

法人単位貸借対照表

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	1,078,171,322	1,194,689,102	-116,517,780	流動負債	273,430,558	280,615,849	-7,185,291
現金預金	864,664,206	987,979,554	-123,315,348	短期運営資金借入金	15,000,000	20,000,000	-5,000,000
未収金	2,398,146	27,649	2,370,497	事業未払金	43,736,147	46,485,961	-2,749,814
未収国保	157,995,359	150,034,430	7,960,929	1年以内返済予定設備資金借入金	97,640,000	97,640,000	0
未収利用	41,596,492	38,213,438	3,383,054	1年以内返済予定長期運営資金借入金	71,400,000	71,400,000	0
未収補助金	176,152	1,611,212	-1,435,060	1年以内返済予定リース債務	4,869,720	5,363,640	-493,920
未収認定調査	27,324	2,484	24,840	預り金	19,379,864	18,590,755	789,109
未収委託請求	2,403,000	1,947,980	455,020	前受金	163,799	33,023	130,776
立替金	6,730,943	2,473,255	4,257,688	賞与引当金	21,241,028	21,102,470	138,558
前払金	2,179,700	12,399,100	-10,219,400				
固定資産	2,463,948,594	2,389,979,121	73,969,473	固定負債	638,118,984	805,571,606	-167,452,622
基本財産	2,374,563,459	2,306,190,099	68,373,360	設備資金借入金	381,880,000	479,520,000	-97,640,000
土地	1,068,200,000	1,068,200,000	0	長期運営資金借入金	184,650,000	256,050,000	-71,400,000
建物	1,306,363,459	1,237,990,099	68,373,360	リース債務	5,105,430	9,975,150	-4,869,720
その他の固定資産	89,385,135	83,789,022	5,596,113	退職給付引当金	64,358,554	59,401,456	4,957,098
車輛運搬具	6,546,419		6,546,419	役員退職慰労引当金	2,125,000	625,000	1,500,000
器具及び備品	5,004,872	5,847,043	-842,171				
建設仮勘定		2,630,893	-2,630,893	負債の部合計	911,549,542	1,086,187,455	-174,637,913
有形リース資産	9,975,150	12,707,897	-2,732,747	純資産の部			
権利	1,519,000	1,338,000	181,000	基本金	273,795,517	273,795,517	0
ソフトウェア	23,040	57,600	-34,560	国庫補助金等特別積立金	2,057,021,182	2,071,353,995	-14,332,813
退職給付引当資産	64,358,554	59,401,456	4,957,098	その他の積立金			0
差入保証金	1,958,100	1,642,800	315,300	次期繰越活動増減差額	299,753,675	153,331,256	146,422,419
長期前払費用		163,333	-163,333	(うち当期活動増減差額)	146,422,419	115,616,554	30,805,865
				純資産の部合計	2,630,570,374	2,498,480,768	132,089,606
資産の部合計	3,542,119,916	3,584,668,223	-42,548,307	負債及び純資産の部合計	3,542,119,916	3,584,668,223	-42,548,307

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

（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	1,303,846,000	1,329,008,749	-25,162,749	
	老人福祉事業収入	58,068,795	60,931,636	-2,862,841	
	借入金利息補助金収入	1,045,881	1,183,040	-137,159	
	経常経費寄附金収入	48,000	1,035,028	-987,028	
	受取利息配当金収入	4,500	9,219	-4,719	
	その他の収入	3,432,000	4,638,733	-1,206,733	
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0	
	事業活動収入計（1）	1,366,445,176	1,396,806,405	-30,361,229	
	支出				
人件費支出	897,911,825	879,699,548	18,212,277		
事業費支出	211,871,539	212,512,280	-640,741		
事務費支出	149,897,795	147,259,864	2,637,931		
利用者負担軽減額		0	0		
支払利息支出	6,189,280	6,135,501	53,779		
その他の支出		0	0		
流動資産評価損等による資金減少額		0	0		
事業活動支出計（2）	1,265,870,439	1,245,607,193	20,263,246		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	100,574,737	151,199,212	-50,624,475		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	17,800,000	53,506,000	-35,706,000	
	施設整備等寄附金収入		0	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入	278,000	1,438,000	-1,160,000	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	18,078,000	54,944,000	-36,866,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	97,640,000	97,640,000	0	
	固定資産取得支出	136,573,000	136,810,306	-237,306	
固定資産除却・廃棄支出		0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	5,756,548	5,363,640	392,908		
その他の施設整備等による支出		0	0		
施設整備等支出計（5）	239,969,548	239,813,946	155,602		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-221,891,548	-184,869,946	-37,021,602		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0	
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	役員等長期借入金収入		0	0	
	長期貸付金回収収入		0	0	
	短期運営資金借入金収入		0	0	
	投資有価証券売却収入		0	0	
	積立資産取崩収入	2,545,000	3,201,068	-656,068	
	その他の活動による収入	988,967	988,967	0	
	その他の活動収入計（7）	3,533,967	4,190,035	-656,068	
支出					
長期運営資金借入金元金償還支出	71,400,000	71,400,000	0		
役員等長期借入金元金償還支出		0	0		
長期貸付金支出		0	0		
投資有価証券取得支出		0	0		
積立資産支出	8,465,760	8,494,130	-28,370		
その他の活動による支出		313,022	-313,022		
その他の活動支出計（8）	79,865,760	80,207,152	-341,392		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-76,331,793	-76,017,117	-314,676		
予備費支出（10）			0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	-197,648,604	-109,687,851	-87,960,753		
前期末支払資金残高（12）	1,109,579,363	1,109,579,363	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	911,930,759	999,891,512	-87,960,753		

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

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス収益	介護保険事業収益	1,329,008,749	1,273,348,079	55,660,670	
	老人福祉事業収益	60,931,636	58,605,830	2,325,806	
	児童福祉事業収益	0	0	0	
	保育事業収益	0	0	0	
	就労支援事業収益	0	0	0	
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	
	生活保護事業収益	0	0	0	
	医療事業収益	0	0	0	
	経常経費寄附金収益	1,035,000	9,046,723	-8,011,723	
	その他の収益	0	0	0	
サービス活動収益計（1）		1,390,975,385	1,341,000,632	49,974,753	
サービス活動増減の費用	人件費	886,631,168	840,293,640	46,337,528	
	事業費	212,512,280	200,842,986	11,669,294	
	事務費	147,259,864	182,669,537	-35,409,673	
	就労支援事業費用	0	0	0	
	授産事業費用	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	減価償却費	66,196,591	94,562,370	-28,365,779	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-50,756,813	-75,458,149	24,701,336	
	徴収不能額	0	0	0	
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計（2）		1,261,843,090	1,242,910,384	18,932,706	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）		129,132,295	98,090,248	31,042,047	
サービス活動外増減の費用	借入金利息補助金収益	1,183,040	1,570,322	-387,282	
	受取利息配当金収益	9,247	5,281	3,966	
	有価証券評価益	0	0	0	
	有価証券売却益	0	0	0	
	投資有価証券評価益	0	0	0	
	投資有価証券売却益	0	0	0	
	基本財産評価益	0	0	0	
	積立資産評価益	0	0	0	
	その他のサービス活動外収益	4,638,733	6,496,601	-1,857,868	
	サービス活動外収益計（4）		5,831,020	8,072,204	-2,241,184
サービス活動外増減の費用	支払利息	6,135,501	8,838,089	-2,702,588	
	有価証券評価損	0	0	0	
	有価証券売却損	0	0	0	
	投資有価証券評価損	0	0	0	
	投資有価証券売却損	0	0	0	
	基本財産評価損	0	0	0	
	積立資産評価損	0	0	0	
	その他のサービス活動外費用	0	1	-1	
	サービス活動外費用計（5）		6,135,501	8,838,090	-2,702,589
	サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）		-304,481	-765,886	461,405
経常増減差額（7）=（3）+（6）		128,827,814	97,324,362	31,503,452	
特別増減の費用	施設整備等補助金収益	53,506,000	17,800,000	35,706,000	
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	
	固定資産受贈額	0	0	0	
	固定資産売却益	0	0	0	
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0	
	その他の特別収益	988,967	525,252	463,715	
	特別収益計（8）		54,494,967	18,325,252	36,169,715
	特別増減の費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損		7	0	7	
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額		36,424,000	0	36,424,000	
災害損失		0	0	0	
サービス区分間繰入金費用		0	0	0	
その他の特別損失		476,355	33,060	443,295	
特別費用計（9）		36,900,362	33,060	36,867,302	
特別増減差額（10）=（8）-（9）		17,594,605	18,292,192	-697,587	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）		146,422,419	115,616,554	30,805,865	
前期繰越活動増減差額（12）		153,331,256	37,714,702	115,616,554	
当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）		299,753,675	153,331,256	146,422,419	
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）		299,753,675	153,331,256	146,422,419	

財務諸表に対する注記（社会福祉法人江東ことぶき会 法人全体）

1、 継続事業の前提に関する注記

特になし

2、 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
有価証券なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品・・・定額法
 - ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金
職員に対し支給する賞与に充てるため、実際支給見込額（平成31年3月31日在籍の職員）の支給対象期間のうち本年度負担分を計上している。
 - ・退職給与引当金
職員の退職により支給する退職給与に充てるため、東京都社会福祉協議会へ掛けた法人負担の従業者共済掛金額を計上している。
- (4) 借入金償還補助金の処理方法について社会福祉法人会計基準による処理方法を採用している。

3、 重要な会計方針の変更

特になし

4、 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 社会福祉事業及び公益事業における拠点区分別内訳表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 寿園拠点（社会福祉事業、公益事業）

「法人本部」

「介護老人福祉施設 寿園」

「寿園短期入所施設」

「寿園高齢者在宅サービスセンター」

「寿園地域包括支援センター」

- イ 南砂拠点（社会福祉事業、公益事業）
「南砂高齢者在宅サービスセンター」
「南砂地域包括支援センター」
- ウ コスモス拠点（社会福祉事業、公益事業）
「介護老人福祉施設 コスモス」
「コスモス短期入所施設」
「コスモス高齢者在宅サービスセンター」
「コスモス地域包括支援センター」
「グループホーム こすもす」
- エ ケアハウス こすもす拠点区分（社会福祉事業）
「ケアハウス こすもす」

5、 基本財産の増減の内容及び金額

	前期末残高	当期増加額	当期減少額 (減価償却)	当期末残高
土地	1,068,200,000	0	0	1,068,200,000
建物	1,237,990,099	126,891,506	58,518,146	1,306,363,459

(単位円)

6、 基本金または国庫補助金等特別積立金の取崩し

「基本金明細表」及び「国庫補助金等特別積立金明細表」の記載のとおり。

7、 担保に供している資産

「借入金明細表」の記載のとおり。

8、 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期残高

「固定資産管理台帳（総括表）」の記載のとおり。

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	当期末債権額
未収金	204,596,473	0	1204,596,473

(単位円)

10、 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

11、 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 2、重要な偶発債務

特になし

1 3、重要な後発事象

特になし

1 4、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況を明らかにするために必要な事象

特になし

以 上