

### 介護老人保健施設晴山苑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:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	介護保険事業収入	397,754,000	392,373,632	5,380,368	
	施設介護料収入	281,500,000	277,838,280	3,661,720	
	介護報酬収入	250,000,000	246,967,358	3,032,642	
	利用者負担金収入(公費)	2,000,000	2,048,704	△48,704	
	利用者負担金収入(一般)	29,500,000	28,822,218	677,782	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	39,600,000	39,948,728	△348,728	
	介護報酬収入	37,800,000	38,041,516	△241,516	
	介護予防報酬収入	1,800,000	1,907,212	△107,212	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	5,059,000	5,404,602	△345,602	
	介護負担金収入(公費)	84,000	98,681	△14,681	
	介護負担金収入(一般)	4,800,000	5,069,655	△269,655	
	介護予防負担金収入(公費)	45,000	66,452	△21,452	
	介護予防負担金収入(一般)	130,000	169,814	△39,814	
	利用者等利用料収入	71,170,000	68,718,966	2,451,034	
	施設サービス利用料収入	4,500,000	4,722,130	△222,130	
	居宅介護サービス利用料収入	630,000	643,360	△13,360	
	介護予防サービス利用料収入	50,000	60,960	△10,960	
	食費収入(公費)	680,000	624,900	55,100	
	食費収入(一般)	29,800,000	28,699,800	1,100,200	
	食費収入(特定)	11,580,000	10,446,470	1,133,530	
	居住費収入(一般)	22,600,000	22,109,150	490,850	
	居住費収入(特定)	1,320,000	1,405,630	△85,630	
	その他の利用料収入	10,000	6,566	3,434	
	その他の事業収入	425,000	463,056	△38,056	
	補助金事業収入(公費)	225,000	249,000	△24,000	
受託事業収入(公費)	50,000	46,008	3,992		
その他の事業収入	150,000	168,048	△18,048		
借入金利息補助金収入	154,000	154,000	0		
借入金利息補助金収入	154,000	154,000	0		
経常経費寄附金収入	5,000	5,000	0		
経常経費寄附金収入	5,000	5,000	0		
受取利息配当金収入	1,000	1,384	△384		
受取利息配当金収入	1,000	1,384	△384		
その他の収入	1,335,000	1,373,493	△38,493		
受入研修費収入	185,000	160,000	25,000		
利用者等外給食費収入	1,100,000	1,081,800	18,200		
雑収入	50,000	131,693	△81,693		
事業活動収入計(1)	399,249,000	393,907,509	5,341,491		
事業活動に要する支出	人件費支出	273,269,940	256,865,278	16,404,662	
	職員給料支出	152,500,000	139,180,494	13,319,506	
	職員賞与支出	24,669,940	24,669,940	0	
	非常勤職員給与支出	58,700,000	57,789,628	910,372	
	退職給付支出	9,400,000	6,061,908	3,338,092	
	法定福利費支出	28,000,000	29,163,308	△1,163,308	
	事業費支出	55,268,000	52,875,223	2,392,777	
	給食費支出	22,000,000	21,024,943	975,057	
	介護用品費支出	3,630,000	3,678,588	△48,588	
	医薬品費支出	7,600,000	7,472,066	127,934	
	診療・療養等材料費支出	210,000	109,457	100,543	
	保健衛生費支出	800,000	565,989	234,011	
	医療費支出	450,000	372,471	77,529	
	被服費支出	38,000	20,237	17,763	
	教養娯楽費支出	600,000	606,073	△6,073	
日用品費支出	1,100,000	1,115,908	△15,908		

### 介護老人保健施設晴山苑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:円)

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 支	出	水道光熱費支出	11,500,000	10,782,349	717,651	
		消耗器具備品費支出	1,900,000	1,285,923	614,077	
		保険料支出	160,000	128,400	31,600	
		賃借料支出	4,230,000	4,706,753	△476,753	
		車輛費支出	1,000,000	929,624	70,376	
		雑支出	50,000	76,442	△26,442	
		事務費支出	45,668,323	44,459,250	1,209,073	
		福利厚生費支出	1,200,000	765,262	434,738	
		職員被服費支出	1,000,000	834,747	165,253	
		旅費交通費支出	200,000	147,264	52,736	
		研修研究費支出	450,000	193,272	256,728	
		事務消耗品費支出	700,000	590,935	109,065	
		印刷製本費支出	150,000	112,182	37,818	
		水道光熱費支出	180,000	154,305	25,695	
		燃料費支出	2,500	1,272	1,228	
		修繕費支出	2,800,000	2,968,140	△168,140	
		通信運搬費支出	600,000	568,043	31,957	
		広報費支出	330,000	463,860	△133,860	
		業務委託費支出	27,280,800	27,780,553	△499,753	
		手数料支出	360,000	1,040,900	△680,900	
		保険料支出	500,000	354,360	145,640	
		賃借料支出	4,555,023	3,131,013	1,424,010	
		土地・建物賃借料支出	1,870,000	2,068,024	△198,024	
		租税公課支出	700,000	431,711	268,289	
		保守料支出	2,000,000	2,115,354	△115,354	
		渉外費支出	500,000	447,846	52,154	
		諸会費支出	200,000	241,000	△41,000	
		雑支出	90,000	49,207	40,793	
		支払利息支出	375,000	286,591	88,409	
		支払利息支出	375,000	286,591	88,409	
		その他の支出	1,000,000	910,731	89,269	
		利用者等外給食費支出	1,000,000	910,731	89,269	
		事業活動支出計(2)	375,581,263	355,397,073	20,184,190	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,667,737	38,510,436	△14,842,699	
施設整備等による収支	出	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還支出	4,760,000	4,760,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	4,760,000	4,760,000	0	
		固定資産取得支出	1,916,250	1,581,020	335,230	
		建物取得支出	0	162,000	△162,000	
		器具及び備品取得支出	1,800,000	1,302,770	497,230	
		ソフトウェア取得支出	116,250	116,250	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,100,000	2,036,016	63,984	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,100,000	2,036,016	63,984	
		施設整備等支出計(5)	8,776,250	8,377,036	399,214	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,776,250	△8,377,036	△399,214	
その他の活動による	収入	積立資産取崩収入	2,587,000	393,596	2,193,404	
		退職給付引当資産取崩収入	2,587,000	393,596	2,193,404	
		その他の活動収入計(7)	2,587,000	393,596	2,193,404	
		積立資産支出	2,600,000	2,315,125	284,875	
	支	退職給付引当資産支出	2,600,000	2,315,125	284,875	
		事業区分間繰入金支出	11,100,000	11,100,000	0	
		事業区分間繰入金支出	11,100,000	11,100,000	0	

### 介護老人保健施設晴山苑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:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
る 収 支	その他の活動支出計(8)	13,700,000	13,415,125	284,875	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,113,000	△13,021,529	1,908,529	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,778,487	17,111,871	△13,333,384	
	前期末支払資金残高(12)	176,385,812	176,385,812	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	180,164,299	193,497,683	△13,333,384	

介護老人保健施設晴山苑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:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	介護保険事業収益	392,373,632	380,781,119	11,592,513
	施設介護料収益	277,838,280	277,021,964	816,316
	介護報酬収益	246,967,358	245,410,517	1,556,841
	利用者負担金収益(公費)	2,048,704	1,485,862	562,842
	利用者負担金収益(一般)	28,822,218	30,125,585	△1,303,367
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	39,948,728	30,181,767	9,766,961
	介護報酬収益	38,041,516	29,547,593	8,493,923
	介護予防報酬収益	1,907,212	634,174	1,273,038
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	5,404,602	4,034,602	1,370,000
	介護負担金収益(公費)	98,681	89,741	8,940
	介護負担金収益(一般)	5,069,655	3,874,385	1,195,270
	介護予防負担金収益(公費)	66,452	0	66,452
	介護予防負担金収益(一般)	169,814	70,476	99,338
	利用者等利用料収益	68,718,966	69,361,994	△643,028
	施設サービス利用料収益	4,722,130	6,594,750	△1,872,620
	居宅介護サービス利用料収益	643,360	582,900	60,460
	介護予防サービス利用料収益	60,960	14,600	46,360
	食費収益(公費)	624,900	463,770	161,130
	食費収益(一般)	28,699,800	27,183,758	1,516,042
	食費収益(特定)	10,446,470	10,733,240	△286,770
	居住費収益(公費)	0	48,470	△48,470
	居住費収益(一般)	22,109,150	22,889,150	△780,000
	居住費収益(特定)	1,405,630	764,790	640,840
	その他の利用料収益	6,566	86,566	△80,000
	その他の事業収益	463,056	180,792	282,264
	補助金事業収益(公費)	249,000	0	249,000
受託事業収益(公費)	46,008	28,512	17,496	
その他の事業収益	168,048	152,280	15,768	
経常経費寄附金収益	5,000	0	5,000	
経常経費寄附金収益	5,000	0	5,000	
その他の収益	100,268	1,213,778	△1,113,510	
その他の収益	100,268	1,213,778	△1,113,510	
サービス活動収益計(1)	392,478,900	381,994,897	10,484,003	
ス	人件費	258,614,807	254,213,132	4,401,675
	職員給料	139,180,494	149,229,683	△10,049,189
	職員賞与	9,089,940	11,691,593	△2,601,653
	賞与引当金繰入	17,802,000	17,974,000	△172,000
	非常勤職員給与	57,789,628	41,101,286	16,688,342
	退職給付費用	7,983,437	9,175,028	△1,191,591
	法定福利費	26,769,308	25,041,542	1,727,766
	事業費	52,875,223	49,779,305	3,095,918
	給食費	21,024,943	20,513,928	511,015
	介護用品費	3,678,588	3,964,124	△285,536
	医薬品費	7,472,066	6,798,224	673,842
	診療・療養等材料費	109,457	184,663	△75,206
	保健衛生費	565,989	603,682	△37,693
	医療費	372,471	328,338	44,133
	被服費	20,237	13,963	6,274
	教養娯楽費	606,073	751,294	△145,221
	日用品費	1,115,908	736,643	379,265
	水道光熱費	10,782,349	9,933,547	848,802
	消耗器具備品費	1,285,923	894,461	391,462
	保険料	128,400	128,400	0

### 介護老人保健施設晴山苑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：円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 用 部		賃借料	4,706,753	4,162,305	544,448
		葬祭費	0	10,000	△10,000
		車輛費	929,624	724,053	205,571
		雑費	76,442	31,680	44,762
		事務費	44,612,970	43,234,764	1,378,206
		福利厚生費	765,262	1,158,497	△393,235
		職員被服費	834,747	280,465	554,282
		旅費交通費	147,264	29,986	117,278
		研修研究費	193,272	500,556	△307,284
		事務消耗品費	590,935	631,747	△40,812
		印刷製本費	112,182	142,588	△30,406
		水道光熱費	154,305	161,313	△7,008
		燃料費	1,272	1,796	△524
		修繕費	2,968,140	3,010,495	△42,355
		通信運搬費	568,043	521,617	46,426
		広報費	463,860	76,680	387,180
		業務委託費	27,780,553	26,965,499	815,054
		手数料	1,040,900	347,839	693,061
		保険料	508,080	373,344	134,736
		賃借料	3,131,013	4,419,287	△1,288,274
		土地・建物賃借料	2,068,024	1,851,024	217,000
		租税公課	431,711	543,656	△111,945
		保守料	2,115,354	1,800,114	315,240
		渉外費	447,846	35,997	411,849
		諸会費	241,000	299,800	△58,800
		雑費	49,207	82,464	△33,257
		減価償却費	9,616,216	10,051,614	△435,398
	減価償却費	9,616,216	10,051,614	△435,398	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,645,675	△1,645,675	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,645,675	△1,645,675	0	
	サービス活動費用計(2)	364,073,541	355,633,140	8,440,401	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	28,405,359	26,361,757	2,043,602	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益	154,000	194,000	△40,000
		借入金利息補助金収益	154,000	194,000	△40,000
		受取利息配当金収益	1,384	1,238	146
		受取利息配当金収益	1,384	1,238	146
		その他のサービス活動外収益	1,273,225	1,368,088	△94,863
		受入研修費収益	160,000	0	160,000
		利用者等外給食収益	1,081,800	970,710	111,090
		雑収益	31,425	397,378	△365,953
		サービス活動外収益計(4)	1,428,609	1,563,326	△134,717
	費 用	支払利息	286,591	367,511	△80,920
		支払利息	286,591	367,511	△80,920
		その他のサービス活動外費用	910,731	845,768	64,963
		利用者等外給食費	910,731	845,768	64,963
	サービス活動外費用計(5)	1,197,322	1,213,279	△15,957	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	231,287	350,047	△118,760	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	28,636,646	26,711,804	1,924,842	
特 別 増 減 の	収 益	特別収益計(8)	0	0	0
		事業区分間繰入金費用	11,100,000	11,700,000	△600,000
	費用	事業区分間繰入金費用	11,100,000	11,700,000	△600,000
	特別費用計(9)	11,100,000	11,700,000	△600,000	

## 介護老人保健施設晴山苑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: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△11,100,000	△11,700,000	600,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,536,646	15,011,804	2,524,842
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	254,139,888	239,128,084	15,011,804
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	271,676,534	254,139,888	17,536,646
	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)	271,676,534	254,139,888

### 介護老人保健施設晴山苑拠点区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式

(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	216,408,147	197,435,218	18,972,929	流動負債	47,508,480	45,819,422	1,689,058
現金預金	160,349,762	146,286,014	14,063,748	事業未払金	15,175,339	11,093,996	4,081,343
事業未収金	55,560,419	50,955,204	4,605,215	1年以内返済予定設備資金借入金	4,760,000	4,760,000	0
未収補助金	154,000	194,000	△40,000	1年以内返済予定リース債務	2,036,016	2,036,016	0
立替金	343,966	0	343,966	未払費用	7,453,010	7,639,285	△186,275
固定資産	215,790,842	222,907,758	△7,116,916	預り金	196,504	115,105	81,399
(基本財産)	151,290,586	155,234,376	△3,943,790	職員預り金	85,611	2,201,020	△2,115,409
土地(基)	20,919,073	20,919,073	0	賞与引当金	17,802,000	17,974,000	△172,000
建物(基)	130,371,513	134,315,303	△3,943,790	固定負債	43,437,830	49,161,846	△5,724,016
(その他の固定資産)	64,500,256	67,673,382	△3,173,126	設備資金借入金	9,520,000	14,280,000	△4,760,000
建物(固)	17,590,096	18,917,342	△1,327,246	リース債務	13,573,440	15,609,456	△2,036,016
車輛運搬具	1	1	0	退職給付引当金	20,344,390	19,272,390	1,072,000
器具及び備品	10,429,753	11,207,263	△777,510	負債の部合計	90,946,310	94,981,268	△4,034,958
有形リース資産	15,609,456	17,645,472	△2,036,016				
権利	321,200	321,200	0				
ソフトウェア	93,000	43,634	49,366	純資産の部			
退職給付引当資産	20,344,390	19,272,390	1,072,000	基本金	10,000,000	10,000,000	0
長期前払費用	102,480	256,200	△153,720	基本金	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	9,880	9,880	0	国庫補助金等特別積立金	59,576,145	61,221,820	△1,645,675
				国庫補助金等特別積立金	59,576,145	61,221,820	△1,645,675
				次期繰越活動増減差額	271,676,534	254,139,888	17,536,646
				次期繰越活動増減差額	271,676,534	254,139,888	17,536,646
				(うち当期活動増減差額)	17,536,646	15,011,804	2,524,842
				純資産の部合計	341,252,679	325,361,708	15,890,971
資産の部合計	432,198,989	420,342,976	11,856,013	負債及び純資産の部合計	432,198,989	420,342,976	11,856,013

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産・・・定額法
- ・無形固定資産・・・定額法
- ・リース資産

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、残存価額をゼロとする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金の計上基準

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額を計上している。

- ・退職給付引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度への掛金の当法人の負担分を退職給付引当金に計上している。

2 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるために、独立行政法人福祉医療機構および公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度に加入している。

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は以下のとおりになっている。

(1) 介護老人保健施設晴山苑拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

- ア. 介護老人保健施設事業
- イ. 短期入所療養介護事業
- ウ. 通所リハビリテーション事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

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
土地	20,919,073	0	0	20,919,073
建物	134,315,303	0	3,943,790	130,371,513
合計	155,234,376	0	3,943,790	151,290,586

5 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

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。

土地(基本財産)	20,919,073 円
建物(基本財産)	130,371,513 円
合計	151,290,586 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) 14,280,000 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
建物(基本財産)	185,665,516	55,294,003	130,371,513
建物	23,712,236	6,122,140	17,590,096
車両運搬具	1	0	1
器具及び備品	20,351,244	9,921,491	10,429,753
有形リース資産	23,713,620	8,104,164	15,609,456
権利	5,501,200	5,180,000	321,200
ソフトウェア	354,250	261,250	93,000
合計	259,298,067	84,883,048	174,415,019

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

該当なし

9 重要な後発事象

該当なし

10 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



拠点区分 \_\_\_\_\_  
 拠点区分 介護老人保健施設晴山苑

### 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

別紙3 (⑧)  
 (単位:円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価引額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
土地(基)	20,919,073	0	0	0	0	0	0	0	20,919,073	0	0	0	20,919,073	0	
建物(基)	134,315,303	61,077,749	0	0	3,943,790	1,632,489	0	0	130,371,513	59,445,260	55,294,003	7,277,869	185,665,516	66,723,129	
基本財産合計	155,234,376	61,077,749	0	0	3,943,790	1,632,489	0	0	151,290,586	59,445,260	55,294,003	7,277,869	206,584,589	66,723,129	
建物(固)	18,917,342	0	162,000	0	1,489,246	0	0	0	17,590,096	0	6,122,140	0	23,712,236	0	
車輛運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	
器具備品	11,207,263	144,071	1,302,770	0	2,080,280	13,186	0	0	10,429,753	130,885	9,921,491	220,533	20,351,244	351,418	
有形リース資産	17,645,472	0	0	0	2,036,016	0	0	0	15,609,456	0	8,104,164	0	23,713,620	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	47,770,078	144,071	1,464,770	0	5,605,542	13,186	0	0	43,629,306	130,885	24,147,795	220,533	67,777,101	351,418	
権利(固)	321,200	0	0	0	0	0	0	0	321,200	0	5,180,000	0	5,501,200	0	
ソフトウェア	43,634	0	116,250	0	66,884	0	0	0	93,000	0	261,250	0	354,250	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	364,834	0	116,250	0	66,884	0	0	0	414,200	0	5,441,250	0	5,855,450	0	
その他の固定資産計	48,134,912	144,071	1,581,020	0	5,672,426	13,186	0	0	44,043,506	130,885	29,589,045	220,533	73,632,551	351,418	
基本財産及びその他の固定資産計	203,369,288	61,221,820	1,581,020	0	9,616,216	1,645,675	0	0	195,334,092	59,576,145	84,883,048	7,498,402	280,217,140	67,074,547	
特来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	203,369,288	61,221,820	1,581,020	0	9,616,216	1,645,675	0	0	195,334,092	59,576,145	84,883,048	7,498,402	280,217,140	67,074,547	

# 引当金明細書

自 平成30年 4月 1日  
 至 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人晴山会  
 拠点区分  
 拠点区分 介護老人保健施設晴山苑

別紙3 ⑨  
 (単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	15,580,000	35,187,388	35,287,388	( )	15,480,000	
賞与引当金		( )	( )	( )		
賞与引当金	2,394,000	7,110,000	7,182,000	( )	2,322,000	
法定福利費		( )	( )	( )		
退職給付引当金	19,272,390	2,513,250	1,441,250	( )	20,344,390	
共助会退職引当金		( )	( )	( )		
計	37,246,390	44,810,638	43,910,638	( )	38,146,390	
		( )	( )	( )		

# 積立金・積立資産明細書

自 平成30年 4月 1日  
至 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人晴山会  
拠点区分  
拠点区分 介護老人保健施設晴山苑

別紙3 (12)  
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	19,272,390	2,513,250	1,441,250	20,344,390	退職給付引当金対応
計	19,272,390	2,513,250	1,441,250	20,344,390	