

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 : ケアハウス和み苑拠点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				
老人福祉事業収入	43,812,000	43,883,504	71,504	
運営事業収入	43,812,000	43,883,504	71,504	
管理費収入	2,450,000	2,500,400	50,400	
その他の利用料収入	20,200,000	19,897,504	302,496	
補助金事業収入	20,379,000	20,649,000	270,000	
その他の事業収入	783,000	836,600	53,600	
借入金利息補助金収入	110,000	109,174	826	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	1,000	110	890	
その他の収入	200,000	134,845	65,155	
利用者等外給食費収入	0	0	0	
雑収入	200,000	134,845	65,155	
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)	44,123,000	44,127,633	4,633	
支出				
人件費支出	25,509,000	25,436,263	72,737	
職員給料支出	14,799,000	14,790,590	8,410	
職員賞与支出	3,020,000	3,019,191	809	
非常勤職員給与支出	3,715,000	3,704,065	10,935	
退職給付支出	600,000	556,100	43,900	
法定福利費支出	3,375,000	3,366,317	8,683	
事業費支出	13,710,000	12,661,325	1,048,675	
給食費支出	6,670,000	6,183,576	486,424	
保健衛生費支出	220,000	215,031	4,969	
教養娯楽費支出	35,000	30,458	4,542	
日用品費支出	400,000	300,898	99,102	
水道光熱費支出	4,500,000	4,293,658	206,342	
燃料費支出	80,000	38,594	41,406	
消耗器具備品費支出	120,000	34,250	85,750	
保険料支出	85,000	84,178	822	
賃借料支出	285,000	276,636	8,364	
車輛費支出	300,000	229,489	70,511	
管理費返還支出	965,000	964,417	583	
雑支出	50,000	10,140	39,860	
事務費支出	3,939,000	3,665,676	273,324	
福利厚生費支出	105,000	104,871	129	
職員被服費支出	35,000	34,869	131	
旅費交通費支出	6,000	2,464	3,536	
研修研究費支出	103,000	102,080	920	
事務消耗品費支出	173,000	165,074	7,926	
印刷製本費支出	30,000	7,776	22,224	
修繕費支出	657,000	656,313	687	
通信運搬費支出	200,000	158,790	41,210	
広報費支出	50,000	7,716	42,284	
業務委託費支出	150,000	129,000	21,000	
手数料支出	24,000	23,473	527	
保険料支出	660,000	648,611	11,389	
賃借料支出	50,000	39,098	10,902	
租税公課支出	137,000	136,300	700	
保守料支出	1,229,000	1,194,561	34,439	
渉外費支出	30,000	22,824	7,176	
諸会費支出	100,000	72,000	28,000	
雑支出	200,000	159,856	40,144	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	440,000	439,920	80	
その他の支出	0	0	0	
利用者等外給食費支出	0	0	0	
雑支出	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	
事業活動支出計(2)	43,598,000	42,203,184	1,394,816	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	525,000	1,924,449	1,399,449	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	1,680,000	1,679,592	408	

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 : ケアハウス和み苑拠点

2頁
 (単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
設備資金借入金元金償還補助金収入	1,680,000	1,679,592	408	
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)	1,680,000	1,679,592	408	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	4,512,000	4,512,000	0	
固定資産取得支出	262,000	0	262,000	
建物取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	200,000	0	200,000	
その他の固定資産取得支出	62,000	0	62,000	
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	73,000	72,641	359	
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)	4,847,000	4,584,641	262,359	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	3,167,000	2,905,049	261,951	
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	1,433,000	1,431,559	1,441	
退職給付引当資産取崩収入	271,000	270,184	816	
長期預り金積立資産取崩収入	1,162,000	1,161,375	625	
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)	1,433,000	1,431,559	1,441	
支出				
積立資産支出	69,000	69,000	0	
退職給付引当資産支出	69,000	69,000	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	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)	69,000	69,000	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	1,364,000	1,362,559	1,441	
予備費支出(10)	100,000	—	100,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,378,000	381,959	1,759,959	
前期末支払資金残高(12)	3,504,000	3,504,216	216	
当期末支払資金残高(11+12)	2,126,000	3,886,175	1,760,175	

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 : ケアハウス和み苑拠点

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			
老人福祉事業収益	44,080,462	44,948,635	868,173
運営事業収益	44,080,462	44,948,635	868,173
管理費収益	2,697,358	2,714,500	17,142
その他の利用料収益	19,897,504	21,210,945	1,313,441
補助金事業収益	20,649,000	20,186,000	463,000
その他の事業収益	836,600	837,190	590
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)	44,080,462	44,948,635	868,173
費用			
人件費	25,215,964	22,310,996	2,904,968
職員給料	14,790,590	11,527,834	3,262,756
職員賞与	1,517,751	1,088,230	429,521
賞与引当金繰入	1,692,543	1,711,658	19,115
非常勤職員給与	3,704,065	5,210,188	1,506,123
退職給付費用	354,916	351,000	3,916
法定福利費	3,156,099	2,422,086	734,013
事業費	11,696,908	12,629,416	932,508
給食費	6,183,576	6,508,514	324,938
保健衛生費	215,031	205,576	9,455
教養娯楽費	30,458	52,583	22,125
日用品費	300,898	418,716	117,818
水道光熱費	4,293,658	4,668,581	374,923
燃料費	38,594	57,561	18,967
消耗器具備品費	34,250	112,339	78,089
保険料	84,178	64,672	19,506
賃借料	276,636	278,133	1,497
車輛費	229,489	186,202	43,287
雑費	10,140	76,539	66,399
事務費	3,289,868	4,570,245	1,280,377
福利厚生費	104,871	228,014	123,143
職員被服費	34,869	49,896	15,027
旅費交通費	2,464	4,650	2,186
研修研究費	102,080	4,880	97,200
事務消耗品費	165,074	166,839	1,765
印刷製本費	7,776	45,058	37,282
修繕費	656,313	1,697,079	1,040,766
通信運搬費	158,790	183,202	24,412
広報費	7,716	121,656	113,940
業務委託費	129,000	113,760	15,240
手数料	23,473	11,266	12,207
保険料	272,803	277,943	5,140
賃借料	39,098	118,272	79,174
租税公課	136,300	94,200	42,100
保守料	1,194,561	1,267,930	73,369
渉外費	22,824	11,348	11,476
諸会費	72,000	72,000	0
雑費	159,856	102,252	57,604
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	10,748,831	11,850,991	1,102,160
国庫補助金等特別積立金取崩額	7,433,249	8,475,645	1,042,396
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)	43,518,322	42,886,003	632,319
サービス活動増減差額(3=1-2)	562,140	2,062,632	1,500,492
サービス活動外増減の部			
収益			
借入金利息補助金収益	109,174	125,970	16,796
受取利息配当金収益	110	679	569
その他のサービス活動外収益	134,845	468,871	334,026
利用者等外給食収益	0	96,600	96,600
雑収益	134,845	372,271	237,426
サービス活動外収益計(4)	244,129	595,520	351,391
費用			

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 : ケアハウス和み苑拠点

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)
支払利息	439,920	507,600	67,680
その他のサービス活動外費用	0	3,127,095	3,127,095
利用者等外給食費	0	51,095	51,095
雑損失	0	3,076,000	3,076,000
サービス活動外費用計(5)	439,920	3,634,695	3,194,775
サービス活動外増減差額(6=4-5)	195,791	3,039,175	2,843,384
経常増減差額(7=3+6)	366,349	976,543	1,342,892
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	1,679,592	1,679,592	0
設備資金借入金元金償還補助金収益	1,679,592	1,679,592	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	0	0	0
特別収益計(8)	1,679,592	1,679,592	0
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	0	1	1
器具及び備品売却損・処分損	0	1	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	1,679,592	1,679,592	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	2	2
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	1,679,592	1,679,595	3
特別増減差額(10=8-9)	0	3	3
当期活動増減差額(11=7+10)	366,349	976,546	1,342,895
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	14,670,369	13,693,823	976,546
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	14,304,020	14,670,369	366,349
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)	14,304,020	14,670,369	366,349

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 : ケアハウス和み苑拠点

(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	8,875,669	8,670,330	205,339	流動負債	11,263,109	11,458,844	195,735
現金預金	200,000	200,000	0	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	2,221,577	2,321,122	99,545	事業未払金	2,696,000	2,223,332	472,668
未収金	5,592	5,461	131	その他の未払金	2,208,398	2,861,134	652,736
未収補助金	6,384,000	6,056,000	328,000	1年以内返済予定 設備資金借入金	4,512,000	4,512,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	69,072	69,072	0
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	0	0	0	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	64,500	87,747	23,247	預り金	85,096	81,648	3,448
仮払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	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	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	1,692,543	1,711,658	19,115
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	252,156,777	263,479,999	11,323,222	固定負債	24,729,172	30,264,012	5,534,840
基本財産	246,806,675	256,657,737	9,851,062	設備資金借入金	22,560,000	27,072,000	4,512,000
土地	83,961,286	83,961,286	0	リース債務	218,956	291,597	72,641
建物	162,845,389	172,696,451	9,851,062	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	5,350,102	6,822,262	1,472,160	退職給付引当金	1,135,216	924,040	211,176
土地	0	0	0	長期預り金	815,000	1,976,375	1,161,375
建物	534,094	550,893	16,799	その他の固定負債	0	0	0
構築物	1,936,022	2,608,042	672,020				
車輛運搬具	2	2	0	負債の部合計	35,992,281	41,722,856	5,730,575
器具及び備品	265,932	402,241	136,309	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	130,416,007	130,416,007	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	108,928,178	114,681,835	5,753,657
権利	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	288,028	360,669	72,641	修繕積立金	0	0	0
退職給付引当資産	1,135,216	924,040	211,176	備品等購入積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	815,000	1,976,375	1,161,375	施設設備整備積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	減価償却積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	14,304,020	14,670,369	366,349
備品等購入積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(366,349)	(976,546)	(1,342,895)
施設設備整備積立資産	0	0	0				
減価償却積立資産	0	0	0	純資産の部合計	225,040,165	230,427,473	5,387,308
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	375,808	0	375,808	負債及び純資産の部合計	261,032,446	272,150,329	11,117,883
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	261,032,446	272,150,329	11,117,883				

計算書類に対する注記（ケアハウス和み苑拠点用）

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) ケアハウス和み苑拠点計算書類(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

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	83,961,286	0	0	83,961,286
建物	172,696,451	0	9,851,062	162,845,389
合計	256,657,737	0	9,851,062	246,806,675

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。

土地(基本財産)	83,961,286 円
建物(基本財産)	162,845,389 円
計	246,806,675 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)

	27,072,000 円
計	27,072,000 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)	344,656,594	181,811,205	162,845,389
建物(その他固定資産)	1,485,434	951,340	534,094
構築物	12,075,282	10,139,260	1,936,022
車両運搬具	227,081	227,079	2
器具及び備品	11,598,187	11,332,255	265,932
合計	370,042,578	204,461,139	165,581,439

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