

## 法人単位資金収支計算書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

(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	666,092,000	661,531,969	4,560,031	
	老人福祉事業収入	27,242,819	27,230,124	12,695	
	借入金利息補助金収入	1,870,000	1,870,000	0	
	受取利息配当金収入	142,000	130,466	11,534	
	その他の収入	887,500	1,087,058	△ 199,558	
	事業活動収入計 (1)	696,234,319	691,849,617	4,384,702	
	支出				
	人件費支出	457,345,000	441,078,126	16,266,874	
	事業費支出	84,360,000	80,326,713	4,033,287	
事務費支出	82,122,823	75,126,563	6,996,260		
利用者負担軽減額	830,000	739,721	90,279		
支払利息支出	3,449,015	3,449,015	0		
その他の支出	0	10,000	△ 10,000		
事業活動支出計 (2)	628,106,838	600,730,138	27,376,700		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	68,127,481	91,119,479	△ 22,991,998		
施設整備等による収支	収入				
	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	26,440,000	26,440,000	0	
	固定資産取得支出	346,300	1,641,290	△ 1,294,990	
施設整備等支出計 (5)	26,786,300	28,081,290	△ 1,294,990		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 26,786,300	△ 28,081,290	1,294,990		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	961,000	776,592	184,408	
	その他の活動による支出	0	9,200	△ 9,200	
その他の活動支出計 (8)	961,000	785,792	175,208		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 961,000	△ 785,792	△ 175,208		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	40,380,181	62,252,397	△ 21,872,216		
前期末支払資金残高 (12)	275,536,164	275,536,164	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	315,916,345	337,788,561	△ 21,872,216		

## 法人単位事業活動計算書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

(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	661,531,969	631,446,985	30,084,984
		老人福祉事業収益	27,230,124	26,893,515	336,609
		その他の収益	617,224	302,432	314,792
		サービス活動収益計(1)	689,379,317	658,642,932	30,736,385
	費 用	人件費	443,864,718	414,087,357	29,777,361
		事業費	80,326,713	79,512,057	814,656
		事務費	75,743,787	67,124,871	8,618,916
		利用者負担軽減額	739,721	157,094	582,627
		減価償却費	59,914,721	62,265,916	△ 2,351,195
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 28,022,579	△ 29,084,087	1,061,508
サービス活動費用計(2)	632,567,081	594,063,208	38,503,873		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		56,812,236	64,579,724	△ 7,767,488	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	1,870,000	2,140,000	△ 270,000
		受取利息配当金収益	130,466	114,266	16,200
		その他のサービス活動外収益	1,087,058	715,255	371,803
		サービス活動外収益計(4)	3,087,524	2,969,521	118,003
	費 用	支払利息	3,449,015	3,910,985	△ 461,970
		その他のサービス活動外費用	10,000	0	10,000
サービス活動外費用計(5)	3,459,015	3,910,985	△ 451,970		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 371,491	△ 941,464	569,973	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		56,440,745	63,638,260	△ 7,197,515	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	0	18,177,290	△ 18,177,290
		特別収益計(8)	0	18,177,290	△ 18,177,290
	費 用	固定資産売却損・処分損	138,773	10,089,380	△ 9,950,607
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 96,000	△ 8,128,290	8,032,290
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	18,177,290	△ 18,177,290
特別費用計(9)	42,773	20,138,380	△ 20,095,607		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 42,773	△ 1,961,090	1,918,317	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		56,397,972	61,677,170	△ 5,279,198	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		620,295,675	558,618,505	61,677,170
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		676,693,647	620,295,675	56,397,972
	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)		676,693,647	620,295,675	56,397,972

## 法人単位貸借対照表

平成 30年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	367,595,533	302,433,097	65,162,436	流動負債	92,256,972	87,336,933	4,920,039
現金預金	250,887,014	192,660,554	58,226,460	事業未払金	26,594,071	26,885,862	△ 291,791
事業未収金	100,668,157	94,023,227	6,644,930	1年以内返済予定設備資金借入金	26,440,000	26,440,000	0
未収補助金	14,615,857	14,241,102	374,755	預り金	34,304	10,257	24,047
立替金	491,325	1,202,116	△ 710,791	職員預り金	3,178,597	814	3,177,783
前払費用	774,047	179,858	594,189	賞与引当金	36,010,000	34,000,000	2,010,000
仮払金	159,133	126,240	32,893				
固定資産	1,662,345,426	1,720,589,838	△ 58,244,412	固定負債	147,433,520	173,714,928	△ 26,281,408
基本財産	1,199,728,196	1,249,636,474	△ 49,908,278	設備資金借入金	142,540,000	168,980,000	△ 26,440,000
土地	119,774,672	119,774,672	0	退職給付引当金	4,893,520	4,734,928	158,592
建物	1,079,953,524	1,129,861,802	△ 49,908,278	負債の部合計	239,690,492	261,051,861	△ 21,361,369
その他の固定資産	462,617,230	470,953,364	△ 8,336,134				
建物	469,508	542,952	△ 73,444				
構築物	5,542,460	8,100,375	△ 2,557,915	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	2,475,933	2,904,984	△ 429,051	基本金	61,000,000	61,000,000	0
器具及び備品	18,274,587	22,827,493	△ 4,552,906	第1号基本金	61,000,000	61,000,000	0
権利	229,320	229,320	0	国庫補助金等特別積立金	622,556,820	650,675,399	△ 28,118,579
ソフトウェア	587,302	1,468,252	△ 880,950	その他の積立金	430,000,000	430,000,000	0
退職給付引当資産	4,893,520	0	4,893,520	施設・設備整備積立金	430,000,000	430,000,000	0
退職共済預け金	0	4,734,928	△ 4,734,928	次期繰越活動増減差額	676,693,647	620,295,675	56,397,972
施設・整備等積立資産	430,000,000	430,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	56,397,972	61,677,170	△ 5,279,198
預託金	144,600	145,060	△ 460	純資産の部合計	1,790,250,467	1,761,971,074	28,279,393
資産の部合計	2,029,940,959	2,023,022,935	6,918,024	負債及び純資産の部合計	2,029,940,959	2,023,022,935	6,918,024

【計算書類に対する注記】 法人全体

- (1) 財務諸表作成に関する重要な会計方針
  - 1-1 資産の評価基準..... 原価基準を採用している。
  - 1-2 固定資産の減価償却..... 定額法
  - 1-3 賞与引当金..... 役職員の賞与支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上している。
- (2) 法人で採用する退職給付制度と引当金 ..... 群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済制度に加入、当該共済制度に基づき退職給付引当金を計上している。

(3) 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

3-1 法人が作成する財務諸表

区 分	作成が必要な財務諸表及びその名称		
法人全体	法人単位資金収支計算書 (第1号の1様式)	法人単位事業活動計算書 (第2号の1様式)	法人単位貸借対照表 (第3号の1様式)
拠点区分別	事業区分資金収支内訳表 (第1号の3様式)	事業区分事業活動内訳表 (第2号の3様式)	事業区分貸借対照表内訳表 (第3号の3様式)
	拠点区分資金収支計算書 (第1号の4様式)	拠点区分事業活動計算書 (第2号の4様式)	拠点区分貸借対照表 (第3号の4様式)
サービス区分別	拠点区分資金収支明細書 (別紙3(Ⅹ))	拠点区分事業活動明細書 (別紙3(Ⅺ))	

3-2 法人の事業区分、拠点区分、サービス区分

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	ローズヒル	法人本部
		特別養護老人ホームローズヒル
		ローズヒルショートステイサービス
		茂呂デイサービスセンター
		茂呂居宅介護支援事業所
		茂呂ヘルプサービスセンター
	ケアハウス	ケアハウス菜の花
	美茂呂デイ	美茂呂デイサービスセンター

(4) 基本財産の増減の内容及びその金額

(1) 当期に取得した基本財産はありません。

(2) 当期の基本財産の増減の内容は次のとおり

拠 点 区 分	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額	
		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
ローズヒル	995,359,353	543,807,572	40,480,503	22,824,461	569,245,097	357,090,656	954,878,850	520,983,111
ケアハウス	134,302,758	98,097,629	5,221,280	3,715,892	95,239,181	64,225,913	129,081,478	94,381,737
美茂呂デイ	119,974,363	0	4,206,495	0	42,280,410	0	115,767,868	0
合 計(法人全体)	1,249,636,474	641,905,201	49,908,278	26,540,353	706,764,688	421,316,569	1,199,728,196	615,364,848

(5) 基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金の取崩し

拠 点 区 分	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額	
		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
ローズヒル	129,113	96,000	0	0	1,162,017	960,000	0	0

(6) 担保に供している資産及び担保している債務の種類と金額

拠 点 区 分	(1) 担保に供している資産			(2) 担保している債務の種類と金額			
	小計	基本財産土地	基本財産建物	小計	新設時借入金	第1次増設借入金	第2次増設時借入金
ローズヒル	768,361,438	26,583,337	741,778,101	157,442,605	34,582,605	64,050,000	58,810,000
ケアハウス	129,081,478	7,305,586	121,775,892	11,537,395	11,537,395	-	-
美茂呂デイ	0	-	-	-	-	-	-
合計(法人全体)	897,442,916	33,888,923	863,553,993	168,980,000	46,120,000	64,050,000	58,810,000

上記借入金は1年以内返済予定額を含む。

## (7) 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類		拠点区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産	土地	ローズヒル	78,471,541	0	78,471,541
		ケアハウス	7,305,586	0	7,305,586
		美茂呂デイ	33,997,545	0	33,997,545
		合計(法人全体)	119,774,672	0	119,774,672
	建物	ローズヒル	1,445,057,056	568,846,513	876,210,543
		ケアハウス	217,015,073	95,239,181	121,775,892
		美茂呂デイ	124,050,733	42,280,410	81,770,323
		合計(法人全体)	1,786,122,862	706,366,104	1,079,756,758
	建物附属設備	ローズヒル	595,350	398,584	196,766
		合計(法人全体)	595,350	398,584	196,766
その他の固定資産	建物	ローズヒル	1,540,050	1,070,542	469,508
		合計(法人全体)	1,540,050	1,070,542	469,508
	構築物	ローズヒル	26,857,834	21,797,881	5,059,953
		ケアハウス	1,131,766	1,018,590	113,176
		美茂呂デイ	8,790,650	8,421,319	369,331
		合計(法人全体)	36,780,250	31,237,790	5,542,460
	車輛及び運搬具	ローズヒル	18,653,798	17,659,857	993,941
		ケアハウス	3,631,350	3,268,215	363,135
		美茂呂デイ	7,400,332	6,281,475	1,118,857
		合計(法人全体)	29,685,480	27,209,547	2,475,933
	器具及び備品	ローズヒル	85,425,262	67,501,210	17,924,052
		ケアハウス	971,975	939,080	32,895
		美茂呂デイ	6,286,688	5,969,048	317,640
		合計(法人全体)	92,683,925	74,409,338	18,274,587
	権利	ローズヒル	229,320	0	229,320
		合計(法人全体)	229,320	0	229,320
	ソフトウェア	ローズヒル	8,230,250	7,737,682	492,568
		ケアハウス	220,500	191,100	29,400
		美茂呂デイ	1,088,500	1,023,166	65,334
		合計(法人全体)	9,539,250	8,951,948	587,302
総合計	ローズヒル	1,665,060,461	685,012,269	980,048,192	
	ケアハウス	230,276,250	100,656,166	129,620,084	
	美茂呂デイ	181,614,448	63,975,418	117,639,030	
	合計(法人全体)	2,076,951,159	849,643,853	1,227,307,306	

※除却した

※購入した

※購入した

(8) 満期保有目的の債券 …… 該当なし

(9) 関連当事者との取引 …… 該当なし

(10) 重要な偶発債務 …… 該当なし

(11) 重要な後発事象 …… 該当なし

(12) その他

(1) 当該年度に支出した利子に係る利子補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している

(2) 当該年度分として交付決定された軽費老人ホーム利用料補助金は、当該年度に未収金(補助金)計上している。

## 財 産 目 録

平成30年3月31日現在

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手元有高		運転資金として			113,883
普通預金	群馬銀行 豊受支店		運転資金として			150,607,462
	あかぎ信用組合 伊勢崎営業部		運転資金として			793
	ぐんまみらい信用組合 伊勢崎西支店		運転資金として			33,116
	アイオー信用金庫 茂呂支店		運転資金として			47,897
定期預金	あかぎ信用組合 伊勢崎営業部		運転資金として			83,863
決済性預金	群馬銀行 豊受支店		運転資金として			100,000,000
			小計			250,887,014
事業未収金			国保連、利用者自己負担金			100,668,157
未収補助金			借入利息補助金、経費老人ホーム			14,615,857
立替金			税金を滞納していた職員の立替払			491,325
前払費用			火災保険料 前払い分			774,047
仮払金			利用者受診料等の仮払金			159,133
			流動資産合計	0	0	367,595,533
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地						
土地	伊勢崎市北千木町1125、1126、1126-2、1127、1135番地1、1136、1137番地1、1138番地2、境伊与久1685番地2、1685番地4、		第1種社会福祉事業である、拠点区分ロースヒルに使用している。	78,471,541		78,471,541
土地	1136、1137番地1、1138番地2、境伊与久1685番地2、1685番地4、		第1種社会福祉事業である、拠点区分ケアハウスに使用している。	7,305,586		7,305,586
土地	伊勢崎市美茂呂町3705		第2種社会福祉事業である、拠点区分美茂呂デイルに使用している。	33,997,545		33,997,545
			小計			119,774,672
建物						
建物	伊勢崎市北千木町1125、1126、1126-2、1127、1135番地1、1136、1137番地1、1138番地2	2002年度	第1種社会福祉事業である、拠点区分ロースヒルに使用している。	766,576,237	336,580,152	429,996,085
		2005年度		288,666,000	121,901,674	166,764,326
		2008年度		174,544,700	64,232,472	110,312,228
		2012年度		177,392,400	42,959,958	134,432,442
		2016年度		37,877,719	3,172,257	34,705,462
建物		2002年度	第1種社会福祉事業である、拠点区分ケアハウスに使用している。	211,372,792	94,766,641	116,606,151
	2016年度	5,642,281		472,540	5,169,741	
建物	伊勢崎市美茂呂町3705、3715-4	2008年度	第2種社会福祉事業である、拠点区分美茂呂デイルに使用している。	124,050,733	42,280,410	81,770,323
			小計			1,079,756,758
建物附属設備				595,350	398,584	196,766
			基本財産合計	1,906,492,884	706,764,688	1,199,728,196
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地						
建物	伊勢崎市北千木町1125、1126、1126-2、1127、1135番地1、1136、1137番地1、1138番地2、	2005年度	施設附属工事	830,550	551,018	279,532
		2007年度	施設附属工事	510,000	320,025	189,975
		2008年度	施設附属工事	199,500	199,499	1
構築物			施設外構	36,780,250	31,237,790	5,542,460
車輛運搬具	日産：キャラバン2台、セレ2台、トヨタ：ハイエース3台、B b 1台、スバル：プレオ1台、スズキ：ワゴンR1台、ホンダ：フリード1台、ダイハツ：アトール1台、タト1台、スズキ：ワゴンR1台		利用者送迎車両他	29,685,480	27,209,547	2,475,933
器具及び備品	電動ベッド他		利用者用備品他	92,683,925	74,409,338	18,274,587
権利			電話権利3回線分	229,320	0	229,320
ソフトウェア			利用料請求ソフト	9,539,250	8,951,948	587,302
退職給付引当資産	群馬県社会福祉協議会		職員退職金目的の掛金累計額			4,893,520
(施設整備) 積立資産			設備等積立金額			430,000,000
預託金(リサイクル費用)			所有車両のリサイクル料			144,600
			その他の固定資産合計	170,458,275	142,879,165	462,617,230
			固定資産合計	2,076,951,159	849,643,853	1,662,345,426
			資産合計	2,076,951,159	849,643,853	2,029,940,959
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	2・3月分水道光熱費他					26,594,071
1年以内返済予定設備資金借入金	1年以内返済予定額					26,440,000
預り金	利用者料金預り金					34,304
職員預り金	職員源泉所得税					3,178,597
賞与引当金						36,010,000
			流動負債合計	0	0	92,256,972
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					142,540,000
退職給付引当金						4,893,520
			固定負債合計	0	0	147,433,520
			負債合計	0	0	239,690,492
			差引純資産	2,076,951,159	849,643,853	1,790,250,467

(入力上の留意事項)

※ 財産目録については、科目を分けた場合は、小計欄を設けることとしていますが、エクセル版の社会福祉充実実績算定シート別添(財産目録)については、小計欄を設けなくても差し支えありません。