

ラヴィータウーナ 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	介護保険事業収入	371,470,000	352,071,626	19,398,374	
	施設介護料収入	231,500,000	216,962,735	14,537,265	
	介護報酬収入	215,000,000	199,137,418	15,862,582	
	利用者負担金収入 (一般)	16,500,000	17,825,317	△ 1,325,317	
	居宅介護料収入	27,000,000	22,363,119	4,636,881	
	(介護報酬収入)	21,500,000	19,570,550	1,929,450	
	介護報酬収入	21,500,000	19,570,550	1,929,450	
	(利用者負担金収入)	5,500,000	2,792,569	2,707,431	
	介護負担金収入 (一般)	5,500,000	2,792,569	2,707,431	
	利用者等利用料収入	112,970,000	112,741,122	228,878	
	施設サービス利用料収入	5,300,000	5,349,860	△ 49,860	
	居宅介護サービス利用料収入	500,000	622,736	△ 122,736	
	食費収入 (公費)	41,500,000	39,392,100	2,107,900	
	食費収入 (一般)	20,600,000	22,399,466	△ 1,799,466	
	居住費収入 (公費)	28,720,000	27,457,150	1,262,850	
	居住費収入 (一般)	16,350,000	17,519,810	△ 1,169,810	
	その他の事業収入	0	4,650	△ 4,650	
	補助金事業収入 (公費)	0	4,650	△ 4,650	
	医療事業収入	10,000,000	9,831,055	168,945	
	外来診療収入 (公費)	10,000,000	8,196,453	1,803,547	
外来診療収入 (一般)	0	1,352,843	△ 1,352,843		
保健予防活動収入	0	281,759	△ 281,759		
経常経費寄附金収入	100,000	0	100,000		
その他の収入	2,700,000	2,472,460	227,540		
受入研修費収入	200,000	304,000	△ 104,000		
利用者等外給食費収入	1,500,000	1,489,450	10,550		
雑収入	1,000,000	679,010	320,990		
事業活動収入計	384,270,000	364,375,141	19,894,859		
支 出	人件費支出	240,390,000	247,766,372	△ 7,376,372	
	役員報酬支出	4,800,000	4,870,000	△ 70,000	
	職員給料支出	174,600,000	178,801,330	△ 4,201,330	
	職員賞与支出	29,230,000	30,223,860	△ 993,860	
	職員交通費支出	5,140,000	3,834,590	1,305,410	
	退職給付支出	0	489,600	△ 489,600	
	法定福利費支出	25,000,000	28,268,792	△ 3,268,792	
	職員給食費支出	1,620,000	1,278,200	341,800	
	事業費支出	84,210,000	80,119,293	4,090,707	
	給食費支出	50,600,000	47,739,053	2,860,947	
	介護用品費支出	8,030,000	8,046,025	△ 16,025	
	保健衛生費支出	1,100,000	1,114,416	△ 14,416	
	医療費支出	1,000,000	1,431,542	△ 431,542	
	被服費支出	3,850,000	3,469,171	380,829	
	日用品費支出	1,650,000	1,291,284	358,716	
	消耗品費	1,100,000	859,559	240,441	
	水道光熱費支出	13,700,000	13,406,848	293,152	
	新聞図書費支出	110,000	89,701	20,299	
	保険料支出	880,000	657,050	222,950	
	理美容費支出	770,000	756,582	13,418	
車輛費支出	1,220,000	1,063,722	156,278		
車両リース料支出	200,000	194,340	5,660		
事務費支出	30,388,000	31,605,583	△ 1,217,583		
福利厚生費支出	880,000	904,705	△ 24,705		
旅費交通費支出	77,000	62,910	14,090		
研修研究費支出	110,000	73,140	36,860		
事務用品費支出	385,000	352,712	32,288		

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
収 出	管理委託費支出	2,200,000	2,438,641	Δ 238,641	
	水道光熱費支出	0	88,715	Δ 88,715	
	修繕費支出	1,100,000	2,530,429	Δ 1,430,429	
	通信費支出	660,000	802,468	Δ 142,468	
	諸会費支出	1,150,000	1,000,100	149,900	
	広報費支出	880,000	885,944	Δ 5,944	
	委託費支出	1,870,000	1,164,720	705,280	
	手数料支出	110,000	154,720	Δ 44,720	
	保証料支出	66,000	0	66,000	
	リース料支出	1,540,000	655,817	884,183	
	顧問料	10,670,000	11,217,960	Δ 547,960	
	租税公課支出	55,000	0	55,000	
	保守料支出	8,635,000	8,800,652	Δ 165,652	
	雑費支出	0	471,950	Δ 471,950	
	支払利息支出	1,100,000	1,078,350	21,650	
	その他の支出	0	141,998	Δ 141,998	
	雑支出	0	141,998	Δ 141,998	
	事業活動支出計	356,088,000	360,711,596	Δ 4,623,596	
	事業活動資金収支差額	28,182,000	3,663,545	24,518,455	
施設整備等による収支	設備資金借入金収入	0	16,242,156	Δ 16,242,156	
	施設整備等収入計	0	16,242,156	Δ 16,242,156	
	設備資金借入金元金償還支出	10,270,000	10,270,000	0	
	固定資産取得支出	0	16,242,156	Δ 16,242,156	
	建物附属設備取得支出	0	16,242,156	Δ 16,242,156	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	2,559,828	Δ 2,559,828	
施設整備等支出計	10,270,000	29,071,984	Δ 18,801,984		
施設整備等資金収支差額	Δ 10,270,000	Δ 12,829,828	2,559,828		
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	10,000,000	Δ 10,000,000	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	15,000,000	Δ 15,000,000	
	その他の活動収入計	0	25,000,000	Δ 25,000,000	
	事業区分間長期貸付金支出	15,000,000	0	15,000,000	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	17,597,399	Δ 17,597,399	
	その他の活動支出計	15,000,000	17,597,399	Δ 2,597,399	
その他の活動資金収支差額	Δ 15,000,000	7,402,601	Δ 22,402,601		
予備費支出	0	—	0		
当期資金収支差額合計	2,912,000	Δ 1,763,682	4,675,682		
前期末支払資金残高	55,000,000	34,057,700	20,942,300		
当期末支払資金残高	57,912,000	32,294,018	25,617,982		

ラヴィータウーノ 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 益 ビ	介護保険事業収益	352,071,626	371,298,842	△ 19,227,216
	施設介護料収益	216,962,735	228,785,827	△ 11,823,092
	介護報酬収益	199,137,418	210,257,224	△ 11,119,806
	利用者負担金収益(一般)	17,825,317	18,528,603	△ 703,286
	居宅介護料収益	22,363,119	0	22,363,119
	(介護報酬収益)	19,570,550	0	19,570,550
	介護報酬収益	19,570,550	0	19,570,550
	(利用者負担金収益)	2,792,569	0	2,792,569
	介護負担金収益(一般)	2,792,569	0	2,792,569
	居宅介護支援介護料収益	0	20,802,594	△ 20,802,594
	居宅介護支援介護料収益	0	20,802,594	△ 20,802,594
	利用者等利用料収益	112,741,122	119,758,421	△ 7,017,299
	施設サービス利用料収益	5,349,860	5,781,368	△ 431,508
	居宅介護サービス利用料収益	622,736	3,346,690	△ 2,723,954
	食費収益(公費)	39,392,100	41,553,180	△ 2,161,080
	食費収益(一般)	22,399,466	22,379,083	20,383
	居住費収益(公費)	27,457,150	28,908,190	△ 1,451,040
	居住費収益(一般)	17,519,810	17,789,910	△ 270,100
	その他の事業収益	4,650	1,952,000	△ 1,947,350
	補助金事業収益(公費)	4,650	1,952,000	△ 1,947,350
医療事業収益	9,831,055	11,140,106	△ 1,309,051	
外来診療収益(公費)	8,196,453	10,655,273	△ 2,458,820	
外来診療収益(一般)	1,352,843	0	1,352,843	
保健予防活動収益	281,759	484,833	△ 203,074	
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	361,902,681	383,438,948	△ 21,536,267	
ス 活 動 費 増 減	人件費	247,832,941	245,669,946	2,162,995
	役員報酬	4,870,000	4,980,000	△ 110,000
	職員給料	178,801,330	173,634,246	5,167,084
	職員賞与	28,777,860	29,222,330	△ 444,470
	退職給与引当金繰入	1,512,569	1,512,569	0
	職員交通費	3,834,590	4,763,320	△ 928,730
	退職給付費用	489,600	1,821,400	△ 1,331,800
	法定福利費	28,268,792	28,454,381	△ 185,589
	職員給食費	1,278,200	1,281,700	△ 3,500
	事業費	80,392,674	81,963,872	△ 1,571,198
	給食費	47,739,053	48,946,280	△ 1,207,227
	介護用品費	8,046,025	8,065,728	△ 19,703
	保健衛生費	1,114,416	869,960	244,456
	医療費	1,431,542	1,233,140	198,402
	被服費	3,469,171	3,741,331	△ 272,160
	日用品費	1,291,284	1,480,756	△ 189,472
	消耗品費	859,559	1,027,087	△ 167,528
	水道光熱費	13,406,848	13,353,414	53,434
	新聞図書費	89,701	129,132	△ 39,431
	保険料	930,431	886,341	44,090
理美容費	756,582	777,176	△ 20,594	
車輛費	1,063,722	1,247,382	△ 183,660	
車両リース料	194,340	206,145	△ 11,805	
事務費	31,672,338	30,453,483	1,218,855	
福利厚生費	904,705	826,057	78,648	
旅費交通費	62,910	76,737	△ 13,827	
研修研究費	73,140	138,909	△ 65,769	

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
の 部	事務用品費	352,712	295,667	57,045
	管理委託費	2,438,641	1,952,203	486,438
	水道光熱費	88,715	0	88,715
	修繕費	2,530,429	973,858	1,556,571
	通信費	802,468	803,754	△ 1,286
	諸会費	1,000,100	985,900	14,200
	広報費	885,944	890,136	△ 4,192
	委託費	1,164,720	1,304,332	△ 139,612
	手数料	154,720	128,520	26,200
	保証料	66,755	66,755	0
	リース料	655,817	1,060,983	△ 405,166
	顧問料	11,217,960	11,616,912	△ 398,952
	保守料	8,800,652	8,644,652	156,000
	雑費	471,950	688,108	△ 216,158
	減価償却費	19,120,598	18,093,764	1,026,834
	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	369,029,545	366,192,059	2,837,486	
サービス活動増減差額	△ 7,126,864	17,246,889	△ 24,373,753	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外収益	2,472,460	2,578,723	△ 106,263
	受入研修費収益	304,000	471,000	△ 167,000
	利用者等外給食収益	1,489,450	1,573,550	△ 84,100
	雑収入	679,010	534,173	144,837
	サービス活動外収益計	2,472,460	2,578,723	△ 106,263
	支払利息	1,078,350	1,232,400	△ 154,050
	その他のサービス活動外費用	141,998	0	141,998
	雑損失	141,998	0	141,998
	サービス活動外費用計	1,220,348	1,232,400	△ 12,052
	サービス活動外増減差額	1,252,112	1,346,323	△ 94,211
経常増減差額	△ 5,874,752	18,593,212	△ 24,467,964	
特 別 増 減 の 部	特別収益計	0	0	0
	費用	0	18,846,762	△ 18,846,762
	特別費用計	0	18,846,762	△ 18,846,762
	特別増減差額	0	△ 18,846,762	18,846,762
当期活動増減差額	△ 5,874,752	△ 253,550	△ 5,621,202	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額	△ 6,782,823	△ 6,529,273	△ 253,550
	当期末繰越活動増減差額	△ 12,657,575	△ 6,782,823	△ 5,874,752
	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	△ 12,657,575	△ 6,782,823	△ 5,874,752

ラヴィータウーノ 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	55,729,986	51,940,684	3,789,302	流動負債	23,435,968	17,882,984	5,552,984
現金預金	27,153,552	24,325,685	2,827,867	事業未払金	13,157,848	7,610,224	5,547,624
事業未収金	28,139,391	27,214,863	924,528	1年以内返済予定設備資金借入金	10,270,000	10,270,000	0
立替金	36,907	0	36,907	預り金	7,400	3,300	10,700
前払費用	400,136	400,136	0	仮受金	720	6,060	5,340
固定資産	598,345,348	533,757,154	64,588,194	固定負債	94,695,725	79,770,828	14,924,897
基本財産	528,742,375	530,647,052	△ 1,904,677	設備資金借入金	51,350,000	61,620,000	△ 10,270,000
建物	511,234,024	525,364,466	△ 14,130,442	長期運営資金借入金	10,000,000	0	10,000,000
建物付属設備	17,508,351	5,282,586	12,225,765	退職給付引当金	19,663,397	18,150,828	1,512,569
その他の固定資産	69,602,973	3,110,102	66,492,871	長期未払金	13,682,328	0	13,682,328
車輛運搬具	886,974	1,329,798	△ 442,824	負債の部合計	118,131,693	97,653,812	20,477,881
器具及び備品	299,622	505,063	△ 205,441	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	298,375	623,875	△ 325,500	基本金	187,450,000	187,450,000	0
拠点区分間長期貸付金	67,806,772	0	67,806,772	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	311,230	651,366	△ 340,136	その他の積立金	0	65,209,373	65,209,373
				拠点区分間勘定	0	65,209,373	65,209,373
				次期繰越活動増減差額	△ 14,103,575	6,782,823	7,320,752
				(うち当期活動増減差額)	△ 5,874,752	253,550	5,621,202
				純資産の部合計	535,943,641	488,044,026	47,899,615
資産の部合計	654,075,334	585,697,838	68,377,496	負債及び純資産の部合計	654,075,334	585,697,838	68,377,496

計算書類に対する注記（ラヴィータウーノ用）

法人名：社会福祉法人 ラヴィータ

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、ソフトウェア、平成28年4月以降取得の建物附属設備、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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一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。
- ・賞与引当金一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の帰属する額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

該当なし

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) ラヴィータウーノ拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

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	525,364,466	0	14,130,442	511,234,024
建物附属設備	5,282,586	16,242,156	4,016,391	17,508,351
合計	530,647,052	16,242,156	18,146,833	528,742,375

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

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
器具備品	19,968,465	19,668,843	299,622
ソフトウェア	1,627,500	1,329,125	298,375
合計	28,225,209	26,740,238	1,484,971

8. 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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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