

拠点区分 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 信愛会
拠点区分名 : 戸田デイサービス拠点1頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
介護保険事業収入	53,192,000	54,239,680	1,047,680	
居宅介護料収入	36,553,000	37,453,496	900,496	
(介護報酬収入)	32,740,000	33,536,544	796,544	
介護報酬収入	28,962,000	29,767,830	805,830	
介護予防報酬収入	3,778,000	3,768,714	9,286	
(利用者負担金収入)	3,813,000	3,916,952	103,952	
介護負担金収入(公費)	26,000	15,966	10,034	
介護負担金収入(一般)	3,329,000	3,445,482	116,482	
介護予防負担金収入(公費)	12,000	11,346	654	
介護予防負担金収入(一般)	446,000	444,158	1,842	
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
介護予防支援介護料収入	0	0	0	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,777,000	5,823,809	46,809	
事業費収入	5,195,000	5,227,117	32,117	
事業負担金収入(公費)	2,000	1,408	592	
事業負担金収入(一般)	580,000	595,284	15,284	
利用者等利用料収入	7,246,000	7,325,095	79,095	
居宅介護サービス利用料収入	5,000	7,200	2,200	
食費収入(一般)	4,412,000	4,437,360	25,360	
その他の利用料収入	2,829,000	2,880,535	51,535	
その他の事業収入	3,616,000	3,637,280	21,280	
市町村特別事業収入	0	0	0	
市町村特別事業収入(公費)	1,248,000	1,238,150	9,850	
市町村特別事業収入(一般)	816,000	817,750	1,750	
受託事業収入	0	0	0	
受託事業収入(公費)	1,552,000	1,440,930	111,070	
受託事業収入(一般)	0	140,450	140,450	
障害福祉サービス等事業収入	1,382,000	1,449,900	67,900	
その他の事業収入	1,382,000	1,449,900	67,900	
受託事業収入	0	0	0	
受託事業収入(公費)	1,207,000	1,261,360	54,360	
受託事業収入(一般)	175,000	188,540	13,540	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	2,000	15	1,985	
その他の収入	823,000	794,520	28,480	
利用者等外給食費収入	694,000	683,620	10,380	
雑収入	129,000	110,900	18,100	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	55,399,000	56,484,115	1,085,115	
支出				
人件費支出	37,166,000	37,055,746	110,254	
職員給料支出	11,278,000	11,277,594	406	
職員賞与支出	2,862,000	2,861,831	169	
非常勤職員給与支出	16,099,000	16,050,188	48,812	
派遣職員費支出	1,417,000	1,392,888	24,112	
退職給付支出	979,000	979,000	0	
法定福利費支出	4,531,000	4,494,245	36,755	
事業費支出	10,445,000	10,320,997	124,003	
給食費支出	4,432,000	4,431,254	746	
介護用品費支出	129,000	121,707	7,293	
保健衛生費支出	242,000	233,642	8,358	
教養娯楽費支出	224,000	217,498	6,502	
日用品費支出	133,000	109,409	23,591	
水道光熱費支出	3,923,000	3,922,071	929	
燃料費支出	34,000	21,220	12,780	
消耗器具備品費支出	125,000	124,110	890	
保険料支出	65,000	64,160	840	
賃借料支出	126,000	125,496	504	
車輛費支出	984,000	923,040	60,960	
雑支出	28,000	27,390	610	
事務費支出	4,625,000	4,225,112	399,888	
福利厚生費支出	312,000	260,904	51,096	
職員被服費支出	144,000	79,668	64,332	
旅費交通費支出	99,000	97,696	1,304	

拠点区分 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 信愛会
拠点区分名 : 戸田デイサービス拠点2頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
研修研究費支出	19,000	12,325	6,675	
事務消耗品費支出	281,000	260,977	20,023	
印刷製本費支出	64,000	60,426	3,574	
修繕費支出	173,000	91,310	81,690	
通信運搬費支出	499,000	486,493	12,507	
会議費支出	30,000	30,000	0	
広報費支出	112,000	110,268	1,732	
業務委託費支出	658,000	657,644	356	
手数料支出	147,000	143,093	3,907	
保険料支出	323,000	313,490	9,510	
賃借料支出	250,000	248,259	1,741	
土地・建物賃借料支出	0	0	0	
租税公課支出	367,000	271,790	95,210	
保守料支出	1,041,000	1,028,293	12,707	
渉外費支出	24,000	11,408	12,592	
雑支出	82,000	61,068	20,932	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	647,000	639,203	7,797	
利用者等外給食費支出	637,000	629,442	7,558	
雑支出	10,000	9,761	239	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	52,883,000	52,241,058	641,942	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	2,516,000	4,243,057	1,727,057	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	351,000	351,000	0	
建物取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	351,000	351,000	0	
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	854,000	810,056	43,944	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	1,205,000	1,161,056	43,944	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	1,205,000	1,161,056	43,944	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
備品等購入積立資産取崩収入	0	0	0	
減価償却積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
積立資産支出	111,000	110,400	600	
退職給付引当資産支出	111,000	110,400	600	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	1,111,000	1,110,400	600	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	1,111,000	1,110,400	600	
予備費支出(10)	200,000	—	200,000	

拠点区分 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 信愛会
拠点区分名 : 戸田デイサービス拠点3頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	1,971,601	1,971,601	
前期末支払資金残高(12)	27,837,175	27,837,175	0	
当期末支払資金残高(11+12)	27,837,175	29,808,776	1,971,601	

拠点区分 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 信愛会
拠点区分名 : 戸田デイサービス拠点1頁
(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収益			
介護保険事業収益	54,239,680	66,253,396	12,013,716
居宅介護料収益	37,453,496	38,035,338	581,842
(介護報酬収益)	33,536,544	33,855,922	319,378
介護報酬収益	29,767,830	23,920,395	5,847,435
介護予防報酬収益	3,768,714	9,935,527	6,166,813
(利用者負担金収益)	3,916,952	4,179,416	262,464
介護負担金収益(公費)	15,966	32,077	16,111
介護負担金収益(一般)	3,445,482	2,959,476	486,006
介護予防負担金収益(公費)	11,346	7,428	3,918
介護予防負担金収益(一般)	444,158	1,180,435	736,277
居宅介護支援介護料収益	0	2,501,082	2,501,082
介護予防支援介護料収益	0	2,501,082	2,501,082
介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,823,809	0	5,823,809
事業費収益	5,227,117	0	5,227,117
事業負担金収益(公費)	1,408	0	1,408
事業負担金収益(一般)	595,284	0	595,284
利用者等利用料収益	7,325,095	7,410,476	85,381
居宅介護サービス利用料収益	7,200	127,200	120,000
食費収益(一般)	4,437,360	4,119,840	317,520
その他の利用料収益	2,880,535	3,163,436	282,901
その他の事業収益	3,637,280	18,306,500	14,669,220
市町村特別事業収益	0	1,754,280	1,754,280
市町村特別事業収益(公費)	1,238,150	0	1,238,150
市町村特別事業収益(一般)	817,750	0	817,750
受託事業収益	0	16,552,220	16,552,220
受託事業収益(公費)	1,440,930	0	1,440,930
受託事業収益(一般)	140,450	0	140,450
障害福祉サービス等事業収益	1,449,900	1,394,340	55,560
その他の事業収益	1,449,900	1,394,340	55,560
受託事業収益	0	1,394,340	1,394,340
受託事業収益(公費)	1,261,360	0	1,261,360
受託事業収益(一般)	188,540	0	188,540
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	55,689,580	67,647,736	11,958,156
費用			
人件費	37,080,859	45,413,294	8,332,435
職員給料	11,277,594	18,758,000	7,480,406
職員賞与	1,747,985	1,981,159	233,174
賞与引当金繰入	1,336,000	1,280,000	56,000
非常勤職員給与	15,925,129	15,616,525	308,604
派遣職員費	1,392,888	1,296,461	96,427
退職給付費用	1,089,400	1,397,800	308,400
法定福利費	4,311,863	5,083,349	771,486
事業費	10,320,997	9,228,838	1,092,159
給食費	4,431,254	4,019,185	412,069
介護用品費	121,707	207,781	86,074
保健衛生費	233,642	203,078	30,564
教養娯楽費	217,498	175,927	41,571
日用品費	109,409	80,139	29,270
水道光熱費	3,922,071	3,708,708	213,363
燃料費	21,220	12,520	8,700
消耗器具備品費	124,110	27,869	96,241
保険料	64,160	60,040	4,120
賃借料	125,496	0	125,496
車両費	923,040	733,591	189,449
雑費	27,390	0	27,390
事務費	4,127,152	5,365,064	1,237,912
福利厚生費	260,904	287,562	26,658
職員被服費	79,668	0	79,668
旅費交通費	97,696	106,116	8,420
研修研究費	12,325	81,674	69,349
事務消耗品費	260,977	396,555	135,578
印刷製本費	60,426	2,160	58,266
修繕費	91,310	330,404	239,094

拠点区分 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 信愛会
拠点区分名 : 戸田デイサービス拠点2頁
(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	通信運搬費	486,493	632,856	146,363
	会議費	30,000	23,020	6,980
	広報費	110,268	434,052	323,784
	業務委託費	657,644	518,893	138,751
	手数料	143,093	136,515	6,578
	保険料	313,490	171,930	141,560
	賃借料	248,259	383,043	134,784
	土地・建物賃借料	0	120,000	120,000
	租税公課	271,790	290,600	18,810
	保守料	930,333	1,245,648	315,315
	渉外費	11,408	18,976	7,568
	雑費	61,068	185,060	123,992
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	2,018,962	1,898,469	120,493
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	1,458	1,458
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	53,547,970	61,904,207	8,356,237
	サービス活動増減差額(3=1-2)	2,141,610	5,743,529	3,601,919
サービス活動外増減の部				
収 益				
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	15	38	23
	その他のサービス活動外収益	794,520	850,410	55,890
	利用者等外給食収益	683,620	629,960	53,660
	雑収益	110,900	220,450	109,550
	サービス活動外収益計(4)	794,535	850,448	55,913
費 用				
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	808,090	543,785	264,305
	利用者等外給食費	629,442	543,785	85,657
	雑損失	178,648	0	178,648
	サービス活動外費用計(5)	808,090	543,785	264,305
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	13,555	306,663	320,218
	経常増減差額(7=3+6)	2,128,055	6,050,192	3,922,137
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	279,000	279,000
	固定資産受贈額	0	279,000	279,000
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	27,600	0	27,600
	退職給付引当金戻入益	27,600	0	27,600
	特別収益計(8)	27,600	279,000	251,400
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	2	2	0
	車輜運搬具売却損・処分損	0	1	1
	器具及び備品売却損・処分損	2	1	1
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	1,000,000	1,500,000	500,000
	拠点区分間固定資産移管費用	1	0	1
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	1,000,003	1,500,002	499,999
	特別増減差額(10=8-9)	972,403	1,221,002	248,599
	当期活動増減差額(11=7+10)	1,155,652	4,829,190	3,673,538
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	31,203,450	23,799,260	7,404,190
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	32,359,102	28,628,450	3,730,652

拠点区分 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 信愛会

拠点区分名 : 戸田デイサービス拠点

3頁

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	2,575,000	2,575,000
備品等購入積立金取崩額	0	1,575,000	1,575,000
減価償却積立金取崩額	0	1,000,000	1,000,000
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)	32,359,102	31,203,450	1,155,652

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成30年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 信愛会
 拠点区分名 : 戸田デザイナーズ拠点

(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	33,084,674	32,004,230	1,080,444	流動負債	5,464,954	6,300,111	835,157
現金預金	500,000	500,000	0	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	9,017,544	9,937,743	920,199	事業未払金	3,275,898	4,078,805	802,907
未収金	60,420	68,376	7,956	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	853,056	853,056	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
貯蔵品	31,311	33,517	2,206	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
立替金	5,136	0	5,136	未払費用	0	0	0
前払金	0	0	0	預り金	0	88,250	88,250
前払費用	0	0	0	職員預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	23,470,263	21,464,594	2,005,669	前受収益	0	0	0
平準化資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	1,336,000	1,280,000	56,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	6,445,838	8,344,223	1,898,385	固定負債	1,706,456	2,844,892	1,138,436
基本財産	0	0	0	リース債務	1,091,856	1,901,912	810,056
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	0	0	0	退職給付引当金	614,600	942,980	328,380
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	6,445,838	8,344,223	1,898,385	負債の部合計	7,171,410	9,145,003	1,973,593
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	988,679	1,182,228	193,549	基本金	0	0	0
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車輛運搬具	1,171,881	1,734,381	562,500	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	875,327	757,699	117,628	人件費積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
有形リース資産	1,116,611	1,636,015	519,404	備品等購入積立金	0	0	0
権利	0	0	0	施設設備整備積立金	0	0	0
ソフトウェア	752,479	971,967	219,488	減価償却積立金	0	0	0
無形リース資産	828,301	1,118,953	290,652	次期繰越活動増減差額	32,359,102	31,203,450	1,155,652
退職給付引当資産	614,600	942,980	328,380	(うち当期活動増減差額)	(1,155,652)	(4,829,190)	(3,673,538)
人件費積立資産	0	0	0				
修繕積立資産	0	0	0				
備品等購入積立資産	0	0	0				
施設設備整備積立資産	0	0	0				
減価償却積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	97,960	0	97,960				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	32,359,102	31,203,450	1,155,652
資産の部合計	39,530,512	40,348,453	817,941	負債及び純資産の部合計	39,530,512	40,348,453	817,941

計算書類に対する注記（戸田デイサービス拠点用）

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

償却原価法(定額法)によっている。

上記以外の有価証券

・時価のあるもの

市場価格に基づく時価法によっている。

・時価のないもの

取得価額による

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定額法によっている。

無形固定資産

定額法によっている。

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、残存価額を零とする定額法によっている。

長期前払費用

定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の徴収不能に備えるため、一括評価債券については過去の徴収不能額の発生割合により個別評価債券については、個別に徴収可能性を勘案して見込額を計上している。

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み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

職員の退職給付に備えるため当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上している。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員報酬規程に基づく期末要支給額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当金共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

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) 戸田デイサービス拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
 (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3())は省略している。
 (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3())は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却及び当期末残高

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(その他固定資産)	2,955,420	1,966,741	988,679
車輛運搬具	9,231,164	8,059,283	1,171,881
器具及び備品	4,011,846	3,136,519	875,327
有形リース資産	3,374,424	2,257,813	1,116,611
合計	19,572,854	15,420,356	4,152,498

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