

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 : 天間荘拠点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	456,751,000	458,677,110	1,926,110	
施設介護料収入	251,304,000	251,907,385	603,385	
介護報酬収入	225,635,000	226,216,495	581,495	
利用者負担金収入(公費)	248,000	250,416	2,416	
利用者負担金収入(一般)	25,421,000	25,440,474	19,474	
居宅介護料収入	59,989,000	60,733,703	744,703	
(介護報酬収入)	53,606,000	54,224,237	618,237	
介護報酬収入	52,036,000	52,704,423	668,423	
介護予防報酬収入	1,570,000	1,519,814	50,186	
(利用者負担金収入)	6,383,000	6,509,466	126,466	
介護負担金収入(公費)	177,000	163,957	13,043	
介護負担金収入(一般)	6,006,000	6,153,039	147,039	
介護予防負担金収入(公費)	32,000	26,753	5,247	
介護予防負担金収入(一般)	168,000	165,717	2,283	
居宅介護支援介護料収入	26,975,000	26,711,131	263,869	
居宅介護支援介護料収入	18,689,000	18,508,557	180,443	
介護予防支援介護料収入	8,286,000	8,202,574	83,426	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,182,000	4,454,763	272,763	
事業費収入	4,098,000	4,362,980	264,980	
事業負担金収入(一般)	84,000	91,783	7,783	
利用者等利用料収入	77,882,000	78,464,726	582,726	
施設サービス利用料収入	1,950,000	1,948,000	2,000	
食費収入(公費)	94,000	96,656	2,656	
食費収入(一般)	29,345,000	29,520,294	175,294	
食費収入(特定)	16,953,000	17,018,280	65,280	
居住費収入(一般)	19,155,000	19,373,790	218,790	
居住費収入(特定)	9,789,000	9,824,180	35,180	
その他の利用料収入	596,000	683,526	87,526	
その他の事業収入	36,419,000	36,405,402	13,598	
補助金事業収入	700,000	702,713	2,713	
市町村特別事業収入	340,000	340,000	0	
受託事業収入	35,379,000	35,362,689	16,311	
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	154	2,846	
その他の収入	2,232,000	1,843,698	388,302	
受入研修費収入	196,000	126,600	69,400	
利用者等外給食費収入	676,000	612,840	63,160	
雑収入	1,360,000	1,104,258	255,742	
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)	458,986,000	460,520,962	1,534,962	
支出				
人件費支出	307,372,000	305,354,679	2,017,321	
職員給料支出	181,781,000	181,293,274	487,726	
職員賞与支出	38,593,000	38,589,319	3,681	
非常勤職員給与支出	39,667,000	38,847,598	819,402	
退職給付支出	8,442,000	8,440,300	1,700	
法定福利費支出	38,889,000	38,184,188	704,812	
事業費支出	63,419,000	60,291,365	3,127,635	
給食費支出	24,448,000	24,116,443	331,557	
介護用品費支出	8,038,000	7,951,889	86,111	
保健衛生費支出	2,174,000	2,095,042	78,958	
被服費支出	2,110,000	2,081,372	28,628	
教養娯楽費支出	590,000	480,062	109,938	
日用品費支出	1,122,000	1,088,067	33,933	
水道光熱費支出	16,038,000	14,403,616	1,634,384	
消耗器具備品費支出	2,725,000	2,607,038	117,962	
保険料支出	333,000	329,835	3,165	
賃借料支出	4,189,000	4,014,056	174,944	
車輛費支出	1,492,000	1,113,347	378,653	
雑支出	160,000	10,598	149,402	
事務費支出	62,354,000	59,249,181	3,104,819	
福利厚生費支出	2,392,000	2,336,048	55,952	
職員被服費支出	661,000	595,049	65,951	
旅費交通費支出	150,000	90,816	59,184	

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 : 天間荘拠点2頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
研修研究費支出	1,174,000	563,798	610,202	
事務消耗品費支出	1,576,000	1,152,549	423,451	
印刷製本費支出	251,000	202,230	48,770	
修繕費支出	2,762,000	1,987,862	774,138	
通信運搬費支出	1,524,000	1,518,582	5,418	
会議費支出	26,000	14,583	11,417	
広報費支出	970,000	933,604	36,396	
業務委託費支出	37,255,000	37,146,148	108,852	
手数料支出	425,000	341,753	83,247	
保険料支出	327,000	292,510	34,490	
土地・建物賃借料支出	3,240,000	3,240,000	0	
租税公課支出	285,000	108,500	176,500	
保守料支出	7,209,000	7,040,374	168,626	
渉外費支出	153,000	121,470	31,530	
諸会費支出	432,000	388,600	43,400	
雑支出	1,542,000	1,174,705	367,295	
利用者負担軽減額	1,391,000	1,390,967	33	
支払利息支出	461,000	460,093	907	
その他の支出	551,000	523,066	27,934	
利用者等外給食費支出	550,000	523,066	26,934	
雑支出	1,000	0	1,000	
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)	435,548,000	427,269,351	8,278,649	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	23,438,000	33,251,611	9,813,611	
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	4,008,000	4,008,000	0	
固定資産取得支出	8,186,000	7,805,268	380,732	
建物取得支出	4,276,000	4,048,920	227,080	
器具及び備品取得支出	3,267,000	3,113,748	153,252	
構築物取得支出	351,000	351,000	0	
その他の固定資産取得支出	292,000	291,600	400	
固定資産除却・廃棄支出	357,000	264,600	92,400	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,223,000	1,222,490	510	
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)	13,774,000	13,300,358	473,642	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	13,774,000	13,300,358	473,642	
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	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	745,000	743,144	1,856	
退職給付引当資産取崩収入	745,000	743,144	1,856	
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)	745,000	743,144	1,856	
支出				
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	1,711,000	938,400	772,600	
退職給付引当資産支出	941,000	938,400	2,600	
施設設備整備積立資産支出	770,000	0	770,000	
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	7,700,000	7,700,000	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)	9,411,000	8,638,400	772,600	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	8,666,000	7,895,256	770,744	

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 : 天間荘拠点

3頁

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)	1,000,000 2,000	—	998,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	12,055,997	12,055,997	
前期末支払資金残高(12)	205,519,000	205,519,197	197	
当期末支払資金残高(11+12)	205,519,000	217,575,194	12,056,194	

予備費支出2,000円は利用者負担軽減額に充当使用した額である

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 : 天間荘拠点

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	458,677,110	448,537,590	10,139,520
施設介護料収益	251,907,385	257,480,142	5,572,757
介護報酬収益	226,216,495	231,871,756	5,655,261
利用者負担金収益(公費)	250,416	367,256	116,840
利用者負担金収益(一般)	25,440,474	25,241,130	199,344
居宅介護料収益	60,733,703	60,586,798	146,905
(介護報酬収益)	54,224,237	54,357,195	132,958
介護報酬収益	52,704,423	51,625,150	1,079,273
介護予防報酬収益	1,519,814	2,732,045	1,212,231
(利用者負担金収益)	6,509,466	6,229,603	279,863
介護負担金収益(公費)	163,957	274,383	110,426
介護負担金収益(一般)	6,153,039	5,611,788	541,251
介護予防負担金収益(公費)	26,753	0	26,753
介護予防負担金収益(一般)	165,717	343,432	177,715
居宅介護支援介護料収益	26,711,131	26,225,297	485,834
居宅介護支援介護料収益	18,508,557	15,263,613	3,244,944
介護予防支援介護料収益	8,202,574	10,961,684	2,759,110
介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,454,763	0	4,454,763
事業費収益	4,362,980	0	4,362,980
事業負担金収益(一般)	91,783	0	91,783
利用者等利用料収益	78,464,726	72,675,748	5,788,978
施設サービス利用料収益	1,948,000	1,950,000	2,000
食費収益(公費)	96,656	162,434	65,778
食費収益(一般)	29,520,294	26,252,321	3,267,973
食費収益(特定)	17,018,280	20,050,970	3,032,690
居住費収益(一般)	19,373,790	16,742,420	2,631,370
居住費収益(特定)	9,824,180	6,955,540	2,868,640
その他の利用料収益	683,526	562,063	121,463
その他の事業収益	36,405,402	31,569,605	4,835,797
補助金事業収益	702,713	425,973	276,740
市町村特別事業収益	340,000	340,000	0
受託事業収益	35,362,689	30,803,632	4,559,057
経常経費寄附金収益	0	421,604	421,604
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	458,677,110	448,959,194	9,717,916
費 用			
人件費	303,837,658	313,323,319	9,485,661
職員給料	181,293,274	187,342,031	6,048,757
職員賞与	20,762,270	17,961,639	2,800,631
賞与引当金繰入	19,400,000	24,100,000	4,700,000
非常勤職員給与	38,212,098	38,880,461	668,363
退職給付費用	8,635,556	8,971,788	336,232
法定福利費	35,534,460	36,067,400	532,940
事業費	60,291,365	61,086,221	794,856
給食費	24,116,443	24,131,085	14,642
介護用品費	7,951,889	7,504,649	447,240
保健衛生費	2,095,042	1,905,006	190,036
被服費	2,081,372	2,090,087	8,715
教養娯楽費	480,062	428,604	51,458
日用品費	1,088,067	1,042,725	45,342
水道光熱費	14,403,616	15,768,860	1,365,244
消耗器具備品費	2,607,038	2,152,546	454,492
保険料	329,835	327,194	2,641
賃借料	4,014,056	4,160,405	146,349
車輛費	1,113,347	1,458,705	345,358
雑費	10,598	116,355	105,757
事務費	59,599,444	57,007,419	2,592,025
福利厚生費	2,336,048	2,345,341	9,293
職員被服費	595,049	620,187	25,138
旅費交通費	90,816	71,984	18,832
研修研究費	563,798	1,028,767	464,969
事務消耗品費	1,152,549	1,650,515	497,966
印刷製本費	202,230	191,808	10,422
修繕費	1,987,862	1,659,906	327,956
通信運搬費	1,518,582	1,466,556	52,026

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 : 天間荘拠点

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)
会議費	14,583	14,682	99
広報費	933,604	203,200	730,404
業務委託費	37,146,148	35,231,780	1,914,368
手数料	341,753	291,631	50,122
保険料	642,773	744,818	102,045
土地・建物賃借料	3,240,000	3,240,000	0
租税公課	108,500	143,800	35,300
保守料	7,040,374	6,989,298	51,076
渉外費	121,470	94,257	27,213
諸会費	388,600	388,600	0
雑費	1,174,705	630,289	544,416
利用者負担軽減額	1,390,967	1,383,244	7,723
減価償却費	29,247,623	29,904,482	656,859
国庫補助金等特別積立金取崩額	11,505,844	14,404,890	2,899,046
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	892,384	0	892,384
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	443,753,597	448,299,795	4,546,198
サービス活動増減差額(3=1-2)	14,923,513	659,399	14,264,114
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	154	2,290	2,136
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	1,843,698	2,005,598	161,900
受入研修費収益	126,600	191,700	65,100
利用者等外給食収益	612,840	677,880	65,040
雑収益	1,104,258	1,136,018	31,760
サービス活動外収益計(4)	1,843,852	2,007,888	164,036
費 用			
支払利息	460,093	602,874	142,781
有価証券売却損	0	0	0
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	536,866	795,980	259,114
利用者等外給食費	523,066	549,374	26,308
雑損失	13,800	246,606	232,806
サービス活動外費用計(5)	996,959	1,398,854	401,895
サービス活動外増減差額(6=4-5)	846,893	609,034	237,859
経常増減差額(7=3+6)	15,770,406	1,268,433	14,501,973
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	3,001,523	246,556	2,754,967
退職給付引当金戻入益	13,800	246,556	232,756
賞与引当金戻入益	2,987,723	0	2,987,723
特別収益計(8)	3,001,523	246,556	2,754,967
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	264,605	417,464	152,859
器具及び備品売却損・処分損	264,605	417,464	152,859
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	7,700,000	7,700,000	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)	7,964,605	8,117,464	152,859
特別増減差額(10=8-9)	4,963,082	7,870,908	2,907,826

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 : 天間荘拠点

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)
当期活動増減差額(11=7+10)	10,807,324	6,602,475	17,409,799
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	272,248,555	278,851,030	6,602,475
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	283,055,879	272,248,555	10,807,324
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)	283,055,879	272,248,555	10,807,324

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 : 天間荘拠点

(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	247,286,677	236,126,291	11,160,386	流動負債	55,223,651	59,926,878	4,703,227
現金預金	700,000	700,000	0	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	70,202,874	70,695,349	492,475	事業未払金	30,603,867	30,607,094	3,227
未収金	112,052	281,712	169,660	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	402,713	425,973	23,260	1年以内返済予定 設備資金借入金	4,008,000	4,008,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	1,211,784	1,211,784	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	648,579	791,105	142,526	未払費用	0	0	0
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	785,330	693,797	91,533	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	175,327,513	162,538,355	12,789,158	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	892,384	0	892,384	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	19,400,000	24,100,000	4,700,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	386,062,208	407,604,375	21,542,167	固定負債	61,608,089	66,588,123	4,980,034
基本財産	285,175,338	304,062,046	18,886,708	設備資金借入金	49,940,000	53,948,000	4,008,000
土地	5,180,452	5,180,452	0	リース債務	3,449,528	4,672,018	1,222,490
建物	279,994,886	298,881,594	18,886,708	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	8,218,561	7,968,105	250,456
その他の固定資産	100,886,870	103,542,329	2,655,459	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	32,922,941	32,420,817	502,124	負債の部合計	116,831,740	126,515,001	9,683,261
構築物	9,854,063	10,210,458	356,395	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	5	33,111	33,106	基本金	58,646,140	58,646,140	0
器具及び備品	12,649,552	14,213,117	1,563,565	国庫補助金等特別積立金	174,815,126	186,320,970	11,505,844
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	628,830	796,518	167,688	人件費積立金	0	0	0
権利	384,368	384,368	0	修繕積立金	0	0	0
ソフトウェア	345,805	228,025	117,780	備品等購入積立金	0	0	0
無形リース資産	4,032,482	5,087,284	1,054,802	施設設備整備積立金	0	0	0
投資有価証券	30,000,000	30,000,000	0	減価償却積立金	0	0	0
退職給付引当資産	8,218,561	7,968,105	250,456	次期繰越活動増減差額	283,055,879	272,248,555	10,807,324
人件費積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(10,807,324)	(6,602,475)	(17,409,799)
修繕積立資産	0	0	0				
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	1,500,000	1,500,000	0	純資産の部合計	516,517,145	517,215,665	698,520
長期前払費用	350,263	700,526	350,263	負債及び純資産の部合計	633,348,885	643,730,666	10,381,781
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	633,348,885	643,730,666	10,381,781				

計算書類に対する注記（天間荘拠点用）

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) 天間荘拠点計算書類(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天間荘
 てんま短期入所生活介護事業
 てんま訪問介護事業
 てんま居宅介護支援事業所
 富士市鷹岡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

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	5,180,452	0	0	5,180,452
建物	298,881,594	0	18,886,708	279,994,886
合計	304,062,046	0	18,886,708	285,175,338

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(基本財産)	1,032,789,489	752,794,603	279,994,886
建物(その他固定資産)	82,632,484	49,709,543	32,922,941
構築物	25,656,947	15,802,884	9,854,063
車両運搬具	6,863,722	6,863,717	5
器具及び備品	105,205,882	92,556,330	12,649,552
有形リース資産	1,006,128	377,298	628,830
合計	1,254,154,652	918,104,375	336,050,277

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 ムネーローバ ファイナンスアイ	30,000,000	30,000,000	0
合計	30,000,000	30,000,000	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