

平成29年度 決算書

(自) 平成29年4月 1日

(至) 平成30年3月31日

福岡市早良区田村二丁目15番2号
社会福祉法人 学而会

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

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) 1頁

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	868,574,000	828,475,032	40,098,968	
	経常経費寄附金収入		100,000	△100,000	
	受取利息配当金収入		1,794	△1,794	
	その他の収入	900,000	728,882	171,118	
	事業活動収入計(1)	869,474,000	829,305,708	40,168,292	
	支出				
	人件費支出	526,442,000	504,448,848	21,993,152	
	事業費支出	126,473,000	130,806,120	△4,333,120	
	事務費支出	112,828,000	104,837,450	7,990,550	
支払利息支出	5,610,000	5,609,590	410		
事業活動支出計(2)	771,353,000	745,702,008	25,650,992		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	98,121,000	83,603,700	14,517,300		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	54,404,000	54,404,000		
	固定資産取得支出	7,402,000	1,801,980	5,600,020	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	7,258,000	7,257,600	400	
施設整備等支出計(5)	69,064,000	63,463,580	5,600,420		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△69,064,000	△63,463,580	△5,600,420		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	29,057,000	20,140,120	8,916,880	
	前期末支払資金残高(12)		286,293,134	△286,293,134	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	29,057,000	306,433,254	△277,376,254	

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

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) 1頁

勘定科目	法人本部	特別養護老人ホーム サンシャインプラザ	特別養護老人ホーム サンシャインセンター	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		494,194,711	334,280,321	828,475,032		828,475,032
介護保険事業収入						
経常経費寄附金収入		100,000		100,000		100,000
受取利息配当金収入		1,794		1,794		1,794
その他の収入		165,193	563,689	728,882		728,882
事業活動収入計(1)		494,461,698	334,844,010	829,305,708		829,305,708
支出	464,720	315,901,333	188,082,795	504,448,848		504,448,848
人件費支出		80,824,614	49,981,506	130,806,120		130,806,120
事業費支出	180,584	67,596,187	37,060,679	104,837,450		104,837,450
事務費支出		1,933,750	3,675,840	5,609,590		5,609,590
支払利息支出		466,255,884	278,800,820	745,056,704		745,056,704
事業活動支出計(2)	645,304	466,255,884	278,800,820	745,056,704		745,056,704
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△645,304	28,205,814	56,043,190	83,603,700		83,603,700
施設整備等による収支						
収入						
施設整備等収入計(4)						
支出		35,000,000	19,404,000	54,404,000		54,404,000
設備資金借入金元金償還支出		1,801,980		1,801,980		1,801,980
固定資産取得支出		7,257,600		7,257,600		7,257,600
ファイナンス・リース債務の返済支出						
施設整備等支出計(5)		44,059,580	19,404,000	63,463,580		63,463,580
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△44,059,580	△19,404,000	△63,463,580		△63,463,580
その他の活動による収支						
収入		11,000,000		11,000,000	△11,000,000	
拠点区分間長期貸付金回収収入						
拠点区分間繰入金収入	1,117,440	96,000	64,000	1,277,440	△1,277,440	
その他の活動収入計(7)	1,117,440	11,096,000	64,000	12,277,440	△12,277,440	
支出			11,000,000	11,000,000	△11,000,000	
拠点区分間長期借入金返済支出						
拠点区分間繰入金支出	160,000	92,480	1,024,960	1,277,440	△1,277,440	
その他の活動支出計(8)	160,000	92,480	12,024,960	12,277,440	△12,277,440	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	957,440	11,003,520	△11,960,960			
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	312,136	△4,850,246	24,678,230	20,140,120		20,140,120
前期末支払資金残高(12)		187,265,813	99,027,321	286,293,134		286,293,134
当期末支払資金残高(11)+(12)	312,136	182,415,567	123,705,551	306,433,254		306,433,254

法人名	社会福祉法人 学面会
施設名	
拠点区分	法人本部

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) 1頁

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					
	事業活動収入計(1)					
	支出	人件費支出		464,720	△464,720	
		役員報酬支出		464,720	△464,720	
		事務費支出	900,000	180,584	719,416	
		旅費交通費支出	700,000		700,000	
		渉外費支出	200,000	180,584	19,416	
事業活動支出計(2)		900,000	645,304	254,696		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△900,000	△645,304	△254,696		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
施設整備等支出計(5)						
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)						
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入			1,117,440	△1,117,440	
	その他の活動収入計(7)			1,117,440	△1,117,440	
	支出	拠点区分間繰入金支出		160,000	△160,000	
その他の活動支出計(8)			160,000	△160,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			957,440	△957,440		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△900,000	312,136	△1,212,136		
前期末支払資金残高(12)						
当期末支払資金残高(11)+(12)		△900,000	312,136	△1,212,136		

法人名	社会福祉法人 学面会
施設名	
拠点区分	特別養護老人ホーム サンシャインプラザ

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) 1頁

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	523,074,000	494,194,711	28,879,289	
	施設介護料収入	325,456,000	302,530,014	22,925,986	
	介護報酬収入	291,608,000	272,107,358	19,500,642	
	利用者負担金収入(公費)	651,000	800,470	△149,470	
	利用者負担金収入(一般)	33,197,000	29,622,186	3,574,814	
	居宅介護料収入	65,863,000	64,653,589	1,209,411	
	(介護報酬収入)	58,480,000	57,475,289	1,004,711	
	介護報酬収入	54,446,000	54,468,623	△22,623	
	介護予防報酬収入	4,034,000	3,006,666	1,027,334	
	(利用者負担金収入)	7,383,000	7,178,300	204,700	
	介護負担金収入(公費)	27,000	426,075	△399,075	
	介護負担金収入(一般)	4,065,000	3,814,424	250,576	
	介護予防負担金収入(公費)	53,000	398,952	△345,952	
	介護予防負担金収入(一般)	3,238,000	2,538,849	699,151	
	利用者等利用料収入	131,455,000	126,829,520	4,625,480	
	食費収入(公費)	20,362,000	19,349,290	1,012,710	
	食費収入(一般)	37,051,000	33,441,620	3,609,380	
	居住費収入(公費)	21,686,000	19,006,250	2,679,750	
	居住費収入(一般)	52,356,000	55,032,360	△2,676,360	
	その他の事業収入	300,000	181,588	118,412	
	受託事業収入	300,000	181,588	118,412	
	経常経費寄附金収入		100,000	△100,000	
	受取利息配当金収入		1,794	△1,794	
	その他の収入	300,000	165,193	134,807	
	受入研修費収入	250,000	117,000	133,000	
	雑収入	50,000	48,193	1,807	
事業活動収入計(1)	523,374,000	494,461,698	28,912,302		
支出	人件費支出	323,172,000	315,901,333	7,270,667	
	職員給料支出	192,330,000	181,256,043	11,073,957	
	職員賞与支出	46,245,000	41,490,861	4,754,139	
	非常勤職員給与支出	42,568,000	39,384,183	3,183,817	
	派遣職員費支出		14,044,776	△14,044,776	
	退職給付支出	5,492,000	1,987,640	3,504,360	
	法定福利費支出	36,537,000	37,737,830	△1,200,830	
	事業費支出	72,500,000	80,824,614	△8,324,614	
	給食費支出	32,378,000	32,076,020	301,980	
	介護用品費支出	8,678,000	8,051,651	626,349	
	医薬品費支出		6,734	△6,734	
	保健衛生費支出	1,394,000	1,193,604	200,396	
	被服費支出		11,880	△11,880	
	教養娯楽費支出	1,204,000	991,209	212,791	
	日用品費支出	3,030,000	3,069,657	△39,657	
	水道光熱費支出	16,652,000	26,328,754	△9,676,754	
	消耗器具備品費支出	2,505,000	2,846,743	△341,743	
	保険料支出	103,000	104,260	△1,260	
	賃借料支出	4,491,000	4,482,530	8,470	
	車輛費支出	2,065,000	1,661,569	403,431	

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) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	雑支出		3	△3	
	事務費支出	66,594,000	67,596,187	△1,002,187	
	福利厚生費支出	700,000	918,651	△218,651	
	職員被服費支出	1,082,000	715,551	366,449	
	旅費交通費支出	840,000	628,600	211,400	
	研修研究費支出	2,007,000	662,356	1,344,644	
	事務消耗品費支出	1,665,000	1,667,571	△2,571	
	印刷製本費支出	808,000	777,236	30,764	
	水道光熱費支出	2,289,000	3,590,285	△1,301,285	
	修繕費支出	5,106,000	5,741,215	△635,215	
	通信運搬費支出	1,045,000	1,015,139	29,861	
	会議費支出	36,000	8,612	27,388	
	広報費支出	632,000	306,406	325,594	
	業務委託費支出	40,329,000	39,215,487	1,113,513	
	手数料支出	262,000	218,725	43,275	
	保険料支出	864,000	607,850	256,150	
	賃借料支出	8,332,000	10,853,103	△2,521,103	
	租税公課支出	105,000	92,100	12,900	
	渉外費支出	261,000	211,300	49,700	
	諸会費支出	231,000	270,000	△39,000	
	雑支出		96,000	△96,000	
	支払利息支出	1,934,000	1,933,750	250	
	事業活動支出計(2)	464,200,000	466,255,884	△2,055,884	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	59,174,000	28,205,814	30,968,186	
施設	収				
入	施設整備等収入計(4)				
整備	支				
出	設備資金借入金元金償還支出	35,000,000	35,000,000		
	固定資産取得支出	6,402,000	1,801,980	4,600,020	
	車輛運搬具取得支出	5,000,000		5,000,000	
	器具及び備品取得支出	1,402,000	1,439,640	△37,640	
	その他の固定資産取得支出		362,340	△362,340	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	7,258,000	7,257,600	400	
	施設整備等支出計(5)	48,660,000	44,059,580	4,600,420	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△48,660,000	△44,059,580	△4,600,420	
その他	収				
入	拠点区分間長期貸付金回収収入		11,000,000	△11,000,000	
	拠点区分間繰入金収入		96,000	△96,000	
	その他の活動収入計(7)		11,096,000	△11,096,000	
	支				
	拠点区分間繰入金支出		92,480	△92,480	
	その他の活動支出計(8)		92,480	△92,480	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		11,003,520	△11,003,520	
	予備費支出(10)				

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) 3頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,514,000	△4,850,246	15,364,246	
前期末支払資金残高(12)		187,265,813	△187,265,813	
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,514,000	182,415,567	△171,901,567	

法人名	社会福祉法人 学術会
施設名	
拠点区分	特別養護老人ホーム サンシャインセンター

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) 1頁

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	345,500,000	334,280,321	11,219,679	
	施設介護料収入	223,192,000	217,856,689	5,335,311	
	介護報酬収入	199,757,000	194,842,147	4,914,853	
	利用者負担金収入(公費)	223,000		223,000	
	利用者負担金収入(一般)	23,212,000	23,014,542	197,458	
	居宅介護料収入	29,668,000	27,041,658	2,626,342	
	(介護報酬収入)	25,633,000	23,715,921	1,917,079	
	介護報酬収入	25,247,000	23,423,920	1,823,080	
	介護予防報酬収入	386,000	292,001	93,999	
	(利用者負担金収入)	4,035,000	3,325,737	709,263	
	介護負担金収入(公費)	59,000	77,729	△18,729	
	介護負担金収入(一般)	3,976,000	3,248,008	727,992	
	利用者等利用料収入	92,440,000	88,955,630	3,484,370	
	食費収入(公費)	19,116,000	15,682,150	3,433,850	
	食費収入(一般)	18,883,000	21,114,450	△2,231,450	
	居住費収入(公費)	16,244,000	14,098,740	2,145,260	
	居住費収入(一般)	38,197,000	38,060,290	136,710	
	その他の事業収入	200,000	426,344	△226,344	
	受託事業収入	200,000	426,344	△226,344	
	その他の収入	600,000	563,689	36,311	
	雑収入	600,000	563,689	36,311	
	事業活動収入計(1)	346,100,000	334,844,010	11,255,990	
支出	人件費支出	203,270,000	188,082,795	15,187,205	
	職員給料支出	116,798,000	114,573,331	2,224,669	
	職員賞与支出	28,571,000	25,123,487	3,447,513	
	非常勤職員給与支出	31,751,000	18,105,199	13,645,801	
	派遣職員費支出	3,000,000	6,750,682	△3,750,682	
	法定福利費支出	23,150,000	23,530,096	△380,096	
	事業費支出	53,973,000	49,981,506	3,991,494	
	給食費支出	25,650,000	23,449,288	2,200,712	
	介護用品費支出	4,415,000	4,522,386	△107,386	
	医薬品費支出		6,459	△6,459	
	保健衛生費支出	657,000	820,120	△163,120	
	被服費支出	10,000	5,120	4,880	
	教養娯楽費支出	548,000	600,006	△52,006	
	日用品費支出	1,613,000	1,589,245	23,755	
	水道光熱費支出	16,343,000	15,105,732	1,237,268	
	消耗器具備品費支出	2,408,000	1,540,472	867,528	
	保険料支出	97,000	84,370	12,630	
	貸借料支出	2,072,000	1,828,627	243,373	
	車輛費支出	160,000	429,681	△269,681	
	事務費支出	45,334,000	37,060,679	8,273,321	
	福利厚生費支出	567,000	780,062	△213,062	
	職員被服費支出	731,000	346,286	384,714	
	旅費交通費支出	87,000	70,402	16,598	
研修研究費支出	1,373,000	195,584	1,177,416		
事務消耗品費支出	1,388,000	1,226,475	161,525		

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) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動	印刷製本費支出	465,000	463,117	1,883	
	水道光熱費支出	3,096,000	2,059,874	1,036,126	
	修繕費支出	200,000	161,616	38,384	
	通信運搬費支出	1,304,000	1,208,543	95,457	
	会議費支出	80,000	19,759	60,241	
	広報費支出	471,000	196,892	274,108	
	業務委託費支出	33,003,000	28,039,049	4,963,951	
	手数料支出	94,000	224,818	△130,818	
	保険料支出	808,000	531,840	276,160	
	賃借料支出	984,000	868,201	115,799	
	租税公課支出	100,000	12,800	87,200	
	保守料支出		29,376	△29,376	
	渉外費支出	399,000	370,485	28,515	
	諸会費支出	184,000	191,500	△7,500	
	雑支出		64,000	△64,000	
	支払利息支出	3,676,000	3,675,840	160	
	事業活動支出計(2)	306,253,000	278,800,820	27,452,180	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	39,847,000	56,043,190	△16,196,190		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	19,404,000	19,404,000		
	固定資産取得支出	1,000,000		1,000,000	
	器具及び備品取得支出	1,000,000		1,000,000	
	施設整備等支出計(5)	20,404,000	19,404,000	1,000,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△20,404,000	△19,404,000	△1,000,000	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		64,000	△64,000	
	その他の活動収入計(7)		64,000	△64,000	
	支出				
	拠点区分間長期借入金返済支出		11,000,000	△11,000,000	
	拠点区分間繰入金支出		1,024,960	△1,024,960	
	その他の活動支出計(8)		12,024,960	△12,024,960	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△11,960,960	11,960,960		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	19,443,000	24,678,230	△5,235,230		
前期末支払資金残高(12)		99,027,321	△99,027,321		
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,443,000	123,705,551	△104,262,551		

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

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) 1頁

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	828,475,032	817,334,232	11,140,800
	経常経費寄附金収益			100,000
	サービス活動収益計(1)	828,575,032	817,334,232	11,240,800
	費用			
	人件費	522,500,325	488,750,351	33,749,974
	事業費	130,806,120	117,858,292	12,947,828
	事務費	104,837,450	105,494,094	△656,644
	減価償却費	112,929,092	111,637,468	1,291,624
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△21,596,830	△21,596,830	
サービス活動費用計(2)	849,476,157	802,143,375	47,332,782	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△20,901,125	15,190,857	△36,091,982	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,794	4,834	△3,040
	その他のサービス活動外収益	728,882	819,247	△90,365
	サービス活動外収益計(4)	730,676	824,081	△93,405
	費用			
	支払利息	5,609,590	6,110,832	△501,242
	サービス活動外費用計(5)	5,609,590	6,110,832	△501,242
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△4,878,914	△5,286,751	407,837
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△25,780,039	9,904,106	△35,684,145
	特別増減の部	特別収益		
特別収益計(8)				
費用				
固定資産売却損・処分損		1	1	
特別費用計(9)		1	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	△1		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△25,780,040	9,904,105	△35,684,145	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	484,233,321	374,329,216	109,904,105
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	458,453,281	384,233,321	74,219,960
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		100,000,000	△100,000,000
	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)	458,453,281	484,233,321	△25,780,040

法人名	社会福祉法人 学研会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

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) 1頁

勘定科目		法人本部	特別養護老人ホーム ンシャインプラザ	特別養護老人ホーム ンシャインセンター	合計	内訳取引漏去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益		494,194,711	334,280,321	828,475,032		828,475,032
	介護保険事業収益						
	経常経費寄附金収益		100,000		100,000		100,000
	サービス活動収益計(1)		494,294,711	334,280,321	828,575,032		828,575,032
	費用	464,720	329,392,423	192,643,182	522,500,325		522,500,325
	人件費		80,824,614	49,981,506	130,806,120		130,806,120
	事業費	180,584	67,596,187	37,060,679	104,837,450		104,837,450
	事務費		63,470,417	49,458,675	112,929,092		112,929,092
	減価償却費		△12,501,858	△9,094,972	△21,596,830		△21,596,830
	国庫補助金等特別積立金取崩額		528,781,783	320,049,070	849,476,157		849,476,157
サービス活動費用計(2)	645,304	528,781,783	320,049,070	849,476,157		849,476,157	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△645,304	△34,487,072	14,231,251	△20,901,125		△20,901,125	
サービス活動外増減の部	収益		1,794		1,794		1,794
	受取利息配当金収益						
	その他のサービス活動外収益		165,193	563,689	728,882		728,882
	サービス活動外収益計(4)		166,987	563,689	730,676		730,676
費用		1,933,750	3,675,840	5,609,590		5,609,590	
支払利息		1,933,750	3,675,840	5,609,590		5,609,590	
サービス活動外費用計(5)		1,933,750	3,675,840	5,609,590		5,609,590	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△1,766,763	△3,112,151	△4,878,914		△4,878,914	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△645,304	△36,253,835	11,119,100	△25,780,039		△25,780,039	
特別増減の部	収益	1,117,440	96,000	64,000	1,277,440	△1,277,440	
	拠点区分間繰入金収益	1,117,440	96,000	64,000	1,277,440	△1,277,440	
	特別収益計(8)	1,117,440	96,000	64,000	1,277,440	△1,277,440	
	費用			1	1		1
	固定資産売却損・処分損			1	1		1
拠点区分間繰入金費用	160,000	92,480	1,024,960	1,277,440	△1,277,440		
特別費用計(9)	160,000	92,480	1,024,960	1,277,441	△1,277,440		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	957,440	3,519	△960,960	△1		△1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	312,136	△36,250,316	10,158,140	△25,780,040		△25,780,040	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		300,087,023	184,146,298	484,233,321		484,233,321
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	312,136	263,836,707	194,304,438	458,453,281		458,453,281
	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)	312,136	263,836,707	194,304,438	458,453,281		458,453,281

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
拠点区分	法人本部

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) 1頁

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			
	サービス活動収益計(1)			
	費用			
	人件費	464,720		464,720
	役員報酬	464,720		464,720
事務費	180,584	872,025	△691,441	
旅費交通費		690,000	△690,000	
渉外費	180,584	182,025	△1,441	
サービス活動費用計(2)	645,304	872,025	△226,721	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△645,304	△872,025	226,721	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△645,304	△872,025	226,721	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	1,117,440	159,729,418	△158,611,978
	特別収益計(8)	1,117,440	159,729,418	△158,611,978
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	160,000	13,494,211	△13,334,211
特別費用計(9)	160,000	13,494,211	△13,334,211	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	957,440	146,235,207	△145,277,767	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	312,136	145,363,182	△145,051,046	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)		△145,363,182	145,363,182
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	312,136		312,136
活動増減額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	施設設備整備等積立金取崩額			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	施設設備整備等積立金積立額			
その他の積立金積立額				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	312,136		312,136	

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
拠点区分	特別養護老人ホーム サンシャインプラザ

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) 1頁

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	494,194,711	498,418,926	△4,224,215
	施設介護料収益	302,530,014	307,541,404	△5,011,390
	介護報酬収益	272,107,358	275,593,698	△3,486,340
	利用者負担金収益(公費)	800,470	675,183	125,287
	利用者負担金収益(一般)	29,622,186	31,272,523	△1,650,337
	居宅介護料収益	64,653,589	63,504,612	1,148,977
	(介護報酬収益)	57,475,289	55,969,868	1,505,421
	介護報酬収益	54,468,623	52,421,213	2,047,410
	介護予防報酬収益	3,006,666	3,548,655	△541,989
	(利用者負担金収益)	7,178,300	7,534,744	△356,444
	介護負担金収益(公費)	426,075	929,069	△502,994
	介護負担金収益(一般)	3,814,424	3,248,798	565,626
	介護予防負担金収益(公費)	398,952	118,658	280,294
	介護予防負担金収益(一般)	2,538,849	3,238,219	△699,370
	利用者等利用料収益	126,829,520	126,755,330	74,190
	食費収益(公費)	19,349,290	19,285,340	63,950
	食費収益(一般)	33,441,620	35,383,390	△1,941,770
	居住費収益(公費)	19,006,250	20,223,910	△1,217,660
	居住費収益(一般)	55,032,360	51,862,690	3,169,670
その他の事業収益	181,588	617,580	△435,992	
受託事業収益	181,588	617,580	△435,992	
経常経費寄附金収益	100,000		100,000	
サービス活動収益計(1)		494,294,711	498,418,926	△4,124,215
費用	人件費	329,392,423	307,228,500	22,163,923
	職員給料	181,256,043	186,892,456	△5,636,413
	職員賞与	41,490,861	41,521,752	△30,891
	非常勤職員給与	39,384,183	38,353,762	1,030,421
	派遣職員費	14,044,776	479,744	13,565,032
	退職給付費用	15,478,730	3,048,060	12,430,670
	法定福利費	37,737,830	36,932,726	805,104
	事業費	80,824,614	71,910,727	8,913,887
	給食費	32,076,020	32,064,345	11,675
	介護用品費	8,051,651	8,507,188	△455,537
	保健衛生費	1,193,604	1,480,437	△286,833
	被服費	11,880		11,880
	教養娯楽費	991,209	1,128,527	△137,318
	日用品費	3,069,657	2,993,583	76,074
	水道光熱費	26,328,754	16,745,952	9,582,802
	消耗器具備品費	2,846,743	2,440,685	406,058
	保険料	104,260	103,020	1,240
	賃借料	4,482,530	4,426,083	56,447
	車輛費	1,661,569	1,992,395	△330,826
	雑費	3	28,512	△28,509
	医療費	6,734		6,734
	事務費	67,596,187	65,702,414	1,893,773
	福利厚生費	918,651	812,792	105,859
	職員被服費	715,551	1,040,787	△325,236
	旅費交通費	628,600	861,364	△232,764
	研修研究費	662,356	1,743,282	△1,080,926
	事務消耗品費	1,667,571	2,250,910	△583,339
印刷製本費	777,236	787,322	△10,086	

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) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
勘定科目	水道光熱費	3,590,285	2,214,735	1,375,550
	修繕費	5,741,215	1,915,534	3,825,681
	通信運搬費	1,015,139	1,112,978	△97,839
	会議費	8,612	12,697	△4,085
	広報費	306,406	431,136	△124,730
	業務委託費	39,215,487	40,718,633	△1,503,146
	手数料	218,725	289,953	△71,228
	保険料	607,850	795,280	△187,430
	賃借料	10,853,103	10,003,351	849,752
	租税公課	92,100	105,200	△13,100
	渉外費	211,300	346,060	△134,760
	諸会費	270,000	255,000	15,000
	雑費	96,000	5,400	90,600
	減価償却費	63,470,417	62,153,509	1,316,908
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,501,858	△12,501,858	
サービス活動費用計(2)	528,781,783	494,493,292	34,288,491	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△34,487,072	3,925,634	△38,412,706	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,794	4,834	△3,040
	その他のサービス活動外収益	165,193	200,017	△34,824
	受入研修費収益	117,000	155,000	△38,000
	雑収益	6,024	3,012	3,012
	施設内自動販売機販売収益	42,169	42,005	164
	サービス活動外収益計(4)	166,987	204,851	△37,864
費用				
支払利息	1,933,750	2,231,250	△297,500	
サービス活動外費用計(5)	1,933,750	2,231,250	△297,500	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,766,763	△2,026,399	259,636	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△36,253,835	1,899,235	△38,153,070	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	96,000	294,517,713	△294,421,713
	特別収益計(8)	96,000	294,517,713	△294,421,713
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	1	
	車輛運搬具売却損・処分損		1	△1
	器具及び備品売却損・処分損	1		1
拠点区分間繰入金費用	92,480	452,661,150	△452,568,670	
特別費用計(9)	92,481	452,661,151	△452,568,670	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,519	△158,143,438	158,146,957	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△36,250,316	△156,244,203	119,993,887	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	300,087,023	356,331,226	△56,244,203
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	263,836,707	200,087,023	63,749,684
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		100,000,000	△100,000,000
	施設設備整備等積立金取崩額			
	その他の積立金取崩額		100,000,000	△100,000,000
	その他の積立金積立額(16)			
	施設設備整備等積立金積立額			
	その他の積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	263,836,707	300,087,023	△36,250,316

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
拠点区分	特別養護老人ホーム サンシャインセンター

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) 1頁

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	334,280,321	318,915,306	15,365,015
	施設介護料収益	217,856,689	210,621,458	7,235,231
	介護報酬収益	194,842,147	188,470,720	6,371,427
	利用者負担金収益(公費)		66,394	△66,394
	利用者負担金収益(一般)	23,014,542	22,084,344	930,198
	居宅介護料収益	27,041,658	22,625,564	4,416,094
	(介護報酬収益)	23,715,921	19,607,064	4,108,857
	介護報酬収益	23,423,920	19,340,389	4,083,531
	介護予防報酬収益	292,001	266,675	25,326
	(利用者負担金収益)	3,325,737	3,018,500	307,237
	介護負担金収益(公費)	77,729	141,607	△63,878
	介護負担金収益(一般)	3,248,008	2,876,893	371,115
	利用者等利用料収益	88,955,630	85,245,490	3,710,140
	食費収益(公費)	15,682,150	16,932,530	△1,250,380
	食費収益(一般)	21,114,450	18,437,550	2,676,900
	居住費収益(公費)	14,098,740	14,625,870	△527,130
	居住費収益(一般)	38,060,290	35,249,540	2,810,750
	その他の事業収益	426,344	422,794	3,550
	受託事業収益	426,344	422,794	3,550
	サービス活動収益計(1)	334,280,321	318,915,306	15,365,015
費用	人件費	192,643,182	181,521,851	11,121,331
	職員給料	114,573,331	111,787,448	2,785,883
	職員賞与	25,123,487	21,664,928	3,458,559
	非常勤職員給与	18,105,199	23,031,547	△4,926,348
	派遣職員費	6,750,682	3,216,095	3,534,587
	退職給付費用	4,560,387		4,560,387
	法定福利費	23,530,096	21,821,833	1,708,263
	事業費	49,981,506	45,947,565	4,033,941
	給食費	23,449,288	22,003,776	1,445,512
	介護用品費	4,522,386	4,102,037	420,349
	保健衛生費	820,120	577,218	242,902
	被服費	5,120	2,177	2,943
	教養娯楽費	600,006	457,512	142,494
	日用品費	1,589,245	1,418,990	170,255
	水道光熱費	15,105,732	13,494,010	1,611,722
	消耗器具備品費	1,540,472	2,143,221	△602,749
	保険料	84,370	83,370	1,000
	賃借料	1,828,627	1,492,813	335,814
	車輛費	429,681	172,441	257,240
	医療費	6,459		6,459
	事務費	37,060,679	38,919,655	△1,858,976
	福利厚生費	780,062	406,302	373,760
	職員被服費	346,286	611,866	△265,580
	旅費交通費	70,402	62,510	7,892
	研修研究費	195,584	867,002	△671,418
	事務消耗品費	1,226,475	1,062,879	163,596
	印刷製本費	463,117	370,953	92,164
	水道光熱費	2,059,874	2,414,100	△354,226
	修繕費	161,616	112,125	49,491
	通信運搬費	1,208,543	1,101,756	106,787
	会議費	19,759	38,909	△19,150

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) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	広報費	196,892	458,512	△261,620
	業務委託費	28,039,049	26,978,173	1,060,876
	手数料	224,818	65,102	159,716
	保険料	531,840	662,620	△130,780
	賃借料	868,201	830,596	37,605
	租税公課	12,800	2,439,900	△2,427,100
	保守料	29,376		29,376
	渉外費	370,485	299,770	70,715
	諸会費	191,500	134,500	57,000
	雑費	64,000	2,080	61,920
	減価償却費	49,458,675	49,483,959	△25,284
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,094,972	△9,094,972	
	サービス活動費用計(2)	320,049,070	306,778,058	13,271,012
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,231,251	12,137,248	2,094,003
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	563,689	619,230	△55,541
	雑収益	9,789	7,530	2,259
	職員駐車場利用料収益	530,000	578,000	△48,000
	施設内自動販売機販売収益	23,900	33,700	△9,800
	サービス活動外収益計(4)	563,689	619,230	△55,541
費用				
支払利息	3,675,840	3,879,582	△203,742	
サービス活動外費用計(5)	3,675,840	3,879,582	△203,742	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,112,151	△3,260,352	148,201	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,119,100	8,876,896	2,242,204	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	64,000	295,747,759	△295,683,759
	特別収益計(8)	64,000	295,747,759	△295,683,759
	費用			
拠点区分間繰入金費用	1,024,960	283,839,529	△282,814,569	
特別費用計(9)	1,024,960	283,839,529	△282,814,569	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△960,960	11,908,230	△12,869,190	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,158,140	20,785,126	△10,626,986	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	184,146,298	163,361,172	20,785,126
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	194,304,438	184,146,298	10,158,140
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	施設設備整備等積立金取崩額			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	施設設備整備等積立金積立額			
	その他の積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	194,304,438	184,146,298	10,158,140

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

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			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	357,740,294	332,872,869	24,867,425	流動負債	112,968,640	108,241,335	4,727,305
現金預金	222,939,927	204,643,624	18,296,303	事業未払金	43,321,102	41,125,105	2,195,997
事業未収金	133,912,543	127,571,833	6,340,710	1年以内返済予定設備資金借入金	54,404,000	54,404,000	
立替金	812,608	582,196	230,412	1年以内返済予定リース債務	7,257,600	7,257,600	
職員社会保険料立替金	75,216	75,216		預り金		4,185	△4,185
				職員預り金	7,985,938	5,450,445	2,535,493
固定資産	2,243,654,280	2,354,781,393	△111,127,113	固定負債	565,230,277	608,840,400	△43,610,123
基本財産	2,102,466,512	2,196,361,191	△93,894,679	設備資金借入金	495,166,000	549,570,000	△54,404,000
土地	369,509,821	369,509,821		リース債務	52,012,800	59,270,400	△7,257,600
建物	1,732,956,691	1,826,851,370	△93,894,679	退職給付引当金	18,051,477		18,051,477
その他の固定資産	141,187,768	158,420,202	△17,232,434	負債の部合計	678,198,917	717,081,735	△38,882,818
建物	1,350,663	1,460,804	△110,141				
構築物	46,802,582	48,984,119	△2,181,537	純資産の部			
機械及び装置	1,346,400	1,821,600	△475,200	基本金	954,116,549	954,116,549	
車両運搬具	6,887,659	8,763,712	△1,876,053	第一号基本金	892,768,549	892,768,549	
器具及び備品	18,814,506	22,386,862	△3,572,356	第三号基本金	61,348,000	61,348,000	
有形リース資産	59,270,400	66,528,000	△7,257,600	国庫補助金等特別積立金	510,625,827	532,222,657	△21,596,830
権利	382,200	382,200		次期繰越活動増減差額	458,453,281	484,233,321	△25,780,040
ソフトウェア	6,333,358	8,092,905	△1,759,547	(うち当期活動増減差額)	△25,780,040	9,904,105	△35,684,145
資産の部合計	2,601,394,574	2,687,654,262	△86,259,688	純資産の部合計	1,923,195,657	1,970,572,527	△47,376,870
				負債及び純資産の部合計	2,601,394,574	2,687,654,262	△86,259,688

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

貸借対照表内訳表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	法人本部	特別養護老人ホーム サンシャインプラザ	特別養護老人ホーム サンシャインセンター	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	319,576	232,018,866	136,401,852	368,740,294	△11,000,000	357,740,294
現金預金	319,576	139,474,053	83,146,299	222,939,927		222,939,927
事業未収金		80,979,031	52,933,512	133,912,543		133,912,543
立替金		490,566	322,042	812,608		812,608
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金		11,000,000		11,000,000	△11,000,000	
職員社会保険料立替金		75,216		75,216		75,216
固定資産		1,379,652,610	1,133,025,172	2,512,677,782	△269,023,502	2,243,654,280
基本財産		1,019,694,163	1,082,772,349	2,102,466,512		2,102,466,512
土地		310,381,651	59,128,170	369,509,821		369,509,821
建物		709,312,512	1,023,644,179	1,732,956,691		1,732,956,691
その他の固定資産		369,958,447	50,262,823	410,211,270	△269,023,502	141,187,768
建物		212,790	1,137,873	1,350,663		1,350,663
構築物		25,195,775	21,606,807	46,802,582		46,802,582
機械及び装置			1,346,400	1,346,400		1,346,400
車両運搬具		3,125,163	3,762,496	6,887,659		6,887,659
器具及び備品		2,416,472	16,398,034	18,814,506		18,814,506
有形リース資産		59,270,400		59,270,400		59,270,400
権利		382,200		382,200		382,200
ソフトウェア		332,145	6,001,213	6,333,358		6,333,358
拠点区分間長期貸付金		269,023,502		269,023,502	△269,023,502	
資産の部合計	319,576	1,611,671,476	1,269,427,024	2,881,416,076	△280,023,502	2,601,394,574

貸借対照表内訳表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

勘定科目	法人本部	特別養護老人ホーム サンシャインプラザ	特別養護老人ホーム サンシャインセンター	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	7,440	80,860,899	43,100,301	123,968,640	△11,000,000	112,968,640
事業未払金		32,638,043	10,683,059	43,321,102		43,321,102
1年以内返済予定設備資金借入金		35,000,000	19,404,000	54,404,000		54,404,000
1年以内返済予定リース債務		7,257,600		7,257,600		7,257,600
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			11,000,000	11,000,000	△11,000,000	
職員預り金	7,440	6,965,256	2,013,242	7,985,938		7,985,938
固定負債		240,503,890	593,749,889	834,253,779	△269,023,502	565,230,277
設備資金借入金		175,000,000	320,165,000	495,165,000		495,165,000
リース債務		52,012,800		52,012,800		52,012,800
拠点区分間長期借入金			269,023,502	269,023,502	△269,023,502	
退職給付引当金		13,491,090	4,560,387	18,051,477		18,051,477
負債の部合計	7,440	321,364,789	638,850,190	958,222,419	△280,023,502	678,198,917
基本金		744,988,379	209,128,170	954,116,549		954,116,549
第一号基本金		683,640,379	209,128,170	892,768,549		892,768,549
第二号基本金		61,348,000		61,348,000		61,348,000
国庫補助金等特別積立金		281,481,601	229,144,226	510,625,827		510,625,827
次期繰越活動増減差額	312,136	263,536,707	194,304,438	458,453,281		458,453,281
(うち当期活動増減差額)	312,136	△36,250,316	10,158,140	△25,780,040		△25,780,040
純資産の部合計	312,136	1,290,306,687	632,576,834	1,923,195,657		1,923,195,657
負債及び純資産の部合計	319,576	1,611,671,476	1,269,427,024	2,881,416,076	△280,023,502	2,601,394,574

財務諸表に対する注記（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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等…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

- ・有形固定資産（リース資産を除く）…定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）…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。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。（簡便法）

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金…当年度より計上している
法人独自の退職金支給規程に基づき期末要支給額を計上する（簡便法）
- ・賞与引当金…該当なし

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

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度及び法人独自の退職金制度を併用。

5. 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) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
※当法人では事業区分は1つのため、省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）※当法人では、公益事業を実施していないため省略している。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）※当法人では、収益事業を実施していないため省略している。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人本部拠点区分

ア 法人本部

②サンシャインプラザ拠点区分（第1種及び第2種社会福祉事業）

ア 特別養護老人ホームサンシャインプラザ

イ 特別養護老人ホームサンシャインプラザ 短期入所

ウ サンシャインプラザデイサービスセンター

③サンシャインセンター拠点区分（第1種及び第2種社会福祉事業）

ア 特別養護老人ホームサンシャインセンター

イ 特別養護老人ホームサンシャインセンター 短期入所

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	369,509,821	0	0	369,509,821
建物	1,826,851,370	0	93,894,679	1,732,956,691
合計	2,196,361,191	0	93,894,679	2,102,466,512

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

- ・基本金の取崩しはなし
- ・国庫補助金等特別積立金の取崩しは減価償却に伴う分で21,596,830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。

土地（基本財産）369,509,821円

建物（基本財産）1,732,956,691円

計 2,102,466,512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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）549,570,000円

計 549,570,000円

9. 固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	369,509,821	0	369,509,821
建物（基本財産）	2,593,407,000	860,450,309	1,732,956,691
建物	2,055,000	704,337	1,350,663
構築物	68,408,000	21,605,418	46,802,582
機械及び装置	2,376,000	1,029,600	1,346,400
車両運搬具	20,673,730	13,786,071	6,887,659
器具及び備品	63,121,711	44,307,205	18,814,506
有形リース資産	72,576,000	13,305,600	59,270,400
権利	382,200	0	382,200
ソフトウェア	10,820,799	4,487,441	6,333,358
固定資産合計	3,203,330,261	959,675,981	2,243,654,280

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

該当なし

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

該当無し

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
拠点区分	法人本部

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			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	319,576		319,576	流動負債	7,440		7,440
現金預金	319,576		319,576	職員預り金	7,440		7,440
				負債の部合計	7,440		7,440
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	312,136		312,136
				(うち当期活動増減差額)	312,136	145,363,182	△145,051,046
				純資産の部合計	312,136		312,136
資産の部合計	319,576		319,576	負債及び純資産の部合計	319,576		319,576

財務諸表に対する注記（法人本部用）

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等一償却原価法（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

- ・有形固定資産（リース資産除く）…定額法
- ・無形固定資産（リース資産除く）…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

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
法人独自の退職金支給規程に基づき期末要支給額を計上する（簡便法）
- ・賞与引当金…該当なし

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

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度及び法人独自の退職金制度を併用。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人本部拠点財務諸表

（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅺ)）

(4) 法人本部拠点区分においておけるサービス区分の内容

①法人本部のみ（1サービス区分）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準第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
該当なし
8. 固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高
該当なし
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
該当なし
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

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
拠点区分	特別養護老人ホーム サンシャインプラザ

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			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	232,018,866	231,671,487	347,379	流動負債	80,860,899	75,663,274	5,197,625
現金預金	139,474,053	145,844,860	△6,370,807	事業未払金	32,638,043	29,965,965	2,672,078
事業未収金	80,979,031	74,388,485	6,590,546	1年以内返済予定設備資金借入金	35,000,000	35,000,000	
立替金	480,566	362,926	127,640	1年以内返済予定リース債務	7,257,600	7,257,600	
1年以内回収予定拠点区分間長期貸	11,000,000	11,000,000		預り金		1,350	△1,350
職員社会保険料立替金	75,216	75,216		職員預り金	5,965,256	3,438,359	2,526,897
固定資産	1,379,662,610	1,452,321,048	△72,668,438	固定負債	240,503,890	269,270,400	△28,766,510
基本財産	1,019,694,163	1,072,963,850	△53,269,687	設備資金借入金	175,000,000	210,000,000	△35,000,000
土地	310,381,651	310,381,651		リース債務	52,012,800	59,270,400	△7,257,600
建物	709,312,512	762,582,199	△53,269,687	退職給付引当金	13,491,090		13,491,090
その他の固定資産	359,958,447	379,357,198	△19,398,751	負債の部合計	321,364,789	344,933,674	△23,568,885
建物	212,790	250,411	△37,621	純資産の部			
構築物	25,195,775	26,575,012	△1,379,237	基本金	744,988,379	744,988,379	
車両運搬具	3,125,163	4,016,615	△891,452	第一号基本金	683,640,379	683,640,379	
器具及び備品	2,416,472	1,581,458	835,014	第三号基本金	61,348,000	61,348,000	
有形リース資産	59,270,400	66,528,000	△7,257,600	国庫補助金等特別積立金	281,481,601	293,983,459	△12,501,858
権利	382,200	382,200		次期繰越活動増減差額	263,836,707	300,087,023	△36,250,316
ソフトウェア	332,145		332,145	(うち当期活動増減差額)	△36,250,316	△156,244,203	119,993,887
拠点区分間長期貸付金	269,023,502	280,023,502	△11,000,000	純資産の部合計	1,290,306,687	1,339,058,861	△48,752,174
資産の部合計	1,611,671,476	1,683,992,535	△72,321,059	負債及び純資産の部合計	1,611,671,476	1,683,992,535	△72,321,059

財務諸表に対する注記（サンシャインプラザ拠点区分用）

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等…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

- ・有形固定資産（リース資産を除く）…定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）…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

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている（簡便法）

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金…当年度より計上している
法人独自の退職金支給規程に基づき期末要支給額を計上する（簡便法）
- ・賞与引当金…該当なし

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

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度及び法人独自の退職金制度を併用

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている

(1) サンシャインプラザ拠点財務諸表

（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）

(4) サンシャインプラザ拠点区分におけるサービス区分の内容

- ① 特別養護老人ホームサンシャインプラザ
- ② 特別養護老人ホームサンシャインプラザ短期入所
- ③ サンシャインプラザデイサービスセンター

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	310,381,651	0	0	310,381,651
建物	762,582,199	0	53,269,687	709,312,512
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	1,072,963,850	0	53,269,687	1,019,694,163

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

- ・基本金の取崩しはなし
- ・国庫補助金等特別積立金の取崩しは減価償却に伴う分で12,501,858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

土地(基本財産) 310,381,651円

建物(基本財産) 709,312,512円

計 1,019,694,163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

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 210,000,000円

計 210,000,000円

8. 固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	310,381,651	0	310,381,651
建物(基本財産)	1,481,742,000	772,429,488	709,312,512
建物	760,000	547,210	212,790
構築物	45,073,000	19,877,225	25,195,775
車輛運搬具	14,777,930	11,652,767	3,125,163
器具及び備品	37,174,360	34,757,888	2,416,472
有形リース資産	72,576,000	13,305,600	59,270,400
権利	382,200	0	382,200
ソフトウェア	362,340	30,195	332,145
固定資産合計	1,963,229,481	852,600,373	1,110,629,108

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

該当なし

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

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
拠点区分	特別養護老人ホーム サンシャインセンター

貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位:円)

科目	資産の部			科目	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	136,401,852	112,201,382	24,200,470	流動負債	43,100,301	43,578,061	△477,760
現金預金	83,146,298	58,798,764	24,347,534	事業未払金	10,683,059	11,159,140	△476,081
事業未収金	52,833,512	53,183,348	△249,836	1年以内返済予定設備資金借入金	19,404,000	19,404,000	
立替金	322,042	219,270	102,772	1年以内返済予定拠点区分間長期借	11,000,000	11,000,000	
				預り金		2,835	△2,835
				職員預り金	2,013,242	2,012,086	1,156
固定資産	1,133,025,172	1,182,483,847	△49,458,675	固定負債	593,749,889	619,593,502	△25,843,613
基本財産	1,082,772,349	1,123,397,341	△40,624,992	設備資金借入金	320,166,000	339,570,000	△19,404,000
土地	59,128,170	59,128,170		拠点区分間長期借入金	269,023,502	280,023,502	△11,000,000
建物	1,023,644,179	1,064,269,171	△40,624,992	退職給付引当金	4,560,387		4,560,387
その他の固定資産	50,252,823	59,086,506	△8,833,683	負債の部合計	636,850,190	663,171,563	△26,321,373
建物	1,137,873	1,210,393	△72,520	純資産の部			
構築物	21,606,807	22,409,107	△802,300	基本金	209,128,170	209,128,170	
機械及び装置	1,346,400	1,821,600	△475,200	第一号基本金	209,128,170	209,128,170	
車両運搬具	3,762,496	4,747,097	△984,601	国庫補助金等特別積立金	229,144,226	238,239,198	△9,094,972
器具及び備品	16,398,034	20,805,404	△4,407,370	次期繰越活動増減差額	194,304,438	184,146,298	10,158,140
ソフトウェア	6,001,213	8,092,905	△2,091,692	(うち当期活動増減差額)	10,158,140	20,785,126	△10,626,986
				純資産の部合計	632,576,834	631,513,666	1,063,168
資産の部合計	1,269,427,024	1,294,685,229	△25,258,205	負債及び純資産の部合計	1,269,427,024	1,294,685,229	△25,258,205

財務諸表に対する注記（サンシャインセンター拠点区分用）

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等…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

- ・有形固定資産（リース資産を除く）…定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）…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

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている（簡便法）

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一当年度より計上している
法人独自の退職金支給規程に基づき期末要支給額を計上する（簡便法）
- ・賞与引当金…該当なし

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

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度及び法人独自の退職金制度を併用

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている

(1) サンシャインセンター拠点財務諸表

（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）

(4) サンシャインセンター拠点区分におけるサービス区分の内容

- ① 特別養護老人ホームサンシャインセンター
- ② 特別養護老人ホームサンシャインセンター短期入所

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
土地	59,128,170	0	0	59,128,170
建物	1,064,269,171	0	40,624,992	1,023,644,179
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	1,123,397,341	0	40,624,992	1,082,772,349

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

- ・基本金の取崩しはなし
- ・国庫補助金等特別積立金の取崩しは減価償却に伴う分で9,094,972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

土地（基本財産） 59,128,170円

建物（基本財産） 1,023,644,179円

計 1,082,772,349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

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 339,570,000円

計 339,570,000円

8. 固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	59,128,170	0	59,128,170
建物（基本財産）	1,111,665,000	88,020,821	1,023,644,179
建物	1,295,000	157,127	1,137,873
構築物	23,335,000	1,728,193	21,606,807
機械及び装置	2,376,000	1,029,600	1,346,400
車両運搬具	5,895,800	2,133,304	3,762,496
器具及び備品	25,947,351	9,549,317	16,398,034
ソフトウェア	10,458,459	4,457,246	6,001,213
固定資産合計	1,240,100,780	107,075,608	1,133,025,172

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

該当なし

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取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

監査報告書

平成30年5月28日

社会福祉法人学而会

理事長 水田 祥代 殿

監事 西方 久雄 

監事 津田 泰弘 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29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ありません。

(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