

平成 30 年度
決 算 書
(法人全体)

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

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	379,130,000	375,950,004	-3,179,996
	保育事業収入	2,200,045,000	2,167,761,506	-32,283,494
	借入金利息補助金収入	605,000	589,308	-15,692
	経常経費寄附金収入	200,000	100,000	-100,000
	受取利息配当金収入	1,989	3,199	1,210
	その他の収入	39,562,000	40,683,187	1,121,187
	事業活動収入計(1)	2,619,543,989	2,585,087,204	-34,456,785
	支出			
	人件費支出	1,671,278,004	1,626,876,180	44,401,824
事業費支出	315,581,757	314,520,715	1,061,042	
事務費支出	451,891,110	452,281,380	-390,270	
利用者負担軽減額	1,200,000	1,024,564	175,436	
支払利息支出	16,999,452	16,318,802	680,650	
その他の支出	12,910,000	8,725,488	4,184,512	
事業活動支出計(2)	2,469,860,323	2,419,747,129	50,113,194	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	149,683,666	165,340,075	15,656,409	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	20,069,800	20,343,888	274,088
	施設整備等収入計(4)	20,069,800	20,343,888	274,088
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	61,634,000	70,294,000	-8,660,000
固定資産取得支出	27,027,603	27,027,603		
ファイナンス・リース債務の返済支出	46,527,352	48,291,280	-1,763,928	
施設整備等支出計(5)	135,188,955	145,612,883	-10,423,928	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-115,119,155	-125,268,995	-10,149,840	
その他の活動による収支	収入			
	長期運営資金借入金収入	90,000,000	89,959,225	-40,775
	拠点区分間長期貸付金回収収入	3,443,656	14,454,068	11,010,412
	拠点区分間繰入金収入	225,000,000	267,507,910	42,507,910
	サービス区分間繰入金収入		2,000,213	2,000,213
	その他の活動による収入	5,959,950	21,593,421	15,633,471
	その他の活動収入計(7)	324,403,606	395,514,837	71,111,231
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	41,448,000	40,415,000	1,033,000
	積立資産支出	9,475,800	13,881,245	-4,405,445
拠点区分間長期借入金返済支出	14,454,068	14,454,068		
拠点区分間繰入金支出	265,000,000	267,507,910	-2,507,910	
サービス区分間繰入金支出		2,000,213	-2,000,213	
その他の活動による支出	64,637,074	72,087,611	-7,450,537	
その他の活動支出計(8)	395,014,942	410,346,047	-15,331,105	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-70,611,336	-14,831,210	55,780,126	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-36,046,825	25,239,870	61,286,695	
前期末支払資金残高(12)	362,513,635	180,415,066	-182,098,569	
当期末支払資金残高(11)+(12)	326,466,810	205,654,936	-120,811,874	

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

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	375,950,004	320,728,280	55,221,724
		保育事業収益	2,170,311,506	1,988,560,790	181,750,716
		その他の事業収益		460,000	-460,000
		経常経費寄附金収益	100,000	10,200,000	-10,100,000
	サービス活動収益計(1)		2,546,361,510	2,319,949,070	226,412,440
	費用	人件費	1,648,038,517	1,500,757,087	147,281,430
		事業費	314,520,715	270,503,184	44,017,531
		事務費	455,291,580	385,164,416	70,127,164
		利用者負担軽減額	1,024,564	797,665	226,899
		減価償却費	194,655,661	165,563,422	29,092,239
国庫補助金等特別積立金取崩額		-73,184,250	-61,963,154	-11,221,096	
サービス活動費用計(2)		2,540,346,787	2,260,822,620	279,524,167	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,014,723	59,126,450	-53,111,727	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	589,308	573,161	16,147
		受取利息配当金収益	3,199	2,426	773
		その他のサービス活動外収益	40,683,187	31,902,831	8,780,356
		サービス活動外収益計(4)	41,275,694	32,478,418	8,797,276
	費用	支払利息	16,349,377	16,678,429	-329,052
		その他のサービス活動外費用	8,725,488	9,821,290	-1,095,802
サービス活動外費用計(5)		25,074,865	26,499,719	-1,424,854	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		16,200,829	5,978,699	10,222,130	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		22,215,552	65,105,149	-42,889,597	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	20,343,888	153,071,596	-132,727,708
		拠点区分間繰入金収益	267,563,710	98,678,102	168,885,608
		サービス区分間繰入金収益	2,000,213	3,715,460	-1,715,247
		その他の特別収益	23,477,531	323,851,849	-300,374,318
		特別収益計(8)	313,385,342	579,317,007	-265,931,665
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	21,434,888	153,071,596	-131,636,708
		拠点区分間繰入金費用	267,563,710	98,678,102	168,885,608
		サービス区分間繰入金費用	2,000,213	3,715,460	-1,715,247
		その他の特別損失	36,940,358	375,112,892	-338,172,534
		特別費用計(9)	327,939,169	630,578,050	-302,638,881
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-14,553,827	-51,261,043	36,707,216	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,661,725	13,844,106	-6,182,381	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-89,953,556	-103,797,662	13,844,106
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-82,291,831	-89,953,556	7,661,725
	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)		4,000,000		4,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		-86,291,831	-89,953,556	3,661,725

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

(単位: 円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	1,058,674,472	907,229,755	1,113,406,563	898,418,461	214,988,102
現金預金	170,393,303	158,467,617	6,519,100	33,619,763	-27,100,663
定期預金	1,300,886	1,300,763	100,915,703	94,109,052	6,806,651
定期積金	260,000	860,000	1,566,824	143,507,016	-141,940,192
事業未収金	62,769,434	73,600,898	72,895,000	80,290,000	-7,395,000
未収金	3,137,117	3,425,587	38,808,000	40,692,000	-1,884,000
未収補助金	67,062,665	197,394,418	45,797,755	40,983,408	45,797,755
立替金	1,489,828	8,952,858	40,983,408	2,724,816	40,983,408
前払金	128,310		3,460,705		735,889
前払費用	17,937,675	35,115,234	3,850,504	4,996,617	-1,146,113
短期貸付金		4,718,641	1,503,355	1,381,062	122,293
拠点区分間貸付金	311,701,009	281,122,971	4,996,000	26,500,000	-21,504,000
サービス区分間貸付金	417,382,258	137,729,314	311,701,009	281,062,090	30,638,919
仮払金	586,828	16,295	417,382,258	137,790,195	279,592,063
その他の流動資産	4,525,159	4,525,159	61,902,864	50,621,772	11,281,092
固定資産	3,371,765,537	3,511,774,688	1,124,078	1,124,078	-159,464,899
基本財産	2,536,042,075	2,618,909,906	1,588,704,067	1,748,168,966	-159,464,899
土地	186,367,165	186,367,165	1,153,994,000	1,208,981,000	-54,987,000
建物	2,348,674,910	2,431,542,741	192,541,000	141,072,000	51,469,000
定期預金	1,000,000	1,000,000	82,391,329	148,256,882	-65,865,553
その他の固定資産	835,723,462	892,864,782		14,454,068	-14,454,068
建物	454,769,435	467,134,362		27,400,280	6,900,610
構築物	47,751,112	48,647,926		184,417,236	-79,977,888
機械及び装置	12,280,616	14,053,076		21,037,500	-2,550,000
車輪運搬用具	184,840	371,918		2,646,587,427	55,523,203
器具及び備品	77,845,964	98,424,515			
有形リース資産	125,558,268	144,887,203			
ソフトウェア	21,820,383	16,618,520			
無形リース資産	2,643,840	3,304,800			
投資有価証券	20,000	20,000			
拠点区分間長期貸付金	34,300,890	14,454,068			
退職給付引当資産	4,000,000	27,400,280			
修繕積立資産	26,063,114	26,063,114			
差入保証金	25,785,000	28,785,000			
長期前払費用	2,700,000	2,700,000			
その他の固定資産					
純資産の部合計	4,430,440,009	4,419,004,443	4,430,440,009	4,419,004,443	11,435,566
負債及び純資産の部合計					
流動負債	151,444,717	11,925,686	1,113,406,563	898,418,461	214,988,102
短期運営資金借入金	11,925,686		6,519,100	33,619,763	-27,100,663
事業未払金	-600,000		100,915,703	94,109,052	6,806,651
その他の未払金	-10,831,464		1,566,824	143,507,016	-141,940,192
1年以内返済予定設備資金借入金	-288,470		72,895,000	80,290,000	-7,395,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	-130,331,753		38,808,000	40,692,000	-1,884,000
1年以内返済予定リース債務	-7,463,030		45,797,755	40,983,408	45,797,755
1年以内支払予定長期未払金	128,310		3,460,705	2,724,816	40,983,408
未払費用	-17,177,559		3,850,504	4,996,617	735,889
職員預り金	-4,718,641		1,503,355	1,381,062	-1,146,113
前受収益	30,578,038		4,996,000	26,500,000	122,293
拠点区分間借入金	279,652,944		311,701,009	281,062,090	30,638,919
サービス区分間借入金	570,533		417,382,258	137,790,195	279,592,063
賞与引当金			61,902,864	50,621,772	11,281,092
その他の流動負債	-140,009,151		1,124,078	1,124,078	-159,464,899
固定負債	-82,867,831		1,588,704,067	1,748,168,966	-159,464,899
設備資金借入金			1,153,994,000	1,208,981,000	-54,987,000
長期運営資金借入金	-82,867,831		192,541,000	141,072,000	51,469,000
リース債務			82,391,329	148,256,882	-65,865,553
拠点区分間長期借入金	-57,141,320			14,454,068	-14,454,068
退職給付引当金	-12,364,927			27,400,280	6,900,610
長期未払金	-896,814			184,417,236	-79,977,888
退職給付引当金	-1,772,460			21,037,500	-2,550,000
長期前受収益	-187,078			23,587,500	-2,550,000
負債の部合計	-187,078		2,702,110,630	2,646,587,427	55,523,203
純 資 産 の 部					
基本金	79,527,856		79,527,856	79,527,856	
基本金	79,527,856		79,527,856	79,527,856	
国庫補助金等特別積立金	1,731,093,354		1,731,093,354	1,782,842,716	-51,749,362
国庫補助金等特別積立金	1,731,093,354		1,731,093,354	1,782,842,716	-51,749,362
その他の積立金	4,000,000		4,000,000	4,000,000	
その他の積立金	4,000,000		4,000,000	4,000,000	
次期繰越活動増減差額	-86,291,831		-86,291,831	-89,953,556	3,661,725
次期繰越活動増減差額	-86,291,831		-86,291,831	-89,953,556	3,661,725
(うち当期活動増減差額)	7,661,725		7,661,725	13,844,106	-6,182,381
純資産の部合計	1,728,329,379		1,728,329,379	1,772,417,016	-44,087,637
負債及び純資産の部合計	4,430,440,009		4,430,440,009	4,419,004,443	11,435,566

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) 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一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
 - ・建物並びに無形固定資産一定額法
 - ・建物附属設備・車両運搬具・器具及び備品一定額法
 - ・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・・・退職金規程に基づいて計算した期末要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金・・・当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
 - (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
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
 - ・愛知県民間社会福祉事業職員共済会が運営する退職金共済事業の退職給付制度を採用している。
 - ・独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。
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(会計基準省令第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(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
 - (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第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、収益事業を実施していないため作成していない。
 - (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 社会福祉事業区分
 - ①法人本部拠点区分
 - ②複合老人介護ホームフィロスみなと拠点区分
 - ア) 特別養護老人ホーム
 - イ) グループホーム
 - ③もりの風こども園拠点区分
 - ア) 幼保連携認定こども園
 - ④ゆめの樹保育園拠点区分
 - ア) 認可保育所
 - ⑤にじの花保育園拠点区分
 - ア) 認可保育所
 - ⑥星のまち保育園拠点区分
 - ア) 認可保育所
 - ⑦小幡もりの風保育園拠点区分
 - ア) 認可保育所
 - ⑧刈谷ゆめの樹保育園拠点区分
 - ア) 認可保育所
 - ⑨保育所型認定こども園植田にじの花保育園拠点区分
 - ア) 保育所型認定こども園
 - ⑩シャイニーキッズ保育園拠点区分
 - ア) 認可保育所
 - ⑪ソラーナ池袋保育園拠点区分
 - ア) 小規模保育所
 - ⑫ソラーナひびの拠点区分
 - ア) 小規模保育所
 - ⑬ソラーナほんじん拠点区分
 - ア) 小規模保育所
 - ⑭ソラーナほんごう拠点区分
 - ア) 小規模保育所

- ⑮ ソラーナつゆはし拠点区分
 - ア) 小規模保育所
- ⑯ ソラーナいりなか拠点区分
 - ア) 小規模保育所
- ⑰ ソラーナじょうさい拠点区分
 - ア) 小規模保育所
- ⑱ ゆめの樹保育園しんこいわ拠点区分
 - ア) 認可保育所
- ⑲ ゆめの樹保育園おぎくぼ拠点区分
 - ア) ゆめの樹おぎくぼ 認可保育所
 - イ) ゆめの樹たかいどにし 認可保育所
- ⑳ ゆめの樹保育園ほどがや拠点区分
 - ア) 認可保育所
- ㉑ ソラーナ目白拠点区分
 - ア) 小規模保育所
- ㉒ フィロスとうごう拠点区分
 - ア) 特別養護老人ホーム
 - イ) 老人短期入所 (ショートステイ)
- ㉓ ゆめの樹保育園なりたにし拠点区分
 - ア) 認可保育所
- ㉔ ソラーナやなぎくぼ拠点区分
 - ア) 小規模保育所
- ㉕ ゆめの樹保育園はつだい拠点区分
 - ア) 認可保育所
- ㉖ 東京本部拠点区分
- イ 公益事業区分
 - ① フィロスとうごう拠点区分
 - ア) 介護予防拠点

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	186,367,165	0	0	186,367,165
建物	2,431,542,741	0	82,867,831	2,348,674,910
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	2,618,909,906	0	82,867,831	2,536,042,075

7. 基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し

当法人は、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

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)	186,367,165円
建物 (基本財産)	2,348,674,910円
計	2,535,042,075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)	1,226,889,000円
運営資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	237,868,100円
計	1,464,757,100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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	186,367,165	0	186,367,165
建物 (基本財産)	2,672,701,407	324,026,497	2,348,674,910
建物	510,253,406	55,483,971	454,769,435
構築物	52,798,813	5,047,701	47,751,112
機械・装置	15,825,536	3,544,920	12,280,616
車両運搬具	558,996	374,156	184,840

器具及び備品	162,443,595	84,597,631	77,845,964
有形リース資産	266,790,588	141,232,320	125,558,268
ソフトウェア	28,764,872	6,944,489	21,820,383
無形リース資産	3,965,760	1,321,920	2,643,840
合計	3,900,470,138	622,573,605	3,277,896,533

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	62,769,434		62,769,434
合計	62,769,434	0	62,769,434

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

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	事実上の関係				
	NPO法人 教育支援協 会東海	名古屋市西 区南川町297 番地		学習支援、 教育支援業 務	有	代表理事	特定非営利 活動法人	職員向けカ ウンセリン グ業務	5,883,840	業務委託費	0
	株式会社 オンパ ン	名古屋市西 区南川町297 番地		英会話教 室・英語教 師の派遣	有	代表取締役	同族	英語教育	21,105,224	業務委託費	0
	株式会社 オンパ ン	名古屋市西 区南川町298 番地		不動産 賃貸業	有	代表取締役	同族	保育用建物 賃借料	8,640,000	土地建物 賃借料	0
	株式会社 ベア アグ	東京都港区 赤坂3-13-3		人材紹介	有	代表取締役	同族	人材紹介	34,809,264	業務委託費	0
	株式会社 ベア アグ	東京都港区 赤坂3-13-3		人事・総務 業務	有	代表取締役	同族	人事・総務 業務	11,455,560	業務委託費	0

取引条件及び取引条件の決定方針等
他の顧客と同様の条件

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