

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 : 丘ホーム拠点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	145,141,000	146,583,283	1,442,283	
居宅介護料収入	44,460,000	46,057,811	1,597,811	
(介護報酬収入)	39,900,000	41,351,062	1,451,062	
介護報酬収入	39,900,000	41,351,062	1,451,062	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	4,560,000	4,706,749	146,749	
介護負担金収入(公費)	0	2,603	2,603	
介護負担金収入(一般)	4,560,000	4,704,146	144,146	
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
地域密着型介護料収入	69,850,000	69,641,455	208,545	
(介護報酬収入)	62,510,000	62,324,103	185,897	
介護報酬収入	62,510,000	62,324,103	185,897	
(利用者負担金収入)	7,340,000	7,317,352	22,648	
介護負担金収入(一般)	7,340,000	7,317,352	22,648	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,550,000	2,622,003	72,003	
事業費収入	2,290,000	2,359,753	69,753	
事業負担金収入(一般)	260,000	262,250	2,250	
利用者等利用料収入	28,228,000	28,209,214	18,786	
居宅介護サービス利用料収入	15,000	11,400	3,600	
地域密着型介護サービス利用料収入	488,000	494,000	6,000	
食費収入(一般)	9,750,000	9,828,940	78,940	
食費収入(特定)	3,490,000	3,435,620	54,380	
居住費収入(一般)	10,970,000	10,976,430	6,430	
居住費収入(特定)	3,400,000	3,345,470	54,530	
その他の利用料収入	115,000	117,354	2,354	
その他の事業収入	53,000	52,800	200	
補助金事業収入	0	0	0	
市町村特別事業収入	0	0	0	
受託事業収入(公費)	53,000	52,800	200	
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	1,000	30	970	
その他の収入	500,000	446,768	53,232	
受入研修費収入	160,000	134,000	26,000	
利用者等外給食費収入	30,000	12,120	17,880	
雑収入	310,000	300,648	9,352	
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)	145,642,000	147,030,081	1,388,081	
支出				
人件費支出	91,804,000	91,801,924	2,076	
職員給料支出	47,415,000	47,414,918	82	
職員賞与支出	9,381,000	9,380,316	684	
非常勤職員給与支出	21,447,000	21,446,964	36	
退職給付支出	2,537,000	2,536,500	500	
法定福利費支出	11,024,000	11,023,226	774	
事業費支出	19,468,000	18,657,537	810,463	
給食費支出	7,345,000	7,306,592	38,408	
介護用品費支出	1,102,000	1,013,628	88,372	
保健衛生費支出	873,000	846,106	26,894	
被服費支出	482,000	480,920	1,080	
教養娯楽費支出	593,000	541,842	51,158	
日用品費支出	657,000	613,000	44,000	
水道光熱費支出	4,250,000	4,211,903	38,097	
消耗器具備品費支出	1,000,000	738,421	261,579	
保険料支出	99,000	97,920	1,080	
賃借料支出	1,733,000	1,620,755	112,245	
車輛費支出	1,267,000	1,161,389	105,611	
雑支出	67,000	25,061	41,939	
事務費支出	18,304,000	17,303,351	1,000,649	
福利厚生費支出	850,000	724,716	125,284	
職員被服費支出	256,000	234,280	21,720	
旅費交通費支出	47,000	17,139	29,861	
研修研究費支出	480,000	439,332	40,668	
事務消耗品費支出	717,000	632,304	84,696	
印刷製本費支出	35,000	12,882	22,118	

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 : 丘ホーム拠点2頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
修繕費支出	1,400,000	1,096,601	303,399	
通信運搬費支出	604,000	526,906	77,094	
広報費支出	217,000	128,520	88,480	
業務委託費支出	8,701,000	8,700,783	217	
手数料支出	54,000	47,916	6,084	
保険料支出	324,000	319,110	4,890	
土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,400,000	0	
租税公課支出	129,000	116,600	12,400	
保守料支出	1,492,000	1,405,242	86,758	
渉外費支出	127,000	120,197	6,803	
諸会費支出	100,000	88,000	12,000	
雑支出	371,000	292,823	78,177	
利用者負担軽減額	310,000	119,453	190,547	
支払利息支出	1,258,000	1,235,701	22,299	
その他の支出	170,000	160,735	9,265	
利用者等外給食費支出	170,000	160,735	9,265	
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)	131,314,000	129,278,701	2,035,299	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	14,328,000	17,751,380	3,423,380	
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	8,887,000	8,553,000	334,000	
固定資産取得支出	1,152,000	1,084,320	67,680	
建物取得支出	1,050,000	982,800	67,200	
器具及び備品取得支出	102,000	101,520	480	
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	420,000	414,852	5,148	
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)	10,459,000	10,052,172	406,828	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	10,459,000	10,052,172	406,828	
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	
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	291,000	289,800	1,200	
退職給付引当資産支出	291,000	289,800	1,200	
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	3,300,000	3,300,000	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)	3,591,000	3,589,800	1,200	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	3,591,000	3,589,800	1,200	
予備費支出(10)	431,000	—	278,000	
	153,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	4,109,408	4,109,408	
前期末支払資金残高(12)	40,578,187	40,578,187	0	
当期末支払資金残高(11+12)	40,578,187	44,687,595	4,109,408	

予備費支出153,000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

(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 : 丘ホーム拠点

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	146,583,283	150,696,993	4,113,710
住宅介護料収益	46,057,811	38,065,864	7,991,947
(介護報酬収益)	41,351,062	34,147,112	7,203,950
介護報酬収益	41,351,062	33,489,768	7,861,294
介護予防報酬収益	0	657,344	657,344
(利用者負担金収益)	4,706,749	3,918,752	787,997
介護負担金収益(公費)	2,603	0	2,603
介護負担金収益(一般)	4,704,146	3,845,704	858,442
介護予防負担金収益(一般)	0	73,048	73,048
地域密着型介護料収益	69,641,455	82,562,361	12,920,906
(介護報酬収益)	62,324,103	73,808,927	11,484,824
介護報酬収益	62,324,103	73,808,927	11,484,824
(利用者負担金収益)	7,317,352	8,753,434	1,436,082
介護負担金収益(一般)	7,317,352	8,753,434	1,436,082
介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,622,003	1,360,622	1,261,381
事業費収益	2,359,753	1,224,542	1,135,211
事業負担金収益(一般)	262,250	136,080	126,170
利用者等利用料収益	28,209,214	28,624,176	414,962
居宅介護サービス利用料収益	11,400	1,800	9,600
地域密着型介護サービス利用料収益	494,000	486,000	8,000
食費収益(一般)	9,828,940	9,415,520	413,420
食費収益(特定)	3,435,620	4,195,420	759,800
居住費収益(一般)	10,976,430	10,083,300	893,130
居住費収益(特定)	3,345,470	4,256,330	910,860
その他の利用料収益	117,354	185,806	68,452
その他の事業収益	52,800	83,970	31,170
補助金事業収益	0	24,570	24,570
市町村特別事業収益	0	59,400	59,400
受託事業収益(公費)	52,800	0	52,800
経常経費寄附金収益	0	14,800	14,800
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	146,583,283	150,711,793	4,128,510
費 用			
人件費	92,783,132	99,392,754	6,609,622
職員給料	47,414,918	50,474,379	3,059,461
職員賞与	5,293,702	5,285,912	7,790
賞与引当金繰入	5,763,000	4,980,000	783,000
非常勤職員給与	21,074,264	24,562,455	3,488,191
退職給付費用	2,826,300	3,042,800	216,500
法定福利費	10,410,948	11,047,208	636,260
事業費	18,657,537	19,342,483	684,946
給食費	7,306,592	7,410,509	103,917
介護用品費	1,013,628	1,066,781	53,153
保健衛生費	846,106	946,833	100,727
被服費	480,920	480,926	6
教養娯楽費	541,842	626,493	84,651
日用品費	613,000	719,122	106,122
水道光熱費	4,211,903	4,059,382	152,521
消耗器具備品費	738,421	1,292,778	554,357
保険料	97,920	128,125	30,205
賃借料	1,620,755	1,595,806	24,949
車輛費	1,161,389	979,419	181,970
雑費	25,061	36,309	11,248
事務費	17,417,287	18,532,217	1,114,930
福利厚生費	724,716	900,695	175,979
職員被服費	234,280	246,267	11,987
旅費交通費	17,139	26,696	9,557
研修研究費	439,332	508,780	69,448
事務消耗品費	632,304	818,982	186,678
印刷製本費	12,882	32,112	19,230
修繕費	1,096,601	735,265	361,336
通信運搬費	526,906	488,473	38,433
広報費	128,520	509,004	380,484
業務委託費	8,700,783	8,981,745	280,962
手数料	47,916	47,528	388

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 : 丘ホーム拠点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)
	保険料	531,006	439,466	91,540
	土地・建物賃借料	2,400,000	2,400,000	0
	租税公課	116,600	107,400	9,200
	保守料	1,307,282	1,833,432	526,150
	渉外費	120,197	87,828	32,369
	諸会費	88,000	90,000	2,000
	雑費	292,823	278,544	14,279
	利用者負担軽減額	119,453	273,634	154,181
	減価償却費	10,749,700	10,753,250	3,550
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,761,588	1,761,588	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)	137,965,521	146,532,750	8,567,229
	サービス活動増減差額(3=1-2)	8,617,762	4,179,043	4,438,719
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	30	43	13
	その他のサービス活動外収益	446,768	387,340	59,428
	受入研修費収益	134,000	149,600	15,600
	利用者等外給食収益	12,120	27,990	15,870
	雑収益	300,648	209,750	90,898
	サービス活動外収益計(4)	446,798	387,383	59,415
費 用				
	支払利息	1,235,701	1,433,323	197,622
	その他のサービス活動外費用	293,727	218,538	75,189
	利用者等外給食費	160,735	175,738	15,003
	雑損失	132,992	42,800	90,192
	サービス活動外費用計(5)	1,529,428	1,651,861	122,433
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,082,630	1,264,478	181,848
	経常増減差額(7=3+6)	7,535,132	2,914,565	4,620,567
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
	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	41,400	344,394	302,994
	退職給付引当金戻入益	41,400	42,800	1,400
	賞与引当金戻入益	0	301,594	301,594
	特別収益計(8)	41,400	344,394	302,994
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	2	0	2
	器具及び備品売却損・処分損	0	2	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	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	3,300,000	0	3,300,000
	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)	3,300,002	2	3,300,000
	特別増減差額(10=8-9)	3,258,602	344,392	3,602,994
	当期活動増減差額(11=7+10)	4,276,530	3,258,957	1,017,573
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	58,976,504	55,717,547	3,258,957
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	63,253,034	58,976,504	4,276,530
	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)	63,253,034	58,976,504	4,276,530

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 : 丘ホーム拠点

(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	53,793,482	48,311,242	5,482,240	流動負債	24,169,739	22,013,907	2,155,832
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	24,316,455	23,270,257	1,046,198	事業未払金	8,123,087	7,733,055	390,032
未収金	0	21,170	21,170	その他の未払金	982,800	0	982,800
未収補助金	0	24,570	24,570	1年以内返済予定 設備資金借入金	8,886,000	8,886,000	0
未収収益	0	0	0	リース債務	414,852	414,852	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	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
立替金	15,634	375,472	359,838	未払費用	0	0	0
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	336,741	329,540	7,201	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	28,624,652	23,790,233	4,834,419	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	5,763,000	4,980,000	783,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	140,124,289	149,655,207	9,530,918	固定負債	81,049,423	89,768,875	8,719,452
基本財産	130,723,104	139,605,862	8,882,758	設備資金借入金	78,722,000	87,275,000	8,553,000
土地	0	0	0	リース債務	774,139	1,188,991	414,852
建物	130,723,104	139,605,862	8,882,758	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	1,553,284	1,304,884	248,400
その他の固定資産	9,401,185	10,049,345	648,160	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	2,738,483	2,141,120	597,363	負債の部合計	105,219,162	111,782,782	6,563,620
構築物	2,780,595	3,387,086	606,491	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	2	4	2	基本金	0	0	0
器具及び備品	971,238	1,329,880	358,642	国庫補助金等特別積立金	25,445,575	27,207,163	1,761,588
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	153,714	209,610	55,896	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	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
無形リース資産	1,035,277	1,394,233	358,956	施設設備整備積立金	0	0	0
退職給付引当資産	1,553,284	1,304,884	248,400	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	63,253,034	58,976,504	4,276,530
修繕積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(4,276,530)	(3,258,957)	(1,017,573)
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	168,592	282,528	113,936	純資産の部合計	88,698,609	86,183,667	2,514,942
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	193,917,771	197,966,449	4,048,678	負債及び純資産の部合計	193,917,771	197,966,449	4,048,678

計算書類に対する注記（丘ホーム拠点用）

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) 丘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())

ク 丘ホーム拠点 (社会福祉事業)

小規模特別養護老人ホーム丘ホーム

丘通所介護事業(一般型)

丘通所介護事業(認知症型)

(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
建物	139,605,862	0	8,882,758	130,723,104
合計	139,605,862	0	8,882,758	130,723,104

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。

建物(基本財産)	130,723,104 円
計	130,723,104 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)

	87,608,000 円
計	87,608,000 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)	231,460,890	100,737,786	130,723,104
建物(その他固定資産)	6,242,886	3,504,403	2,738,483
構築物	9,102,800	6,322,205	2,780,595
車両運搬具	1,723,540	1,723,538	2
器具及び備品	15,453,097	14,481,859	971,238
有形リース資産	335,376	181,662	153,714
合計	264,318,589	126,951,453	137,367,136

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