

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

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	1,078,148,534	1,071,957,728	-6,190,806
		老人福祉事業収入	17,800,000	17,662,198	-137,802
		子ども食堂事業収入	414,000	414,100	100
		借入金利息補助金収入	8,662,500	8,343,208	-319,292
		経常経費寄附金収入	194,000	194,459	459
		受取利息配当金収入	69,510	59,878	-9,632
		その他の収入	9,545,000	9,254,050	-290,950
		事業活動収入計 (1)	1,114,833,544	1,107,885,621	-6,947,923
	支 出	人件費支出	705,274,929	708,386,786	-3,111,857
		事業費支出	160,516,700	157,574,512	2,942,188
		事務費支出	107,886,150	105,048,535	2,837,615
		利用者負担軽減額	660,000	622,957	37,043
		支払利息支出	17,262,500	14,218,121	3,044,379
その他の支出		7,764,500	8,177,855	-413,355	
事業活動支出計 (2)	999,364,779	994,028,766	5,336,013		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		115,468,765	113,856,855	-1,611,910	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	20,792,998	20,792,998	0
		固定資産売却収入	137,560	137,560	0
		施設整備等収入計 (4)	20,930,558	20,930,558	0
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	76,896,000	76,896,665	-665
		固定資産取得支出	70,712,500	70,268,428	444,072
		ファイナンス・リース債務の返済支出	6,388,944	6,388,944	0
その他の施設整備等による支出	0	40,000	-40,000		
施設整備等支出計 (5)	153,997,444	153,594,037	403,407		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-133,066,886	-132,663,479	403,407	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	69,370,445	69,133,367	-237,078
		その他の活動による収入	1,125,600	1,125,600	0
		その他の活動による収入計 (7)	70,496,045	70,258,967	-237,078
	支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	929,050	929,050	0
		積立資産支出	24,671,000	24,479,589	191,411
		その他の活動による支出	614,400	614,400	0
		その他の活動支出計 (8)	26,214,450	26,023,039	191,411
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		44,281,595	44,235,928	-45,667
予備費支出 (10)		0	-		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		26,683,474	25,429,304	-1,254,170	
前期末支払資金残高 (12)		269,439,108	269,439,108	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		296,122,582	294,868,412	-1,254,170	

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

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	1,071,957,728	1,021,150,667	50,807,061
		老人福祉事業収益	17,662,198	11,957,684	5,704,514
		子ども食堂事業収益	414,100	0	414,100
		経常経費寄附金収益	194,459	589,000	-394,541
		サービス活動収益計(1)	1,090,228,485	1,033,697,351	56,531,134
	費用	人件費	716,342,700	674,741,320	41,601,380
		事業費	157,574,512	155,310,710	2,263,802
		事務費	105,048,535	107,564,945	-2,516,410
		利用者負担軽減額	622,957	462,861	160,096
		減価償却費	78,146,287	74,986,242	3,160,045
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	25,714,626	24,676,632	1,037,994
	サービス活動費用計(2)	1,032,020,365	988,389,446	43,630,919	
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)		58,208,120	45,307,905	12,900,215
	サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	8,343,208	9,776,503
受取利息配当金収益			59,878	46,061	13,817
その他のサービス活動外収益			9,261,835	9,908,113	-646,278
サービス活動外収益計(4)			17,664,921	19,730,677	-2,065,756
費用		支払利息	14,218,121	16,475,142	-2,257,021
		その他のサービス活動外費用	8,322,818	6,795,507	1,527,311
サービス活動外費用計(5)		22,540,939	23,270,649	-729,710	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)		-4,876,018	-3,539,972	-1,336,046	
経常増減差額(7) = (3) + (6)		53,332,102	41,767,933	11,564,169	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	20,792,998	2,784,000	18,008,998
		固定資産売却益	118,799	274,659	-155,860
		特別収益計(8)	20,911,797	3,058,659	17,853,138
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	20,792,998	2,784,000	18,008,998
		特別費用計(9)	20,792,998	2,784,000	18,008,998
		特別増減差額(10) = (8) - (9)	118,799	274,659	-155,860
税引前当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		53,450,901	42,042,592	11,408,309	
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	
法人税等調整額(13)		0	0	0	
当期活動増減差額(14) = (11) - (12) - (13)		53,450,901	42,042,592	11,408,309	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		767,730,981	687,293,782	80,437,199
	当期末繰越活動増減差額(16) = (14) + (15)		821,181,882	729,336,374	91,845,508
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		67,608,000	38,394,607	29,213,393
	その他の積立金積立額(19)		18,827,000	0	18,827,000
	次期繰越活動増減差額(20) = (16) + (17) + (18) - (19)		869,962,882	767,730,981	102,231,901

法人単位貸借対照表

平成30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		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					
普通預金	398,858,165	359,979,936	217,344,027	205,020,487	12,323,540
事業未収金	218,317,542	182,331,160	99,943,991	84,761,510	15,182,481
未収補助金	166,775,895	161,569,558	75,238,000	76,896,665	-1,658,665
立替金	11,067,158	12,185,503	0	929,050	-929,050
前払費用	981,343	1,965,228	4,619,274	6,388,944	-1,769,670
仮払金	1,711,227	1,927,839	40,000	40,000	0
前年度末	5,000	4,352	4,004,312	1,324,830	2,679,482
固定資産	2,233,725,605	2,286,243,882	1,450	4,454,488	-4,453,038
基本財産	1,910,628,878	1,910,493,098	33,497,000	30,265,000	3,232,000
土地	322,502,958	322,502,958	594,884,764	669,377,625	-74,492,861
建物	1,588,125,920	1,587,990,140	555,865,000	631,103,000	-75,238,000
その他の固定資産	323,096,727	375,750,784	4,420,500	9,039,774	-4,619,274
土地	37,835,542	37,835,542	31,940,064	27,086,851	4,853,213
建物	109,165,393	115,515,409	2,659,200	2,148,000	511,200
構築物	2,680,123	3,123,977	812,228,791	874,398,112	-62,169,321
機械及び装置	2,296,487	2,881,516			
車輛運搬具	1,195,305	1,794,960			
器具及び備品	27,325,016	21,013,808			
有形リース資産	9,280,536	19,120,960			
無形リース資産	3,521,080	0			
権利	3,000,000	3,000,000			
ソフトウェア	1	0			
退職給付引当資産	29,784,734	25,665,391			
施設整備等積立資産	96,826,000	145,607,000			
差入保証金	40,000	0			
出資金	100,000	100,000			
その他の固定資産	46,510	92,221			
資産の部合計	2,632,583,770	2,646,223,818	1,820,354,979	1,771,825,706	-13,640,048
負債及び純資産の部合計			2,632,583,770	2,646,223,818	-13,640,048
純 資 産 の 部					
基本金			232,445,511	232,445,511	0
基本金			232,445,511	232,445,511	0
国庫補助金等特別積立金			621,120,586	626,042,214	-4,921,628
国庫補助金等特別積立金			621,120,586	626,042,214	-4,921,628
その他の積立金			96,826,000	145,607,000	-48,781,000
施設整備等積立金			96,826,000	145,607,000	-48,781,000
次期繰越活動増減差額			869,962,882	767,730,981	102,231,901
次期繰越活動増減差額			869,962,882	767,730,981	102,231,901
(うち当期活動増減差額)			53,450,901	42,042,592	11,408,309
純資産の部合計			1,820,354,979	1,771,825,706	48,529,273
負債及び純資産の部合計			2,632,583,770	2,646,223,818	-13,640,048

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針

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっています。

(3) 引当金の計上基準

① 退職給与引当金

神戸市民間社会福祉施設職員退職手当共済事業に係る退職給付引当金を採用しており、職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上しております。

② 賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上しております。

③ 徴収不能引当金

該当なし

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

① リース取引の処理方法

リース物件に所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引のうちリース取引開始日が平成24年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

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

退職給付制度は、神戸市民間社会福祉施設職員退職手当共済事業の退職共済制度によっております。

5. 事業所の名称並びに拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下の通りになっている。

(1) 法人全体の財務諸表(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 公益事業における拠点区分内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(5) 収益事業における拠点区分内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点(社会福祉事業)

イ 山手さくら苑拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム 山手さくら苑」

- 「山手さくら苑 ショートステイ」
- 「山手さくら苑 デイサービスセンター」
- 「山手さくら苑 地域密着型デイサービスセンター」
- 「山手さくら苑 居宅介護支援事業所」
- 「山手さくら苑 地域包括支援センター」
- 「子ども食堂」
- ウ 塩屋さくら苑拠点（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホーム 塩屋さくら苑」
 - 「塩屋さくら苑 ショートステイ」
 - 「塩屋さくら苑 デイサービスセンター」
 - 「塩屋さくら苑 居宅介護支援事業所」
 - 「塩屋さくら苑 地域包括支援センター」
- エ 土地賃貸事業（収益事業）
- オ 有料老人ホーム ハーモニーOJI（公益事業）

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	322,502,958	0	0	322,502,958
建物	1,587,990,140	58,104,000	57,968,220	1,588,125,920
合計	1,910,493,098	58,104,000	57,968,220	1,910,628,878

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
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）	322,502,958円
建物（基本財産）	1,588,125,920円
合計	1,910,628,878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）	631,103,000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
基本財産：建物	2,317,663,640	729,537,720	1,588,125,920
その他の固定資産：建物	125,391,921	16,226,528	109,165,393
その他の固定資産：構築物	5,735,373	3,055,250	2,680,123
その他の固定資産：機械及び装置	25,912,400	23,615,913	2,296,487
その他の固定資産：車両運搬具	12,334,538	11,139,233	1,195,305

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
その他の固定資産：器具及び備品	134,787,122	107,462,106	27,325,016
その他の固定資産：有形リース資産	17,604,144	8,323,608	9,280,536
その他の固定資産：無形リース資産	16,299,300	12,778,220	3,521,080
その他の固定資産：ソフトウェア	303,030	303,029	1
その他の固定資産：その他の固定資産	147,000	147,000	0
合 計	2,656,178,468	912,588,607	1,743,589,861

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。
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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

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 等の 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 兼務等	事業上 の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

借入金明細表

自平成29年4月1日
至平成30年3月31日

法人名 社会福祉法人 神戸中央福祉会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定 額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使 途	担 保 資 産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備資金借入金	㈱) 福祉医療機構	山手さくら苑	17,500,000		2,500,000	15,000,000 (2,500,000)		1.50	262,500	262,500	H36/1	施設整備	建物(基本財産) 土地(基本財産)	神戸中央区下山手第2-1-16	578,054,400	
	㈱) 福祉医療機構	植屋さくら苑	341,800,000		34,180,000	307,620,000 (34,180,000)		2.00	6,836,000	6,836,000	H36/1/10	設置・設備資金	建物(基本財産) 土地(基本財産)	神戸市東区福原町1丁目25-11	1,276,092,548	
	㈱) 福祉医療機構	植屋さくら苑	26,100,000		2,610,000	23,490,000 (2,610,000)		2.50	460,665	395,415	H36/1/10	設置・設備資金	建物(基本財産) 土地(基本財産)	神戸市東区福原町1丁目25-11	1,276,092,548	
	播信協同機構	植屋さくら苑	175,600,000		20,400,000	155,200,000 (20,400,000)		2.10	3,491,782		H37/1/30	設置・設備資金	建物(基本財産) 土地(基本財産)	神戸市東区福原町1丁目25-11	1,276,092,548	
	播信協同機構	植屋さくら苑	43,308,000		4,992,000	38,316,000 (4,992,000)		2.10	861,543		H37/1/30	設置・設備資金	建物(基本財産) 土地(基本財産)	神戸市東区福原町1丁目25-11	1,276,092,548	
	みなと銀行追加融資	植屋さくら苑	49,533,000		5,556,000	43,977,000 (5,556,000)		2.30	1,070,253		H38/2/28	設置・設備資金	建物(基本財産) 土地(基本財産)	神戸市東区福原町1丁目25-11	1,276,092,548	
	みなと銀行追加融資	植屋さくら苑	52,500,000		5,000,000	47,500,000 (5,000,000)		1.83	918,620	849,293	H39/7/31	設置・設備資金	建物(基本財産) 土地(基本財産)	神戸市東区福原町1丁目25-11	1,276,092,548	
	日本キャピタル銀行	植屋さくら苑	1,658,665		1,658,665	0 (0)		1.18	311,335		H29/8/7	設置・設備資金	建物(基本財産) 土地(基本財産)	神戸市東区福原町1丁目25-11	1,276,092,548	
	計			707,999,665		76,896,665	631,103,000 (75,238,000)			14,212,698	8,343,208					
	長期運営資金借入金	日立キャピタル	植屋さくら苑	929,050		929,050	0 (0)		3.50	101,813		H29/6/7	運転資金			
計			929,050		929,050	0 (0)			5,423							
短期運営資金借入金	計															
計			708,928,715		77,825,715	631,103,000 (75,238,000)			14,218,121	8,343,208						

寄附金収益明細書

自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日

法人名 社会福祉法人 神戸中央福祉会

(単位 円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					本部	山手さくら苑	塩屋さくら苑
退去者の家族		1	50,000			50,000	
法人の役員		1	10,000		10,000		
その他		18	133,000		10,000	123,000	
その他		子ども食堂募金	1,459		1,459		0
取引業者			0				
区分小計		20	194,459	0	0	21,459	173,000
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		20	194,459	0	0	21,459	173,000

補助金事業等収益明細書

自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日

法人名 社会福祉法人 神戸中央福祉会

(単位 円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						本部	山手さくら苑	塩屋さくら苑
兵庫労働局		5,228,600		5,228,600		5,228,600		
神戸市		69,952		69,952		69,952		
神戸市 結核予防費補助金		69,600		69,600		0	69,600	
兵庫県		299,000		299,000		299,000		
神戸市社会福祉協議会 施設賠償責任保険補助金		6,800		6,800		3,400	3,400	
マッスル(株)		20,000		20,000		20,000		
(独) 高齢・傷害・求職者 雇用支援機構		930,000		930,000		930,000		
神戸市老人福祉施設連盟		75,000		75,000		75,000		
近畿地方更生保護委員会		300,000		300,000		300,000		
区分合計		6,998,952		6,998,952		6,925,952	73,000	0
神戸市	子ども食堂	198,000		198,000		198,000		
兵庫県		200,000		200,000		200,000		
区分合計		398,000	0	398,000	0	398,000	0	0
神戸市 借入金利子補給	利息	8,343,208		8,343,208		262,500	8,080,708	
区分合計		8,343,208	0	8,343,208	0	262,500	8,080,708	0
兵庫労働局	施設	1,965,998		1,965,998	1,965,998	1,965,998		
一般社団法人 静岡県環境資源協会		18,827,000		18,827,000	18,827,000	18,827,000		
区分合計		20,792,998		20,792,998	20,792,998	20,792,998	0	0
合計		36,533,158		36,533,158	20,792,998	28,379,450	8,153,708	0

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細表

自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日

法人名 社会福祉法人 神戸中央福祉会

(1) 事業区分間繰入金明細表

(単位：円)

繰入元	事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
	繰入先				
社会福祉事業 山手さくら苑拠点	公益事業 有料老人ホームハーモニ-011拠点		介護報酬収入	5,065,190	運転資金
収益事業	社会福祉事業 塩屋さくら苑拠点		運用収入	3,700,000	運転資金

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期未支払資金残高等の別を記入すること。

(2) 拠点区分間繰入金明細表

繰入元	事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
	繰入先				
社会福祉事業 山手さくら苑拠点	社会福祉事業 本部拠点		介護保険収入	1,083,400	運転資金

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期未支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細表

自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日

法人名 社会福祉法人 神戸中央福祉会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分の内訳		
		本部	山手さくら苑	塩屋さくら苑
前期末残高	232,445,511		182,445,511	50,000,000
第一号基本金	232,445,511		182,445,511	50,000,000
第二号基本金				
第三号基本金				
第一号 当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
第二号 当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
第三号 当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
当期末残高	232,445,511		182,445,511	50,000,000
第一号基本金	232,445,511		182,445,511	50,000,000
第二号基本金				
第三号基本金				

国庫補助金等特別積立金明細表

自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日

法人名 社会福祉法人 神戸中央福祉会

区分並びに積立 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	拠点区分の内訳			
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		本部	山手さくら苑	塩屋さくら苑	有料老人ホーム ハーモニーク011
当期 積立				626,042,214	0	456,547,445	168,602,269	892,500
前期繰越額				1,965,998		1,965,998		
当 期 積 立 額		1,965,998		18,827,000		18,827,000		
当 期 取 崩 額		0		0		0		
合計		20,792,998		20,792,998		20,792,998		0
当期積立額合計				646,835,212		477,340,443	168,602,269	892,500
サービス活動費用の控除項 目として計上する取崩額				25,714,626	0	19,537,938	6,086,688	90,000
特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0				
当期取崩額合計				25,714,626	0	19,537,938	6,086,688	90,000
当期末残高				621,120,586	0	457,802,505	162,515,581	802,500

(単位：円)

監事監査報告書

平成 30 年 5 月 11 日

社会福祉法人神戸中央福祉会

理事長 郷 慧城 殿

監事 岩下 達美



監事 次原 美幸



私達は、社会福祉法人神戸中央福祉会の平成29年度（自平成29年4月1日至平成30年3月31日）の業務の執行状況及び財産の状況等について、監査を実施いたしました。

監査に際して業務の報告を受けると共に、関係書類、関係諸帳簿、証憑書類等を照合、精査しましたところ、いずれも法令等に即した正しい処理がなされており適正であった事を報告いたします。

尚、各監査項目に関する意見等は、別添の監事監査意見書の通りであります。

監査日時 平成30年5月11日(金)

10:00～15:00

監査場所 山手さくら苑1階会議室

立会者 (山手さくら苑)

施設長 安東 武博

事務主任 川口 恵子

会計担当 西村 早百合

(塩屋さくら苑)

施設長 加賀山 真里子

事務副主任 佐柳 愛子

会計担当 長谷川 真実

(会計事務所)

税理士 高田 昌樹