

拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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
事業活動による収支				
収入				
介護保険事業収入	53,838,000	54,573,423	735,423	
居宅介護料収入	31,142,000	31,268,436	126,436	
(介護報酬収入)	27,951,000	28,043,544	92,544	
介護報酬収入	27,951,000	28,043,544	92,544	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	3,191,000	3,224,892	33,892	
介護負担金収入(公費)	0	0	0	
介護負担金収入(一般)	3,191,000	3,224,892	33,892	
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	11,431,000	11,877,191	446,191	
事業費収入	10,230,000	10,614,001	384,001	
事業負担金収入(公費)	0	0	0	
事業負担金収入(一般)	1,201,000	1,263,190	62,190	
利用者等利用料収入	7,083,000	4,768,216	2,314,784	
居宅介護サービス利用料収入	5,000	6,600	1,600	
食費収入(一般)	4,403,000	4,434,480	31,480	
その他の利用料収入	2,675,000	327,136	2,347,864	
その他の事業収入	4,182,000	6,659,580	2,477,580	
市町村特別事業収入(公費)	1,592,000	1,610,360	18,360	
市町村特別事業収入(一般)	1,108,000	1,122,700	14,700	
受託事業収入(公費)	837,000	833,370	3,630	
受託事業収入(一般)	645,000	659,550	14,550	
その他の事業収入	0	2,433,600	2,433,600	
障害福祉サービス等事業収入	1,342,000	1,351,320	9,320	
その他の事業収入	1,342,000	1,351,320	9,320	
受託事業収入(公費)	1,122,000	1,129,940	7,940	
受託事業収入(一般)	220,000	221,380	1,380	
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	2,000	14	1,986	
その他の収入	777,000	773,023	3,977	
利用者等外給食費収入	646,000	644,360	1,640	
雑収入	131,000	128,663	2,337	
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)	55,959,000	56,697,780	738,780	
支出				
人件費支出	38,251,000	37,872,218	378,782	
職員給料支出	12,449,000	12,437,583	11,417	
職員賞与支出	1,959,000	1,958,143	857	
非常勤職員給与支出	17,326,000	17,019,211	306,789	
派遣職員費支出	1,416,000	1,360,511	55,489	
退職給付支出	890,000	890,000	0	
法定福利費支出	4,211,000	4,206,770	4,230	
事業費支出	10,759,000	10,474,647	284,353	
給食費支出	4,384,000	4,375,364	8,636	
介護用品費支出	180,000	87,525	92,475	
保健衛生費支出	187,000	146,681	40,319	
教養娯楽費支出	196,000	187,185	8,815	
日用品費支出	130,000	114,001	15,999	
水道光熱費支出	4,034,000	4,031,670	2,330	
燃料費支出	28,000	26,200	1,800	
消耗器具備品費支出	513,000	467,442	45,558	
保険料支出	60,000	59,450	550	
賃借料支出	216,000	215,136	864	
車輛費支出	831,000	763,993	67,007	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	4,302,000	3,905,040	396,960	
福利厚生費支出	421,000	360,436	60,564	
職員被服費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	102,000	88,064	13,936	
研修研究費支出	116,000	34,878	81,122	
事務消耗品費支出	160,000	135,782	24,218	
印刷製本費支出	12,000	6,048	5,952	
修繕費支出	375,000	306,990	68,010	

拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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
通信運搬費支出	446,000	442,217	3,783	
会議費支出	31,000	29,296	1,704	
広報費支出	134,000	130,788	3,212	
業務委託費支出	640,000	632,501	7,499	
手数料支出	144,000	138,038	5,962	
保険料支出	207,000	206,460	540	
賃借料支出	257,000	248,259	8,741	
租税公課支出	268,000	216,600	51,400	
保守料支出	919,000	902,474	16,526	
渉外費支出	24,000	8,209	15,791	
雑支出	46,000	18,000	28,000	
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	582,000	556,773	25,227	
利用者等外給食費支出	582,000	556,773	25,227	
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)	53,894,000	52,808,678	1,085,322	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	2,065,000	3,889,102	1,824,102	
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	
器具及び備品取得支出	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	854,000	853,056	944	
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)	854,000	853,056	944	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	854,000	853,056	944	
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	0	0	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)	0	0	0	
支出				
積立資産支出	111,000	110,400	600	
退職給付引当資産支出	111,000	110,400	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	1,000,000	1,000,000	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)	1,111,000	1,110,400	600	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	1,111,000	1,110,400	600	
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)	0	1,925,646	1,925,646	
前期末支払資金残高(12)	29,808,776	29,808,776	0	
当期末支払資金残高(11+12)	29,808,776	31,734,422	1,925,646	

拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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)
サービス活動増減の部			
収 益			
介護保険事業収益	54,573,423	54,239,680	333,743
居宅介護料収益	31,268,436	37,453,496	6,185,060
(介護報酬収益)	28,043,544	33,536,544	5,493,000
介護報酬収益	28,043,544	29,767,830	1,724,286
介護予防報酬収益	0	3,768,714	3,768,714
(利用者負担金収益)	3,224,892	3,916,952	692,060
介護負担金収益(公費)	0	15,966	15,966
介護負担金収益(一般)	3,224,892	3,445,482	220,590
介護予防負担金収益(公費)	0	11,346	11,346
介護予防負担金収益(一般)	0	444,158	444,158
介護予防・日常生活支援総合事業収益	11,877,191	5,823,809	6,053,382
事業費収益	10,614,001	5,227,117	5,386,884
事業負担金収益(公費)	0	1,408	1,408
事業負担金収益(一般)	1,263,190	595,284	667,906
利用者等利用料収益	4,768,216	7,325,095	2,556,879
居宅介護サービス利用料収益	6,600	7,200	600
食費収益(一般)	4,434,480	4,437,360	2,880
その他の利用料収益	327,136	2,880,535	2,553,399
その他の事業収益	6,659,580	3,637,280	3,022,300
市町村特別事業収益(公費)	1,610,360	1,238,150	372,210
市町村特別事業収益(一般)	1,122,700	817,750	304,950
受託事業収益(公費)	833,370	1,440,930	607,560
受託事業収益(一般)	659,550	140,450	519,100
その他の事業収益	2,433,600	0	2,433,600
障害福祉サービス等事業収益	1,351,320	1,449,900	98,580
その他の事業収益	1,351,320	1,449,900	98,580
受託事業収益(公費)	1,129,940	1,261,360	131,420
受託事業収益(一般)	221,380	188,540	32,840
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)	55,924,743	55,689,580	235,163
費 用			
人件費	37,870,519	37,080,859	789,660
職員給料	12,437,583	11,277,594	1,159,989
職員賞与	1,056,000	1,747,985	691,985
賞与引当金繰入	1,233,000	1,336,000	103,000
非常勤職員給与	16,763,401	15,925,129	838,272
派遣職員費	1,360,511	1,392,888	32,377
退職給付費用	1,000,400	1,089,400	89,000
法定福利費	4,019,624	4,311,863	292,239
事業費	10,474,647	10,320,997	153,650
給食費	4,375,364	4,431,254	55,890
介護用品費	87,525	121,707	34,182
保健衛生費	146,681	233,642	86,961
教養娯楽費	187,185	217,498	30,313
日用品費	114,001	109,409	4,592
水道光熱費	4,031,670	3,922,071	109,599
燃料費	26,200	21,220	4,980
消耗器具備品費	467,442	124,110	343,332
保険料	59,450	64,160	4,710
賃借料	215,136	125,496	89,640
車輛費	763,993	923,040	159,047
雑費	0	27,390	27,390
事務費	3,942,960	4,127,152	184,192
福利厚生費	360,436	260,904	99,532
職員被服費	0	79,668	79,668
旅費交通費	88,064	97,696	9,632
研修研究費	34,878	12,325	22,553
事務消耗品費	135,782	260,977	125,195
印刷製本費	6,048	60,426	54,378
修繕費	306,990	91,310	215,680
通信運搬費	442,217	486,493	44,276
会議費	29,296	30,000	704
広報費	130,788	110,268	20,520
業務委託費	632,501	657,644	25,143

拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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)
手数料	138,038	143,093	5,055
保険料	206,460	313,490	107,030
賃借料	248,259	248,259	0
租税公課	216,600	271,790	55,190
保守料	940,394	930,333	10,061
渉外費	8,209	11,408	3,199
雑費	18,000	61,068	43,068
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	2,056,061	2,018,962	37,099
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
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)	54,344,187	53,547,970	796,217
サービス活動増減差額(3=1-2)	1,580,556	2,141,610	561,054
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	14	15	1
その他のサービス活動外収益	773,023	794,520	21,497
利用者等外給食収益	644,360	683,620	39,260
雑収益	128,663	110,900	17,763
サービス活動外収益計(4)	773,037	794,535	21,498
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	593,472	808,090	214,618
利用者等外給食費	556,773	629,442	72,669
雑損失	36,699	178,648	141,949
サービス活動外費用計(5)	593,472	808,090	214,618
サービス活動外増減差額(6=4-5)	179,565	13,555	193,120
経常増減差額(7=3+6)	1,760,121	2,128,055	367,934
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	27,600	27,600	0
退職給付引当金戻入益	27,600	27,600	0
特別収益計(8)	27,600	27,600	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	2	2
器具及び備品売却損・処分損	0	2	2
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	1,000,000	1,000,000	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	1	1
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	1,000,000	1,000,003	3
特別増減差額(10=8-9)	972,400	972,403	3
当期活動増減差額(11=7+10)	787,721	1,155,652	367,931
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	32,359,102	31,203,450	1,155,652
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	33,146,823	32,359,102	787,721
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)	33,146,823	32,359,102	787,721

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成31年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 信愛会
 拠点区分名 : 戸田デイサービス拠点

(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	34,980,302	33,084,674	1,895,628	流動負債	5,288,936	5,464,954	△ 176,018
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	8,851,442	9,017,544	△ 166,102	事業未払金	3,191,080	3,275,898	△ 84,818
未収金	49,400	60,420	△ 11,020	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	810,056	853,056	△ 43,000
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	49,624	31,311	18,313	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
立替金	5,858	5,136	722	未払費用	0	0	0
前払金	0	0	0	預り金	54,800	0	54,800
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	25,523,978	23,470,263	2,053,715	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	1,233,000	1,336,000	△ 103,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	4,746,409	6,445,838	△ 1,699,429	固定負債	1,290,952	1,706,456	△ 415,504
基本財産	0	0	0	リース債務	281,800	1,091,856	△ 810,056
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	1,009,152	614,600	394,552
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	4,746,409	6,445,838	△ 1,699,429	負債の部合計	6,579,888	7,171,410	△ 591,522
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	795,130	988,679	△ 193,549	基本金	0	0	0
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車両運搬具	609,381	1,171,881	△ 562,500	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	647,859	875,327	△ 227,468	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	554,207	1,116,611	△ 562,404	備品等購入積立金	0	0	0
権利	0	0	0	施設設備整備積立金	0	0	0
ソフトウェア	532,991	752,479	△ 219,488	減価償却積立金	0	0	0
無形リース資産	537,649	828,301	△ 290,652	次期繰越活動増減差額	33,146,823	32,359,102	787,721
退職給付引当資産	1,009,152	614,600	394,552	(うち当期活動増減差額)	(787,721)	(1,155,652)	(△ 367,931)
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	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	0	0	0				
長期前払費用	60,040	97,960	△ 37,920				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	33,146,823	32,359,102	787,721
資産の部合計	39,726,711	39,530,512	196,199	負債及び純資産の部合計	39,726,711	39,530,512	196,199

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

①満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)によっている。

②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

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③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。

④長期前払費用

定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

①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。

②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。

③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。

④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. 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(⑪))は省略している。
 (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	2,160,290	795,130
車輛運搬具	9,231,164	8,621,783	609,381
器具及び備品	4,011,846	3,363,987	647,859
有形リース資産	3,374,424	2,820,217	554,207
合計	19,572,854	16,966,277	2,606,577

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