

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 : 訪問看護事業拠点

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	9,160,000	9,042,056	117,944	
居宅介護料収入	8,850,000	8,716,724	133,276	
(介護報酬収入)	8,017,000	7,789,271	227,729	
介護報酬収入	6,890,000	6,670,115	219,885	
介護予防報酬収入	1,127,000	1,119,156	7,844	
(利用者負担金収入)	833,000	927,453	94,453	
介護負担金収入(公費)	135,000	150,493	15,493	
介護負担金収入(一般)	585,000	652,595	67,595	
介護予防負担金収入(公費)	2,000	0	2,000	
介護予防負担金収入(一般)	111,000	124,365	13,365	
利用者等利用料収入	10,000	7,132	2,868	
居宅介護サービス利用料収入	10,000	7,132	2,868	
その他の利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	300,000	318,200	18,200	
その他の事業収入	300,000	318,200	18,200	
医療事業収入	2,300,000	2,361,002	61,002	
訪問看護療養費収入	2,125,000	2,141,742	16,742	
訪問看護利用料収入	175,000	219,260	44,260	
訪問看護基本利用料収入	175,000	219,260	44,260	
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	0	2	2	
その他の収入	58,000	58,936	936	
雑収入	58,000	58,936	936	
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)	11,518,000	11,461,996	56,004	
支出				
人件費支出	18,522,000	18,300,481	221,519	
職員給料支出	9,060,000	8,903,953	156,047	
職員賞与支出	1,752,000	1,751,122	878	
非常勤職員給与支出	4,700,000	4,683,625	16,375	
退職給付支出	700,000	698,700	1,300	
法定福利費支出	2,310,000	2,263,081	46,919	
事業費支出	1,086,000	1,043,586	42,414	
医薬品費支出	0	0	0	
診療・療養等材料費支出	0	0	0	
保健衛生費支出	75,000	73,425	1,575	
医療費支出	0	0	0	
被服費支出	0	0	0	
教養娯楽費支出	0	0	0	
日用品費支出	100,000	97,286	2,714	
水道光熱費支出	205,000	204,458	542	
燃料費支出	5,000	1,238	3,762	
消耗器具備品費支出	10,000	3,382	6,618	
保険料支出	26,000	25,860	140	
賃借料支出	520,000	511,500	8,500	
車輛費支出	140,000	126,437	13,563	
雑支出	5,000	0	5,000	
事務費支出	1,904,000	1,756,198	147,802	
福利厚生費支出	75,000	68,247	6,753	
職員被服費支出	32,000	31,244	756	
旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
研修研究費支出	10,000	440	9,560	
事務消耗品費支出	40,000	26,573	13,427	
印刷製本費支出	35,000	33,804	1,196	
修繕費支出	40,000	27,756	12,244	
通信運搬費支出	330,000	318,857	11,143	
広報費支出	5,000	600	4,400	
業務委託費支出	10,000	7,200	2,800	
手数料支出	10,000	1,395	8,605	
保険料支出	50,000	38,860	11,140	
賃借料支出	17,000	16,113	887	
租税公課支出	0	0	0	
保守料支出	350,000	315,108	34,892	
諸会費支出	40,000	40,000	0	

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 : 訪問看護事業拠点2頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
雑支出	850,000	830,001	19,999	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
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	
徴収不能額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	21,512,000	21,100,265	411,735	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	9,994,000	9,638,269	355,731	
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	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	57,000	56,297	703	
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)	57,000	56,297	703	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	57,000	56,297	703	
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	287,000	287,464	464	
退職給付引当資産取崩収入	287,000	287,464	464	
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	
事業区分間繰入金収入	8,500,000	8,500,000	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)	8,787,000	8,787,464	464	
支出				
積立資産支出	42,000	41,400	600	
退職給付引当資産支出	42,000	41,400	600	
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)	42,000	41,400	600	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	8,745,000	8,746,064	1,064	
予備費支出(10)	200,000	—	200,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,506,000	948,502	557,498	
前期末支払資金残高(12)	2,068,000	2,068,880	880	
当期末支払資金残高(11+12)	562,000	1,120,378	558,378	

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 : 訪問看護事業拠点

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	9,042,056	8,409,315	632,741
居宅介護料収益	8,716,724	8,224,499	492,225
(介護報酬収益)	7,789,271	7,378,707	410,564
介護報酬収益	6,670,115	6,188,585	481,530
介護予防報酬収益	1,119,156	1,190,122	70,966
(利用者負担金収益)	927,453	845,792	81,661
介護負担金収益(公費)	150,493	145,882	4,611
介護負担金収益(一般)	652,595	567,653	84,942
介護予防負担金収益(公費)	0	3,876	3,876
介護予防負担金収益(一般)	124,365	128,381	4,016
利用者等利用料収益	7,132	59,816	52,684
居宅介護サービス利用料収益	7,132	52,202	45,070
その他の利用料収益	0	7,614	7,614
その他の事業収益	318,200	125,000	193,200
その他の事業収益	318,200	125,000	193,200
医療事業収益	2,361,002	3,882,302	1,521,300
訪問看護療養費収益	2,141,742	3,768,142	1,626,400
訪問看護利用料収益	219,260	114,160	105,100
訪問看護基本利用料収益	219,260	107,160	112,100
訪問看護その他の利用料収益	0	7,000	7,000
経常経費寄附金収益	0	50,000	50,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	11,403,058	12,341,617	938,559
費 用			
人件費	18,065,190	20,073,913	2,008,723
職員給料	8,903,953	8,531,827	372,126
職員賞与	960,082	905,761	54,321
賞与引当金繰入	912,602	901,829	10,773
非常勤職員給与	4,683,625	6,932,630	2,249,005
退職給付費用	452,636	443,700	8,936
法定福利費	2,152,292	2,358,166	205,874
事業費	1,043,586	1,080,312	36,726
医薬品費	0	540	540
診療・療養等材料費	0	5,454	5,454
保健衛生費	73,425	57,276	16,149
日用品費	97,286	115,590	18,304
水道光熱費	204,458	213,035	8,577
燃料費	1,238	2,706	1,468
消耗器具備品費	3,382	29,859	26,477
保険料	25,860	25,860	0
賃借料	511,500	474,564	36,936
車輦費	126,437	155,428	28,991
事務費	1,756,198	1,258,084	498,114
福利厚生費	68,247	79,776	11,529
職員被服費	31,244	22,571	8,673
旅費交通費	0	800	800
研修研究費	440	103,640	103,200
事務消耗品費	26,573	59,387	32,814
印刷製本費	33,804	70,250	36,446
修繕費	27,756	24,289	3,467
通信運搬費	318,857	351,927	33,070
広報費	600	12,767	12,167
業務委託費	7,200	14,400	7,200
手数料	1,395	6,534	5,139
保険料	38,860	55,990	17,130
賃借料	16,113	46,115	30,002
租税公課	0	300	300
保守料	315,108	310,136	4,972
諸会費	40,000	40,000	0
雑費	830,001	59,202	770,799
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	310,584	301,240	9,344
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	7,000	7,000
徴収不能引当金繰入	0	0	0

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 : 訪問看護事業拠点

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)
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	21,175,558	22,720,549	1,544,991
サービス活動増減差額(3=1-2)	9,772,500	10,378,932	606,432
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	2	58	56
その他のサービス活動外収益	58,936	1,161,310	1,102,374
雑収益	58,936	1,161,310	1,102,374
サービス活動外収益計(4)	58,938	1,161,368	1,102,430
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	13,800	13,800
雑損失	0	13,800	13,800
サービス活動外費用計(5)	0	13,800	13,800
サービス活動外増減差額(6=4-5)	58,938	1,147,568	1,088,630
経常増減差額(7=3+6)	9,713,562	9,231,364	482,198
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
事業区分間繰入金収益	8,500,000	10,500,000	2,000,000
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	13,800	13,800
退職給付引当金戻入益	0	13,800	13,800
特別収益計(8)	8,500,000	10,513,800	2,013,800
費 用			
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
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	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)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	8,500,000	10,513,800	2,013,800
当期活動増減差額(11=7+10)	1,213,562	1,282,436	2,495,998
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	1,953,317	670,881	1,282,436
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	739,755	1,953,317	1,213,562
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)	739,755	1,953,317	1,213,562

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 : 訪問看護事業拠点

(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	2,466,062	3,536,198	1,070,136	流動負債	2,311,014	2,421,875	110,861
現金預金	100,000	100,000	0	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	2,047,184	2,271,222	224,038	事業未払金	1,345,684	1,467,318	121,634
未収金	4,037	5,018	981	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	52,728	52,728	0
未収収益	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	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
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	314,841	1,156,389	841,548	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
固定資産	1,002,561	1,559,209	556,648	賞与引当金	912,602	901,829	10,773
基本財産	0	0	0	平準化引当金	0	0	0
土地	0	0	0	固定負債	417,854	720,215	302,361
建物	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
構築物	0	0	0	リース債務	160,390	216,687	56,297
車両運搬具	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
器具及び備品	53,179	102,266	49,087	退職給付引当金	257,464	503,528	246,064
建設仮勘定	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	負債の部合計	2,728,868	3,142,090	413,222
権利	0	0	0	純資産の部			
ソフトウェア	478,800	684,000	205,200	基本金	0	0	0
無形リース資産	213,118	269,415	56,297	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
退職給付引当資産	257,464	503,528	246,064	その他の積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
施設設備整備積立資産	0	0	0	施設設備整備積立金	0	0	0
減価償却積立資産	0	0	0	減価償却積立金	0	0	0
差入保証金	0	0	0	事業運営積立金	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	次期繰越活動増減差額	739,755	1,953,317	1,213,562
その他の固定資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(1,213,562)	(1,282,436)	(2,495,998)
資産の部合計	3,468,623	5,095,407	1,626,784	純資産の部合計	739,755	1,953,317	1,213,562
				負債及び純資産の部合計	3,468,623	5,095,407	1,626,784

計算書類に対する注記（訪問看護事業拠点用）

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）訪問看護事業拠点計算書類(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

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
器具及び備品	196,350	143,171	53,179
合計	196,350	143,171	53,179

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