813,000 | 696,329 | 116,671 | |
| | 教養娯楽費支出 | 366,000 | 259,733 | 106,267 | |
| | 日用品費支出 | 227,000 | 144,495 | 82,505 | |
| | 本人支給金支出 | 1,543,000 | 2,880,752 | -1,337,752 | |
| | 水道光熱費支出 | 15,710,000 | 19,587,028 | -3,877,028 | |
| | 介護消耗品費支出 | 7,000 | 879 | 6,121 | |
| | 消耗器具備品費支出 | 635,000 | 345,303 | 289,697 | |
| | 葬祭費支出 | 30,000 | 0 | 30,000 | |
| | 車輛費支出 | 435,000 | 431,683 | 3,317 | |
| | 車輛燃料費支出 | 486,000 | 628,026 | -142,026 | |
| | 事務費支出 | 17,417,000 | 15,187,956 | 2,229,044 | |
| | 福利厚生費支出 | 398,000 | 426,179 | -28,179 | |
| | 旅費交通費支出 | 52,000 | 27,052 | 24,948 | |
| | 研修研究費支出 | 82,000 | 38,300 | 43,700 | |
| | 事務消耗品費支出 | 470,000 | 328,664 | 141,336 | |
| | 修繕費支出 | 122,000 | 131,973 | -9,973 | |
| | 通信運搬費支出 | 554,000 | 525,283 | 28,717 | |
| | 業務委託費支出 | 12,797,000 | 10,810,860 | 1,986,140 | |
| | 手数料支出 | 29,000 | 27,768 | 1,232 | |
| | 損害保険料支出 | 641,000 | 630,587 | 10,413 | |
| | 賃借料支出 | 1,294,000 | 1,267,318 | 26,682 | |
| | 租税公課支出 | 12,000 | 11,500 | 500 | |
| | 保守料支出 | 886,000 | 878,540 | 7,460 | |
| | 諸会費支出 | 69,000 | 68,300 | 700 | |
| | 雑支出 | 11,000 | 15,632 | -4,632 | |
| 支払利息支出 | 3,546,000 | 3,545,582 | 418 | | |
| 事業活動支出計(2) | 120,119,000 | 122,485,651 | -2,366,651 | | |
| 事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2) | | 18,890,000 | -8,510,037 | 27,400,037 | |

(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 | 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 | 0 | 0 | |
| | | 器具及び備品取得支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 施設設備等支出計 (5) | 12,961,000 | 12,960,480 | 520 | | | |
| 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5) | -12,961,000 | -12,960,480 | -520 | | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 0 | 66,690 | -66,690 | |
| | | 退職給付引当資産取崩収入 | 0 | 66,690 | -66,690 | |
| | | 拠点区分繰入金収入 | 0 | 31,000,000 | -31,000,000 | |
| | | その他の活動収入計 (7) | 0 | 31,066,690 | -31,066,690 | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 0 | 1,326,165 | -1,326,165 | |
| | | 退職給付引当資産支出 | 0 | 1,326,165 | -1,326,165 | |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | 0 | 9,000,000 | -9,000,000 | |
| | | その他の活動支出計 (8) | 0 | 10,326,165 | -10,326,165 | |
| | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) | 0 | 20,740,525 | -20,740,525 | | |
| | 当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9) | 5,929,000 | -729,992 | 6,658,992 | | |
| 前期末支払資金残高 (11) | | -1,425,376 | -1,425,376 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高 (10) + (11) | | 4,503,624 | -2,155,368 | 6,658,992 | | |

養護老人ホーム長寿園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 ~ (至) 平成 31年 3月 31日

(単位: 円)

| 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 | 25,144,345 | 21,974,408 | 3,169,937 |
| | 居宅介護料収益 | 15,162,388 | 14,943,708 | 218,680 |
| | 介護報酬収益(居宅) | 14,744,284 | 14,943,708 | -199,424 |
| | 介護予防報酬収益(居宅) | 418,104 | 0 | 418,104 |
| | 利用者負担金収益 | 1,932,472 | 1,782,905 | 149,567 |
| | 介護負担金収益(公費) | 38,050 | 7,459 | 30,591 |
| | 介護負担金収益(一般) | 1,847,966 | 1,775,446 | 72,520 |
| | 介護予防負担金収益 | 46,456 | 0 | 46,456 |
| | 居宅介護支援介護料収益 | 6,875,770 | 4,196,810 | 2,678,960 |
| | 居宅介護支援介護料収益 | 6,852,550 | 4,196,810 | 2,655,740 |
| | 介護予防支援介護料収益 | 23,220 | 0 | 23,220 |
| | 利用者等利用料収益 | 1,146,650 | 979,200 | 167,450 |
| | 居宅介護サービス利用料収益 | 50 | 0 | 50 |
| | 食費収益(一般) | 1,146,600 | 979,200 | 167,400 |
| | その他の事業収益 | 27,065 | 71,785 | -44,720 |
| | 受託事業収益(公費) | 27,065 | 71,785 | -44,720 |
| | 老人福祉事業収益 | 87,295,934 | 93,051,022 | -5,755,088 |
| | 措置事業収益 | 84,295,934 | 90,051,022 | -5,755,088 |
| | 事務費収益(老人・措置) | 60,809,042 | 64,947,528 | -4,138,486 |
| | 事業費収益(老人・措置) | 23,486,892 | 25,103,494 | -1,616,602 |
| | 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 | 1,523,097 | 2,045 | 1,521,052 | |
| サービス活動収益計(1) | 113,963,376 | 115,027,475 | -1,064,099 | |
| サービス活動増減の部 | 人件費 | 71,459,289 | 62,090,761 | 9,368,528 |
| | 職員給料 | 42,032,552 | 34,220,526 | 7,812,026 |
| | 職員賞与 | 4,784,463 | 3,225,850 | 1,558,613 |
| | 非常勤職員給与 | 13,783,152 | 15,351,068 | -1,567,916 |
| | 退職給付費用 | 1,957,645 | 1,639,840 | 317,805 |
| | 法定福利費 | 8,901,477 | 7,653,477 | 1,248,000 |
| | 事業費 | 33,552,299 | 33,331,690 | 220,609 |
| | 給食費 | 8,578,071 | 11,333,762 | -2,755,691 |
| | 保健衛生費 | 696,329 | 720,457 | -24,128 |
| | 教養娯楽費 | 259,733 | 264,056 | -4,323 |
| | 日用品費 | 144,495 | 144,044 | 451 |
| | 本人支給金 | 2,880,752 | 1,005,284 | 1,875,468 |
| | 水道光熱費 | 19,587,028 | 19,230,869 | 356,159 |
| | 介護消耗品費 | 879 | 204 | 675 |
| | 消耗器具備品費 | 345,303 | 247,635 | 97,668 |
| | 葬祭費 | 0 | 10,000 | -10,000 |
| | 車輛費 | 431,683 | 7,621 | 424,062 |
| | 車輛燃料費 | 628,026 | 367,758 | 260,268 |
| | 事務費 | 15,187,956 | 14,160,482 | 1,027,474 |
| | 福利厚生費 | 426,179 | 406,364 | 19,815 |
| | 旅費交通費 | 27,052 | 41,174 | -14,122 |
| | 研修研究費 | 38,300 | 61,000 | -22,700 |
| | 事務消耗品費 | 328,664 | 341,929 | -13,265 |
| | 修繕費 | 131,973 | 154,541 | -22,568 |
| | 通信運搬費 | 525,283 | 435,730 | 89,553 |
| | 業務委託費 | 10,810,860 | 9,816,091 | 994,769 |
| | 手数料 | 27,768 | 27,768 | 0 |
| | 損害保険料 | 630,587 | 638,419 | -7,832 |
| | 賃借料 | 1,267,318 | 1,312,658 | -45,340 |
| | 租税公課 | 11,500 | 11,500 | 0 |
| | 保守料 | 878,540 | 816,764 | 61,776 |
| | 諸会費 | 68,300 | 67,300 | 1,000 |
| | 雑費 | 15,632 | 29,244 | -13,612 |
| 減価償却費 | 21,576,093 | 21,735,536 | -159,443 | |
| 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) | 133,857,144 | 123,399,976 | 10,457,168 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | -19,893,768 | -8,372,501 | -11,521,267 | |

(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 | 78 | 99 | -21 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 12,160 | 29,920 | -17,760 |
| | | 雑収益 | 12,160 | 29,920 | -17,760 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 12,238 | 30,019 | -17,781 |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 3,545,582 | 3,695,946 | -150,364 |
| | | 支払利息 | 3,545,582 | 3,695,946 | -150,364 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 3,545,582 | 3,695,946 | -150,364 |
| サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5) | | -3,533,344 | -3,665,927 | 132,583 | |
| 経常増減差額(7) = (3) + (6) | | -23,427,112 | -12,038,428 | -11,388,684 | |
| 特別増減の部 | 収益 | 拠点区分間繰入金収益 | 31,000,000 | 12,300,000 | 18,700,000 |
| | | 特別収益計(8) | 31,000,000 | 12,300,000 | 18,700,000 |
| | 費用 | 器具及び備品売却損・処分損 | 1 | 0 | 1 |
| | | 拠点区分間繰入金費用 | 9,000,000 | 0 | 9,000,000 |
| | | 特別費用計(9) | 9,000,001 | 0 | 9,000,001 |
| 特別増減差額(10) = (8) - (9) | | 21,999,999 | 12,300,000 | 9,699,999 | |
| 当期活動増減差額(11) = (7) + (10) | | -1,427,113 | 261,572 | -1,688,685 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | | -45,903,482 | -46,165,054 | 261,572 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12) | | -47,330,595 | -45,903,482 | -1,427,113 |
| | 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) | | -47,330,595 | -45,903,482 | -1,427,113 | |

養護老人ホーム長寿園拠点区分 貸借対照表

平成31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 | 流動資産 | 4,833,294 | 5,107,521 | -274,227 | 流動負債 | 6,988,662 | 6,532,897 | 455,765 |
| | 現金預金 | 214,756 | 856,204 | -641,448 | 事業未払金 | 6,132,366 | 5,773,622 | 358,744 |
| | 事業未収金 | 4,351,337 | 3,930,895 | 420,442 | 預り金 | 568 | 0 | 568 |
| | 貯蔵品 | 267,201 | 320,422 | -53,221 | 職員預り金 | 855,728 | 759,275 | 96,453 |
| 算 | 固定資産 | 432,407,878 | 452,724,497 | -20,316,619 | 固定負債 | 312,245,570 | 323,946,575 | -11,701,005 |
| | 基本財産 | 419,600,956 | 437,288,151 | -17,687,195 | 設備資金借入金 | 306,065,760 | 319,026,240 | -12,960,480 |
| | 建 物 ² | 419,600,956 | 437,288,151 | -17,687,195 | 退職給付引当金 | 6,179,810 | 4,920,335 | 1,259,475 |
| | | | | | 負債の部合計 | 319,234,232 | 330,479,472 | -11,245,240 |
| の | | | | 純 資 産 の 部 | | | | |
| | | | | 国庫補助金等特別積立金 | 165,337,535 | 173,256,028 | -7,918,493 | |
| | | | | 国庫補助金等特別積立金 ³ | 165,337,535 | 173,256,028 | -7,918,493 | |
| | その他の固定資産 | 12,806,922 | 15,436,346 | -2,629,424 | | | | |
| | 構築物 | 288,333 | 315,133 | -26,800 | | | | |
| | 車輛運搬具 | 297,918 | 1,457,917 | -1,159,999 | | | | |
| | 器具及び備品 | 6,040,861 | 8,742,961 | -2,702,100 | | | | |
| | 退職給付引当資産 | 6,179,810 | 4,920,335 | 1,259,475 | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | 次期繰越活動増減差額 | -47,330,595 | -45,903,482 | -1,427,113 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | -1,427,113 | 261,572 | -1,688,685 | |
| | | | | | | | | |
| | | | | 純資産の部合計 | 118,006,940 | 127,352,546 | -9,345,606 | |
| 資産の部合計 | 437,241,172 | 457,832,018 | -20,590,846 | 負債及び純資産の部合計 | 437,241,172 | 457,832,018 | -20,590,846 | |

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、構築物、車輛運搬具、器具及び備品・・・定額法
（平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法）

- ・リース資産・・・該当なし

(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) 拠点区分資金収支明細書（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) 拠点区分事業活動明細書（運用上の取り扱い別紙3⑪）

- 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）

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 | 437,288,151 | 0 | 17,687,195 | 419,600,956 |
| 合 計 | 437,288,151 | 0 | 17,687,195 | 419,600,956 |

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㎡ 419,600,956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） 502,452,000円

(2) 設備資金借入金（株式会社北洋銀行） 50,692,000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 | 88,435,977 | 419,600,956 |
| 小計 | 508,036,933 | 88,435,977 | 419,600,956 |
| その他の固定資産 | | | |
| 構築物 | 400,000 | 111,667 | 288,333 |
| 車輛及び運搬具 | 5,475,000 | 5,177,082 | 297,918 |
| 器具及び備品 | 19,880,353 | 13,839,492 | 6,040,861 |
| 小計 | 25,755,353 | 19,128,241 | 6,627,112 |
| 合計 | 533,792,286 | 107,564,218 | 426,228,068 |

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 | 4,351,337 | 0 | 4,351,337 |
| 合計 | 4,351,337 | 0 | 4,351,337 |

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30年4月1日 （至）平成31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) | | 備 考 | |
|----------------------------|-------------|-------------|------------|---|------------|-----------|------------|---|-------------------------------|-------------|------------|------------|-------------------|-------------|-----|--|
| | 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】 養護 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0000000138 R.C造 3階 | 313,293,478 | 124,859,752 | 0 | 0 | 8,088,114 | 3,623,162 | 0 | 0 | 305,205,364 | 121,236,590 | 40,440,571 | 14,492,618 | 345,645,935 | 135,729,238 | | |
| 0000000139 電気設備 | 54,861,435 | 21,115,988 | 0 | 0 | 4,274,356 | 1,893,553 | 0 | 0 | 50,587,079 | 19,222,435 | 21,371,780 | 7,574,212 | 71,958,859 | 26,796,647 | | |
| 0000000140 機械設備 | 63,974,630 | 24,132,560 | 0 | 0 | 4,984,382 | 2,164,060 | 0 | 0 | 58,990,248 | 21,968,500 | 24,921,910 | 8,656,240 | 83,912,158 | 30,624,710 | | |
| 0000000141 昇降機設備 | 5,158,608 | 3,147,728 | 0 | 0 | 340,343 | 237,718 | 0 | 0 | 4,818,265 | 2,910,010 | 1,701,716 | 950,872 | 6,519,981 | 3,860,882 | | |
| 基本財産合計 | 437,288,151 | 173,256,028 | 0 | 0 | 17,687,195 | 7,918,493 | 0 | 0 | 419,600,956 | 165,337,535 | 88,435,977 | 31,673,972 | 508,036,933 | 197,011,507 | | |
| 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 | 315,133 | 0 | 0 | 0 | 26,800 | 0 | 0 | 0 | 288,333 | 0 | 111,667 | 0 | 400,000 | 0 | | |
| 計 | 315,133 | 0 | 0 | 0 | 26,800 | 0 | 0 | 0 | 288,333 | 0 | 111,667 | 0 | 400,000 | 0 | | |
| 【車両及び運搬具】 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 000000066 ニッサンキャラバン | 835,000 | 0 | 0 | 0 | 834,999 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 4,174,999 | 0 | 4,175,000 | 0 | | |
| 000000153 マツダフレア | 622,917 | 0 | 0 | 0 | 325,000 | 0 | 0 | 0 | 297,917 | 0 | 1,002,083 | 0 | 1,300,000 | 0 | | |
| 計 | 1,457,917 | 0 | 0 | 0 | 1,159,999 | 0 | 0 | 0 | 297,918 | 0 | 5,177,082 | 0 | 5,475,000 | 0 | | |
| 【器具及び備品】 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 000000067 冷蔵庫 HF-120ZT3 | 113,970 | 0 | 0 | 0 | 57,327 | 0 | 0 | 0 | 56,643 | 0 | 286,635 | 0 | 343,278 | 0 | | |
| 000000068 冷蔵庫 HF-90ZT | 132,856 | 0 | 0 | 0 | 66,826 | 0 | 0 | 0 | 66,030 | 0 | 334,130 | 0 | 400,160 | 0 | | |
| 000000069 応丁組殺菌庫 | 135,698 | 0 | 0 | 0 | 33,923 | 0 | 0 | 0 | 101,775 | 0 | 169,615 | 0 | 271,390 | 0 | | |
| 000000070 電解水槽製装置 | 63,689 | 0 | 0 | 0 | 32,034 | 0 | 0 | 0 | 31,655 | 0 | 160,170 | 0 | 191,825 | 0 | | |
| 000000071 冷蔵庫（バス用） | 215,693 | 0 | 0 | 0 | 108,495 | 0 | 0 | 0 | 107,198 | 0 | 542,475 | 0 | 649,673 | 0 | | |
| 000000072 食器消毒保管庫 | 75,846 | 0 | 0 | 0 | 75,844 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 379,220 | 0 | 379,222 | 0 | | |
| 小計 | 737,752 | 0 | 0 | 0 | 374,449 | 0 | 0 | 0 | 363,303 | 0 | 1,872,245 | 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30年4月1日 （至）平成31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) | | 備 考 |
|-------------------------------------|-----------|------------|----------|------------|------------|------------|----------|------------|-------------------------------|------------|------------|------------|-------------------|------------|-----|
| | | 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 梅丁租殺苗床 | 135,698 | 0 | 0 | 0 | 33,923 | 0 | 0 | 0 | 101,775 | 0 | 169,615 | 0 | 271,390 | 0 | |
| 0000000074 冷蔵庫 HRF-90Z3 | 140,387 | 0 | 0 | 0 | 70,614 | 0 | 0 | 0 | 69,773 | 0 | 353,070 | 0 | 422,843 | 0 | |
| 0000000075 冷蔵庫 HRF-150Z3 | 143,630 | 0 | 0 | 0 | 72,246 | 0 | 0 | 0 | 71,384 | 0 | 361,230 | 0 | 432,614 | 0 | |
| 0000000076 ガス回転釜 (100L) | 56,969 | 0 | 0 | 0 | 28,654 | 0 | 0 | 0 | 28,315 | 0 | 143,270 | 0 | 171,585 | 0 | |
| 0000000077 スチームコンベクションオーブン | 246,745 | 0 | 0 | 0 | 124,113 | 0 | 0 | 0 | 122,632 | 0 | 620,565 | 0 | 743,197 | 0 | |
| 0000000078 プラスチックオーブン | 382,993 | 0 | 0 | 0 | 192,648 | 0 | 0 | 0 | 190,345 | 0 | 963,240 | 0 | 1,153,585 | 0 | |
| 0000000079 冷蔵庫 HRF-150Z3-M L | 149,305 | 0 | 0 | 0 | 75,102 | 0 | 0 | 0 | 74,203 | 0 | 375,510 | 0 | 449,713 | 0 | |
| 0000000080 真空包装機 | 81,530 | 0 | 0 | 0 | 41,009 | 0 | 0 | 0 | 40,521 | 0 | 205,045 | 0 | 245,566 | 0 | |
| 0000000081 スチームトッカー | 24,618 | 0 | 0 | 0 | 24,615 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 123,075 | 0 | 123,078 | 0 | |
| 0000000082 ガス立体炊飯器 | 85,237 | 0 | 0 | 0 | 42,874 | 0 | 0 | 0 | 42,363 | 0 | 214,370 | 0 | 256,733 | 0 | |
| 0000000083 ガスフライヤー (18L×2層) | 34,375 | 0 | 0 | 0 | 17,290 | 0 | 0 | 0 | 17,085 | 0 | 86,450 | 0 | 103,535 | 0 | |
| 0000000084 テーブル型冷蔵庫 | 94,620 | 0 | 0 | 0 | 47,595 | 0 | 0 | 0 | 47,025 | 0 | 237,975 | 0 | 285,000 | 0 | |
| 0000000085 後食用冷凍庫HF-63C Z T-RS | 103,889 | 0 | 0 | 0 | 52,257 | 0 | 0 | 0 | 51,632 | 0 | 261,285 | 0 | 312,917 | 0 | |
| 0000000086 冷蔵庫 HRF-90Z T-M L | 115,361 | 0 | 0 | 0 | 58,026 | 0 | 0 | 0 | 57,335 | 0 | 290,130 | 0 | 347,465 | 0 | |
| 0000000087 ヒートポンプ式ヒート | 644,843 | 0 | 0 | 0 | 161,210 | 0 | 0 | 0 | 483,633 | 0 | 806,050 | 0 | 1,289,683 | 0 | |
| 0000000088 風冷カート | 900,084 | 0 | 0 | 0 | 150,013 | 0 | 0 | 0 | 750,071 | 0 | 750,065 | 0 | 1,500,136 | 0 | |
| 0000000089 風冷配膳車 (28) | 2,320,658 | 0 | 0 | 0 | 386,776 | 0 | 0 | 0 | 1,933,882 | 0 | 1,933,880 | 0 | 3,867,762 | 0 | |
| 0000000090 風冷配膳車 (24) | 1,097,032 | 0 | 0 | 0 | 182,838 | 0 | 0 | 0 | 914,194 | 0 | 914,190 | 0 | 1,828,384 | 0 | |
| 0000000091 配膳車 | 63,590 | 0 | 0 | 0 | 10,597 | 0 | 0 | 0 | 52,993 | 0 | 52,985 | 0 | 105,978 | 0 | |
| 0000000092 洗濯消毒保管庫 HSB-20SPA3-1S | 114,860 | 0 | 0 | 0 | 114,859 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 574,295 | 0 | 574,296 | 0 | |
| 0000000093 洗濯消毒保管庫 HSB-15SPA3-1S | 73,335 | 0 | 0 | 0 | 73,331 | 0 | 0 | 0 | 4 | 0 | 366,655 | 0 | 366,659 | 0 | |
| 0000000094 フイルドテーブル | 20,117 | 0 | 0 | 0 | 20,113 | 0 | 0 | 0 | 4 | 0 | 100,565 | 0 | 100,569 | 0 | |
| 小計 | 7,029,876 | 0 | 0 | 0 | 1,980,703 | 0 | 0 | 0 | 5,049,173 | 0 | 9,903,515 | 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30年4月1日 （至）平成31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) | | 備 考 |
|---------------------------------------|-------------|-------------|----------|------------|------------|------------|----------|------------|---------------------------|-------------|-------------|------------|-------------------|-------------|-----|
| | | 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 | |
| 000000005 食器洗浄器 | 142,008 | 0 | 0 | 0 | 71,430 | 0 | 0 | 0 | 70,578 | 0 | 357,150 | 0 | 427,728 | 0 | |
| 000000006 ガスブースター | 45,267 | 0 | 0 | 0 | 22,768 | 0 | 0 | 0 | 22,499 | 0 | 113,840 | 0 | 136,339 | 0 | |
| 000000007 冷蔵庫 (465L) S J - P F 47V | 44,156 | 0 | 0 | 0 | 22,211 | 0 | 0 | 0 | 21,945 | 0 | 111,055 | 0 | 133,000 | 0 | |
| 000000008 ワイヤレスLAN | 38,850 | 0 | 0 | 0 | 38,849 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 194,249 | 0 | 194,250 | 0 | |
| 000000009 A3-ワイヤレスプリンター | 20,580 | 0 | 0 | 0 | 20,579 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 102,899 | 0 | 102,900 | 0 | |
| 000000100 デスクトップパソコン | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 271,398 | 0 | 271,400 | 0 | |
| 000000101 ノートパソコン | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 252,498 | 0 | 252,500 | 0 | |
| 000000102 ガス乾燥機 | 192,560 | 0 | 0 | 0 | 96,860 | 0 | 0 | 0 | 95,700 | 0 | 484,300 | 0 | 580,000 | 0 | |
| 000000155 3人用足湯 | 228,938 | 0 | 0 | 0 | 37,125 | 0 | 0 | 0 | 191,813 | 0 | 105,187 | 0 | 297,000 | 0 | |
| 000000157 3人用足湯 | 262,969 | 0 | 0 | 0 | 37,125 | 0 | 0 | 0 | 225,844 | 0 | 71,156 | 0 | 297,000 | 0 | |
| 小計 | 975,332 | 0 | 0 | 0 | 346,947 | 0 | 0 | 0 | 628,385 | 0 | 2,063,732 | 0 | 2,692,117 | 0 | |
| 計 | 8,742,960 | 0 | 0 | 0 | 2,702,099 | 0 | 0 | 0 | 6,040,861 | 0 | 13,839,492 | 0 | 19,880,353 | 0 | |
| 有形固定資産 | 10,516,010 | 0 | 0 | 0 | 3,888,898 | 0 | 0 | 0 | 6,627,112 | 0 | 19,128,241 | 0 | 25,755,353 | 0 | |
| その他の固定資産 | 10,516,010 | 0 | 0 | 0 | 3,888,898 | 0 | 0 | 0 | 6,627,112 | 0 | 19,128,241 | 0 | 25,755,353 | 0 | |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 447,804,161 | 173,256,028 | 0 | 0 | 21,576,093 | 7,918,493 | 0 | 0 | 426,228,068 | 165,337,535 | 107,564,218 | 31,673,972 | 533,792,286 | 197,011,507 | |
| 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 | 447,804,161 | 173,256,028 | 0 | 0 | 21,576,093 | 7,918,493 | 0 | 0 | 426,228,068 | 165,337,535 | | | | | |

(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30年4月1日 (至) 平成31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 | 4,920,335 | 1,326,165 | 66,690 | 0 | 6,179,810 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 計 | 4,920,335 | 1,326,165 | 66,690 | 0 | 6,179,810 | |

- (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 資金収支明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

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 | | | |
| 介護保険事業収入 | 0 | 6,902,835 | 18,241,510 | 25,144,345 | 0 | 25,144,345 |
| 居宅介護料収入 | 0 | 0 | 15,162,388 | 15,162,388 | 0 | 15,162,388 |
| 介護報酬収入 | 0 | 0 | 14,744,284 | 14,744,284 | 0 | 14,744,284 |
| 介護予防報酬収入 | 0 | 0 | 418,104 | 418,104 | 0 | 418,104 |
| 利用者負担金収入 | 0 | 0 | 1,932,472 | 1,932,472 | 0 | 1,932,472 |
| 介護負担金収入(公費) | 0 | 0 | 38,050 | 38,050 | 0 | 38,050 |
| 介護負担金収入(一般) | 0 | 0 | 1,847,966 | 1,847,966 | 0 | 1,847,966 |
| 介護予防負担金収入(一般) | 0 | 0 | 46,456 | 46,456 | 0 | 46,456 |
| 居宅介護支援介護料収入 | 0 | 6,875,770 | 0 | 6,875,770 | 0 | 6,875,770 |
| 居宅介護支援介護料収入 | 0 | 6,852,550 | 0 | 6,852,550 | 0 | 6,852,550 |
| 介護予防支援介護料収入 | 0 | 23,220 | 0 | 23,220 | 0 | 23,220 |
| 利用者等利用料収入 | 0 | 0 | 1,146,650 | 1,146,650 | 0 | 1,146,650 |
| 居宅介護サービス利用料収入 | 0 | 0 | 50 | 50 | 0 | 50 |
| 食費収入(一般) | 0 | 0 | 1,146,600 | 1,146,600 | 0 | 1,146,600 |
| その他の事業収入 | 0 | 27,065 | 0 | 27,065 | 0 | 27,065 |
| 受託事業収入(公費) | 0 | 27,065 | 0 | 27,065 | 0 | 27,065 |
| 老人福祉事業収入 | 87,295,934 | 0 | 0 | 87,295,934 | 0 | 87,295,934 |
| 措置費事業収入 | 84,295,934 | 0 | 0 | 84,295,934 | 0 | 84,295,934 |
| 事務費収入(老人・措置) | 60,809,042 | 0 | 0 | 60,809,042 | 0 | 60,809,042 |
| 事業費収入(老人・措置) | 23,486,892 | 0 | 0 | 23,486,892 | 0 | 23,486,892 |
| 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 |
| 経常経費寄附金収入 | 1,523,097 | 0 | 0 | 1,523,097 | 0 | 1,523,097 |
| 受取利息配当金収入 | 78 | 0 | 0 | 78 | 0 | 78 |
| その他の収入 | 8,260 | 0 | 3,900 | 12,160 | 0 | 12,160 |
| 雑収入 | 8,260 | 0 | 3,900 | 12,160 | 0 | 12,160 |
| 事業活動収入計(1) | 88,827,369 | 6,902,835 | 18,245,410 | 113,975,614 | 0 | 113,975,614 |
| 人件費支出 | 45,844,918 | 7,412,611 | 16,942,285 | 70,199,814 | 0 | 70,199,814 |
| 職員給料支出 | 25,627,973 | 5,852,577 | 10,552,002 | 42,032,552 | 0 | 42,032,552 |
| 職員賞与支出 | 2,982,463 | 402,000 | 1,400,000 | 4,784,463 | 0 | 4,784,463 |
| 非常勤職員給与支出 | 11,051,239 | 0 | 2,731,913 | 13,783,152 | 0 | 13,783,152 |
| 退職給付支出 | 391,250 | 163,100 | 143,820 | 698,170 | 0 | 698,170 |
| 法定福利費支出 | 5,791,993 | 994,934 | 2,114,550 | 8,901,477 | 0 | 8,901,477 |
| 事業費支出 | 29,684,045 | 112,573 | 3,755,681 | 33,552,299 | 0 | 33,552,299 |
| 給食費支出 | 7,834,013 | 0 | 744,058 | 8,578,071 | 0 | 8,578,071 |
| 保健衛生費支出 | 686,438 | 0 | 9,891 | 696,329 | 0 | 696,329 |
| 教養娯楽費支出 | 135,632 | 0 | 124,101 | 259,733 | 0 | 259,733 |
| 日用品費支出 | 126,395 | 0 | 18,100 | 144,495 | 0 | 144,495 |
| 本人支給金支出 | 2,880,752 | 0 | 0 | 2,880,752 | 0 | 2,880,752 |
| 水道光熱費支出 | 17,357,826 | 47,616 | 2,181,586 | 19,587,028 | 0 | 19,587,028 |
| 介護消耗品費支出 | 0 | 0 | 879 | 879 | 0 | 879 |
| 消耗器具備品費支出 | 162,970 | 0 | 182,333 | 345,303 | 0 | 345,303 |
| 車輛費支出 | 245,693 | 0 | 185,990 | 431,683 | 0 | 431,683 |
| 車輛燃料費支出 | 254,326 | 64,957 | 308,743 | 628,026 | 0 | 628,026 |
| 事務費支出 | 16,678,025 | 693,824 | 1,361,689 | 18,733,538 | 0 | 18,733,538 |
| 福利厚生費支出 | 274,065 | 30,443 | 121,671 | 426,179 | 0 | 426,179 |
| 旅費交通費支出 | 10,802 | 13,850 | 2,400 | 27,052 | 0 | 27,052 |
| 研修研究費支出 | 5,000 | 28,300 | 5,000 | 38,300 | 0 | 38,300 |
| 事務消耗品費支出 | 160,922 | 89,428 | 78,314 | 328,664 | 0 | 328,664 |
| 修繕費支出 | 131,973 | 0 | 0 | 131,973 | 0 | 131,973 |
| 通信運搬費支出 | 260,098 | 86,328 | 178,857 | 525,283 | 0 | 525,283 |
| 業務委託費支出 | 10,283,285 | 0 | 527,575 | 10,810,860 | 0 | 10,810,860 |
| 手数料支出 | 27,768 | 0 | 0 | 27,768 | 0 | 27,768 |
| 損害保険料支出 | 503,358 | 0 | 127,229 | 630,587 | 0 | 630,587 |
| 貸借料支出 | 548,200 | 443,475 | 275,643 | 1,267,318 | 0 | 1,267,318 |
| 租税公課支出 | 11,500 | 0 | 0 | 11,500 | 0 | 11,500 |
| 保守料支出 | 835,096 | 0 | 43,444 | 878,540 | 0 | 878,540 |
| 諸会費支出 | 66,300 | 2,000 | 0 | 68,300 | 0 | 68,300 |
| 雑支出 | 14,076 | 0 | 1,556 | 15,632 | 0 | 15,632 |
| 支払利息支出 | 3,545,582 | 0 | 0 | 3,545,582 | 0 | 3,545,582 |
| 事業活動支出計(2) | 92,206,988 | 8,219,008 | 22,059,655 | 122,485,651 | 0 | 122,485,651 |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | -3,379,619 | -1,316,173 | -3,814,245 | -8,510,037 | 0 | -8,510,037 |

(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 | | | | |
| 施設設備等による収支 | 収入 | 固定資産売却収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 固定資産売却収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 施設整備等収入計(4) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 支出 | 設備資金借入金元金償還支出 | 12,960,480 | 0 | 0 | 12,960,480 | 0 | 12,960,480 |
| | | 設備資金借入金元金償還支出 | 12,960,480 | 0 | 0 | 12,960,480 | 0 | 12,960,480 |
| | | 固定資産取得支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 器具及び備品取得支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 施設設備等支出計(5) | 12,960,480 | 0 | 0 | 12,960,480 | 0 | 12,960,480 |
| | | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | -12,960,480 | 0 | 0 | -12,960,480 | 0 | -12,960,480 |
| | その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 0 | 66,690 | 0 | 66,690 | 0 |
| 退職給付引当資産取崩収入 | | | 0 | 66,690 | 0 | 66,690 | 0 | 66,690 |
| 拠点区分間繰入金収入 | | | 31,000,000 | 0 | 0 | 31,000,000 | 0 | 31,000,000 |
| その他の活動収入計(7) | | | 31,000,000 | 66,690 | 0 | 31,066,690 | 0 | 31,066,690 |
| 支出 | | 積立資産支出 | 881,190 | 188,235 | 256,740 | 1,326,165 | 0 | 1,326,165 |
| | | 退職給付引当資産支出 | 881,190 | 188,235 | 256,740 | 1,326,165 | 0 | 1,326,165 |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | 9,000,000 | 0 | 0 | 9,000,000 | 0 | 9,000,000 |
| | | その他の活動支出計(8) | 9,881,190 | 188,235 | 256,740 | 10,326,165 | 0 | 10,326,165 |
| | | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 21,118,810 | -121,545 | -256,740 | 20,740,525 | 0 | 20,740,525 |
| | | 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | 4,778,711 | -1,437,718 | -4,070,985 | -729,992 | 0 | -729,992 |
| 前期末支払資金残高(11) | | 33,690,927 | -7,137,133 | -27,979,170 | -1,425,376 | 0 | -1,425,376 | |
| 当期末支払資金残高(10)+(11) | | 38,469,638 | -8,574,851 | -32,050,155 | -2,155,368 | 0 | -2,155,368 | |

養護老人ホーム長寿園拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

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 | | | | | |
| 収益 | 介護保険事業収益 | 0 | 6,902,835 | 18,241,510 | 25,144,345 | 0 | 25,144,345 | |
| | 居宅介護料収益 | 0 | 0 | 15,162,388 | 15,162,388 | 0 | 15,162,388 | |
| | 介護報酬収益 | 0 | 0 | 14,744,284 | 14,744,284 | 0 | 14,744,284 | |
| | 介護予防報酬収益 | 0 | 0 | 418,104 | 418,104 | 0 | 418,104 | |
| | 利用者負担金収益 | 0 | 0 | 1,932,472 | 1,932,472 | 0 | 1,932,472 | |
| | 介護負担金収益(公費) | 0 | 0 | 38,050 | 38,050 | 0 | 38,050 | |
| | 介護負担金収益(一般) | 0 | 0 | 1,847,966 | 1,847,966 | 0 | 1,847,966 | |
| | 介護予防負担金収益 | 0 | 0 | 46,456 | 46,456 | 0 | 46,456 | |
| | 居宅介護支援介護料収益 | 0 | 6,875,770 | 0 | 6,875,770 | 0 | 6,875,770 | |
| | 居宅介護支援介護料収益 | 0 | 6,852,550 | 0 | 6,852,550 | 0 | 6,852,550 | |
| | 介護予防支援介護料収益 | 0 | 23,220 | 0 | 23,220 | 0 | 23,220 | |
| | 利用者等利用料収益 | 0 | 0 | 1,146,650 | 1,146,650 | 0 | 1,146,650 | |
| | 居宅介護サービス利用料収益 | 0 | 0 | 50 | 50 | 0 | 50 | |
| | 食費収益(一般) | 0 | 0 | 1,146,600 | 1,146,600 | 0 | 1,146,600 | |
| | その他の事業収益 | 0 | 27,065 | 0 | 27,065 | 0 | 27,065 | |
| | 受託事業収益(公費) | 0 | 27,065 | 0 | 27,065 | 0 | 27,065 | |
| | 老人福祉事業収益 | 87,295,934 | 0 | 0 | 87,295,934 | 0 | 87,295,934 | |
| | 措置費事業収益 | 84,295,934 | 0 | 0 | 84,295,934 | 0 | 84,295,934 | |
| | 事務費収益(老人・措置) | 60,809,042 | 0 | 0 | 60,809,042 | 0 | 60,809,042 | |
| | 事業費収益(老人・措置) | 23,486,892 | 0 | 0 | 23,486,892 | 0 | 23,486,892 | |
| | 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 | 1,523,097 | 0 | 0 | 1,523,097 | 0 | 1,523,097 | |
| | サービス活動収益計(1) | 88,819,031 | 6,902,835 | 18,241,510 | 113,963,376 | 0 | 113,963,376 | |
| | サービス活動増減の部 | 人件費支出 | 46,726,108 | 7,534,156 | 17,199,025 | 71,459,289 | 0 | 71,459,289 |
| | | 職員給料 | 25,627,973 | 5,852,577 | 10,552,002 | 42,032,552 | 0 | 42,032,552 |
| 職員賞与 | | 2,982,463 | 402,000 | 1,400,000 | 4,784,463 | 0 | 4,784,463 | |
| 非常勤職員給与 | | 11,051,239 | 0 | 2,731,913 | 13,783,152 | 0 | 13,783,152 | |
| 退職給付費用 | | 1,272,440 | 284,645 | 400,560 | 1,957,645 | 0 | 1,957,645 | |
| 法定福利費 | | 5,791,993 | 994,934 | 2,114,550 | 8,901,477 | 0 | 8,901,477 | |
| 事業費支出 | | 29,684,045 | 112,573 | 3,755,681 | 33,552,299 | 0 | 33,552,299 | |
| 給食費 | | 7,834,013 | 0 | 744,058 | 8,578,071 | 0 | 8,578,071 | |
| 保健衛生費 | | 686,438 | 0 | 9,891 | 696,329 | 0 | 696,329 | |
| 教養娯楽費 | | 135,632 | 0 | 124,101 | 259,733 | 0 | 259,733 | |
| 日用品費 | | 126,395 | 0 | 18,100 | 144,495 | 0 | 144,495 | |
| 本人支給金 | | 2,880,752 | 0 | 0 | 2,880,752 | 0 | 2,880,752 | |
| 水道光熱費 | | 17,357,826 | 47,616 | 2,181,586 | 19,587,028 | 0 | 19,587,028 | |
| 介護消耗品費 | | 0 | 0 | 879 | 879 | 0 | 879 | |
| 消耗器具備品費 | | 162,970 | 0 | 182,333 | 345,303 | 0 | 345,303 | |
| 車両費 | | 245,693 | 0 | 185,990 | 431,683 | 0 | 431,683 | |
| 車両燃料費 | | 254,326 | 64,957 | 308,743 | 628,026 | 0 | 628,026 | |
| 事務費支出 | | 13,132,443 | 693,824 | 1,361,689 | 15,187,956 | 0 | 15,187,956 | |
| 福利厚生費 | | 274,065 | 30,443 | 121,671 | 426,179 | 0 | 426,179 | |
| 旅費交通費 | | 10,802 | 13,850 | 2,400 | 27,052 | 0 | 27,052 | |
| 研修研究費 | | 5,000 | 28,300 | 5,000 | 38,300 | 0 | 38,300 | |
| 事務消耗品費 | | 160,922 | 89,428 | 78,314 | 328,664 | 0 | 328,664 | |
| 修繕費 | | 131,973 | 0 | 0 | 131,973 | 0 | 131,973 | |
| 通信運搬費 | | 260,098 | 86,328 | 178,857 | 525,283 | 0 | 525,283 | |
| 業務委託費 | | 10,283,285 | 0 | 527,575 | 10,810,860 | 0 | 10,810,860 | |
| 手数料 | | 27,768 | 0 | 0 | 27,768 | 0 | 27,768 | |
| 損害保険料 | | 503,358 | 0 | 127,229 | 630,587 | 0 | 630,587 | |
| 賃借料 | | 548,200 | 443,475 | 275,643 | 1,267,318 | 0 | 1,267,318 | |
| 租税公課 | | 11,500 | 0 | 0 | 11,500 | 0 | 11,500 | |
| 保守料 | | 835,096 | 0 | 43,444 | 878,540 | 0 | 878,540 | |
| 諸会費 | | 66,300 | 2,000 | 0 | 68,300 | 0 | 68,300 | |
| 雑費 | | 14,076 | 0 | 1,556 | 15,632 | 0 | 15,632 | |
| 減価償却費 | 21,501,843 | 0 | 74,250 | 21,576,093 | 0 | 21,576,093 | | |
| 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) | 103,125,946 | 8,340,553 | 22,390,645 | 133,857,144 | 0 | 133,857,144 | | |
| サービス活動増減差額(3) = (1) - (2) | -14,306,915 | -1,437,718 | -4,149,135 | -19,893,768 | 0 | -19,893,768 | | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | | | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 78 | 0 | 0 | 78 | 0 | 78 | |
| | 雑収益 | 8,260 | 0 | 3,900 | 12,160 | 0 | 12,160 | |
| | サービス活動外収益計(4) | 8,338 | 0 | 3,900 | 12,238 | 0 | 12,238 | |
| | 費用 | | | | | | | |
| その他のサービス活動外費用 | 3,545,582 | 0 | 0 | 3,545,582 | 0 | 3,545,582 | | |
| 支払利息 | 3,545,582 | 0 | 0 | 3,545,582 | 0 | 3,545,582 | | |
| サービス活動外費用計(5) | 3,545,582 | 0 | 0 | 3,545,582 | 0 | 3,545,582 | | |
| サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5) | -3,537,244 | 0 | 3,900 | -3,533,344 | 0 | -3,533,344 | | |
| 経常増減差額(7) = (3) + (6) | -17,844,159 | -1,437,718 | -4,145,235 | -23,427,112 | 0 | -23,427,112 | | |

積立金・積立資産明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31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 | 173,256,028 | 0 | 7,918,493 | 165,337,535 | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 計 | 173,256,028 | 0 | 0 | 165,337,535 | |

| 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 | 4,920,335 | 1,326,165 | 66,690 | 6,179,810 | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 計 | 4,920,335 | 1,326,165 | 66,690 | 6,179,810 | |

- (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30年 4月 1日 (至) 平成31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 | 171,513,000 | 150,892,503 | 20,620,497 | | |
| | 施設介護料収入 | 97,241,000 | 95,097,752 | 2,143,248 | | |
| | 介護報酬収入(施設) | 87,200,000 | 85,329,722 | 1,870,278 | | |
| | 利用者負担金収入(一般) | 10,041,000 | 9,768,030 | 272,970 | | |
| | 居宅介護料収入 | 27,112,000 | 13,683,317 | 13,428,683 | | |
| | 介護報酬収入(居宅) | 24,196,000 | 11,888,985 | 12,307,015 | | |
| | 介護負担金収入(公費)(居宅) | 0 | 2,247 | -2,247 | | |
| | 介護負担金収入(一般)(居宅) | 2,916,000 | 1,792,085 | 1,123,915 | | |
| | 利用者等利用料収入 | 47,116,000 | 42,053,654 | 5,062,346 | | |
| | 施設サービス利用料収入 | 537,000 | 543,700 | -6,700 | | |
| | 食費収入(一般) | 18,375,000 | 16,561,433 | 1,813,567 | | |
| | 居住費収入(一般) | 28,204,000 | 24,948,521 | 3,255,479 | | |
| | その他の事業収入 | 44,000 | 57,780 | -13,780 | | |
| | 受託事業収入(公費) | 44,000 | 57,780 | -13,780 | | |
| | 経常経費寄附金収入 | 0 | 50,002 | -50,002 | | |
| | 受取利息配当金収入 | 0 | 280 | -280 | | |
| | その他の収入 | 0 | 5,360 | -5,360 | | |
| | 雑収入 | 0 | 5,360 | -5,360 | | |
| | 事業活動収入計(1) | 171,513,000 | 150,948,145 | 20,564,855 | | |
| | 事業活動による収支 | 支出 | 人件費支出 | 96,948,000 | 89,938,005 | 7,009,995 |
| 職員給料支出 | | | 50,990,000 | 49,317,496 | 1,672,504 | |
| 職員賞与支出 | | | 5,892,000 | 5,438,289 | 453,711 | |
| 非常勤職員給与支出 | | | 24,212,000 | 20,971,895 | 3,240,105 | |
| 退職給付支出 | | | 3,746,000 | 3,103,460 | 642,540 | |
| 法定福利費支出 | | | 12,108,000 | 11,106,865 | 1,001,135 | |
| 事業費支出 | | | 20,533,000 | 18,774,126 | 1,758,874 | |
| 給食費支出 | | | 10,086,000 | 8,684,173 | 1,401,827 | |
| 保健衛生費支出 | | | 108,000 | 64,287 | 43,713 | |
| 教養娯楽費支出 | | | 257,000 | 211,991 | 45,009 | |
| 日用品費支出 | | | 219,000 | 170,597 | 48,403 | |
| 水道光熱費支出 | | | 6,475,000 | 6,737,516 | -262,516 | |
| 介護消耗品費支出 | | | 1,805,000 | 1,771,519 | 33,481 | |
| 消耗器具備品費支出 | | | 1,309,000 | 892,352 | 416,648 | |
| 葬祭費支出 | | | 60,000 | 20,000 | 40,000 | |
| 車輛費支出 | | | 36,000 | 25,580 | 10,420 | |
| 車輛燃料費支出 | | | 178,000 | 196,111 | -18,111 | |
| 事務費支出 | | | 17,693,000 | 15,868,148 | 1,824,852 | |
| 福利厚生費支出 | | | 930,000 | 754,102 | 175,898 | |
| 旅費交通費支出 | | | 192,000 | 145,780 | 46,220 | |
| 研修研究費支出 | | | 297,000 | 95,200 | 201,800 | |
| 事務消耗品費支出 | | | 268,000 | 203,077 | 64,923 | |
| 修繕費支出 | | | 154,000 | 115,233 | 38,767 | |
| 通信運搬費支出 | | | 328,000 | 265,716 | 62,284 | |
| 業務委託費支出 | | | 13,702,000 | 12,469,676 | 1,232,324 | |
| 損害保険料支出 | | | 370,000 | 365,792 | 4,208 | |
| 賃借料支出 | | | 990,000 | 988,668 | 1,332 | |
| 租税公課支出 | | | 1,000 | 600 | 400 | |
| 保守料支出 | | | 429,000 | 427,768 | 1,232 | |
| 雑支出 | | | 32,000 | 36,536 | -4,536 | |
| 支払利息支出 | 3,666,000 | 3,665,761 | 239 | | | |
| 事業活動支出計(2) | 138,840,000 | 128,246,040 | 10,593,960 | | | |
| 事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2) | | 32,673,000 | 22,702,105 | 9,970,895 | | |

(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 | 987,840 | -987,840 |
| | | 退職給付引当資産取崩収入 | 0 | 987,840 | -987,840 |
| | | 拠点区分繰入金収入 | 0 | 1,500,000 | -1,500,000 |
| | | その他の活動収入計 (7) | 0 | 2,487,840 | -2,487,840 |
| | 支出 | 積立資産支出 | 0 | 1,727,745 | -1,727,745 |
| | | 退職給付引当資産支出 | 0 | 1,727,745 | -1,727,745 |
| | | 拠点区分繰入金支出 | 0 | 14,000,000 | -14,000,000 |
| | | その他の活動支出計 (8) | 0 | 15,727,745 | -15,727,745 |
| | | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) | 0 | -13,239,905 | 13,239,905 |
| 当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9) | 22,713,000 | -497,320 | 23,210,320 | | |
| 前期末支払資金残高 (11) | | 47,000,834 | 47,000,834 | 0 | |
| 当期末支払資金残高 (10) + (11) | | 69,713,834 | 46,503,514 | 23,210,320 | |

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 30年 4月 1日 (至) 平成 31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 | 150,892,503 | 149,818,904 | 1,073,599 |
| | 施設介護料収益 | 95,097,752 | 92,420,280 | 2,677,472 |
| | 介護報酬収入(施設) | 85,329,722 | 82,888,644 | 2,441,078 |
| | 利用者負担金収益(一般) | 9,768,030 | 9,531,636 | 236,394 |
| | 居宅介護料収益 | 13,683,317 | 14,649,594 | -966,277 |
| | 介護報酬収益(居宅) | 11,888,985 | 12,825,461 | -936,476 |
| | 介護負担金収益(公費)(居宅) | 2,247 | 3,882 | -1,635 |
| | 介護負担金収益(一般)(居宅) | 1,792,085 | 1,820,251 | -28,166 |
| | 利用者等利用料収益 | 42,053,654 | 42,731,210 | -677,556 |
| | 施設サービス利用料収益 | 529,030 | 550,475 | -21,445 |
| | 居宅介護サービス利用料収益 | 14,670 | 38,980 | -24,310 |
| | 食費収益(一般) | 16,561,433 | 16,933,112 | -371,679 |
| | 居住費収益(一般) | 24,948,521 | 25,208,643 | -260,122 |
| | その他の事業収益 | 57,780 | 17,820 | 39,960 |
| | 受託事業収益(公費) | 57,780 | 17,820 | 39,960 |
| | 経常経費寄附金収益 | 50,002 | 6,561 | 43,441 |
| | サービス活動収益計(1) | 150,942,505 | 149,825,465 | 1,117,040 |
| サービスの活動増減の部 | 人件費 | 90,677,910 | 88,109,112 | 2,568,798 |
| | 職員給料 | 49,317,496 | 52,538,466 | -3,220,970 |
| | 職員賞与 | 5,438,289 | 5,097,814 | 340,475 |
| | 非常勤職員給与 | 20,971,895 | 15,444,740 | 5,527,155 |
| | 退職給付費用 | 3,843,365 | 4,133,595 | -290,230 |
| | 法定福利費 | 11,106,865 | 10,894,497 | 212,368 |
| | 事業費 | 18,774,126 | 20,061,445 | -1,287,319 |
| | 給食費 | 8,684,173 | 10,284,561 | -1,600,388 |
| | 保健衛生費 | 64,287 | 73,765 | -9,478 |
| | 教養娯楽費 | 211,991 | 187,566 | 24,425 |
| | 日用品費 | 170,597 | 171,037 | -440 |
| | 水道光熱費 | 6,737,516 | 6,707,310 | 30,206 |
| | 介護消耗品費 | 1,771,519 | 1,474,952 | 296,567 |
| | 消耗器具備品費 | 892,352 | 910,465 | -18,113 |
| | 葬祭費 | 20,000 | 0 | 20,000 |
| | 車両費 | 25,580 | 76,712 | -51,132 |
| | 車両燃料費 | 196,111 | 175,077 | 21,034 |
| | 事務費 | 15,868,148 | 13,308,322 | 2,559,826 |
| | 福利厚生費 | 754,102 | 732,267 | 21,835 |
| | 旅費交通費 | 145,780 | 48,040 | 97,740 |
| | 研修研究費 | 95,200 | 175,484 | -80,284 |
| | 事務消耗品費 | 203,077 | 275,937 | -72,860 |
| | 修繕費 | 115,233 | 141,656 | -26,423 |
| | 通信運搬費 | 265,716 | 264,183 | 1,533 |
| | 業務委託費 | 12,469,676 | 10,023,855 | 2,445,821 |
| | 損害保険料 | 365,792 | 368,164 | -2,372 |
| | 賃借料 | 988,668 | 815,081 | 173,587 |
| | 租税公課 | 600 | 100 | 500 |
| | 保守料 | 427,768 | 427,768 | 0 |
| | 雑費 | 36,536 | 35,787 | 749 |
| | 減価償却費 | 25,891,761 | 25,965,771 | -74,010 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -9,880,611 | -9,931,096 | 50,485 | |
| サービス活動費用計(2) | 141,331,334 | 137,513,554 | 3,817,780 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 9,611,171 | 12,311,911 | -2,700,740 | |

(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 | 280 | 218 | 62 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 5,360 | 25,567 | -20,207 |
| | | 雑収益 | 5,360 | 25,567 | -20,207 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 5,640 | 25,785 | -20,145 |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 3,665,761 | 3,810,537 | -144,776 |
| | | 支払利息 | 3,665,761 | 3,810,537 | -144,776 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 3,665,761 | 3,810,537 | -144,776 |
| サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5) | | -3,660,121 | -3,784,752 | 124,631 | |
| 経常増減差額(7) = (3) + (6) | | 5,951,050 | 8,527,159 | -2,576,109 | |
| 特別増減の部 | 収益 | 拠点区分間繰入金収益 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 |
| | | 特別収益計(8) | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 |
| | 費用 | 器具及び備品売却損・処分損 | 0 | 63,841 | -63,841 |
| | | 拠点区分間繰入金費用 | 14,000,000 | 8,300,000 | 5,700,000 |
| | | 特別費用計(9) | 14,000,000 | 8,363,841 | 5,636,159 |
| 特別増減差額(10) = (8) - (9) | | -12,500,000 | -8,363,841 | -4,136,159 | |
| 当期活動増減差額(11) = (7) + (10) | | -6,548,950 | 163,318 | -6,712,268 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | | 32,983,860 | 32,820,542 | 163,318 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12) | | 26,434,910 | 32,983,860 | -6,548,950 |
| | 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) | | 26,434,910 | 32,983,860 | -6,548,950 |

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分 貸借対照表

平成31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 | 51,277,148 | 51,820,044 | -542,896 | 流動負債 | 4,773,634 | 4,819,210 | -45,576 |
| | 普通預金 | 31,100,534 | 28,591,784 | 2,508,750 | 事業未払金 | 3,670,236 | 3,736,587 | -66,351 |
| | 事業未収金 | 19,805,650 | 22,918,794 | -3,113,144 | 職員預り金 | 1,103,398 | 1,082,623 | 20,775 |
| | 貯蔵品 | 370,964 | 309,466 | 61,498 | | | | |
| | 固定資産 | 334,159,111 | 356,695,847 | -22,536,736 | 固定負債 | 254,437,840 | 261,042,335 | -6,604,495 |
| | 基本財産 | 319,036,687 | 342,218,379 | -23,181,692 | 設備資金借入金 | 247,078,240 | 257,037,760 | -9,959,520 |
| | 建物3 | 319,036,687 | 342,218,379 | -23,181,692 | 退職給付引当金 | 7,359,600 | 4,004,575 | 3,355,025 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | 負債の部合計 | 259,211,474 | 265,861,545 | -6,650,071 |
| | | | | | 純 資 産 の 部 | | | |
| | | | | | 国庫補助金等特別積立金 | 99,789,875 | 109,670,486 | -9,880,611 |
| | その他の固定資産 | 15,122,424 | 14,477,468 | 644,956 | 国庫補助金等特別積立金4 | 94,674,847 | 102,646,484 | -7,971,637 |
| | 構築物 | 288,334 | 315,134 | -26,800 | 国庫補助金等特別積立金5 | 5,115,028 | 7,024,002 | -1,908,974 |
| | 機械及び装置 | 3,301,650 | 4,162,950 | -861,300 | | | | |
| | 車輛運搬具 | 578,680 | 1,273,096 | -694,416 | | | | |
| | 器具及び備品 | 3,594,160 | 4,721,713 | -1,127,553 | | | | |
| | 退職給付引当資産 | 7,359,600 | 4,004,575 | 3,355,025 | | | | |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 26,434,910 | 32,983,860 | -6,548,950 | |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | -6,548,950 | 163,318 | -6,712,268 | |
| | | | | | | | | |
| | | | | 純資産の部合計 | 126,224,785 | 142,654,346 | -16,429,561 | |
| 資産の部合計 | 385,436,259 | 408,515,891 | -23,079,632 | 負債及び純資産の部合計 | 385,436,259 | 408,515,891 | -23,079,632 | |

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、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品・・・ 定額法（平成19年度3月31日以前に取得したものについては旧定額法）
- ・リース資産・・・該当なし

(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。
- (3) 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

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 | 342,218,379 | 0 | 23,181,692 | 319,036,687 |
| 合計 | 342,218,379 | 0 | 23,181,692 | 319,036,687 |

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1,908,974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㎡ 319,036,687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） 502,452,000円

(2) 設備資金借入金（株式会社北洋銀行） 50,692,000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 | 96,590,380 | 319,036,687 |
| 小計 | 415,627,067 | 96,590,380 | 319,036,687 |
| その他の固定資産 | | | |
| 構築物 | 400,000 | 111,666 | 288,334 |
| 機械及び装置 | 6,890,400 | 3,588,750 | 3,301,650 |
| 車両及び運搬具 | 3,472,080 | 2,893,400 | 578,680 |
| 器具及び備品 | 8,645,185 | 5,051,025 | 3,594,160 |
| 小計 | 19,407,665 | 11,644,841 | 7,762,824 |
| 合計 | 435,034,732 | 108,235,221 | 326,799,511 |

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 | 19,805,650 | 0 | 19,805,650 |
| 合計 | 19,805,650 | 0 | 19,805,650 |

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30年4月1日 （至）平成31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】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 000000112 本遊平屋 | 268,637,461 | 81,045,076 | 0 | 0 | 16,799,898 | 5,756,073 | 0 | 0 | 251,837,563 | 75,259,003 | 69,999,575 | 23,983,637 | 321,837,138 | 99,242,640 | |
| 000000113 電気設備 | 24,879,794 | 7,081,272 | 0 | 0 | 1,820,248 | 590,851 | 0 | 0 | 23,059,546 | 6,490,421 | 7,584,366 | 2,461,879 | 30,643,912 | 8,952,300 | |
| 000000114 機械設備 | 35,290,487 | 10,116,099 | 0 | 0 | 2,581,912 | 844,074 | 0 | 0 | 32,708,575 | 9,272,025 | 10,757,966 | 3,516,975 | 43,466,541 | 12,789,000 | |
| 000000115 外構(アスファルト) | 9,440,173 | 2,621,745 | 0 | 0 | 1,188,273 | 383,670 | 0 | 0 | 8,251,900 | 2,238,075 | 4,951,137 | 1,508,625 | 13,203,037 | 3,836,700 | |
| 000000116 外構(庭園) | 3,539,268 | 1,407,645 | 0 | 0 | 759,815 | 363,207 | 0 | 0 | 2,779,453 | 1,044,438 | 3,165,895 | 1,513,362 | 5,945,348 | 2,557,800 | |
| 000000117 外構(インターロッキング) | 431,196 | 404,647 | 0 | 0 | 31,546 | 33,762 | 0 | 0 | 399,650 | 370,885 | 131,441 | 140,675 | 531,091 | 511,560 | |
| 基本財産合計 | 342,218,379 | 102,646,484 | 0 | 0 | 23,181,692 | 7,971,637 | 0 | 0 | 319,036,687 | 94,674,847 | 96,590,380 | 33,215,153 | 415,627,067 | 127,890,000 | |
| その他の固定資産(有形固定資産) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 【構築物】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 000000119 施設周辺外構工事 | 315,134 | 0 | 0 | 0 | 26,800 | 0 | 0 | 0 | 288,334 | 0 | 111,666 | 0 | 400,000 | 0 | |
| 【機械及び装置】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 000000106 浴槽 LIT700R・LTC-700 | 2,088,000 | 2,088,000 | 0 | 0 | 432,000 | 432,000 | 0 | 0 | 1,656,000 | 1,656,000 | 1,800,000 | 1,800,000 | 3,456,000 | 3,456,000 | |
| 000000112 浴槽 LIT700R・LTC-700 | 2,074,950 | 0 | 0 | 0 | 429,300 | 0 | 0 | 0 | 1,645,650 | 0 | 1,788,750 | 0 | 3,434,400 | 0 | |
| 計 | 4,162,950 | 2,088,000 | 0 | 0 | 861,300 | 432,000 | 0 | 0 | 3,301,650 | 1,656,000 | 3,588,750 | 1,800,000 | 6,890,400 | 3,456,000 | |
| 【車両及び運搬具】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 000000109 1977車椅子使用 | 1,273,096 | 1,273,096 | 0 | 0 | 694,416 | 694,416 | 0 | 0 | 578,680 | 578,680 | 2,893,400 | 2,893,400 | 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。

62

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）平成30年4月1日 （至）平成31年3月31日

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 | 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】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 000000103 センサー付電動ベッド KA-36220R | 1,937,925 | 1,937,925 | 0 | 0 | 400,950 | 400,950 | 0 | 0 | 1,536,975 | 1,536,975 | 1,670,625 | 1,670,625 | 3,207,600 | 3,207,600 | |
| 000000104 センサー付電動ベッド KR-83570F | 1,624,000 | 1,624,000 | 0 | 0 | 336,000 | 336,000 | 0 | 0 | 1,288,000 | 1,288,000 | 1,400,000 | 1,400,000 | 2,688,000 | 2,688,000 | |
| 000000105 エアマットレス KE-83570F | 31,163 | 31,163 | 0 | 0 | 31,160 | 31,163 | 0 | 0 | 3 | 0 | 408,237 | 408,240 | 408,240 | 408,240 | |
| 000000108 タテ型洗濯機 | 47,135 | 0 | 0 | 0 | 16,706 | 0 | 0 | 0 | 30,429 | 0 | 69,608 | 0 | 100,037 | 0 | |
| 000000109 ノートパソコン | 95,116 | 0 | 0 | 0 | 95,112 | 0 | 0 | 0 | 4 | 0 | 456,552 | 0 | 456,556 | 0 | |
| 000000110 デイックアップボタン | 22,490 | 0 | 0 | 0 | 22,489 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 107,938 | 0 | 107,939 | 0 | |
| 000000111 車椅子体重計 | 69,818 | 69,818 | 0 | 0 | 14,445 | 14,445 | 0 | 0 | 55,373 | 55,373 | 60,187 | 60,187 | 115,560 | 115,560 | |
| 000000113 センサー電動ベッド | 785,417 | 0 | 0 | 0 | 162,500 | 0 | 0 | 0 | 622,917 | 0 | 677,083 | 0 | 1,300,000 | 0 | |
| 000000148 屋外看板 | 50,688 | 0 | 0 | 0 | 27,648 | 0 | 0 | 0 | 23,040 | 0 | 115,200 | 0 | 138,240 | 0 | |
| 000000150 公衆電話 | 57,960 | 0 | 0 | 0 | 20,543 | 0 | 0 | 0 | 37,417 | 0 | 85,595 | 0 | 123,012 | 0 | |
| 000000154 五月人形 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 寄贈 |
| 計 | 4,721,713 | 3,662,906 | 0 | 0 | 1,127,583 | 782,558 | 0 | 0 | 3,594,160 | 2,880,348 | 5,051,025 | 3,539,052 | 8,645,185 | 6,419,400 | |
| その他の固定資産計 | 10,472,893 | 7,024,002 | 0 | 0 | 2,710,069 | 1,908,974 | 0 | 0 | 7,762,824 | 5,115,028 | 11,644,844 | 8,232,452 | 19,407,665 | 13,347,480 | |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 352,691,272 | 109,670,486 | 0 | 0 | 25,891,761 | 9,880,611 | 0 | 0 | 326,799,511 | 99,789,875 | 108,235,221 | 41,447,605 | 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 | 352,691,272 | 109,670,486 | 0 | 0 | 25,891,761 | 9,880,611 | 0 | 0 | 326,799,511 | 99,789,875 | 108,235,221 | 41,447,605 | 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。

63

引当金明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31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 | 4,004,575 | 4,342,865 (2,615,120) | 987,840 | 0 | 7,359,600 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 計 | 4,004,575 | 4,342,865 (2,615,120) | 987,840 | 0 | 7,359,600 | |

(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30年4月1日 (至)平成31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 | 132,097,020 | 18,795,483 | 150,892,503 | 0 | 150,892,503 | |
| | 施設介護料収益 | 95,097,752 | 0 | 95,097,752 | 0 | 95,097,752 | |
| | 介護報酬収益(施設) | 85,329,722 | 0 | 85,329,722 | 0 | 85,329,722 | |
| | 利用者負担金収益(一般) | 9,768,030 | 0 | 9,768,030 | 0 | 9,768,030 | |
| | 居宅介護料収益 | 0 | 13,683,317 | 13,683,317 | 0 | 13,683,317 | |
| | 介護報酬収益(居宅) | 0 | 11,888,985 | 11,888,985 | 0 | 11,888,985 | |
| | 介護負担金収益(公費)(居宅) | 0 | 2,247 | 2,247 | 0 | 2,247 | |
| | 介護負担金収益(一般)(居宅) | 0 | 1,792,085 | 1,792,085 | 0 | 1,792,085 | |
| | 利用者等利用料収益 | 36,941,488 | 5,112,166 | 42,053,654 | 0 | 42,053,654 | |
| | 施設サービス利用料収益 | 529,030 | 14,670 | 543,700 | 0 | 543,700 | |
| | 食費収益(一般) | 14,564,116 | 1,997,317 | 16,561,433 | 0 | 16,561,433 | |
| | 居住費収益(一般) | 21,848,342 | 3,100,179 | 24,948,521 | 0 | 24,948,521 | |
| | その他の事業収入 | 57,780 | 0 | 57,780 | 0 | 57,780 | |
| | 受託事業収益(公費) | 57,780 | 0 | 57,780 | 0 | 57,780 | |
| | 経常経費寄附金収益 | 50,002 | 0 | 50,002 | 0 | 50,002 | |
| | サービス活動収益計(1) | 132,147,022 | 18,795,483 | 150,942,505 | 0 | 150,942,505 | |
| サービス活動増減の部 | 費用 | 人件費支出 | 78,794,089 | 11,883,821 | 90,677,910 | 0 | 90,677,910 |
| | | 職員給料 | 42,854,178 | 6,463,318 | 49,317,496 | 0 | 49,317,496 |
| | | 職員賞与 | 4,725,573 | 712,716 | 5,438,289 | 0 | 5,438,289 |
| | | 非常勤職員給与 | 18,223,416 | 2,748,479 | 20,971,895 | 0 | 20,971,895 |
| | | 退職給付費用 | 3,339,670 | 503,695 | 3,843,365 | 0 | 3,843,365 |
| | | 法定福利費 | 9,651,252 | 1,455,613 | 11,106,865 | 0 | 11,106,865 |
| | | 事業費支出 | 16,313,686 | 2,460,440 | 18,774,126 | 0 | 18,774,126 |
| | | 給食費 | 7,546,069 | 1,138,104 | 8,684,173 | 0 | 8,684,173 |
| | | 保健衛生費 | 55,865 | 8,422 | 64,287 | 0 | 64,287 |
| | | 教養娯楽費 | 184,213 | 27,778 | 211,991 | 0 | 211,991 |
| | | 日用品費 | 148,239 | 22,358 | 170,597 | 0 | 170,597 |
| | | 水道光熱費 | 5,854,529 | 882,987 | 6,737,516 | 0 | 6,737,516 |
| | | 介護消耗品費 | 1,539,352 | 232,167 | 1,771,519 | 0 | 1,771,519 |
| | | 消耗器具備品費 | 775,404 | 116,948 | 892,352 | 0 | 892,352 |
| | | 葬祭費 | 17,378 | 2,622 | 20,000 | 0 | 20,000 |
| | | 車両費 | 22,228 | 3,352 | 25,580 | 0 | 25,580 |
| | 車両燃料費 | 170,409 | 25,702 | 196,111 | 0 | 196,111 | |
| | 事務費支出 | 13,797,891 | 2,070,257 | 15,868,148 | 0 | 15,868,148 | |
| | 福利厚生費 | 655,272 | 98,830 | 754,102 | 0 | 754,102 | |
| | 旅費交通費 | 126,674 | 19,106 | 145,780 | 0 | 145,780 | |
| | 研修研究費 | 82,724 | 12,476 | 95,200 | 0 | 95,200 | |
| | 事務消耗品費 | 176,463 | 26,614 | 203,077 | 0 | 203,077 | |
| | 修繕費 | 100,131 | 15,102 | 115,233 | 0 | 115,233 | |
| | 通信運搬費 | 230,891 | 34,825 | 265,716 | 0 | 265,716 | |
| | 業務委託費 | 10,843,101 | 1,626,575 | 12,469,676 | 0 | 12,469,676 | |
| | 損害保険料 | 317,853 | 47,939 | 365,792 | 0 | 365,792 | |
| | 貸借料 | 859,096 | 129,572 | 988,668 | 0 | 988,668 | |
| | 租税公課 | 522 | 78 | 600 | 0 | 600 | |
| | 保守料 | 373,416 | 54,352 | 427,768 | 0 | 427,768 | |
| | 雑費 | 31,748 | 4,788 | 36,536 | 0 | 36,536 | |
| | 減価償却費 | 22,498,510 | 3,393,251 | 25,891,761 | 0 | 25,891,761 | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -9,880,611 | 0 | -9,880,611 | 0 | -9,880,611 | |
| サービス活動費用計(2) | 121,523,565 | 19,807,769 | 141,331,334 | 0 | 141,331,334 | | |
| サービス事業増減差額(3)=(1)-(2) | 10,623,457 | -1,012,286 | 9,611,171 | 0 | 9,611,171 | | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 280 | 0 | 280 | 0 | 280 |
| | | 雑収益 | 5,360 | 0 | 5,360 | 0 | 5,360 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 5,640 | 0 | 5,640 | 0 | 5,640 |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 3,665,761 | 0 | 3,665,761 | 0 | 3,665,761 |
| | | 支払利息 | 3,665,761 | 0 | 3,665,761 | 0 | 3,665,761 |
| サービス活動外費用計(5) | 3,665,761 | 0 | 3,665,761 | 0 | 3,665,761 | | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | -3,660,121 | 0 | -3,660,121 | 0 | -3,660,121 | | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 6,963,336 | -1,012,286 | 5,951,050 | 0 | 5,951,050 | | |

積立金・積立資産明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31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 | 102,646,484 | 0 | 7,971,637 | 94,674,847 | |
| 国庫補助金等特別積立金5 | 7,024,002 | 0 | 1,908,974 | 5,115,028 | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 計 | 109,670,486 | 0 | 9,880,611 | 99,789,875 | |

| 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 | 4,004,575 | 4,342,865 | 987,840 | 7,359,600 | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 計 | 4,004,575 | 4,342,865 | 987,840 | 7,359,600 | |

- (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31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 | | | | | | |
| 普通預金 郵便局 | ゆうちょ銀行 | - | 運転資金として | - | - | 1,998,015 |
| 普通預金 北洋銀行 | 北洋銀行 当別支店他 | - | 運転資金として | - | - | 66,099,342 |
| 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 | - | - | 214,756 |
| 事業未収金 | | - | 2・3月分介護報酬等 | - | - | 54,738,297 |
| 未収金 | | - | 3月分キャリアアップ助成金請求 | - | - | 273,720 |
| 貯蔵品 | 施設内 | - | 災害用非常食等 | - | - | 1,085,098 |
| 流動資産合計 | | | | | | 124,409,228 |
| 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 | 288,796,828 | 234,027,966 | 54,768,862 |
| 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 | 88,435,977 | 419,600,956 |
| 建物3 | (長寿の拠拠点)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拠施設等で使用している | 415,627,067 | 96,590,380 | 319,036,687 |
| 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 | - | - | 1,533,378 |
| 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 | - | - | 57,906,260 |
| 基本財産合計 | | | | | | 912,984,428 |
| (2) その他の固定資産 | | | | | | |
| 建物付属設備 | 石狩郡当別町1488番地19 | - | 建物1の防火設備等 | 28,075,378 | 1,327,252 | 26,748,126 |
| 構築物 | 石狩郡当別町1488番地 | - | 施設周辺外構 | 800,000 | 223,333 | 576,667 |
| 機械及び装置 | 施設内 | - | 利用者用浴槽、ボイラー | 32,477,900 | 25,619,906 | 6,857,994 |
| 車輛運搬具 | 日産普通自動車3台、トヨタ普通自動車2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 | 17,849,859 | 1,366,821 |
| 器具及び備品 | 施設内 | - | 利用者用備品等 | 55,052,921 | 37,067,664 | 17,985,257 |
| 権利 | NTT東日本 | - | 電話使用权 | - | - | 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 | - | - | 28,197,435 |
| その他の固定資産合計 | | | | | | 81,950,700 |
| 固定資産合計 | | | | | | 994,935,128 |
| 資産合計 | | | | | | 1,119,344,356 |
| II 負債の部 | | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | | |
| 事業未払金 | 3月分水道光熱費他 | - | | - | - | 18,766,586 |
| 預り金 | 3月分業務委託者源泉税他 | - | | - | - | 7,159 |
| 職員預り金 | 3月分職員源泉税他 | - | | - | - | 6,143,919 |
| 流動負債合計 | | | | | | 24,917,664 |
| 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 | - | | - | - | 553,144,000 |
| 退職給付引当金 | 北海道民間共済会 | - | | - | - | 28,197,435 |
| 固定負債合計 | | | | | | 581,341,435 |
| 負債合計 | | | | | | 606,259,099 |
| 差引純資産 | | | | | | 513,085,257 |

監査報告書

令和 元年5月14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30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30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閲覧し、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

