

平成29年度

# 決 算 報 告 書

自 平成29年4月 1日  
至 平成30年3月31日

社会福祉法人 釧路啓生会

## 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	2,091,047,000	2,093,106,999	△ 2,059,999	
	障害福祉サービス等事業収入	4,304,000	4,093,780	210,220	
	配食サービス事業収入	10,934,000	11,173,000	△ 239,000	
	借入金利息補助金収入	1,646,000	1,637,731	8,269	
	経常経費寄附金収入	1,415,000	1,731,952	△ 316,952	
	受取利息配当金収入	19,000	14,333	4,667	
	その他の収入	7,868,000	8,889,761	△ 1,021,761	
	事業活動収入計(1)	2,117,233,000	2,120,647,556	△ 3,414,556	
	支出				
人件費支出	1,516,539,000	1,520,479,058	△ 3,940,058		
事業費支出	291,626,000	291,924,424	△ 298,424		
事務費支出	144,861,000	145,248,694	△ 387,694		
利用者負担軽減額	13,846,000	13,777,787	68,213		
支払利息支出	9,564,000	9,485,760	78,240		
事業活動支出計(2)	1,976,436,000	1,980,915,723	△ 4,479,723		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	140,797,000	139,731,833	1,065,167		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	22,634,000	22,634,050	△ 50	
	固定資産売却収入	25,000	40,560	△ 15,560	
	施設整備等収入計(4)	22,659,000	22,674,610	△ 15,610	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	97,633,000	97,632,400	600	
固定資産取得支出	13,844,000	13,701,509	142,491		
ファイナンス・リース債務の返済支出	803,000	802,224	776		
施設整備等支出計(5)	112,280,000	112,136,133	143,867		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 89,621,000	△ 89,461,523	△ 159,477		
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				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	51,176,000	50,270,310	905,690		
前期末支払資金残高(12)	1,276,953,132	1,276,953,132	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,328,129,132	1,327,223,442	905,690		

## 資金収支内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	2,035,681,679	57,425,320	2,093,106,999		2,093,106,999
	障害福祉サービス等事業収入	4,093,780		4,093,780		4,093,780
	配食サービス事業収入	11,173,000		11,173,000		11,173,000
	借入金利息補助金収入	1,637,731		1,637,731		1,637,731
	経常経費寄附金収入	1,731,952		1,731,952		1,731,952
	受取利息配当金収入	14,230	103	14,333		14,333
	その他の収入	8,867,664	22,097	8,889,761		8,889,761
	事業活動収入計(1)	2,063,200,036	57,447,520	2,120,647,556		2,120,647,556
	支出					
人件費支出	1,475,852,125	44,626,933	1,520,479,058		1,520,479,058	
事業費支出	291,924,424		291,924,424		291,924,424	
事務費支出	131,070,528	14,178,166	145,248,694		145,248,694	
利用者負担軽減額	13,777,787		13,777,787		13,777,787	
支払利息支出	9,485,760		9,485,760		9,485,760	
事業活動支出計(2)	1,922,110,624	58,805,099	1,980,915,723		1,980,915,723	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	141,089,412	△ 1,357,579	139,731,833		139,731,833	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	22,634,050		22,634,050		22,634,050
	固定資産売却収入	35,350	5,210	40,560		40,560
	施設整備等収入計(4)	22,669,400	5,210	22,674,610		22,674,610
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	97,632,400		97,632,400		97,632,400
固定資産取得支出	12,845,789	855,720	13,701,509		13,701,509	
ファイナンス・リース債務の返済支出		802,224	802,224		802,224	
施設整備等支出計(5)	110,478,189	1,657,944	112,136,133		112,136,133	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 87,808,789	△ 1,652,734	△ 89,461,523		△ 89,461,523	
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入		2,879,000	2,879,000	△ 2,879,000	0
	その他の活動収入計(7)	0	2,879,000	2,879,000	△ 2,879,000	0
	支出					
	事業区分間繰入金支出	2,879,000		2,879,000	△ 2,879,000	0
その他の活動支出計(8)	2,879,000		2,879,000	△ 2,879,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,879,000	2,879,000	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	50,401,623	△ 131,313	50,270,310	0	50,270,310	
前期末支払資金残高(11)	1,276,764,695	188,437	1,276,953,132		1,276,953,132	
当期末支払資金残高(10)+(11)	1,327,166,318	57,124	1,327,223,442	0	1,327,223,442	

## 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	2,093,106,999	2,078,197,740	14,909,259
	障害福祉サービス等事業収益	4,093,780	6,533,680	△ 2,439,900
	配食サービス事業収益	11,173,000	11,174,398	△ 1,398
	経常経費寄附金収益	1,731,952	14,443,531	△ 12,711,579
	サービス活動収益計(1)	2,110,105,731	2,110,349,349	△ 243,618
	費用			
	人件費	1,521,189,058	1,483,122,595	38,066,463
	事業費	291,924,424	292,277,788	△ 353,364
	事務費	145,248,694	142,642,613	2,606,081
利用者負担軽減額	13,777,787	13,335,982	441,805	
減価償却費	136,060,700	144,170,823	△ 8,110,123	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 46,116,463	△ 49,158,799	3,042,336	
サービス活動費用計(2)	2,062,084,200	2,026,391,002	35,693,198	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	48,021,531	83,958,347	△ 35,936,816	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	1,637,731	1,994,781	△ 357,050
	受取利息配当金収益	14,333	19,301	△ 4,968
	その他のサービス活動外収益	8,889,761	9,773,404	△ 883,643
	サービス活動外収益計(4)	10,541,825	11,787,486	△ 1,245,661
費用				
支払利息	9,485,760	10,773,747	△ 1,287,987	
サービス活動外費用計(5)	9,485,760	10,773,747	△ 1,287,987	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,056,065	1,013,739	42,326	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	49,077,596	84,972,086	△ 35,894,490	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	22,634,050	19,634,050	3,000,000
	固定資産売却益	9,810	999	8,811
	特別収益計(8)	22,643,860	19,635,049	3,008,811
	費用			
固定資産売却損・処分損	6	212	△ 206	
国庫補助金等特別積立金積立額	19,634,050	19,634,050	0	
特別費用計(9)	19,634,056	19,634,262	△ 206	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,009,804	787	3,009,017	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	52,087,400	84,972,873	△ 32,885,473	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,891,232,264	1,806,259,391	84,972,873
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,943,319,664	1,891,232,264	52,087,400
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,943,319,664	1,891,232,264	52,087,400

事業活動内訳表

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	2,035,681,679	57,425,320	2,093,106,999		2,093,106,999
	障害福祉サービス等事業収益	4,093,780		4,093,780		4,093,780
	配食サービス事業収益	11,173,000		11,173,000		11,173,000
	経常経費寄附金収益	1,731,952		1,731,952		1,731,952
	サービス活動収益計(1)	2,052,680,411	57,425,320	2,110,105,731		2,110,105,731
	費用					
	人件費	1,476,453,125	44,735,933	1,521,189,058		1,521,189,058
	事業費	291,924,424		291,924,424		291,924,424
	事務費	131,070,528	14,178,166	145,248,694		145,248,694
利用者負担軽減額	13,777,787		13,777,787		13,777,787	
減価償却費	134,485,341	1,575,359	136,060,700		136,060,700	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 46,116,463		△ 46,116,463		△ 46,116,463	
サービス活動費用計(2)	2,001,594,742	60,489,458	2,062,084,200		2,062,084,200	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	51,085,669	△ 3,064,138	48,021,531		48,021,531	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	1,637,731		1,637,731		1,637,731
	受取利息配当金収益	14,230	103	14,333		14,333
	その他のサービス活動外収益	8,867,664	22,097	8,889,761		8,889,761
	サービス活動外収益計(4)	10,519,625	22,200	10,541,825		10,541,825
	費用					
	支払利息	9,485,760		9,485,760		9,485,760
	サービス活動外費用計(5)	9,485,760		9,485,760		9,485,760
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,033,865	22,200	1,056,065		1,056,065
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	52,119,534	△ 3,041,938	49,077,596		49,077,596
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	22,634,050		22,634,050		22,634,050
	固定資産売却益	9,810		9,810		9,810
	事業区分間繰入金収益		2,879,000	2,879,000	△ 2,879,000	0
	特別収益計(8)	22,643,860	2,879,000	25,522,860	△ 2,879,000	22,643,860
	費用					
	固定資産売却損・処分損	5	1	6		6
	国庫補助金等特別積立金積立額	19,634,050		19,634,050		19,634,050
	事業区分間繰入金費用	2,879,000		2,879,000	△ 2,879,000	0
	特別費用計(9)	22,513,055	1	22,513,056	△ 2,879,000	19,634,056
特別増減差額(10)=(8)-(9)	130,805	2,878,999	3,009,804	0	3,009,804	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	52,250,339	△ 162,939	52,087,400	0	52,087,400	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,888,839,417	2,392,847	1,891,232,264		1,891,232,264
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,941,089,756	2,229,908	1,943,319,664	0	1,943,319,664
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	その他の積立金積立額(16)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,941,089,756	2,229,908	1,943,319,664	0	1,943,319,664

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	1,399,382,444	1,346,029,818	53,352,626	流動負債	237,132,626	233,340,310	3,792,316
現金預金	1,092,353,042	1,042,432,166	49,920,876	事業未払金	26,766,315	32,076,109	△ 5,309,794
事業未収金	301,798,970	298,647,342	3,151,628	1年以内返済予定設備資金借入金	97,632,400	97,632,400	0
未収補助金	3,889,702	3,914,360	△ 24,658	1年以内返済予定リース債務	802,224	802,224	0
前払金	1,340,730	1,035,950	304,780	未払費用	23,353,031	21,337,525	2,015,506
				預り金	40,000	0	40,000
				職員預り金	21,999,656	15,663,052	6,336,604
				賞与引当金	66,539,000	65,829,000	710,000
固定資産	2,517,350,191	2,617,987,853	△ 100,637,662	固定負債	811,604,346	888,286,685	△ 76,682,339
基本財産	2,194,559,759	2,311,848,590	△ 117,288,831	設備資金借入金	569,394,643	667,027,043	△ 97,632,400
土地	505,793,844	505,793,844	0	リース債務	1,270,188	2,072,412	△ 802,224
建物	1,498,262,929	1,574,017,375	△ 75,754,446	退職給付引当金	240,939,515	219,187,230	21,752,285
建物附属設備	189,502,986	231,037,371	△ 41,534,385	負債の部合計	1,048,736,972	1,121,626,995	△ 72,890,023
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	322,790,432	306,139,263	16,651,169	基本金	213,067,835	213,067,835	0
土地	14,954,800	14,954,800	0	第1号基本金	167,067,835	167,067,835	0
建物	3,191,178	3,661,303	△ 470,125	第2号基本金	46,000,000	46,000,000	0
建物附属設備	596,342	4,208	592,134	国庫補助金等特別積立金	705,186,593	731,669,006	△ 26,482,413
構築物	16,578,749	18,430,563	△ 1,851,814	その他の積立金	6,421,571	6,421,571	0
機械及び装置	1	1	0	建設積立金	6,421,571	6,421,571	0
車輛運搬具	10,488,318	12,224,799	△ 1,736,481	次期繰越活動増減差額	1,943,319,664	1,891,232,264	52,087,400
器具及び備品	26,125,134	26,896,942	△ 771,808	(うち当期活動増減差額)	52,087,400	84,972,873	△ 32,885,473
有形リース資産	2,072,412	2,874,636	△ 802,224				
権利	140,000	140,000	0				
ソフトウェア	8,532	70,570	△ 62,038				
投資有価証券	40,000	40,000	0				
退職給付引当資産	240,939,515	219,187,230	21,752,285				
リサイクル預け金	502,880	501,640	1,240				
建設積立資産	6,421,571	6,421,571	0				
差入保証金	510,000	510,000	0				
その他の固定資産	221,000	221,000	0				
資産の部合計	3,916,732,635	3,964,017,671	△ 47,285,036	純資産の部合計	2,867,995,663	2,842,390,676	25,604,987
				負債及び純資産の部合計	3,916,732,635	3,964,017,671	△ 47,285,036

貸借対照表内訳表  
平成30年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	1,398,133,135	5,342,384	1,403,475,519	△ 4,093,075	1,399,382,444
現金預金	1,090,418,838	1,934,204	1,092,353,042		1,092,353,042
事業未収金	298,390,790	3,408,180	301,798,970		301,798,970
未収補助金	3,889,702		3,889,702		3,889,702
前払金	1,340,730	0	1,340,730		1,340,730
事業区分間貸付金	4,093,075		4,093,075	△ 4,093,075	0
固定資産	2,502,008,955	15,341,236	2,517,350,191		2,517,350,191
基本財産	2,194,559,759		2,194,559,759		2,194,559,759
土地	505,793,844		505,793,844		505,793,844
建物	1,498,262,929		1,498,262,929		1,498,262,929
建物附属設備	189,502,986		189,502,986		189,502,986
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	307,449,196	15,341,236	322,790,432		322,790,432
土地	14,954,800		14,954,800		14,954,800
建物	14	3,191,164	3,191,178		3,191,178
建物附属設備	596,342		596,342		596,342
構築物	16,578,748	1	16,578,749		16,578,749
機械及び装置	1		1		1
車輛運搬具	9,429,287	1,059,031	10,488,318		10,488,318
器具及び備品	26,125,126	8	26,125,134		26,125,134
有形リース資産		2,072,412	2,072,412		2,072,412
権利	140,000		140,000		140,000
ソフトウェア	8,532		8,532		8,532
投資有価証券	40,000		40,000		40,000
退職給付引当資産	232,474,475	8,465,040	240,939,515		240,939,515
リサイクル預け金	459,300	43,580	502,880		502,880
建設積立資産	6,421,571		6,421,571		6,421,571
差入保証金		510,000	510,000		510,000
その他の固定資産	221,000		221,000		221,000
資産の部合計	3,900,142,090	20,683,620	3,920,825,710	△ 4,093,075	3,916,732,635
流動負債	232,507,217	8,718,484	241,225,701	△ 4,093,075	237,132,626
事業未払金	25,608,409	1,157,906	26,766,315		26,766,315
1年以内返済予定設備資金借入金	97,632,400		97,632,400		97,632,400
1年以内返済予定リース債務		802,224	802,224		802,224
未払費用	23,318,752	34,279	23,353,031		23,353,031
預り金	40,000		40,000		40,000
職員預り金	21,999,656		21,999,656		21,999,656
事業区分間借入金		4,093,075	4,093,075	△ 4,093,075	0
賞与引当金	63,908,000	2,631,000	66,539,000		66,539,000
固定負債	801,869,118	9,735,228	811,604,346		811,604,346
設備資金借入金	569,394,643		569,394,643		569,394,643
リース債務		1,270,188	1,270,188		1,270,188
退職給付引当金	232,474,475	8,465,040	240,939,515		240,939,515
負債の部合計	1,034,376,335	18,453,712	1,052,830,047	△ 4,093,075	1,048,736,972
基本金	213,067,835		213,067,835		213,067,835
第1号基本金	167,067,835		167,067,835		167,067,835
第2号基本金	46,000,000		46,000,000		46,000,000
国庫補助金等特別積立金	705,186,593		705,186,593		705,186,593
その他の積立金	6,421,571		6,421,571		6,421,571
建設積立金	6,421,571		6,421,571		6,421,571
次期繰越活動増減差額	1,941,089,756	2,229,908	1,943,319,664	0	1,943,319,664
(うち当期活動増減差額)	52,250,339	△ 162,939	52,087,400	0	52,087,400
純資産の部合計	2,865,765,755	2,229,908	2,867,995,663	0	2,867,995,663
負債及び純資産の部合計	3,900,142,090	20,683,620	3,920,825,710	△ 4,093,075	3,916,732,635