

平成29年度

財 務 諸 表

自：平成29年 4月 1日
至：平成30年 3月31日

〒586-0002
大阪府 河内長野市 市町1038-1

社会福祉法人 快晴会
(法人番号:1120105005690)

理事長 三浦 宏之

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					
		介護保険事業収入	63,060,000	57,657,168	5,402,832	
		受取利息配当金収入	0	37	37	
	入	事業活動収入計(1)	63,060,000	57,657,205	5,402,795	
	支	人件費支出	36,978,000	36,075,781	902,219	
		事業費支出	4,669,000	7,842,215	3,173,215	
	事務費支出	4,802,000	4,714,567	87,433		
	支払利息支出	1,493,000	1,382,096	110,904		
	事業活動支出計(2)	47,942,000	50,014,659	2,072,659		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,118,000	7,642,546	7,475,454		
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	設備資金借入金元金償還支出	6,828,000	6,828,000	0	
		施設整備等支出計(5)	6,828,000	6,828,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,828,000	6,828,000	0		
その他の活動による収支	収	その他の活動による収入	0	50,773	50,773	
	入	その他の活動収入計(7)	0	50,773	50,773	
	支	その他の活動による支出	0	217,600	217,600	
		その他の活動支出計(8)	0	217,600	217,600	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	166,827	166,827	
	予備費支出(10)	0	0	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,290,000	647,719	7,642,281		
	前期末支払資金残高(12)	39,699,307	36,751,236	2,948,071		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	47,989,307	37,398,955	10,590,352		

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	介護保険事業収益	57,657,168	60,289,055	2,631,887
	益	サービス活動収益計(1)	57,657,168	60,289,055	2,631,887
	費 用	人件費	36,642,447	37,690,641	1,048,194
		事業費	7,842,215	7,540,392	301,823
		事務費	4,714,567	4,536,459	178,108
		減価償却費	7,983,801	8,192,755	208,954
徴収不能引当金繰入	22,878	0	22,878		
	サービス活動費用計(2)	57,205,908	57,960,247	754,339	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	451,260	2,328,808	1,877,548	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	37	72	35
	益	サービス活動外収益計(4)	37	72	35
	費 用	支払利息	1,382,096	1,477,688	95,592
		サービス活動外費用計(5)	1,382,096	1,477,688	95,592
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,382,059	1,477,616	95,557
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	930,799	851,192	1,781,991	
特別増減の部	収				
	益	特別収益計(8)	0	0	0
	費 用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期		活動増減差額(11)=(7)+(10)	930,799	851,192	1,781,991
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	8,173,336	7,322,144	851,192
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,242,537	8,173,336	930,799
		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)	7,242,537	8,173,336	930,799

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	41,063,103	39,941,998	1,121,105	流動負債	11,081,692	10,018,762	1,062,930
現金預金	29,970,625	29,374,037	596,588	事業未払金	3,350,557	2,853,673	496,884
事業未収金	10,892,685	10,275,068	617,617	1年以内返済予定設備資金借入金	6,828,000	6,828,000	0
立替金	179,151	292,893	113,742	職員預り金	336,469	337,089	620
前払費用	43,520	0	43,520	賞与引当金	566,666	0	566,666
徴収不能引当金	22,878	0	22,878				
固定資産	146,289,126	154,106,100	7,816,974	固定負債	88,195,000	95,023,000	6,828,000
基本財産	139,991,735	146,639,335	6,647,600	設備資金借入金	88,195,000	95,023,000	6,828,000
土地	14,269,000	14,269,000	0	負債の部合計	99,276,692	105,041,762	5,765,070
建物	166,190,000	166,190,000	0				
減価償却累計額	40,467,265	33,819,665	6,647,600	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	6,297,391	7,466,765	1,169,374	基本金	80,833,000	80,833,000	0
土地	688,390	688,390	0	第1号基本金	80,833,000	80,833,000	0
建物	3,255,000	3,255,000	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
構築物	5,649,000	5,649,000	0	その他の積立金	0	0	0
車輛運搬具	5,340,000	5,340,000	0	次期繰越活動増減差額	7,242,537	8,173,336	930,799
器具及び備品	4,013,062	4,013,062	0	(うち当期活動増減差額)	930,799	851,192	1,781,991
減価償却累計額	12,814,888	11,478,687	1,336,201				
長期前払費用	166,827	0	166,827	純資産の部合計	88,075,537	89,006,336	930,799
資産の部合計	187,352,229	194,048,098	6,695,869	負債及び純資産の部合計	187,352,229	194,048,098	6,695,869

ショートステイ青空拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	63,060,000	57,657,168	5,402,832	
	施設介護料収入	55,388,000	49,248,165	6,139,835	
	介護報酬収入	50,108,000	43,792,862	6,315,138	
	利用者負担金収入(公費)	457,000	0	457,000	
	利用者負担金収入(一般)	4,823,000	5,455,303	632,303	
	利用者等利用料収入	5,491,000	5,459,601	31,399	
	食費収入(一般)	2,908,000	3,133,801	225,801	
	居住費収入(公費)	161,000	0	161,000	
	居住費収入(一般)	2,422,000	2,325,800	96,200	
	その他の事業収入	2,181,000	2,949,402	768,402	
	その他の事業収入	2,181,000	2,949,402	768,402	
	受取利息配当金収入	0	37	37	
	事業活動収入計(1)	63,060,000	57,657,205	5,402,795	
	支出				
	人件費支出	36,978,000	36,075,781	902,219	
	役員報酬支出	3,000,000	3,000,000	0	
	職員給料支出	21,481,000	21,263,310	217,690	
	職員賞与支出	2,154,000	1,700,000	454,000	
非常勤職員給与支出	4,970,000	6,455,537	1,485,537		
法定福利費支出	5,373,000	3,656,934	1,716,066		
事業費支出	4,669,000	7,842,215	3,173,215		
給食費支出	2,846,000	3,118,931	272,931		
水道光熱費支出	0	2,874,516	2,874,516		
消耗器具備品費支出	1,820,000	1,768,848	51,152		
雑支出	3,000	79,920	76,920		
事務費支出	4,802,000	4,714,567	87,433		
福利厚生費支出	0	7,154	7,154		
職員被服費支出	0	23,093	23,093		
旅費交通費支出	236,000	216,400	19,600		
事務消耗品費支出	481,000	416,381	64,619		
水道光熱費支出	39,000	43,774	4,774		
燃料費支出	345,000	455,164	110,164		
修繕費支出	211,000	245,172	34,172		
通信運搬費支出	401,000	410,458	9,458		
広報費支出	368,000	276,264	91,736		
業務委託費支出	1,542,000	1,505,221	36,779		
保守委託費支出	359,000	308,880	50,120		
その他の委託費支出	1,183,000	1,196,341	13,341		
保険料支出	521,000	509,163	11,837		
土地・建物賃借料支出	417,000	338,600	78,400		
租税公課支出	35,000	38,000	3,000		
渉外費支出	124,000	94,788	29,212		
諸会費支出	10,000	5,000	5,000		
雑支出	72,000	129,935	57,935		
雑支出	72,000	129,935	57,935		
支払利息支出	1,493,000	1,382,096	110,904		
事業活動支出計(2)	47,942,000	50,014,659	2,072,659		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,118,000	7,642,546	7,475,454		
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	6,828,000	6,828,000	0	
施設整備等支出計(5)	6,828,000	6,828,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,828,000	6,828,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	0	50,773	50,773	
	長期前払費用返還金収入	0	50,773	50,773	
	その他の活動収入計(7)	0	50,773	50,773	
	支出				
	その他の活動による支出	0	217,600	217,600	
長期前払費用支出	0	217,600	217,600		
その他の活動支出計(8)	0	217,600	217,600		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	166,827	166,827		
予備費支出(10)	0	0	0		

	0		0
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,290,000	647,719	7,642,281
前期末支払資金残高 (12)	39,699,307	36,751,236	2,948,071
当期末支払資金残高 (11)+(12)	47,989,307	37,398,955	10,590,352

ショートステイ青空拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	介護保険事業収益	57,657,168	60,289,055	2,631,887	
	施設介護料収益	49,248,165	52,731,214	3,483,049	
	介護報酬収益	43,792,862	47,157,282	3,364,420	
	利用者負担金収益(公費)	0	459,906	459,906	
	利用者負担金収益(一般)	5,455,303	5,114,026	341,277	
	利用者等利用料収益	5,459,601	5,364,651	94,950	
	食費収益(一般)	3,133,801	2,856,371	277,430	
	居住費収益(公費)	0	155,160	155,160	
	居住費収益(一般)	2,325,800	2,353,120	27,320	
	その他の事業収益	2,949,402	2,193,190	756,212	
	その他の事業収益	2,949,402	2,193,190	756,212	
	サービス活動収益計(1)	57,657,168	60,289,055	2,631,887	
	サービス活動増減の部	費用			
		人件費	36,642,447	37,690,641	1,048,194
		役員報酬	3,000,000	4,800,000	1,800,000
		職員給料	21,263,310	21,634,253	370,943
		職員賞与	1,700,000	2,193,100	493,100
賞与引当金繰入		566,666	0	566,666	
非常勤職員給与		6,455,537	4,943,175	1,512,362	
法定福利費		3,656,934	4,120,113	463,179	
事業費		7,842,215	7,540,392	301,823	
給食費		3,118,931	2,925,229	193,702	
水道光熱費		2,874,516	2,677,659	196,857	
消耗器具備品費		1,768,848	1,903,274	134,426	
保険料		0	27,840	27,840	
葬祭費		0	4,000	4,000	
雑費		79,920	2,390	77,530	
事務費		4,714,567	4,536,459	178,108	
福利厚生費		7,154	35,437	28,283	
職員被服費		23,093	0	23,093	
旅費交通費		216,400	217,600	1,200	
事務消耗品費		416,381	501,374	84,993	
水道光熱費		43,774	40,777	2,997	
燃料費		455,164	337,739	117,425	
修繕費		245,172	198,545	46,627	
通信運搬費		410,458	398,658	11,800	
広報費		276,264	356,292	80,028	
業務委託費		1,505,221	1,403,591	101,630	
保守委託費		308,880	308,880	0	
その他の委託費		1,196,341	1,094,711	101,630	
保険料		509,163	470,720	38,443	
土地・建物賃借料		338,600	338,600	0	
租税公課		38,000	30,900	7,100	
渉外費		94,788	87,512	7,276	
諸会費		5,000	5,000	0	
雑費		129,935	113,714	16,221	
雑費		129,935	113,714	16,221	
減価償却費		7,983,801	8,192,755	208,954	
徴収不能引当金繰入		22,878	0	22,878	
サービス活動費用計(2)		57,205,908	57,960,247	754,339	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		451,260	2,328,808	1,877,548	
サービス活動外増減の部		収益			
	受取利息配当金収益	37	72	35	
	サービス活動外収益計(4)	37	72	35	
	費用				
	支払利息	1,382,096	1,477,688	95,592	
サービス活動外費用計(5)	1,382,096	1,477,688	95,592		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,382,059	1,477,616	95,557		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	930,799	851,192	1,781,991		
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用				
	特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	930,799	851,192	1,781,991		

繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	8,173,336	7,322,144	851,192
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	7,242,537	8,173,336	930,799
	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)	7,242,537	8,173,336	930,799

ショートステイ青空拠点区分 貸借対照表

平成 30年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	41,063,103	39,941,998	1,121,105	流動負債	11,081,692	10,018,762	1,062,930
現金預金	29,970,625	29,374,037	596,588	事業未払金	3,350,557	2,853,673	496,884
事業未収金	10,892,685	10,275,068	617,617	1年以内返済予定設備資金借入金	6,828,000	6,828,000	0
立替金	179,151	292,893	113,742	職員預り金	336,469	337,089	620
前払費用	43,520	0	43,520	賞与引当金	566,666	0	566,666
徴収不能引当金	22,878	0	22,878				
固定資産	146,289,126	154,106,100	7,816,974	固定負債	88,195,000	95,023,000	6,828,000
基本財産	139,991,735	146,639,335	6,647,600	設備資金借入金	88,195,000	95,023,000	6,828,000
土地	14,269,000	14,269,000	0	負債の部合計	99,276,692	105,041,762	5,765,070
建物	166,190,000	166,190,000	0				
減価償却累計額	40,467,265	33,819,665	6,647,600	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	6,297,391	7,466,765	1,169,374	基本金	80,833,000	80,833,000	0
土地	688,390	688,390	0	第1号基本金	80,833,000	80,833,000	0
建物	3,255,000	3,255,000	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
構築物	5,649,000	5,649,000	0	その他の積立金	0	0	0
車輛運搬具	5,340,000	5,340,000	0	次期繰越活動増減差額	7,242,537	8,173,336	930,799
器具及び備品	4,013,062	4,013,062	0	(うち当期活動増減差額)	930,799	851,192	1,781,991
減価償却累計額	12,814,888	11,478,687	1,336,201				
長期前払費用	166,827	0	166,827	純資産の部合計	88,075,537	89,006,336	930,799
資産の部合計	187,352,229	194,048,098	6,695,869	負債及び純資産の部合計	187,352,229	194,048,098	6,695,869

計算書類に対する注記（法人全体用）

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両、器具及び備品 - 定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・貸倒引当金 - 個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。
個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の貸倒実績率を乗じた金額を計上している。
- ・賞与引当金 - 職員に対する賞与の支給に備えるため支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

該当なし

5．法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（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（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である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（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では拠点区分が1つのため作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（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実施し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（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実施し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
ショートステイ青空拠点
ア.ショートステイ青空
イ.本部

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	14,269,000	0	0	14,269,000
建物	166,190,000	0	0	166,190,000
減価償却累計額	33,819,665	6,647,600	0	40,467,265
合計	146,639,335	-6,647,600	0	139,991,735

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

該当なし

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。

土地	14,269,000円
建物	125,722,735円

計	139,991,735円
---	--------------

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

金銭消費貸借	95,023,000円
--------	-------------

計	95,023,000円
---	-------------

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。

貸借対照表上、間接法で表示されているため未記載

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。

貸借対照表上、間接法で表示されているため未記載

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

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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
資産の部						
1 流動資産						
現金預金 現金 普通預金	三井住友銀行 河内長野支店 三菱東京UFJ銀行 河内長野支店 0210964		運転資金として 運転資金として 運転資金として			247,662 6,820,566 22,902,397
小計						29,970,625
事業未収金	介護利用者		介護保険収入 2月分 介護保険収入 3月分 介護保険料等未収入金			3,918,146 3,964,164 3,010,375
小計						10,892,685
立替金 前払費用 徴収不能引当金	介護利用者 あいおい日生同和損保建物火災保険 介護利用者		立替金 ショートステイ施設等の火災保険料			179,151 43,520 22,878
流動資産合計						41,063,103
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地 建物	(社会福祉法人 快晴会)大阪府河内 長野市市町1038番1 (社会福祉法人 快晴会)河内長野市 市町1038番1	2011年度	第2種社会福祉事業である、ショ ートステイ施設に利用している。 第2種社会福祉事業である。ショ ートステイ施設に利用している。	166,190,000	40,467,265	14,269,000 125,722,735
基本財産合計						139,991,735
(2) その他の固定資産						
土地 建物 構築物 車輜運搬具	(社会福祉法人 快晴会)河内長野市 市町1037番4 (社会福祉法人 快晴会)河内長野市 市町1038番1 法面整備工事 河内長野市市町1038 スズキワゴンR トヨタハイエース トヨタプリウス	2012年度	事業開設のための用地 建物修繕 法面整備工事 利用者送迎用 利用者送迎用 職員移動用	3,255,000 5,649,000 800,000 2,000,000 2,540,000	770,350 3,028,319 799,999 1,999,999 2,434,636	688,390 2,484,650 2,620,681 1 1 105,364
小計						105,366
器具及び備品	介護ベット(20台) パソコン及び介護ソフト 食器乾燥保管庫 複合機bizhub223 パソコン パソコン		介護利用 介護利用 介護利用 介護利用等 介護利用等 介護利用等	2,000,000 400,000 600,000 456,300 157,129 263,833	1,999,980 399,999 599,999 327,015 140,760 236,349	20 1 1 129,285 16,369 27,484

	製氷機（厨房センター）		介護利用	135,800	77,483	58,317
			小計			231,477
長期前払費用	あいおい日生同和損保建物火災保険		ショートステイ施設等の建物火災保			166,827
			その他の固定資産合計			6,297,391
			固定資産合計			146,289,126
			資産合計			187,352,229
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	従業員給料3月分					2,282,601
	(株)ニック					156,998
	エレケア					17,280
	ミセスコロケット					231,924
	年金事務所他					661,754
			小計			3,350,557
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人医療福祉機構					6,828,000
職員預り金	源泉所得税					49,450
	社会保険料					287,019
			小計			336,469
賞与引当金	平成29年12月分より4ヶ月分					566,666
			流動負債合計			11,081,692
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人社会福祉機構					88,195,000
			固定負債合計			88,195,000
			負債合計			99,276,692
			差引純資産			88,075,537

借入金明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人 快晴会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 = + - (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	(独)福祉医療機構	シヨーステイ青空	101,851,000		6,828,000	95,023,000 6,828,000		1.40%	1,382,096		平成44年2月10日	建築資金	土地	大阪府河内長野市市町 1038番1	14,269,000
						0							建物	大阪府河内長野市市町 1038番1	125,722,735
						0									
						0									
						0									
	計		101,851,000	0	6,828,000	95,023,000 6,828,000	0		1,382,096	0					139,991,735
長期運営資金借入金						0									
						0									
						0									
						0									
		計		0	0	0	0	0		0	0				
短期運営資金借入金						0									
						0									
						0									
						0									
		計		0	0	0	0	0		0	0				
合計			101,851,000	0	6,828,000	95,023,000 6,828,000	0		1,382,096	0					139,991,735

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

寄附金収益明細書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人 快晴会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
該当なし			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、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の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「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。または、「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として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人 快晴会

(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		
該当なし				0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
該当なし				0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
該当なし				0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0	0	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は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「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は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、事業の補助金事業収益の場合は「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、運用上の留意事項(課長通知)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一致するものとする。

とする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人快晴会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

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

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

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

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成 30 年 3 月 31 日現在

社会福祉法人快晴会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	該当なし			
	小計		0	
長期	該当なし			
	小計		0	
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	該当なし			
	小計		0	
長期	該当なし			
	小計		0	
	合計		0	

基本金明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人快晴会

(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		
		ショートステイ青空		
前年度末残高	80,833,000	80,833,000	0	0
第一号基本金	80,833,000	80,833,000		
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額			
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額			
		0		
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額			
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額			
		0		
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額			
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額			
		0		
計	0	0	0	0
当期末残高	80,833,000	80,833,000	0	0
第一号基本金	80,833,000	80,833,000	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	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は、記載を省略する。

2. 第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人快晴会

(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	各拠点区分ごとの内訳			
		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					
前期繰越額					0				
当期積立額	該当なし				0				
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				0				
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0				
当期取崩額合計					0	0	0	0	0
当期末残高					0	0	0	0	0

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用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が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

計算書類に対する注記（ショートステイ青空拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両、器具及び備品 - 定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・貸倒引当金 - 個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。
個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の貸倒実績率を乗じた金額を計上している。
- ・賞与引当金 - 職員に対する賞与の支給に備えるため支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) ショートステイ青空拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 ア．ショートステイ青空
 イ．本部

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	14,269,000	0	0	14,269,000
建物	166,190,000	0	0	166,190,000
減価償却累計額	33,819,665	6,647,600	0	40,467,265
合 計	146,639,335	-6,647,600	0	139,991,735

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。

土地	14,269,000円
建物	125,722,735円
計	139,991,735円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

金銭消費貸借	95,023,000円
計	95,023,000円

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。

貸借対照表上、間接法で表記されているため未記載

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

貸借対照表上、間接法で表記されているため未記載

10 . 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11 . 重要な後発事象

該当なし

12 . その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人快晴会
拠点区分 ショートステイ豊空

(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)		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	132,370,335				6,647,600				125,722,735	0	40,467,265		166,190,000	0	
土地	14,269,000				0				14,269,000	0	0		14,269,000	0	
基本財産合計	146,639,335	0	0	0	6,647,600	0	0	0	139,991,735	0	40,467,265	0	180,459,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物付属設備	2,614,850				130,200				2,484,650	0	770,350		3,255,000	0	
構築物	2,999,164				378,483				2,620,681	0	3,028,319		5,649,000	0	
車両及び運搬具	529,546				424,180				105,366	0	5,234,634		5,340,000	0	
器具及び備品	634,815				403,338				231,477	0	3,781,585		4,013,062	0	
土地	688,390				0				688,390	0	0		688,390	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	7,466,765	0	0	0	1,336,201	0	0	0	6,130,564	0	12,814,888	0	18,945,452	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	7,466,765	0	0	0	1,336,201	0	0	0	6,130,564	0	12,814,888	0	18,945,452	0	
基本財産及びその他の固定資産計	154,106,100	0	0	0	7,983,801	0	0	0	146,122,299	0	53,282,153	0	199,404,452	0	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差引	154,106,100	0	0	0	7,983,801	0	0	0	146,122,299	0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人快晴会
拠点区分 ショートステイ書空

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
徴収不能引当金	0	180,622 ()		()	180,622	
賞与引当金	0	566,666 ()		()	566,666	
		()		()	0	
計	0	747,288 (0)	0	0 (0)	747,288	

(注)

- 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。
- 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。
- 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、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人快晴会

拠点区分 ショートステイ青空

(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
該当なし				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(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
該当なし				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(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。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人快晴会

拠点区分 ショートステイ青空

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
ショートステイ青空	本部	前期末支払資金残高	3,065,379	法人運営資金として

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 ())を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書

平成 30 年 3 月 31 日現在

社会福祉法人快晴会

拠点区分 ショートステイ青空

(単位:円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
該当なし			
合計		0	

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3())を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。