

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 : 訪問看護事業拠点

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	3,192,000	3,189,382	2,618	
居宅介護料収入	3,046,000	3,043,382	2,618	
(介護報酬収入)	2,700,000	2,699,138	862	
介護報酬収入	2,267,000	2,266,853	147	
介護予防報酬収入	433,000	432,285	715	
(利用者負担金収入)	346,000	344,244	1,756	
介護負担金収入(公費)	32,000	31,970	30	
介護負担金収入(一般)	265,000	264,236	764	
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
介護予防負担金収入(一般)	49,000	48,038	962	
利用者等利用料収入	0	0	0	
居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	146,000	146,000	0	
その他の事業収入	146,000	146,000	0	
医療事業収入	1,132,000	1,131,441	559	
訪問看護療養費収入	0	0	0	
訪問看護療養費収入(公費)	116,000	115,860	140	
訪問看護療養費収入(一般)	863,000	862,991	9	
訪問看護利用料収入	153,000	152,590	410	
訪問看護基本利用料収入	146,000	145,590	410	
訪問看護その他の利用料収入	7,000	7,000	0	
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	0	0	0	
その他の収入	0	0	0	
雑収入	0	0	0	
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)	4,324,000	4,320,823	3,177	
支出				
人件費支出	6,419,000	5,904,976	514,024	
職員給料支出	3,527,000	3,526,207	793	
職員賞与支出	1,264,000	849,023	414,977	
非常勤職員給与支出	491,000	475,501	15,499	
退職給付支出	307,000	307,000	0	
法定福利費支出	830,000	747,245	82,755	
事業費支出	429,000	425,440	3,560	
保健衛生費支出	1,000	520	480	
日用品費支出	38,000	37,898	102	
水道光熱費支出	86,000	85,199	801	
燃料費支出	1,000	130	870	
消耗器具備品費支出	3,000	3,000	0	
保険料支出	6,000	5,500	500	
賃借料支出	153,000	152,336	664	
車輛費支出	141,000	140,857	143	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	672,000	665,955	6,045	
福利厚生費支出	51,000	50,148	852	
職員被服費支出	22,000	21,603	397	
旅費交通費支出	0	0	0	
研修研究費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	7,000	6,101	899	
印刷製本費支出	0	0	0	
修繕費支出	3,000	2,018	982	
通信運搬費支出	202,000	201,937	63	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	3,000	2,400	600	
手数料支出	1,000	80	920	
保険料支出	64,000	63,940	60	
賃借料支出	12,000	11,786	214	
租税公課支出	0	0	0	
保守料支出	237,000	236,519	481	
諸会費支出	45,000	45,000	0	
雑支出	25,000	24,423	577	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	

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 : 訪問看護事業拠点2頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の支出	0	0	0	
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)	7,520,000	6,996,371	523,629	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	3,196,000	2,675,548	520,452	
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	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	53,000	52,728	272	
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)	53,000	52,728	272	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	53,000	52,728	272	
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	40,000	40,000	0	
退職給付引当資産取崩収入	40,000	40,000	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	
事業区分間繰入金収入	2,250,000	1,650,000	600,000	
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)	2,290,000	1,690,000	600,000	
支出				
積立資産支出	28,000	27,600	400	
退職給付引当資産支出	28,000	27,600	400	
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	0	0	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)	28,000	27,600	400	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	2,262,000	1,662,400	599,600	
予備費支出(10)	100,000	—	98,000	
	2,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,085,000	1,065,876	19,124	
前期末支払資金残高(12)	1,120,378	1,120,378	0	
当期末支払資金残高(11+12)	35,378	54,502	19,124	

予備費支出2,000円は保守料支出に充当使用した額である。

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 : 訪問看護事業拠点

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	3,189,382	9,042,056	5,852,674
居宅介護料収益	3,043,382	8,716,724	5,673,342
(介護報酬収益)	2,699,138	7,789,271	5,090,133
介護報酬収益	2,266,853	6,670,115	4,403,262
介護予防報酬収益	432,285	1,119,156	686,871
(利用者負担金収益)	344,244	927,453	583,209
介護負担金収益(公費)	31,970	150,493	118,523
介護負担金収益(一般)	264,236	652,595	388,359
介護予防負担金収益(一般)	48,038	124,365	76,327
利用者等利用料収益	0	7,132	7,132
居宅介護サービス利用料収益	0	7,132	7,132
その他の事業収益	146,000	318,200	172,200
その他の事業収益	146,000	318,200	172,200
医療事業収益	1,131,441	2,361,002	1,229,561
訪問看護療養費収益	0	2,141,742	2,141,742
訪問看護療養費収益(公費)	115,860	0	115,860
訪問看護療養費収益(一般)	862,991	0	862,991
訪問看護利用料収益	152,590	219,260	66,670
訪問看護基本利用料収益	145,590	219,260	73,670
訪問看護その他の利用料収益	7,000	0	7,000
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)	4,320,823	11,403,058	7,082,235
費用			
人件費	4,915,921	18,065,190	13,149,269
職員給料	3,526,207	8,903,953	5,377,746
職員賞与	0	960,082	960,082
賞与引当金繰入	0	912,602	912,602
非常勤職員給与	475,501	4,683,625	4,208,124
退職給付費用	294,600	452,636	158,036
法定福利費	619,613	2,152,292	1,532,679
事業費	425,440	1,043,586	618,146
保健衛生費	520	73,425	72,905
日用品費	37,898	97,286	59,388
水道光熱費	85,199	204,458	119,259
燃料費	130	1,238	1,108
消耗器具備品費	3,000	3,382	382
保険料	5,500	25,860	20,360
賃借料	152,336	511,500	359,164
車輦費	140,857	126,437	14,420
事務費	665,955	1,756,198	1,090,243
福利厚生費	50,148	68,247	18,099
職員被服費	21,603	31,244	9,641
研修研究費	0	440	440
事務消耗品費	6,101	26,573	20,472
印刷製本費	0	33,804	33,804
修繕費	2,018	27,756	25,738
通信運搬費	201,937	318,857	116,920
広報費	0	600	600
業務委託費	2,400	7,200	4,800
手数料	80	1,395	1,315
保険料	63,940	38,860	25,080
賃借料	11,786	16,113	4,327
保守料	236,519	315,108	78,589
諸会費	45,000	40,000	5,000
雑費	24,423	830,001	805,578
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	298,833	310,584	11,751
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
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)	6,306,149	21,175,558	14,869,409
サービス活動増減差額(3=1-2)	1,985,326	9,772,500	7,787,174
サービス活動外増減の部			

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 : 訪問看護事業拠点

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)
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	0	2	2
その他のサービス活動外収益	0	58,936	58,936
雑収益	0	58,936	58,936
サービス活動外収益計(4)	0	58,938	58,938
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	93,053	0	93,053
雑損失	93,053	0	93,053
サービス活動外費用計(5)	93,053	0	93,053
サービス活動外増減差額(6=4-5)	93,053	58,938	151,991
経常増減差額(7=3+6)	2,078,379	9,713,562	7,635,183
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	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	1,650,000	8,500,000	6,850,000
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	29,000	0	29,000
退職給付引当金戻入益	29,000	0	29,000
特別収益計(8)	1,679,000	8,500,000	6,821,000
費 用			
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
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	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	12,274	0	12,274
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	12,274	0	12,274
特別増減差額(10=8-9)	1,666,726	8,500,000	6,833,274
当期活動増減差額(11=7+10)	411,653	1,213,562	801,909
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	739,755	1,953,317	1,213,562
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	328,102	739,755	411,653
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)	328,102	739,755	411,653

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 : 訪問看護事業拠点

(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	54,502	2,466,062	2,411,560	流動負債	52,728	2,311,014	2,258,286
現金預金	0	100,000	100,000	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	0	2,047,184	2,047,184	事業未払金	0	1,345,684	1,345,684
未収金	0	4,037	4,037	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	52,728	52,728	0
未収収益	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	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
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	54,502	314,841	260,339	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	0	912,602	912,602
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	433,990	1,002,561	568,571	固定負債	107,662	417,854	310,192
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	107,662	160,390	52,728
建物	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	0	257,464	257,464
その他の固定資産	433,990	1,002,561	568,571	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	160,390	2,728,868	2,568,478
構築物	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	53,179	53,179	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
権利	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
ソフトウェア	273,600	478,800	205,200	備品等購入積立金	0	0	0
無形リース資産	160,390	213,118	52,728	施設設備整備積立金	0	0	0
退職給付引当資産	0	257,464	257,464	減価償却積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	事業運営積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	328,102	739,755	411,653
備品等購入積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(411,653)	(1,213,562)	(801,909)
施設設備整備積立資産	0	0	0				
減価償却積立資産	0	0	0	純資産の部合計	328,102	739,755	411,653
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0	負債及び純資産の部合計	488,492	3,468,623	2,980,131
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	488,492	3,468,623	2,980,131				

計算書類に対する注記（訪問看護事業拠点用）

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）訪問看護事業拠点計算書類(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。
該当なし
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