

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 ラ ヴ ィ ー タ

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

法人名：社会福祉法人 ラヴィータ

(単位： 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収入	介護保険事業収入	528,690,000	518,797,177	9,892,823	
	医療事業収入	10,000,000	9,831,055	168,945	
	経常経費寄附金収入	100,000	0	100,000	
	受取利息配当金収入	0	267	△ 267	
	その他の収入	2,750,000	2,722,894	27,106	
	事業活動収入計	541,540,000	531,351,393	10,188,607	
事業活動による支出	人件費支出	350,970,000	362,217,577	△ 11,247,577	
	事業費支出	106,565,000	103,882,645	2,682,355	
	事務費支出	32,348,000	35,355,354	△ 3,007,354	
	支払利息支出	4,320,000	3,943,136	376,864	
	その他の支出	0	141,998	△ 141,998	
	事業活動支出計	494,203,000	505,540,710	△ 11,337,710	
事業活動資金収支差額		47,337,000	25,810,683	21,526,317	
施設整備等による収入	設備資金借入金収入	0	16,242,156	△ 16,242,156	
	施設整備等収入計	0	16,242,156	△ 16,242,156	
	設備資金借入金元金償還支出	37,318,000	37,318,000	0	
	固定資産取得支出	0	16,242,156	△ 16,242,156	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	7,367,988	△ 7,367,988	
施設整備等支出計		37,318,000	60,928,144	△ 23,610,144	
施設整備等資金収支差額		△ 37,318,000	△ 44,685,988	7,367,988	
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	0	10,000,000	△ 10,000,000	
	その他の活動収入計	0	10,000,000	△ 10,000,000	
その他の活動による支出	その他の活動支出計	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額	0	10,000,000	△ 10,000,000	
予備費支出		0	—	0	
当期資金収支差額合計		10,019,000	△ 8,875,305	18,894,305	
前期末支払資金残高		75,000,000	63,911,242	11,088,758	
当期末支払資金残高		85,019,000	55,035,937	29,983,063	

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

法人名：社会福祉法人 ラヴィータ

(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	518,797,177	527,820,708	△ 9,023,531
	医療事業収益	9,831,055	11,140,106	△ 1,309,051
	経常経費寄附金収益	0	1,000,000	△ 1,000,000
	サービス活動収益計	528,628,232	539,960,814	△ 11,332,582
	費用			
	人件費	362,601,836	355,578,779	7,023,057
	事業費	104,242,356	105,402,459	△ 1,160,103
	事務費	35,422,109	33,451,920	1,970,189
	減価償却費	32,375,996	31,362,365	1,013,631
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,989,006	△ 9,989,006	0	
サービス活動費用計	524,653,291	515,806,517	8,846,774	
サービス活動増減差額	3,974,941	24,154,297	△ 20,179,356	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	267	4,285	△ 4,018
	その他のサービス活動外収益	2,722,894	2,936,423	△ 213,529
	サービス活動外収益計	2,723,161	2,940,708	△ 217,547
	費用			
	支払利息	3,943,136	4,659,001	△ 715,865
その他のサービス活動外費用	141,998	0	141,998	
サービス活動外費用計	4,085,134	4,659,001	△ 573,867	
サービス活動外増減差額	△ 1,361,973	△ 1,718,293	356,320	
経常増減差額	2,612,968	22,436,004	△ 19,823,036	
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
特別費用計	0	0	0	
特別増減差額	0	0	0	
当期活動増減差額	2,612,968	22,436,004	△ 19,823,036	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	90,044,954	67,608,950	22,436,004
	当期末繰越活動増減差額	92,657,922	90,044,954	2,612,968
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額	92,657,922	90,044,954	2,612,968

法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 ラヴィータ

(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	108,764,778	109,775,254	△ 1,010,476	流動負債	53,728,841	45,864,012	7,864,829
現金預金	56,247,649	60,460,104	△ 4,212,455	事業未払金	14,136,921	8,531,452	5,605,469
事業未収金	51,993,756	48,828,684	3,165,072	その他の未払金	11,800	11,800	0
立替金	36,907	0	36,907	1年以内返済予定設備資金借入金	39,572,000	37,318,000	2,254,000
前払費用	486,466	486,466	0	預り金	7,400	△ 3,300	10,700
				仮受金	720	6,060	△ 5,340
固定資産	954,156,456	970,716,762	△ 16,560,306	固定負債	367,933,255	384,546,828	△ 16,613,573
基本財産	945,838,847	956,164,317	△ 10,325,470	設備資金借入金	313,646,000	350,964,000	△ 37,318,000
土地	65,209,373	65,209,373	0	長期運営資金借入金	10,000,000	0	10,000,000
建物	863,121,123	885,672,358	△ 22,551,235	リース債務	6,811,560	11,619,720	△ 4,808,160
建物付属設備	17,508,351	5,282,586	12,225,765	退職給付引当金	23,793,367	21,963,108	1,830,259
その他の固定資産	8,317,609	14,552,445	△ 6,234,836	長期未払金	13,682,328	0	13,682,328
車両運搬具	886,974	1,329,798	△ 442,824	負債の部合計	421,662,096	430,410,840	△ 8,748,744
器具及び備品	352,593	584,479	△ 231,886	純 資 産 の 部			
有形リース資産	6,410,880	11,219,040	△ 4,808,160	基本金	187,450,000	187,450,000	0
ソフトウェア	298,375	623,875	△ 325,500	国庫補助金等特別積立金	362,597,216	372,586,222	△ 9,989,006
長期前払費用	368,787	795,253	△ 426,466	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	91,211,922	90,044,954	1,166,968
				(うち当期活動増減差額)	2,612,968	22,436,004	△ 19,823,036
				純資産の部合計	641,259,138	650,081,176	△ 8,822,038
資産の部合計	1,062,921,234	1,080,492,016	△ 17,570,782	負債及び純資産の部合計	1,062,921,234	1,080,492,016	△ 17,570,782

財 産 目 録

平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 ラヴィータ

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						1,083,588
現金						
通知預金	香川銀行 大阪支店					
普通預金	三菱東京UFJ 大阪支店 3133234					25,246,546
	三菱東京UFJ 大阪支店 3073268					45,732
	三菱東京UFJ 大阪支店 3169381					1,467,040
	徳島銀行 大阪支店					2,201,474
	香川銀行 大阪支店 3507835					16,862,450
	香川銀行 大阪支店 3511646					5,560,926
	ゆうちょ銀行					3,779,893
			小計			55,164,061
			小計			56,247,649
事業未収金	大阪府国保連 入居者					40,561,601
						11,432,155
			小計			51,993,756
立替金	社会保険料(従業員分) 住民税(従業員分)					23,807
						13,100
			小計			36,907
前払費用	保証料 保険料 ラヴィータ研究所					66,755
						359,711
						60,000
			小計			486,466
	流動資産合計					108,764,778
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	大阪市此花区西九条(ドゥーエ)					65,209,373
建物	大阪市此花区伝法(ウーノ)			707,780,580	196,546,556	511,234,024
	大阪市此花区伝法(ウーノ)			382,763,340	30,876,241	351,887,099
			小計			863,121,123
建物付属設備	大阪市此花区伝法(ウーノ)			335,402,156	317,893,805	17,508,351
	基本財産合計					945,838,847
(2) その他の固定資産						
車輛運搬具	大阪日産 ムーブカスタム キャラバンチェアキャブ			1,709,244 1,300,000 3,620,000	822,272 1,299,999 3,619,999	886,972 1 1
			小計			886,974
器具及び備品						352,593
有形リース資産	ドゥーエ		什器備品	22,838,760	16,427,880	6,410,880
ソフトウェア	ほのぼのNEXT			1,627,500	1,329,125	298,375
長期前払費用	保証料 ウーノ 保険料 ウーノ 保険料 ドゥーエ					128,975 182,255 57,557
			小計			368,787
	その他の固定資産合計					8,317,609
	固定資産合計					954,156,456
	資産合計					1,062,921,234
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	社会保険料 ナリコエンタープライズ アルバ 関西電力 タイセイシュア 社会計事務所 ニック 日産フィナンシャル					5,558,775 4,222,244 1,173,232 843,595 708,146 324,000 399,124 83,000

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
その他の未払金	大阪市水道局					509,118
	大阪ガス					59,219
	福岡産業					140,292
	いな美容					66,204
	その他					49,972
	小計					14,136,921
1年以内返済予定設備資金借入金	社会福祉医療機構					11,800
	香川銀行					10,270,000
	徳島銀行					18,460,000
						10,842,000
	小計					39,572,000
預り金	源泉所得税					7,400
	仮受金					720
流動負債合計						53,728,841
2 固定負債						
設備資金借入金	社会福祉医療機構					51,350,000
	香川銀行					259,000,000
	徳島銀行					3,296,000
						313,646,000
長期運営資金借入金	(株)九鬼商店					10,000,000
	リース債務					6,811,560
	退職給付引当金					23,793,367
	長期未払金					13,682,328
固定負債合計						367,933,255
負債合計						421,662,096
差引純資産						641,259,138

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 ラヴィータ

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、ソフトウェア、平成28年4月以降取得の建物附属設備および構築物一定額法
- ・上記以外一定率法
- ・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。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－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いる。

2. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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

ラヴィータウーノ拠点区分

- ア 本部
- イ 特別養護老人ホーム ラヴィータウーノ
- ウ 老人短期入所事業 ラヴィータウーノ
- エ ラヴィータ診療所

ラヴィータドゥーエ・トレ拠点区分

- ア 認知症対応型共同生活介護 ラヴィータドゥーエ
- イ 小規模多機能型居宅介護 トレ

4. 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
建物（ウーノ）	525,364,466	0	14,130,442	511,234,024
建物附属設備（ウーノ）	5,282,586	16,242,156	4,016,391	17,508,351
土地（ドゥーエ）	65,209,373	0	0	65,209,373
建物（ドゥーエ）	360,307,892	0	8,420,793	351,887,099
合計	956,164,317	16,242,156	26,567,626	945,838,847

5. 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

6. 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。

該当なし	0 円
計	0 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。

該当なし	0 円
計	0 円

7. 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
車両運搬具	6,629,244	5,742,270	886,974
工具器具備品	20,182,629	19,830,036	352,593
リース資産	22,838,760	16,427,880	6,410,880
ソフトウェア	1,627,500	1,329,125	298,375
合計	51,278,133	43,329,311	7,948,822

8. 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	0	0	0
合計	0	0	0

9. 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 の 兼務等	事業上 の 関係				
該当なし											

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし