

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 : 土肥ホーム拠点2頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業費支出	57,758,000	55,814,738	1,943,262	
給食費支出	24,020,000	23,554,341	465,659	
介護用品費支出	5,618,000	5,417,520	200,480	
保健衛生費支出	1,341,000	1,290,666	50,334	
被服費支出	1,287,000	1,252,137	34,863	
教養娯楽費支出	935,000	929,185	5,815	
日用品費支出	921,000	812,972	108,028	
水道光熱費支出	17,491,000	16,758,260	732,740	
燃料費支出	79,000	70,972	8,028	
消耗器具備品費支出	1,719,000	1,420,579	298,421	
保険料支出	121,000	118,490	2,510	
賃借料支出	681,000	674,199	6,801	
車輛費支出	3,252,000	3,251,273	727	
雑支出	293,000	264,144	28,856	
事務費支出	29,831,000	27,895,421	1,935,579	
福利厚生費支出	2,504,000	2,503,345	655	
職員被服費支出	1,014,000	726,790	287,210	
旅費交通費支出	512,000	480,500	31,500	
研修研究費支出	855,000	810,947	44,053	
事務消耗品費支出	2,924,000	2,817,583	106,417	
印刷製本費支出	180,000	131,961	48,039	
修繕費支出	2,413,000	1,856,960	556,040	
通信運搬費支出	2,194,000	1,981,532	212,468	
会議費支出	215,000	148,457	66,543	
広報費支出	415,000	369,400	45,600	
業務委託費支出	8,419,000	8,418,160	840	
手数料支出	370,000	349,632	20,368	
保険料支出	1,057,000	890,780	166,220	
賃借料支出	1,270,000	1,239,666	30,334	
租税公課支出	515,000	378,000	137,000	
保守料支出	4,265,000	4,144,789	120,211	
渉外費支出	155,000	140,829	14,171	
諸会費支出	220,000	220,000	0	
雑支出	334,000	286,090	47,910	
利用者負担軽減額	435,000	388,166	46,834	
支払利息支出	1,418,000	1,417,652	348	
その他の支出	2,060,000	1,994,131	65,869	
利用者等外給食費支出	2,050,000	1,990,131	59,869	
雑支出	10,000	4,000	6,000	
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)	430,404,000	426,409,434	3,994,566	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	31,873,000	35,622,768	3,749,768	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	5,000,000	5,000,000	0	
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	5,000,000	5,000,000	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)	5,000,000	5,000,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	10,124,000	10,124,000	0	
固定資産取得支出	11,870,000	11,744,398	125,602	
建物取得支出	11,187,000	11,062,008	124,992	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	683,000	682,390	610	
構築物取得支出	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	2,923,000	2,914,116	8,884	
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)	24,917,000	24,782,514	134,486	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	19,917,000	19,782,514	134,486	
その他の活動による収支				
収入				

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 : 土肥ホーム拠点

3頁
 (単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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	79,000	79,000	0	
退職給付引当資産取崩収入	79,000	79,000	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	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)	79,000	79,000	0	
支 出				
積立資産支出	4,066,000	4,062,600	3,400	
退職給付引当資産支出	1,066,000	1,062,600	3,400	
施設設備整備積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
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	7,500,000	7,500,000	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)	11,566,000	11,562,600	3,400	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	11,487,000	11,483,600	3,400	
予備費支出(10)	800,000	—	469,000	
	331,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	4,356,654	4,356,654	
前期末支払資金残高(12)	135,200,682	135,200,682	0	
当期末支払資金残高(11+12)	135,200,682	139,557,336	4,356,654	

(注) 予備費支出331,000円は職員給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 : 土肥ホーム拠点

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	456,248,817	450,561,208	5,687,609
施設介護料収益	155,394,820	156,233,870	839,050
介護報酬収益	139,855,338	140,610,387	755,049
利用者負担金収益(公費)	447,470	309,227	138,243
利用者負担金収益(一般)	15,092,012	15,314,256	222,244
居宅介護料収益	93,780,120	91,413,413	2,366,707
(介護報酬収益)	84,098,583	81,850,872	2,247,711
介護報酬収益	82,585,331	79,369,635	3,215,696
介護予防報酬収益	1,513,252	2,481,237	967,985
(利用者負担金収益)	9,681,537	9,562,541	118,996
介護負担金収益(公費)	129,288	197,713	68,425
介護負担金収益(一般)	9,369,161	9,089,135	280,026
介護予防負担金収益(一般)	183,088	275,693	92,605
地域密着型介護料収益	61,399,980	59,882,600	1,517,380
(介護報酬収益)	54,560,686	53,548,344	1,012,342
介護報酬収益	54,560,686	53,548,344	1,012,342
(利用者負担金収益)	6,839,294	6,334,256	505,038
介護負担金収益(一般)	6,839,294	6,334,256	505,038
居宅介護支援介護料収益	26,362,640	24,998,230	1,364,410
居宅介護支援介護料収益	24,095,440	22,863,030	1,232,410
介護予防支援介護料収益	2,267,200	2,135,200	132,000
介護予防・日常生活支援総合事業収益	20,798,830	18,005,280	2,793,550
事業費収益	18,895,546	16,357,354	2,538,192
事業負担金収益(公費)	0	0	0
事業負担金収益(一般)	1,903,284	1,647,926	255,358
利用者等利用料収益	79,399,520	81,531,512	2,131,992
施設サービス利用料収益	828,000	1,214,000	386,000
居宅介護サービス利用料収益	50,560	48,360	2,200
地域密着型介護サービス利用料収益	2,780,527	2,766,186	14,341
食費収益(公費)	156,600	109,500	47,100
食費収益(一般)	30,437,200	42,528,030	12,090,830
食費収益(特定)	11,489,900	0	11,489,900
居住費収益(一般)	23,126,655	30,187,660	7,061,005
居住費収益(特定)	6,987,420	0	6,987,420
その他の利用料収益	3,542,658	4,677,776	1,135,118
その他の事業収益	19,112,907	18,496,303	616,604
補助金事業収益	0	185,723	185,723
補助金事業収益(公費)	46,186	0	46,186
受託事業収益	0	18,310,580	18,310,580
受託事業収益(公費)	17,714,390	0	17,714,390
受託事業収益(一般)	24,030	0	24,030
その他の事業収益	1,328,301	0	1,328,301
障害福祉サービス等事業収益	1,807,740	1,588,390	219,350
自立支援給付費収益	1,774,965	1,525,085	249,880
介護給付費収益	1,774,965	1,525,085	249,880
利用者負担金収益	20,775	41,505	20,730
その他の事業収益	12,000	21,800	9,800
受託事業収益	0	21,800	21,800
受託事業収益(公費)	12,000	0	12,000
経常経費寄附金収益	18,500	40,000	21,500
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	458,075,057	452,189,598	5,885,459
費 用			
人件費	337,136,955	336,977,462	159,493
職員給料	154,703,954	154,763,251	59,297
職員賞与	16,963,154	18,621,412	1,658,258
賞与引当金繰入	18,424,000	19,314,000	890,000
非常勤職員給与	98,677,353	95,251,343	3,426,010
派遣職員費	129,006	262,440	133,434
退職給付費用	9,651,100	9,265,552	385,548
法定福利費	38,588,388	39,499,464	911,076
事業費	55,814,738	54,569,599	1,245,139
給食費	23,554,341	23,728,672	174,331
介護用品費	5,417,520	5,318,956	98,564
保健衛生費	1,290,666	1,475,513	184,847

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 : 土肥ホーム拠点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)
	被服費	1,252,137	1,233,464	18,673
	教養娯楽費	929,185	829,038	100,147
	日用品費	812,972	807,409	5,563
	水道光熱費	16,758,260	14,630,219	2,128,041
	燃料費	70,972	38,630	32,342
	消耗器具備品費	1,420,579	1,462,240	41,661
	保険料	118,490	118,120	370
	賃借料	674,199	1,443,204	769,005
	車輛費	3,251,273	3,218,908	32,365
	雑費	264,144	265,226	1,082
	事務費	28,239,423	29,819,499	1,580,076
	福利厚生費	2,503,345	2,536,404	33,059
	職員被服費	726,790	68,899	657,891
	旅費交通費	480,500	492,084	11,584
	研修研究費	810,947	545,029	265,918
	事務消耗品費	2,817,583	2,440,870	376,713
	印刷製本費	131,961	48,276	83,685
	修繕費	1,856,960	2,936,427	1,079,467
	通信運搬費	1,981,532	1,980,105	1,427
	会議費	148,457	149,957	1,500
	広報費	369,400	676,404	307,004
	業務委託費	8,418,160	9,902,116	1,483,956
	手数料	349,632	305,584	44,048
	保険料	1,332,742	1,104,162	228,580
	賃借料	1,239,666	1,263,017	23,351
	租税公課	378,000	405,200	27,200
	保守料	4,046,829	3,887,939	158,890
	渉外費	140,829	130,574	10,255
	諸会費	220,000	220,000	0
	雑費	286,090	726,452	440,362
	利用者負担軽減額	388,166	676,715	288,549
	減価償却費	31,145,123	37,103,536	5,958,413
	国庫補助金等特別積立金取崩額	17,738,344	21,165,807	3,427,463
	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)	434,986,061	437,981,004	2,994,943
	サービス活動増減差額(3=1-2)	23,088,996	14,208,594	8,880,402
サービス活動外増減の部				
収益				
	借入金利息補助金収益	350,000	450,000	100,000
	受取利息配当金収益	88,115	64,988	23,127
	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	3,519,030	3,406,621	112,409
	受入研修費収益	2,000	5,000	3,000
	利用者等外給食収益	2,329,500	2,170,230	159,270
	雑収益	1,187,530	1,231,391	43,861
	サービス活動外収益計(4)	3,957,145	3,921,609	35,536
費用				
	支払利息	1,417,652	1,602,198	184,546
	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	3,902,302	1,877,000	2,025,302
	利用者等外給食費	1,990,131	1,808,000	182,131
	雑損失	1,912,171	69,000	1,843,171
	サービス活動外費用計(5)	5,319,954	3,479,198	1,840,756
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,362,809	442,411	1,805,220
	経常増減差額(7=3+6)	21,726,187	14,651,005	7,075,182
特別増減の部				
収益				
	施設整備等補助金収益	5,000,000	5,540,000	540,000
	施設整備等補助金収益	0	540,000	540,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	5,000,000	5,000,000	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 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 : 土肥ホーム拠点

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	0	0	0
その他の特別収益	52,200	69,000	16,800
退職給付引当金戻入益	52,200	69,000	16,800
特別収益計(8)	5,052,200	5,609,000	556,800
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	47,091	1	47,090
建物売却損・処分損	2	0	2
車輛運搬具売却損・処分損	0	1	1
器具及び備品売却損・処分損	47,089	0	47,089
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	5,000,000	5,540,000	540,000
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	7,500,000	7,500,000	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)	12,547,091	13,040,001	492,910
特別増減差額(10=8-9)	7,494,891	7,431,001	63,890
当期活動増減差額(11=7+10)	14,231,296	7,220,004	7,011,292
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	180,909,553	178,689,549	2,220,004
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	195,140,849	185,909,553	9,231,296
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)	3,000,000	5,000,000	2,000,000
施設設備整備積立金積立額	3,000,000	5,000,000	2,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	192,140,849	180,909,553	11,231,296

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 : 土肥ホーム拠点

(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	173,643,992	166,218,835	7,425,157	流動負債	65,548,772	63,370,269	2,178,503
現金預金	1,746,720	1,746,000	720	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	74,681,424	70,784,004	3,897,420	事業未払金	29,820,053	28,925,257	894,796
未収金	195,700	274,862	79,162	その他の未払金	3,240,000	1,080,000	2,160,000
未収補助金	131,686	839,723	708,037	1年以内返済予定 設備資金借入金	10,124,000	10,124,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	2,914,116	2,914,116	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	25,433	33,952	8,519	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
立替金	53,776	0	53,776	未払費用	0	0	0
前払金	0	0	0	預り金	1,026,603	1,012,896	13,707
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	96,809,253	92,540,294	4,268,959	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	18,424,000	19,314,000	890,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	683,572,634	699,370,852	15,798,218	固定負債	81,152,543	93,197,059	12,044,516
基本財産	530,950,024	551,347,432	20,397,408	設備資金借入金	66,807,000	76,931,000	10,124,000
土地	152,246,749	152,246,749	0	リース債務	3,880,015	6,794,131	2,914,116
建物	378,703,275	399,100,683	20,397,408	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	10,465,528	9,471,928	993,600
その他の固定資産	152,622,610	148,023,420	4,599,190	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	41,653,028	35,533,675	6,119,353	負債の部合計	146,701,315	156,567,328	9,866,013
構築物	6,008,815	6,350,852	342,037	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	536,573	1,092,860	556,287	基本金	0	0	0
器具及び備品	4,862,895	5,964,652	1,101,757	国庫補助金等特別積立金	458,474,462	471,212,806	12,738,344
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	59,900,000	56,900,000	3,000,000
有形リース資産	3,613,035	5,417,343	1,804,308	人件費積立金	0	0	0
権利	1,119,804	1,204,224	84,420	修繕積立金	20,000,000	20,000,000	0
ソフトウェア	299,952	471,096	171,144	備品等購入積立金	0	0	0
無形リース資産	3,181,096	4,290,904	1,109,808	施設設備整備積立金	33,600,000	30,600,000	3,000,000
投資有価証券	20,000,000	20,000,000	0	減価償却積立金	6,300,000	6,300,000	0
退職給付引当資産	10,465,528	9,471,928	993,600	次期繰越活動増減差額	192,140,849	180,909,553	11,231,296
人件費積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(14,231,296)	(7,220,004)	(7,011,292)
修繕積立資産	20,000,000	20,000,000	0				
備品等購入積立資産	0	0	0				
施設設備整備積立資産	33,600,000	30,600,000	3,000,000	純資産の部合計	710,515,311	709,022,359	1,492,952
減価償却積立資産	6,300,000	6,300,000	0				
差入保証金	0	0	0	負債及び純資産の部合計	857,216,626	865,589,687	8,373,061
長期前払費用	981,884	1,325,886	344,002				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	857,216,626	865,589,687	8,373,061				

計算書類に対する注記（土肥ホーム拠点用）

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) 土肥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())

特別養護老人ホーム土肥ホーム
土肥短期入所生活介護事業
土肥通所介護事業(一般型)
土肥訪問介護事業
土肥居宅介護支援事業所
伊豆市土肥地区地域包括支援センター
グループホーム菜の花ホーム

(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	152,246,749	0	0	152,246,749
建物	399,100,683	0	20,397,408	378,703,275
合計	551,347,432	0	20,397,408	530,950,024

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

・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) 152,246,749 円

建物(基本財産) 378,703,275 円

計 530,950,024 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)

76,931,000 円

計 76,931,000 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)	1,101,432,736	722,729,461	378,703,275
建物(その他固定資産)	107,714,632	66,061,604	41,653,028
構築物	27,856,979	21,848,164	6,008,815
車両運搬具	20,982,619	20,446,046	536,573
器具及び備品	47,798,365	42,935,470	4,862,895
有形リース資産	10,106,568	6,493,533	3,613,035
合計	1,315,891,899	880,514,278	435,377,621

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 / ムネオ-ロバ ファイナンスB'イ	20,000,000	20,000,000	0
合計	20,000,000	20,000,000	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