

## 拠点区分 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 信愛会  
拠点区分名 : 戸田デイサービス拠点1頁  
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
介護保険事業収入	64,360,000	66,253,396	1,893,396	
居宅介護料収入	36,500,000	38,035,338	1,535,338	
(介護報酬収入)	32,578,000	33,855,922	1,277,922	
介護報酬収入	22,889,000	23,920,395	1,031,395	
介護予防報酬収入	9,689,000	9,935,527	246,527	
(利用者負担金収入)	3,922,000	4,179,416	257,416	
介護負担金収入(公費)	39,000	32,077	6,923	
介護負担金収入(一般)	2,749,000	2,959,476	210,476	
介護予防負担金収入(公費)	0	7,428	7,428	
介護予防負担金収入(一般)	1,134,000	1,180,435	46,435	
居宅介護支援介護料収入	2,423,000	2,501,082	78,082	
介護予防支援介護料収入	2,423,000	2,501,082	78,082	
利用者等利用料収入	7,181,000	7,410,476	229,476	
居宅介護サービス利用料収入	138,000	127,200	10,800	
食費収入(一般)	3,956,000	4,119,840	163,840	
その他の利用料収入	3,087,000	3,163,436	76,436	
その他の事業収入	18,256,000	18,306,500	50,500	
市町村特別事業収入	1,644,000	1,754,280	110,280	
受託事業収入	16,612,000	16,552,220	59,780	
障害福祉サービス等事業収入	1,329,000	1,394,340	65,340	
その他の事業収入	1,329,000	1,394,340	65,340	
受託事業収入	1,329,000	1,394,340	65,340	
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	3,000	38	2,962	
その他の収入	816,000	850,410	34,410	
利用者等外給食費収入	613,000	629,960	16,960	
雑収入	203,000	220,450	17,450	
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)	66,508,000	68,498,184	1,990,184	
<b>支出</b>				
人件費支出	46,502,000	46,295,094	206,906	
職員給料支出	18,760,000	18,758,000	2,000	
職員賞与支出	4,130,000	4,128,778	1,222	
非常勤職員給与支出	15,773,000	15,678,906	94,094	
派遣職員費支出	1,388,000	1,296,461	91,539	
退職給付支出	1,351,000	1,349,600	1,400	
法定福利費支出	5,100,000	5,083,349	16,651	
事業費支出	9,384,000	9,228,838	155,162	
給食費支出	4,028,000	4,019,185	8,815	
介護用品費支出	217,000	207,781	9,219	
保健衛生費支出	219,000	203,078	15,922	
教養娯楽費支出	192,000	175,927	16,073	
日用品費支出	83,000	80,139	2,861	
水道光熱費支出	3,709,000	3,708,708	292	
燃料費支出	15,000	12,520	2,480	
消耗器具備品費支出	91,000	27,869	63,131	
保険料支出	61,000	60,040	960	
車両費支出	769,000	733,591	35,409	
事務費支出	5,794,000	5,365,064	428,936	
福利厚生費支出	348,000	287,562	60,438	
旅費交通費支出	107,000	106,116	884	
研修研究費支出	105,000	81,674	23,326	
事務消耗品費支出	500,000	396,555	103,445	
印刷製本費支出	10,000	2,160	7,840	
修繕費支出	487,000	330,404	156,596	
通信運搬費支出	653,000	632,856	20,144	
会議費支出	28,000	23,020	4,980	
広報費支出	437,000	434,052	2,948	
業務委託費支出	527,000	518,893	8,107	
手数料支出	143,000	136,515	6,485	
保険料支出	173,000	171,930	1,070	
賃借料支出	387,000	383,043	3,957	
土地・建物賃借料支出	120,000	120,000	0	
租税公課支出	291,000	290,600	400	

## 拠点区分 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 信愛会  
拠点区分名 : 戸田デイサービス拠点2頁  
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
保守料支出	1,251,000	1,245,648	5,352	
渉外費支出	24,000	18,976	5,024	
雑支出	203,000	185,060	17,940	
利用者負担軽減額	3,000	0	3,000	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	545,000	543,785	1,215	
利用者等外給食費支出	545,000	543,785	1,215	
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)	62,228,000	61,432,781	795,219	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	4,280,000	7,065,403	2,785,403	
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	4,105,000	4,097,448	7,552	
建物取得支出	529,000	522,720	6,280	
車輛運搬具取得支出	2,250,000	2,250,000	0	
器具及び備品取得支出	228,000	227,288	712	
その他の固定資産取得支出	1,098,000	1,097,440	560	
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	858,000	856,625	1,375	
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)	4,963,000	4,954,073	8,927	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	4,963,000	4,954,073	8,927	
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	2,665,000	2,664,800	200	
退職給付引当資産取崩収入	90,000	89,800	200	
人件費積立資産取崩収入	0	0	0	
備品等購入積立資産取崩収入	1,575,000	1,575,000	0	
減価償却積立資産取崩収入	1,000,000	1,000,000	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)	2,665,000	2,664,800	200	
支出				
積立資産支出	139,000	138,000	1,000	
退職給付引当資産支出	139,000	138,000	1,000	
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	1,500,000	1,500,000	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)	1,639,000	1,638,000	1,000	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	1,026,000	1,026,800	800	
予備費支出(10)	343,000	—	343,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	3,138,130	3,138,130	
前期末支払資金残高(12)	24,699,000	24,699,045	45	
当期末支払資金残高(11+12)	24,699,000	27,837,175	3,138,175	

# 拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 信愛会  
 拠点区分名 : 戸田デイサービス拠点

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)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
介護保険事業収益	66,253,396	64,166,573	2,086,823
居宅介護料収益	38,035,338	36,863,123	1,172,215
(介護報酬収益)	33,855,922	32,959,747	896,175
介護報酬収益	23,920,395	24,921,371	1,000,976
介護予防報酬収益	9,935,527	8,038,376	1,897,151
(利用者負担金収益)	4,179,416	3,903,376	276,040
介護負担金収益(公費)	32,077	25,653	6,424
介護負担金収益(一般)	2,959,476	2,970,342	10,866
介護予防負担金収益(公費)	7,428	0	7,428
介護予防負担金収益(一般)	1,180,435	907,381	273,054
居宅介護支援介護料収益	2,501,082	2,240,845	260,237
介護予防支援介護料収益	2,501,082	2,240,845	260,237
利用者等利用料収益	7,410,476	6,969,165	441,311
居宅介護サービス利用料収益	127,200	25,200	102,000
食費収益(一般)	4,119,840	3,875,760	244,080
その他の利用料収益	3,163,436	3,068,205	95,231
その他の事業収益	18,306,500	18,093,440	213,060
市町村特別事業収益	1,754,280	1,570,800	183,480
受託事業収益	16,552,220	16,522,640	29,580
障害福祉サービス等事業収益	1,394,340	1,270,140	124,200
その他の事業収益	1,394,340	1,270,140	124,200
受託事業収益	1,394,340	1,270,140	124,200
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)	67,647,736	65,436,713	2,211,023
<b>費 用</b>			
人件費	45,413,294	50,613,393	5,200,099
職員給料	18,758,000	21,754,675	2,996,675
職員賞与	1,981,159	3,301,944	1,320,785
賞与引当金繰入	1,280,000	2,210,000	930,000
非常勤職員給与	15,616,525	14,894,011	722,514
派遣職員費	1,296,461	1,174,371	122,090
退職給付費用	1,397,800	1,537,500	139,700
法定福利費	5,083,349	5,740,892	657,543
事業費	9,228,838	9,167,532	61,306
給食費	4,019,185	3,589,033	430,152
介護用品費	207,781	154,472	53,309
保健衛生費	203,078	146,041	57,037
教養娯楽費	175,927	148,275	27,652
日用品費	80,139	68,201	11,938
水道光熱費	3,708,708	3,712,727	4,019
燃料費	12,520	7,620	4,900
消耗器具備品費	27,869	168,590	140,721
保険料	60,040	58,880	1,160
車輛費	733,591	1,113,693	380,102
事務費	5,365,064	5,331,026	34,038
福利厚生費	287,562	335,974	48,412
旅費交通費	106,116	60,710	45,406
研修研究費	81,674	188,078	106,404
事務消耗品費	396,555	413,729	17,174
印刷製本費	2,160	44,874	42,714
修繕費	330,404	249,598	80,806
通信運搬費	632,856	585,099	47,757
会議費	23,020	35,962	12,942
広報費	434,052	40,068	393,984
業務委託費	518,893	514,940	3,953
手数料	136,515	128,568	7,947
保険料	171,930	293,310	121,380
賃借料	383,043	382,332	711
土地・建物賃借料	120,000	120,000	0
租税公課	290,600	330,300	39,700
保守料	1,245,648	1,113,743	131,905
渉外費	18,976	18,880	96
雑費	185,060	474,861	289,801
利用者負担軽減額	0	2,281	2,281

## 拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 信愛会  
拠点区分名 : 戸田デイサービス拠点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)
	減価償却費	1,898,469	1,999,572	101,103
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,458	17,500	16,042
	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)	61,904,207	67,096,304	5,192,097
	サービス活動増減差額(3=1-2)	5,743,529	1,659,591	7,403,120
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	38	2,765	2,727
	その他のサービス活動外収益	850,410	816,750	33,660
	利用者等外給食収益	629,960	665,300	35,340
	雑収益	220,450	151,450	69,000
	サービス活動外収益計(4)	850,448	819,515	30,933
費 用				
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	543,785	572,182	28,397
	利用者等外給食費	543,785	562,182	18,397
	雑損失	0	10,000	10,000
	サービス活動外費用計(5)	543,785	572,182	28,397
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	306,663	247,333	59,330
	経常増減差額(7=3+6)	6,050,192	1,412,258	7,462,450
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	279,000	0	279,000
	固定資産受贈額	279,000	0	279,000
	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	10,000	10,000
	退職給付引当金戻入益	0	10,000	10,000
	特別収益計(8)	279,000	10,000	269,000
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
	車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・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	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	1,500,000	3,100,000	1,600,000
	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)	1,500,002	3,100,000	1,599,998
	特別増減差額(10=8-9)	1,221,002	3,090,000	1,868,998
	当期活動増減差額(11=7+10)	4,829,190	4,502,258	9,331,448
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	23,799,260	23,301,518	497,742
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	28,628,450	18,799,260	9,829,190
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	2,575,000	5,000,000	2,425,000
	人件費積立金取崩額	0	5,000,000	5,000,000
	備品等購入積立金取崩額	1,575,000	0	1,575,000
	減価償却積立金取崩額	1,000,000	0	1,000,000
	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)	31,203,450	23,799,260	7,404,190

# 拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成29年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 信愛会  
 拠点区分名 : 戸田デザイナーズ拠点

(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
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
流動資産	32,004,230	28,958,952	3,045,278	流動負債	6,300,111	7,322,963	1,022,852
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	9,937,743	9,050,196	887,547	事業未払金	4,078,805	4,172,657	93,852
未収金	68,376	66,995	1,381	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 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	853,056	853,056	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	33,517	45,975	12,458	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	88,250	87,250	1,000
前払費用	0	3,569	3,569	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	21,464,594	19,292,217	2,172,377	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	1,280,000	2,210,000	930,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	8,344,223	8,358,446	14,223	固定負債	2,844,892	3,618,717	773,825
基本財産	0	0	0	リース債務	1,901,912	2,758,537	856,625
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	0	0	0	退職給付引当金	942,980	860,180	82,800
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	8,344,223	8,358,446	14,223	負債の部合計	9,145,003	10,941,680	1,796,677
土地	0	0	0	<b>純資産の部</b>			
建物	1,182,228	832,627	349,601	基本金	0	0	0
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	1,458	1,458
車両運搬具	1,734,381	33,751	1,700,630	その他の積立金	0	2,575,000	2,575,000
器具及び備品	757,699	438,820	318,879	人件費積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
有形リース資産	1,636,015	2,198,419	562,404	備品等購入積立金	0	1,575,000	1,575,000
権利	0	0	0	施設設備整備積立金	0	0	0
ソフトウェア	971,967	6,475	965,492	減価償却積立金	0	1,000,000	1,000,000
無形リース資産	1,118,953	1,413,174	294,221	次期繰越活動増減差額	31,203,450	23,799,260	7,404,190
退職給付引当資産	942,980	860,180	82,800	(うち当期活動増減差額)	( 4,829,190 )	( 4,502,258 )	( 9,331,448 )
人件費積立資産	0	0	0				
修繕積立資産	0	0	0				
備品等購入積立資産	0	1,575,000	1,575,000				
施設設備整備積立資産	0	0	0				
減価償却積立資産	0	1,000,000	1,000,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	31,203,450	26,375,718	4,827,732
資産の部合計	40,348,453	37,317,398	3,031,055	負債及び純資産の部合計	40,348,453	37,317,398	3,031,055

## 計算書類に対する注記（戸田デイサービス拠点用）

## 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。

## (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) 戸田デイサービス拠点計算書類(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( ))

戸田通所介護事業（一般型）

沼津市南部地区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

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。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(その他固定資産)	2,955,420	1,773,192	1,182,228
車輛運搬具	9,231,164	7,496,783	1,734,381
器具及び備品	4,108,146	3,350,447	757,699
有形リース資産	3,374,424	1,738,409	1,636,015
合計	19,669,154	14,358,831	5,310,323

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

沼津市より業務委託され運営していた沼津市南部地区戸田地域包括支援センターが平成29年3月31日をもって業務委託契約満了となった。

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