

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 : めまづホーム拠点2頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
退職給付支出	12,631,000	12,630,400	600	
法定福利費支出	56,074,000	56,073,060	940	
事業費支出	77,372,000	75,043,018	2,328,982	
給食費支出	26,595,000	25,972,860	622,140	
介護用品費支出	10,372,000	10,111,371	260,629	
保健衛生費支出	1,535,000	1,471,567	63,433	
医療費支出	270,000	189,064	80,936	
被服費支出	2,090,000	2,049,840	40,160	
教養娯楽費支出	1,128,000	802,561	325,439	
日用品費支出	2,732,000	2,729,159	2,841	
水道光熱費支出	19,332,000	19,028,302	303,698	
燃料費支出	110,000	79,349	30,651	
消耗器具備品費支出	2,731,000	2,398,727	332,273	
保険料支出	532,000	507,160	24,840	
賃借料支出	3,990,000	3,813,846	176,154	
車輛費支出	5,819,000	5,818,504	496	
雑支出	136,000	70,708	65,292	
事務費支出	58,745,000	56,155,307	2,589,693	
福利厚生費支出	2,728,000	2,511,108	216,892	
職員被服費支出	992,000	830,506	161,494	
旅費交通費支出	169,000	86,554	82,446	
研修研究費支出	1,231,000	1,224,667	6,333	
事務消耗品費支出	3,770,000	3,544,467	225,533	
印刷製本費支出	441,000	416,554	24,446	
修繕費支出	3,486,000	3,025,449	460,551	
通信運搬費支出	2,812,000	2,647,121	164,879	
広報費支出	830,000	814,748	15,252	
業務委託費支出	22,758,000	22,626,432	131,568	
手数料支出	659,000	653,305	5,695	
保険料支出	1,953,000	1,952,050	950	
賃借料支出	2,382,000	2,140,792	241,208	
土地・建物賃借料支出	4,600,000	4,600,000	0	
租税公課支出	784,000	482,300	301,700	
保守料支出	7,625,000	7,261,440	363,560	
渉外費支出	125,000	51,828	73,172	
諸会費支出	357,000	314,100	42,900	
雑支出	1,043,000	971,886	71,114	
利用者負担軽減額	1,644,000	1,573,475	70,525	
支払利息支出	930,000	901,963	28,037	
その他の支出	1,620,000	1,561,609	58,391	
利用者等外給食費支出	1,562,000	1,561,609	391	
雑支出	58,000	0	58,000	
流動資産評価損等による資金減少額	242,000	241,234	766	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	242,000	241,234	766	
事業活動支出計(2)	591,980,000	586,899,263	5,080,737	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	11,569,000	13,638,233	2,069,233	
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	
設備資金借入金元金償還補助金収入	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	8,016,000	7,682,000	334,000	
固定資産取得支出	8,713,000	8,088,261	624,739	
建物取得支出	3,473,000	3,472,200	800	
器具及び備品取得支出	4,500,000	3,881,661	618,339	
ソフトウェア取得支出	740,000	734,400	5,600	
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	2,000	0	2,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,230,000	2,229,504	496	
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)	18,961,000	17,999,765	961,235	

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 : ぬまづホーム拠点

3頁
 (単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	18,961,000	17,999,765	961,235	
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	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	1,079,000	1,078,592	408	
退職給付引当資産取崩収入	1,079,000	1,078,592	408	
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)	1,079,000	1,078,592	408	
支出				
積立資産支出	1,394,000	1,393,800	200	
退職給付引当資産支出	1,394,000	1,393,800	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	690,000	690,000	0	
差入保証金支出	690,000	690,000	0	
その他の活動支出計(8)	2,084,000	2,083,800	200	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	1,005,000	1,005,208	208	
予備費支出(10)	1,000,000	—	269,000	
	731,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	8,666,000	5,366,740	3,299,260	
前期末支払資金残高(12)	163,449,844	163,449,844	0	
当期末支払資金残高(11+12)	154,783,844	158,083,104	3,299,260	

予備費支出731,000円は、職員給与支出に充当使用した額である。

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 : ぬまづホーム拠点

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	597,328,899	577,304,408	20,024,491
施設介護料収益	232,317,193	227,140,343	5,176,850
介護報酬収益	207,657,728	200,437,218	7,220,510
利用者負担金収益(公費)	635,680	2,821,462	2,185,782
利用者負担金収益(一般)	24,023,785	23,881,663	142,122
居宅介護料収益	122,763,809	137,312,325	14,548,516
(介護報酬収益)	109,510,239	122,521,845	13,011,606
介護報酬収益	94,509,129	94,049,798	459,331
介護予防報酬収益	15,001,110	28,472,047	13,470,937
(利用者負担金収益)	13,253,570	14,790,480	1,536,910
介護負担金収益(公費)	483,332	373,881	109,451
介護負担金収益(一般)	11,028,701	10,903,344	125,357
介護予防負担金収益(公費)	107,136	500,360	393,224
介護予防負担金収益(一般)	1,634,401	3,012,895	1,378,494
地域密着型介護料収益	31,027,098	25,705,774	5,321,324
(介護報酬収益)	27,832,742	22,962,693	4,870,049
介護報酬収益	27,808,158	22,563,185	5,244,973
介護予防報酬収益	24,584	399,508	374,924
(利用者負担金収益)	3,194,356	2,743,081	451,275
介護負担金収益(公費)	117,323	114,884	2,439
介護負担金収益(一般)	3,074,301	2,561,557	512,744
介護予防負担金収益(一般)	2,732	66,640	63,908
居宅介護支援介護料収益	57,665,432	60,640,985	2,975,553
居宅介護支援介護料収益	38,343,379	36,835,915	1,507,464
介護予防支援介護料収益	19,322,053	23,805,070	4,483,017
介護予防・日常生活支援総合事業収益	17,140,731	0	17,140,731
事業費収益	15,914,527	0	15,914,527
事業負担金収益(公費)	117,008	0	117,008
事業負担金収益(一般)	1,109,196	0	1,109,196
利用者等利用料収益	82,308,491	82,706,104	397,613
施設サービス利用料収益	1,928,270	2,625,760	697,490
居宅介護サービス利用料収益	52,000	84,000	32,000
地域密着型介護サービス利用料収益	3,600	3,900	300
食費収益(公費)	231,600	16,630,060	16,398,460
食費収益(一般)	30,707,440	30,343,560	363,880
食費収益(特定)	16,632,450	0	16,632,450
居住費収益(公費)	0	10,060,240	10,060,240
居住費収益(一般)	20,115,260	19,827,390	287,870
居住費収益(特定)	10,078,620	0	10,078,620
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0
その他の利用料収益	2,559,251	3,131,194	571,943
その他の事業収益	54,106,145	43,798,877	10,307,268
補助金事業収益(公費)	455,981	0	455,981
市町村特別事業収益	0	1,686,640	1,686,640
市町村特別事業収益(公費)	1,000,000	0	1,000,000
受託事業収益	0	42,112,237	42,112,237
受託事業収益(公費)	44,281,708	0	44,281,708
受託事業収益(一般)	10,400	0	10,400
その他の事業収益	8,358,056	0	8,358,056
経常経費寄附金収益	50,000	60,000	10,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	597,378,899	577,364,408	20,014,491
費 用			
人件費	452,893,861	440,666,641	12,227,220
職員給料	271,334,021	256,064,453	15,269,568
職員賞与	24,350,031	25,451,258	1,101,227
賞与引当金繰入	28,535,000	26,666,169	1,868,831
非常勤職員給与	54,224,461	54,373,587	149,126
派遣職員費	9,053,636	13,061,790	4,008,154
退職給付費用	12,945,608	12,400,880	544,728
法定福利費	52,451,104	52,648,504	197,400
事業費	75,043,018	70,589,602	4,453,416
給食費	25,972,860	25,915,379	57,481
介護用品費	10,111,371	9,536,633	574,738
保健衛生費	1,471,567	2,334,378	862,811

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 : ぬまづホーム拠点

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)
医療費	189,064	99,780	89,284
被服費	2,049,840	2,049,840	0
教養娯楽費	802,561	688,413	114,148
日用品費	2,729,159	2,075,886	653,273
水道光熱費	19,028,302	17,328,069	1,700,233
燃料費	79,349	70,170	9,179
消耗器具備品費	2,398,727	1,299,639	1,099,088
保険料	507,160	469,680	37,480
賃借料	3,813,846	3,257,221	556,625
車輛費	5,818,504	5,304,794	513,710
雑費	70,708	159,720	89,012
事務費	55,120,101	36,515,408	18,604,693
福利厚生費	2,511,108	2,510,681	427
職員被服費	830,506	803,310	27,196
旅費交通費	86,554	159,546	72,992
研修研究費	1,224,667	744,725	479,942
事務消耗品費	3,544,467	1,756,000	1,788,467
印刷製本費	416,554	198,270	218,284
修繕費	3,025,449	4,200,161	1,174,712
通信運搬費	2,647,121	2,420,145	226,976
広報費	814,748	1,462,664	647,916
業務委託費	22,626,432	13,828,923	8,797,509
手数料	653,305	337,856	315,449
保険料	1,112,764	941,612	171,152
賃借料	2,140,792	482,093	1,658,699
土地・建物賃借料	4,600,000	0	4,600,000
租税公課	482,300	588,700	106,400
保守料	7,065,520	4,655,895	2,409,625
渉外費	51,828	76,254	24,426
諸会費	314,100	311,100	3,000
雑費	971,886	1,037,473	65,587
利用者負担軽減額	1,573,475	839,814	733,661
減価償却費	42,325,621	43,113,399	787,778
国庫補助金等特別積立金取崩額	14,710,881	14,774,709	63,828
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	241,234	241,234
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	612,245,195	577,191,389	35,053,806
サービス活動増減差額(3=1-2)	14,866,296	173,019	15,039,315
サービス活動外増減の部			
収益			
借入金利息補助金収益	0	80,907	80,907
受取利息配当金収益	86	102	16
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	3,158,511	4,485,024	1,326,513
受入研修費収益	381,238	235,000	146,238
利用者等外給食収益	2,005,820	2,384,270	378,450
雑収益	771,453	1,865,754	1,094,301
サービス活動外収益計(4)	3,158,597	4,566,033	1,407,436
費用			
支払利息	901,963	1,230,989	329,026
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	2,384,644	2,173,253	211,391
利用者等外給食費	1,561,609	2,046,659	485,050
雑損失	823,035	126,594	696,441
サービス活動外費用計(5)	3,286,607	3,404,242	117,635
サービス活動外増減差額(6=4-5)	128,010	1,161,791	1,289,801
経常増減差額(7=3+6)	14,994,306	1,334,810	16,329,116
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	0	1,875,000	1,875,000
設備資金借入金元金償還補助金収益	0	1,875,000	1,875,000
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 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 : ぬまづホーム拠点

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)
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	1	3,294,432	3,294,431
その他の特別収益	110,200	96,600	13,600
退職給付引当金戻入益	110,200	55,200	55,000
その他の特別収益	0	41,400	41,400
特別収益計(8)	110,201	5,266,032	5,155,831
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	6	64,805	64,799
建物売却損・処分損	0	1	1
車輜運搬具売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	4	64,804	64,800
その他の固定資産売却損・処分損	1	0	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	1,875,000	1,875,000
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	9,500,000	9,500,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	3,294,432	3,294,432
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	6	14,734,237	14,734,231
特別増減差額(10=8-9)	110,195	9,468,205	9,578,400
当期活動増減差額(11=7+10)	14,884,111	8,133,395	6,750,716
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	304,895,998	313,029,393	8,133,395
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	290,011,887	304,895,998	14,884,111
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)	290,011,887	304,895,998	14,884,111

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 : ぬまつホーム拠点

(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	197,805,670	201,914,515	4,108,845	流動負債	78,503,070	76,574,026	1,929,044
現金預金	700,000	700,000	0	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	92,962,967	83,586,927	9,376,040	事業未払金	39,538,966	38,166,485	1,372,481
未収金	253,450	281,748	28,298	その他の未払金	183,600	0	183,600
未収補助金	455,981	0	455,981	1年以内返済予定 設備資金借入金	8,016,000	8,016,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	2,229,504	3,185,952	956,448
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	87,545	175,224	87,679	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	1,000	6,073,148	6,072,148	預り金	0	539,420	539,420
仮払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
その他の流動資産	103,344,727	111,338,702	7,993,975	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	241,234	241,234	拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	28,535,000	26,666,169	1,868,831
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	740,665,779	772,384,262	31,718,483	固定負債	117,059,908	125,221,288	8,161,380
基本財産	643,745,610	674,172,213	30,426,603	設備資金借入金	101,550,000	109,232,000	7,682,000
土地	119,223,453	119,223,453	0	リース債務	4,325,444	5,598,500	1,273,056
建物	524,522,157	554,948,760	30,426,603	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	11,184,464	10,390,788	793,676
その他の固定資産	96,920,169	98,212,049	1,291,880	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	20,968,777	21,527,073	558,296	負債の部合計	195,562,978	201,795,314	6,232,336
構築物	8,477,259	8,962,474	485,215	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	11	259,667	259,656	基本金	180,598,750	180,598,750	0
器具及び備品	16,222,030	16,858,177	636,147	国庫補助金等特別積立金	272,297,834	287,008,715	14,710,881
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	2,637,852	3,500,460	862,608	人件費積立金	0	0	0
権利	621,110	621,110	0	修繕積立金	0	0	0
ソフトウェア	1,166,364	808,308	358,056	備品等購入積立金	0	0	0
無形リース資産	3,917,096	5,283,992	1,366,896	施設設備整備積立金	0	0	0
投資有価証券	30,000,000	30,000,000	0	減価償却積立金	0	0	0
退職給付引当資産	11,184,464	10,390,788	793,676	次期繰越活動増減差額	290,011,887	304,895,998	14,884,111
人件費積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(14,884,111)	(8,133,395)	(6,750,716)
修繕積立資産	0	0	0				
備品等購入積立資産	0	0	0	純資産の部合計	742,908,471	772,503,463	29,594,992
施設設備整備積立資産	0	0	0				
減価償却積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	938,471,449	974,298,777	35,827,328
差入保証金	690,000	0	690,000				
長期前払費用	1,035,206	0	1,035,206				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	938,471,449	974,298,777	35,827,328				

計算書類に対する注記（ぬまづホーム拠点用）

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) ぬまづホーム拠点計算書類(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())

ケ ぬまづホーム拠点 (社会福祉事業)

特別養護老人ホームぬまづホーム

かぬき短期入所生活介護事業

かぬき通所介護事業(一般型)

かぬき通所介護事業(認知症型)

かぬき訪問介護事業

かぬき居宅介護支援事業所

沼津市中央地区かぬき地域包括支援センター

第三・第四地域包括支援センター

(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	119,223,453	0	0	119,223,453
建物	554,948,760	0	30,426,603	524,522,157
合計	674,172,213	0	30,426,603	643,745,610

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(基本財産)	1,408,658,308	884,136,151	524,522,157
建物(その他固定資産)	93,323,740	72,354,963	20,968,777
構築物	27,932,100	19,454,841	8,477,259
車両運搬具	18,509,090	18,509,079	11
器具及び備品	86,305,606	70,083,576	16,222,030
有形リース資産	5,175,648	2,537,796	2,637,852
合計	1,639,904,492	1,067,076,406	572,828,086

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

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
外国公社債等 ムブコ-ロツバ ファイナンスアソシイ	30,000,000	30,000,000	0
合計	30,000,000	30,000,000	0

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