

## 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 : 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
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
老人福祉事業収入	44,468,000	43,960,608	507,392	
運営事業収入	44,468,000	43,960,608	507,392	
管理費収入	2,570,000	2,568,800	1,200	
その他の利用料収入	20,400,000	20,358,908	41,092	
補助金事業収入(公費)	20,620,000	20,164,000	456,000	
その他の事業収入	878,000	868,900	9,100	
借入金利息補助金収入	76,000	75,582	418	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	1,000	34	966	
その他の収入	1,300,000	1,167,203	132,797	
雑収入	1,300,000	1,167,203	132,797	
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)	45,845,000	45,203,427	641,573	
<b>支出</b>				
人件費支出	25,516,000	25,219,596	296,404	
職員給料支出	14,796,000	14,534,004	261,996	
職員賞与支出	3,208,000	3,207,928	72	
非常勤職員給与支出	3,972,000	3,970,245	1,755	
退職給付支出	270,000	267,000	3,000	
法定福利費支出	3,270,000	3,240,419	29,581	
事業費支出	13,369,000	13,363,615	5,385	
給食費支出	6,482,000	6,481,606	394	
保健衛生費支出	220,000	219,730	270	
教養娯楽費支出	52,000	51,481	519	
日用品費支出	338,000	337,479	521	
水道光熱費支出	5,068,000	5,067,790	210	
燃料費支出	5,000	4,500	500	
消耗器具備品費支出	12,000	11,733	267	
保険料支出	65,000	64,500	500	
賃借料支出	598,000	597,064	936	
車輛費支出	277,000	276,440	560	
管理費返還支出	252,000	251,292	708	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	6,551,000	4,722,296	1,828,704	
福利厚生費支出	220,000	169,386	50,614	
職員被服費支出	50,000	46,099	3,901	
旅費交通費支出	20,000	1,000	19,000	
研修研究費支出	50,000	24,880	25,120	
事務消耗品費支出	220,000	146,863	73,137	
印刷製本費支出	30,000	21,691	8,309	
修繕費支出	2,963,000	2,368,525	594,475	
通信運搬費支出	245,000	189,984	55,016	
広報費支出	30,000	21,434	8,566	
業務委託費支出	333,000	332,012	988	
手数料支出	95,000	94,537	463	
保険料支出	130,000	87,650	42,350	
賃借料支出	50,000	40,416	9,584	
租税公課支出	139,000	139,000	0	
保守料支出	1,670,000	848,215	821,785	
渉外費支出	20,000	11,753	8,247	
諸会費支出	100,000	72,000	28,000	
雑支出	186,000	106,851	79,149	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	305,000	304,560	440	
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	
事業活動支出計(2)	45,741,000	43,610,067	2,130,933	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	104,000	1,593,360	1,489,360	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
施設整備等補助金収入	1,680,000	1,679,592	408	
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	

## 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 : 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
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	1,600,000	1,348,000	252,000	
建物取得支出	1,350,000	1,348,000	2,000	
器具及び備品取得支出	250,000	0	250,000	
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	70,000	69,072	928	
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)	6,182,000	5,929,072	252,928	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	4,502,000	4,249,480	252,520	
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	591,000	407,500	183,500	
退職給付引当資産取崩収入	183,000	0	183,000	
長期預り金積立資産取崩収入	408,000	407,500	500	
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	3,960,000	2,360,000	1,600,000	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	4,551,000	2,767,500	1,783,500	
支出				
積立資産支出	83,000	82,800	200	
退職給付引当資産支出	83,000	82,800	200	
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)	83,000	82,800	200	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	4,468,000	2,684,700	1,783,300	
予備費支出(10)	100,000	—	70,000	
	30,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	28,580	28,580	
前期末支払資金残高(12)	4,319,641	4,319,641	0	
当期末支払資金残高(11+12)	4,319,641	4,348,221	28,580	

予備費支出 30,000円は事業費支出賃借料支出に充当使用した額です。

# 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 : 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)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
老人福祉事業収益	44,116,816	44,518,621	401,805
<b>運営事業収益</b>	44,116,816	44,518,621	401,805
管理費収益	2,725,008	2,709,000	16,008
その他の利用料収益	20,358,908	20,419,621	60,713
補助金事業収益(公費)	20,164,000	20,612,000	448,000
その他の事業収益	868,900	778,000	90,900
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
<b>サービス活動収益計(1)</b>	44,116,816	44,518,621	401,805
<b>費 用</b>			
<b>人件費</b>	25,652,024	25,215,718	436,306
職員給料	14,534,004	14,749,847	215,843
職員賞与	1,985,760	1,574,625	411,135
賞与引当金繰入	1,834,000	1,476,000	358,000
非常勤職員給与	3,900,245	3,993,120	92,875
退職給付費用	349,800	382,660	32,860
法定福利費	3,048,215	3,039,466	8,749
<b>事業費</b>	13,112,323	11,872,585	1,239,738
給食費	6,481,606	6,242,638	238,968
保健衛生費	219,730	113,932	105,798
教養娯楽費	51,481	39,427	12,054
日用品費	337,479	342,941	5,462
水道光熱費	5,067,790	4,781,931	285,859
燃料費	4,500	2,722	1,778
消耗器具備品費	11,733	65,670	53,937
保険料	64,500	64,500	0
賃借料	597,064	108,496	488,568
車輛費	276,440	110,328	166,112
<b>事務費</b>	4,923,093	4,335,823	587,270
福利厚生費	169,386	132,509	36,877
職員被服費	46,099	37,259	8,840
旅費交通費	1,000	10,560	9,560
研修研究費	24,880	40,760	15,880
事務消耗品費	146,863	186,503	39,640
印刷製本費	21,691	11,313	10,378
修繕費	2,368,525	1,526,686	841,839
通信運搬費	189,984	165,266	24,718
広報費	21,434	23,335	1,901
業務委託費	332,012	61,400	270,612
手数料	94,537	11,085	83,452
保険料	275,554	280,424	4,870
賃借料	40,416	40,416	0
租税公課	139,000	90,300	48,700
保守料	861,108	1,482,886	621,778
渉外費	11,753	12,087	334
諸会費	72,000	72,000	0
雑費	106,851	151,034	44,183
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	8,768,057	9,681,390	913,333
国庫補助金等特別積立金取崩額	5,858,314	6,446,539	588,225
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
<b>サービス活動費用計(2)</b>	46,597,183	44,658,977	1,938,206
<b>サービス活動増減差額(3=1-2)</b>	2,480,367	140,356	2,340,011
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
借入金利息補助金収益	75,582	92,378	16,796
受取利息配当金収益	34	85	51
その他のサービス活動外収益	1,167,203	684,466	482,737
雑収益	1,167,203	684,466	482,737
<b>サービス活動外収益計(4)</b>	1,242,819	776,929	465,890
<b>費 用</b>			
支払利息	304,560	372,240	67,680
その他のサービス活動外費用	8,372	102,292	93,920

# 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 : 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)
雑損失	8,372	102,292	93,920
サービス活動外費用計(5)	312,932	474,532	161,600
サービス活動外増減差額(6=4-5)	929,887	302,397	627,490
経常増減差額(7=3+6)	1,550,480	162,041	1,712,521
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	2,360,000	0	2,360,000
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)	4,039,592	1,679,592	2,360,000
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	2	0
器具及び備品売却損・処分損	2	2	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	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	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	1,679,594	1,679,594	0
特別増減差額(10=8-9)	2,359,998	2	2,360,000
当期活動増減差額(11=7+10)	809,518	162,039	647,479
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	14,141,981	14,304,020	162,039
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	13,332,463	14,141,981	809,518
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)	13,332,463	14,141,981	809,518

# 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 : 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
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
流動資産	8,001,727	8,277,541	△ 275,814	流動負債	10,068,578	10,014,972	53,606
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	1,996,980	2,074,401	△ 77,421	事業未払金	3,653,506	2,642,042	1,011,464
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	1,315,858	△ 1,315,858
未収補助金	5,730,000	5,934,400	△ 204,400	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	3,496	4,240	△ 744	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	0	64,500	△ 64,500	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
その他の流動資産	71,251	0	71,251	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	1,834,000	1,476,000	358,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	234,347,692	242,293,248	△ 7,945,556	固定負債	15,214,788	20,120,560	△ 4,905,772
基本財産	230,044,766	238,019,485	△ 7,974,719	設備資金借入金	13,536,000	18,048,000	△ 4,512,000
土地	83,961,286	83,961,286	0	リース債務	80,812	149,884	△ 69,072
建物	146,083,480	154,058,199	△ 7,974,719	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	1,353,476	1,270,676	82,800
その他の固定資産	4,302,926	4,273,763	29,163	長期預り金	244,500	652,000	△ 407,500
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	1,787,705	517,295	1,270,410				
構築物	738,483	1,264,002	△ 525,519	負債の部合計	25,283,366	30,135,532	△ 4,852,166
車輛運搬具	2	2	0	<b>純資産の部</b>			
器具及び備品	8,462	129,621	△ 121,159	基本金	130,416,007	130,416,007	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	99,982,509	104,161,231	△ 4,178,722
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	149,884	218,956	△ 69,072	備品等購入積立金	0	0	0
退職給付引当資産	1,353,476	1,270,676	82,800	施設設備整備積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	244,500	652,000	△ 407,500	減価償却積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 13,332,463	△ 14,141,981	809,518
修繕積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 809,518)	( 162,039)	( 647,479)
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	20,414	221,211	△ 200,797	純資産の部合計	217,066,053	220,435,257	△ 3,369,204
その他の固定資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	242,349,419	250,570,789	△ 8,221,370
資産の部合計	242,349,419	250,570,789	△ 8,221,370				

## 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

## 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) 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(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

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	154,058,199	0	7,974,719	146,083,480
合計	238,019,485	0	7,974,719	230,044,766

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

・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)	146,083,480 円
計	230,044,766 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)

	18,048,000 円
計	18,048,000 円

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(基本財産)	344,656,594	198,573,114	146,083,480
建物(その他固定資産)	2,833,434	1,045,729	1,787,705
構築物	12,075,282	11,336,799	738,483
車両運搬具	227,081	227,079	2
器具及び備品	11,418,276	11,409,814	8,462
合計	371,210,667	222,592,535	148,618,132

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