

## 平成30年度 計算書類

自 平成 30年 4月 1日  
至 平成 31年 3月 31日

法人単位資金収支計算書  
法人単位事業活動収支計算書  
法人単位貸借対照表  
計算書類に対する注記  
特養たまゆら拠点資金収支計算書  
特養たまゆら拠点事業活動収支計算書  
特養たまゆら拠点貸借対照表

長野県飯田市北方3354番地1  
社会福祉法人 アムノスの会

## 法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

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

社会福祉法人 アムノスの会

(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	181,440,000	183,014,295 <sup>△</sup>	1,574,295	
		受取利息配当金収入	1,000	321	679	
		その他の収入	1,800,000	1,792,171	7,829	
		事業活動収入計 (1)	183,241,000	184,806,787 <sup>△</sup>	1,565,787	
	支					
		人件費支出	91,446,000	90,529,266	916,734	
	事業費支出	25,080,000	27,106,004 <sup>△</sup>	2,026,004		
	事務費支出	23,730,000	25,529,457 <sup>△</sup>	1,799,457		
	支払利息支出	2,640,000	2,711,202 <sup>△</sup>	71,202		
	その他の支出	840,000	849,090 <sup>△</sup>	9,090		
	事業活動支出計 (2)	143,736,000	146,725,019 <sup>△</sup>	2,989,019		
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	39,505,000	38,081,768	1,423,232		
施よる整備等に	収					
		設備資金借入金収入	5,000,000	5,000,000	0	
	入					
		施設整備等収入計 (4)	5,000,000	5,000,000	0	
	支					
	設備資金借入金元金償還支出	3,500,000	3,500,000	0		
	固定資産取得支出	6,630,000	6,620,400	9,600		
	施設整備等支出計 (5)	10,130,000	10,120,400	9,600		
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	<sup>△</sup> 5,130,000	<sup>△</sup> 5,120,400 <sup>△</sup>	9,600		
その他の活動	支					
		長期運営資金借入金元金償還支出	6,300,000	6,282,000	18,000	
	出					
		その他の活動支出計 (8)	6,300,000	6,282,000	18,000	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	<sup>△</sup> 6,300,000	<sup>△</sup> 6,282,000 <sup>△</sup>	18,000		
	予備費支出 (10)	0	0	0		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	28,075,000	26,679,368	1,395,632		
	前期末支払資金残高 (12)	29,986,000	36,630,260 <sup>△</sup>	6,644,260		
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	58,061,000	63,309,628 <sup>△</sup>	5,248,628		

## 法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

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

社会福祉法人 アムノスの会

(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	183,014,295	146,807,229	36,207,066
	サービス活動収益計 (1)	183,014,295	146,807,229	36,207,066
	費用			
	人件費	89,650,266	81,815,504	7,834,762
	事業費	27,106,004	28,870,145	△ 1,764,141
	事務費	25,529,457	27,030,533	△ 1,501,076
	減価償却費	26,126,950	25,426,169	700,781
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,272,166	10,636,666	364,500
	サービス活動費用計 (2)	158,140,511	152,505,685	5,634,826
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	24,873,784	△ 5,698,456	30,572,240	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	321	552	△ 231
	その他のサービス活動外収益	1,792,171	2,429,165	△ 636,994
	サービス活動外収益計 (4)	1,792,492	2,429,717	△ 637,225
	費用			
	支払利息	2,711,202	1,989,221	721,981
その他のサービス活動外費用	849,090	881,996	△ 32,906	
サービス活動外費用計 (5)	3,560,292	2,871,217	689,075	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,767,800	441,500	△ 1,326,300	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	23,105,984	△ 6,139,956	29,245,940	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	1,822,500	△ 1,822,500
	特別収益計 (8)	0	1,822,500	△ 1,822,500
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,822,500	△ 1,822,500	
特別費用計 (9)	0	1,822,500	△ 1,822,500	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	23,105,984	△ 6,139,956	29,245,940	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 24,531,973	△ 18,392,017	△ 6,139,956
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 1,425,989	24,531,973	23,105,984
	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)	△ 1,425,989	24,531,973	23,105,984

## 法人単位貸借対照表

第三号第一様式

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 アムノスの会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	69,182,169	42,197,516	26,984,653	流動負債	17,036,541	16,110,256	926,285
現金預金	41,692,888	14,892,550	26,800,338	事業未払金	5,048,062	4,891,950	156,112
事業未収金	26,277,511	24,251,354	2,026,157	1年以内返済予定設備資金借入金	1,500,000	0	1,500,000
未収補助金	0	1,822,500	△ 1,822,500	1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,282,000	6,282,000	0
立替金	0	19,411	△ 19,411	職員預り金	824,479	675,306	149,173
前払費用	1,211,770	1,211,701	69	賞与引当金	3,382,000	4,261,000	△ 879,000
固定資産	523,590,016	543,096,566	△ 19,506,550	固定負債	387,436,000	393,718,000	△ 6,282,000
基本財産	493,532,227	509,283,821	△ 15,751,594	設備資金借入金	360,000,000	360,000,000	0
土地	5,315,322	5,315,322	0	長期運営資金借入金	27,436,000	33,718,000	△ 6,282,000
建物	488,216,905	503,968,499	△ 15,751,594	負債の部合計	404,472,541	409,828,256	△ 5,355,715
その他の固定資産	30,057,789	33,812,745	△ 3,754,956	純 資 産 の 部			
構築物	10,476,072	11,171,916	△ 695,844	基本金	2,000,000	2,000,000	0
機械及び装置	936,524	1,092,610	△ 156,086	国庫補助金等特別積立金	187,725,633	197,997,799	△ 10,272,166
器具及び備品	17,583,265	20,404,520	△ 2,821,255	その他の積立金	0	0	0
権利	1,056,928	1,138,699	△ 81,771	次期繰越活動増減差額	△ 1,425,989	△ 24,531,973	23,105,984
投資有価証券	5,000	5,000	0	(うち当期活動増減差額)	23,105,984	△ 6,139,956	29,245,940
				純資産の部合計	188,299,644	175,465,826	12,833,818
資産の部合計	592,772,185	585,294,082	7,478,103	負債及び純資産の部合計	592,772,185	585,294,082	7,478,103

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

社会福祉法人 アムノスの会

### 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針

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、器具及び備品、権利

定額法

- ・リース資産

該当なし

#### (3) 引当金の計上基準

- ・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年度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. 採用する退職給付制度

独立行政法人勤労者退職金共済機構が実施する中退共制度に加入している。

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

#### (2) 事業区分別内訳表（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

当法人では、社会福祉事業のみを実施してい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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では、社会福祉事業は拠点が一つであるため、作成していない。

#### (4) 特養たまゆら拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

#### (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

特養たまゆら拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「特別養護老人ホーム たまゆら」

「併設ショートステイ」

## 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	5,315,322	0	0	5,315,322
建物	503,968,499	6,028,444	21,780,038	488,216,905
合計	509,283,821	6,028,444	21,780,038	493,532,227

## 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（基本財産）	5,315,322円
建物（基本財産）	488,216,905円
計	493,532,227円

担保している債務の種類及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）	360,000,000円
計	360,000,000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。

(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）	5,315,322	0	5,315,322
建物（基本財産）	531,507,844	43,290,939	488,216,905
構築物	12,042,000	1,857,528	10,476,072
機械及び装置	1,248,696	312,172	936,524
器具及び備品	23,512,203	5,928,938	17,583,265
権利	1,220,470	163,542	1,056,928
合計	575,138,135	51,553,119	523,585,016

## 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。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	26,277,511	0	26,277,511
合計	26,277,511	0	26,277,511

1 1. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

1 3. 重要な偶発債務  
該当なし

1 4. 重要な後発事象  
該当なし

1 5. 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

特養たまゆら拠点拠点区分 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

第一号第四様式

(単位：千円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差異(A)-(B)	備 考
収 入	介護保険事業収入	181,440	183,014 Δ	1,574	
	居室介護料収入	31,610	32,319 Δ	709	
	(介護報酬収入)	27,950	28,812 Δ	862	
	介護報酬収入	27,950	28,812 Δ	862	
	(利用者負担金収入)	3,660	3,507	153	
	介護負担金収入(一般)	3,660	3,507	153	
	地域密着型介護料収入	114,090	114,190 Δ	100	
	(介護報酬収入)	102,500	102,491	9	
	介護報酬収入	102,500	102,491	9	
	(利用者負担金収入)	11,590	11,700 Δ	110	
	介護負担金収入(一般)	11,590	11,700 Δ	110	
	利用者等利用料収入	35,740	36,505 Δ	765	
	食費収入(一般)	13,840	14,248 Δ	408	
	居住費収入(一般)	21,430	21,651 Δ	221	
	その他の利用料収入	470	606 Δ	136	
	受取利息配当金収入	1	0	1	
	その他の収入	1,800	1,792	8	
	利用者等外給食費収入	1,260	1,575 Δ	315	
	雑収入	540	217	323	
	事業活動収入計 (1)	183,241	184,807 Δ	1,566	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	91,446	90,529	917	
	職員給料支出	60,000	59,543	457	
	職員賞与支出	9,366	9,902 Δ	536	
	非常勤職員給与支出	2,400	2,335	65	
	派遣職員費支出	7,800	7,728	72	
	退職給付支出	1,080	1,075	5	
	法定福利費支出	10,800	9,947	853	
	事業費支出	25,080	27,106 Δ	2,026	
	給食費支出	10,560	10,537	23	
	介護用品費支出	2,160	2,721 Δ	561	
	医薬品費支出	50	50	0	
	保健衛生費支出	170	165	5	
	医療費支出	60	214 Δ	154	
	水道光熱費支出	8,500	8,451	49	
	燃料費支出	50	9	41	
	消耗器具備品費支出	840	1,671 Δ	831	
	保険料支出	50	102 Δ	52	
	賃借料支出	1,200	1,840 Δ	640	
	車輛費支出	240	295 Δ	55	
	雑支出	1,200	1,050	150	
	事務費支出	23,730	25,529 Δ	1,799	
	福利厚生費支出	360	578 Δ	218	
	職員被服費支出	200	208 Δ	8	
	旅費交通費支出	133	64	69	
	研修研究費支出	146	291 Δ	145	
	事務消耗品費支出	480	472	8	
	修繕費支出	200	136	64	
	通信運搬費支出	600	589	11	
	会議費支出	125	19	106	
	業務委託費支出	15,000	15,435 Δ	435	
	手数料支出	180	131	49	
	保険料支出	475	426	49	
	賃借料支出	840	807	33	
	土地・建物賃借料支出	3,516	3,514	2	
	租税公課支出	45	410 Δ	365	
	保守料支出	950	942	8	
	渉外費支出	450	471 Δ	21	
	諸会費支出	6	7 Δ	1	
	雑支出	24	1,030 Δ	1,006	
	支払利息支出	2,640	2,711 Δ	71	
その他の支出	840	849 Δ	9		
利用者等外給食費支出	840	849 Δ	9		
事業活動支出計 (2)	143,736	146,725 Δ	2,989		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	39,505	38,082	1,423		
施 設 の 整 備 等 に 関 する	収入	5,000	5,000	0	
	設備資金借入金収入	5,000	5,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	5,000	5,000	0	
	支出	6,630	6,620	10	
設備資金借入金元金償還支出	3,500	3,500	0		
固定資産取得支出	6,630	6,620	10		
建物取得支出	6,030	6,028	2		



(単位：千円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
支 出	構築物取得支出	300	292	8	
	器具及び備品取得支出	300	300	0	
	施設整備等支出計 (5)	10,130	10,120	10	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 5,130	△ 5,120	△ 10	
支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	6,300	6,282	18	
	その他の活動支出計 (8)	6,300	6,282	18	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 6,300	△ 6,282	△ 18	
予備費支出 (10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		28,075	26,679	1,396	
前期末支払資金残高 (12)		29,986	36,630	△ 6,644	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		58,061	63,310	△ 5,249	

特養たまゆら拠点拠点区分 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

第二号第四様式

(単位：千円)

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	183,014	146,807	36,207
	住宅介護料収益	32,319	22,804	9,515
	(介護報酬収益)	28,812	20,337	8,475
	介護報酬収益	28,812	20,337	8,475
	(利用者負担金収益)	3,507	2,467	1,040
	介護負担金収益(一般)	3,507	2,467	1,040
	地域密着型介護料収益	114,190	91,682	22,509
	(介護報酬収益)	102,491	82,068	20,423
	介護報酬収益	102,491	82,068	20,423
	(利用者負担金収益)	11,700	9,614	2,086
	介護負担金収益(一般)	11,700	9,614	2,086
	利用者等利用料収益	36,505	32,322	4,183
	食費収益(一般)	14,248	12,625	1,623
	居住費収益(一般)	21,651	19,049	2,602
その他の利用料収益	606	647	41	
サービス活動収益計 (1)	183,014	146,807	36,207	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 費 用	人件費	89,650	81,816	7,835
	職員給料	59,543	59,385	158
	職員賞与	5,641	5,057	584
	賞与引当金繰入	3,382	4,261	879
	非常勤職員給与	2,335	0	2,335
	派遣職員費	7,728	3,842	3,885
	退職給付費用	1,075	1,028	48
	法定福利費	9,947	8,244	1,703
	事業費	27,106	28,870	1,764
	給食費	10,537	9,094	1,443
	介護用品費	2,721	2,240	481
	医薬品費	50	0	50
	保健衛生費	165	27	138
	医療費	214	179	36
	水道光熱費	8,451	7,302	1,149
	燃料費	9	14	5
	消耗器具備品費	1,671	7,099	5,428
	保険料	102	47	56
	賃借料	1,840	1,410	430
	車輛費	295	417	123
	雑費	1,050	1,041	9
	事務費	25,529	27,031	1,501
	福利厚生費	578	574	5
	職員被服費	208	295	87
	旅費交通費	64	162	98
	研修研究費	291	199	91
	事務消耗品費	472	769	297
	修繕費	136	503	367
	通信運搬費	589	649	60
	会議費	19	156	137
	広報費	0	382	382
	業務委託費	15,435	14,934	501
	手数料	131	520	389
	保険料	426	491	65
	賃借料	807	850	43
	土地・建物賃借料	3,514	3,514	0
	租税公課	410	1,709	1,298
	保守料	942	237	705
	渉外費	471	941	470
	諸会費	7	7	0
雑費	1,030	140	890	
減価償却費	26,127	25,426	701	
国庫補助金等特別積立金取崩額	10,272	10,637	365	
サービス活動費用計 (2)	158,141	152,506	5,635	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	24,874	5,698	30,572	
サ ー 外 増 減 の 活 動	収			
	受取利息配当金収益	0	1	0
	その他のサービス活動外収益	1,792	2,429	637
	利用者等外給食費収益	1,575	1,395	180
	雑収益	217	1,034	817
サービス活動外収益計 (4)	1,792	2,430	637	
費				
支払利息	2,711	1,989	722	
その他のサービス活動外費用	849	882	33	
利用者等外給食費	849	882	33	

(単位：千円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
	サービス活動外費用計 (5)	3,560	2,871	689
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,768	△ 442	△ 1,326
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	23,106	△ 6,140	29,246
特別増減の部	取 施設整備等補助金収益	0	1,823	△ 1,823
	益 施設整備等補助金収益	0	1,823	△ 1,823
	特別収益計 (8)	0	1,823	△ 1,823
	費用 国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,823	△ 1,823
	特別費用計 (9)	0	1,823	△ 1,823
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	23,106	△ 6,140	29,246
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 24,532	△ 18,392	△ 6,140
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 1,426	△ 24,532	23,106
	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)	△ 1,426	△ 24,532	23,106

## 特養たまゆら拠点拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 31 年 3 月 31 日 現在

(単位：千円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度	前 年 末	増 減		当 度	前 年 末	増 減
流動資産	69,182	42,198	26,985	流動負債	17,037	16,110	926
現金預金	41,693	14,893	26,800	事業未払金	5,048	4,892	156
事業未収金	26,278	24,251	2,026	1年以内返済予定設備資金借入金	1,500	0	1,500
未収補助金	0	1,823	△ 1,823	1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,282	6,282	0
立替金	0	19	△ 19	職員預り金	824	675	149
前払費用	1,212	1,212	0	賞与引当金	3,382	4,261	△ 879
固定資産	523,590	543,097	△ 19,507	固定負債	387,436	393,718	△ 6,282
基本財産	493,532	509,284	△ 15,752	設備資金借入金	360,000	360,000	0
土地	5,315	5,315	0	長期運営資金借入金	27,436	33,718	△ 6,282
建物	488,217	503,968	△ 15,752	負債の部合計	404,473	409,828	△ 5,356
その他の固定資産	30,058	33,813	△ 3,755	純 資 産 の 部			
構築物	10,476	11,172	△ 696	基本金	2,000	2,000	0
機械及び装置	937	1,093	△ 156	国庫補助金等特別積立金	187,726	197,998	△ 10,272
器具及び備品	17,583	20,405	△ 2,821	その他の積立金	0	0	0
権利	1,057	1,139	△ 82	次期繰越活動増減差額	△ 1,426	△ 24,532	23,106
投資有価証券	5	5	0	(うち当期活動増減差額)	23,106	△ 6,140	29,246
				純資産の部合計	188,300	175,466	12,834
資産の部合計	592,772	585,294	7,478	負債及び純資産の部合計	592,772	585,294	7,478