

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 : ケアハウス和み苑拠点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				
老人福祉事業収入	44,712,000	44,355,621	356,379	
運営事業収入	44,712,000	44,355,621	356,379	
管理費収入	2,554,000	2,546,000	8,000	
その他の利用料収入	20,400,000	20,419,621	19,621	
補助金事業収入	0	0	0	
補助金事業収入(公費)	20,968,000	20,612,000	356,000	
その他の事業収入	790,000	778,000	12,000	
借入金利息補助金収入	93,000	92,378	622	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	1,000	85	915	
その他の収入	700,000	684,466	15,534	
雑収入	700,000	684,466	15,534	
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)	45,506,000	45,132,550	373,450	
支出				
人件費支出	25,739,000	25,633,893	105,107	
職員給料支出	14,830,000	14,749,847	80,153	
職員賞与支出	3,138,000	3,137,002	998	
非常勤職員給与支出	4,002,000	3,993,120	8,880	
退職給付支出	482,000	482,000	0	
法定福利費支出	3,287,000	3,271,924	15,076	
事業費支出	12,465,000	11,872,585	592,415	
給食費支出	6,350,000	6,242,638	107,362	
保健衛生費支出	150,000	113,932	36,068	
教養娯楽費支出	55,000	39,427	15,573	
日用品費支出	400,000	342,941	57,059	
水道光熱費支出	4,900,000	4,781,931	118,069	
燃料費支出	65,000	2,722	62,278	
消耗器具備品費支出	100,000	65,670	34,330	
保険料支出	65,000	64,500	500	
賃借料支出	160,000	108,496	51,504	
車輛費支出	200,000	110,328	89,672	
管理費返還支出	0	0	0	
雑支出	20,000	0	20,000	
事務費支出	4,910,000	4,181,226	728,774	
福利厚生費支出	200,000	132,509	67,491	
職員被服費支出	50,000	37,259	12,741	
旅費交通費支出	30,000	10,560	19,440	
研修研究費支出	50,000	40,760	9,240	
事務消耗品費支出	220,000	186,503	33,497	
印刷製本費支出	20,000	11,313	8,687	
修繕費支出	1,933,000	1,526,686	406,314	
通信運搬費支出	195,000	165,266	29,734	
広報費支出	30,000	23,335	6,665	
業務委託費支出	65,000	61,400	3,600	
手数料支出	14,000	11,085	2,915	
保険料支出	130,000	92,520	37,480	
賃借料支出	50,000	40,416	9,584	
租税公課支出	111,000	90,300	20,700	
保守料支出	1,517,000	1,516,193	807	
渉外費支出	30,000	12,087	17,913	
諸会費支出	100,000	72,000	28,000	
雑支出	165,000	151,034	13,966	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	373,000	372,240	760	
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)	43,487,000	42,059,944	1,427,056	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	2,019,000	3,072,606	1,053,606	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	1,680,000	1,679,592	408	
設備資金借入金元金償還補助金収入	1,680,000	1,679,592	408	
施設整備等寄附金収入	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 : ケアハウス和み苑拠点2頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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)	1,680,000	1,679,592	408	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	4,512,000	4,512,000	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	0	0	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	70,000	69,072	928	
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)	4,582,000	4,581,072	928	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	2,902,000	2,901,480	520	
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	346,000	345,140	860	
退職給付引当資産取崩収入	183,000	182,140	860	
長期預り金積立資産取崩収入	163,000	163,000	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	
拠点区分間繰入金収入	720,000	0	720,000	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	1,066,000	345,140	720,860	
支 出				
積立資産支出	83,000	82,800	200	
退職給付引当資産支出	83,000	82,800	200	
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)	83,000	82,800	200	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	983,000	262,340	720,660	
予備費支出(10)	100,000	—	100,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	433,466	433,466	
前期末支払資金残高(12)	3,886,175	3,886,175	0	
当期末支払資金残高(11+12)	3,886,175	4,319,641	433,466	

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(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 : ケアハウス和み苑拠点

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			
老人福祉事業収益	44,518,621	44,080,462	438,159
運営事業収益	44,518,621	44,080,462	438,159
管理費収益	2,709,000	2,697,358	11,642
その他の利用料収益	20,419,621	19,897,504	522,117
補助金事業収益	0	20,649,000	20,649,000
補助金事業収益(公費)	20,612,000	0	20,612,000
その他の事業収益	778,000	836,600	58,600
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)	44,518,621	44,080,462	438,159
費用			
人件費	25,215,718	25,215,964	246
職員給料	14,749,847	14,790,590	40,743
職員賞与	1,574,625	1,517,751	56,874
賞与引当金繰入	1,476,000	1,692,543	216,543
非常勤職員給与	3,993,120	3,704,065	289,055
退職給付費用	382,660	354,916	27,744
法定福利費	3,039,466	3,156,099	116,633
事業費	11,872,585	11,696,908	175,677
給食費	6,242,638	6,183,576	59,062
保健衛生費	113,932	215,031	101,099
教養娯楽費	39,427	30,458	8,969
日用品費	342,941	300,898	42,043
水道光熱費	4,781,931	4,293,658	488,273
燃料費	2,722	38,594	35,872
消耗器具備品費	65,670	34,250	31,420
保険料	64,500	84,178	19,678
賃借料	108,496	276,636	168,140
車輜費	110,328	229,489	119,161
雑費	0	10,140	10,140
事務費	4,335,823	3,289,868	1,045,955
福利厚生費	132,509	104,871	27,638
職員被服費	37,259	34,869	2,390
旅費交通費	10,560	2,464	8,096
研修研究費	40,760	102,080	61,320
事務消耗品費	186,503	165,074	21,429
印刷製本費	11,313	7,776	3,537
修繕費	1,526,686	656,313	870,373
通信運搬費	165,266	158,790	6,476
広報費	23,335	7,716	15,619
業務委託費	61,400	129,000	67,600
手数料	11,085	23,473	12,388
保険料	280,424	272,803	7,621
賃借料	40,416	39,098	1,318
租税公課	90,300	136,300	46,000
保守料	1,482,886	1,194,561	288,325
渉外費	12,087	22,824	10,737
諸会費	72,000	72,000	0
雑費	151,034	159,856	8,822
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	9,681,390	10,748,831	1,067,441
国庫補助金等特別積立金取崩額	6,446,539	7,433,249	986,710
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)	44,658,977	43,518,322	1,140,655
サービス活動増減差額(3=1-2)	140,356	562,140	702,496
サービス活動外増減の部			
収益			
借入金利息補助金収益	92,378	109,174	16,796
受取利息配当金収益	85	110	25
その他のサービス活動外収益	684,466	134,845	549,621
雑収益	684,466	134,845	549,621
サービス活動外収益計(4)	776,929	244,129	532,800
費用			

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 : ケアハウス和み苑拠点

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
支払利息	372,240	439,920	67,680
その他のサービス活動外費用	102,292	0	102,292
雑損失	102,292	0	102,292
サービス活動外費用計(5)	474,532	439,920	34,612
サービス活動外増減差額(6=4-5)	302,397	195,791	498,188
経常増減差額(7=3+6)	162,041	366,349	204,308
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	1,679,592	1,679,592	0
設備資金借入金元金償還補助金収益	1,679,592	1,679,592	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
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	0	0	0
特別収益計(8)	1,679,592	1,679,592	0
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	0	2
器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
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	1,679,592	1,679,592	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
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)	1,679,594	1,679,592	2
特別増減差額(10=8-9)	2	0	2
当期活動増減差額(11=7+10)	162,039	366,349	204,310
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	14,304,020	14,670,369	366,349
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	14,141,981	14,304,020	162,039
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)	14,141,981	14,304,020	162,039

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 : ケアハウス和み苑拠点

(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	8,277,541	8,875,669	598,128	流動負債	10,014,972	11,263,109	1,248,137
現金預金	200,000	200,000	0	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	2,074,401	2,221,577	147,176	事業未払金	2,642,042	2,696,000	53,958
未収金	0	5,592	5,592	その他の未払金	1,315,858	2,208,398	892,540
未収補助金	5,934,400	6,384,000	449,600	1年以内返済予定 設備資金借入金	4,512,000	4,512,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	69,072	69,072	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	4,240	0	4,240	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払費用	64,500	64,500	0	預り金	0	85,096	85,096
仮払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受金	0	0	0
平準化資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	1,476,000	1,692,543	216,543
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	242,293,248	252,156,777	9,863,529	固定負債	20,120,560	24,729,172	4,608,612
基本財産	238,019,485	246,806,675	8,787,190	設備資金借入金	18,048,000	22,560,000	4,512,000
土地	83,961,286	83,961,286	0	リース債務	149,884	218,956	69,072
建物	154,058,199	162,845,389	8,787,190	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	1,270,676	1,135,216	135,460
その他の固定資産	4,273,763	5,350,102	1,076,339	長期預り金	652,000	815,000	163,000
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	517,295	534,094	16,799				
構築物	1,264,002	1,936,022	672,020	負債の部合計	30,135,532	35,992,281	5,856,749
車輛運搬具	2	2	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	129,621	265,932	136,311	基本金	130,416,007	130,416,007	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	104,161,231	108,928,178	4,766,947
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	218,956	288,028	69,072	備品等購入積立金	0	0	0
退職給付引当資産	1,270,676	1,135,216	135,460	施設設備整備積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	652,000	815,000	163,000	減価償却積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	14,141,981	14,304,020	162,039
修繕積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(162,039)	(366,349)	(204,310)
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	純資産の部合計	220,435,257	225,040,165	4,604,908
減価償却積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0	負債及び純資産の部合計	250,570,789	261,032,446	10,461,657
長期前払費用	221,211	375,808	154,597				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	250,570,789	261,032,446	10,461,657				

計算書類に対する注記（ケアハウス和み苑拠点用）

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) ケアハウス和み苑拠点計算書類(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

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	83,961,286	0	0	83,961,286
建物	162,845,389	0	8,787,190	154,058,199
合計	246,806,675	0	8,787,190	238,019,485

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
(該当する内容が有る場合)

・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)	83,961,286 円
建物(基本財産)	154,058,199 円
計	238,019,485 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)

	22,560,000 円
計	22,560,000 円

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(基本財産)	344,656,594	190,598,395	154,058,199
建物(その他固定資産)	1,485,434	968,139	517,295
構築物	12,075,282	10,811,280	1,264,002
車両運搬具	227,081	227,079	2
器具及び備品	11,466,785	11,337,164	129,621
合計	369,911,176	213,942,057	155,969,119

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