

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(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 : 丘ホーム拠点

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	152,221,000	152,284,496	63,496	
居宅介護料収入	47,540,000	47,935,720	395,720	
(介護報酬収入)	42,700,000	43,053,086	353,086	
介護報酬収入	42,700,000	43,053,086	353,086	
(利用者負担金収入)	4,840,000	4,882,634	42,634	
介護負担金収入(公費)	10,000	9,065	935	
介護負担金収入(一般)	4,830,000	4,873,569	43,569	
地域密着型介護料収入	72,940,000	72,744,849	195,151	
(介護報酬収入)	65,280,000	65,095,330	184,670	
介護報酬収入	65,280,000	65,095,330	184,670	
(利用者負担金収入)	7,660,000	7,649,519	10,481	
介護負担金収入(一般)	7,660,000	7,649,519	10,481	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,400,000	3,320,513	79,487	
事業費収入	3,060,000	2,988,397	71,603	
事業負担金収入(一般)	340,000	332,116	7,884	
利用者等利用料収入	28,341,000	28,283,414	57,586	
居宅介護サービス利用料収入	15,000	0	15,000	
地域密着型介護サービス利用料収入	488,000	486,000	2,000	
食費収入(一般)	9,920,000	9,881,050	38,950	
食費収入(特定)	3,360,000	3,415,340	55,340	
居住費収入(一般)	10,980,000	10,899,340	80,660	
居住費収入(特定)	3,380,000	3,440,290	60,290	
その他の利用料収入	198,000	161,394	36,606	
その他の事業収入	0	0	0	
受託事業収入(公費)	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	127,000	132,063	5,063	
受取利息配当金収入	1,000	30	970	
その他の収入	517,000	444,432	72,568	
受入研修費収入	120,000	94,000	26,000	
利用者等外給食費収入	110,000	109,080	920	
雑収入	287,000	241,352	45,648	
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)	152,866,000	152,861,021	4,979	
支出				
人件費支出	103,424,000	101,794,164	1,629,836	
職員給料支出	52,800,000	52,291,414	508,586	
職員賞与支出	10,700,000	10,533,052	166,948	
非常勤職員給与支出	19,940,000	19,853,172	86,828	
派遣職員費支出	4,000,000	3,634,528	365,472	
退職給付支出	3,404,000	3,270,000	134,000	
法定福利費支出	12,580,000	12,211,998	368,002	
事業費支出	21,352,000	20,626,240	725,760	
給食費支出	7,420,000	7,248,605	171,395	
介護用品費支出	1,310,000	1,199,144	110,856	
保健衛生費支出	1,220,000	1,177,592	42,408	
被服費支出	483,000	482,083	917	
教養娯楽費支出	460,000	411,554	48,446	
日用品費支出	580,000	532,596	47,404	
水道光熱費支出	4,360,000	4,300,645	59,355	
消耗器具備品費支出	1,590,000	1,490,134	99,866	
保険料支出	109,000	107,881	1,119	
賃借料支出	2,326,000	2,318,481	7,519	
車輛費支出	1,231,000	1,122,290	108,710	
雑支出	263,000	235,235	27,765	
事務費支出	18,978,000	17,829,864	1,148,136	
福利厚生費支出	1,287,000	1,132,273	154,727	
職員被服費支出	222,000	210,100	11,900	
旅費交通費支出	30,000	8,104	21,896	
研修研究費支出	423,000	422,982	18	
事務消耗品費支出	910,000	761,274	148,726	
印刷製本費支出	32,000	8,408	23,592	
修繕費支出	1,000,000	693,168	306,832	
通信運搬費支出	560,000	515,399	44,601	
広報費支出	150,000	70,200	79,800	

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(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 : 丘ホーム拠点

2頁
(単位:円)

勘 定 科 目		予 算(A)	決 算(B)	差異(A)-(B)	備 考
	業務委託費支出	8,761,000	8,658,420	102,580	
	手数料支出	104,000	103,436	564	
	保険料支出	1,200,000	1,177,551	22,449	
	土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,400,000	0	
	租税公課支出	84,000	68,400	15,600	
	保守料支出	1,330,000	1,230,974	99,026	
	渉外費支出	105,000	80,240	24,760	
	諸会費支出	100,000	85,000	15,000	
	雑支出	280,000	203,935	76,065	
	利用者負担軽減額	180,000	67,928	112,072	
	支払利息支出	1,139,000	1,137,723	1,277	
	その他の支出	270,000	241,825	28,175	
	利用者等外給食費支出	260,000	241,325	18,675	
	雑支出	10,000	500	9,500	
	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)	145,343,000	141,697,744	3,645,256	
	事業活動資金収支差額 (3=1-2)	7,523,000	11,163,277	3,640,277	
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	8,887,000	8,886,000	1,000	
	固定資産取得支出	1,440,000	550,260	889,740	
	建物取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	1,440,000	550,260	889,740	
	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	940,000	915,852	24,148	
	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)	11,267,000	10,352,112	914,888	
	施設整備等資金収支差額(6=4-5)	11,267,000	10,352,112	914,888	
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	100,000	66,000	34,000	
	退職給付引当資産取崩収入	100,000	66,000	34,000	
	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)	100,000	66,000	34,000	
	支 出				
	積立資産支出	370,000	358,800	11,200	
	退職給付引当資産支出	370,000	358,800	11,200	
	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)	370,000	358,800	11,200	
	その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	270,000	292,800	22,800	
	予備費支出(10)	450,000	—	450,000	
	当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	4,464,000	518,365	4,982,365	
前期末支払資金残高(12)		44,687,595	44,687,595	0	
当期末支払資金残高(11+12)		40,223,595	45,205,960	4,982,365	

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(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 : 丘ホーム拠点

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		152,284,496	146,583,283	5,701,213
居宅介護料収益		47,935,720	46,057,811	1,877,909
(介護報酬収益)		43,053,086	41,351,062	1,702,024
介護報酬収益		43,053,086	41,351,062	1,702,024
(利用者負担金収益)		4,882,634	4,706,749	175,885
介護負担金収益(公費)		9,065	2,603	6,462
介護負担金収益(一般)		4,873,569	4,704,146	169,423
地域密着型介護料収益		72,744,849	69,641,455	3,103,394
(介護報酬収益)		65,095,330	62,324,103	2,771,227
介護報酬収益		65,095,330	62,324,103	2,771,227
(利用者負担金収益)		7,649,519	7,317,352	332,167
介護負担金収益(一般)		7,649,519	7,317,352	332,167
介護予防・日常生活支援総合事業収益		3,320,513	2,622,003	698,510
事業費収益		2,988,397	2,359,753	628,644
事業負担金収益(一般)		332,116	262,250	69,866
利用者等利用料収益		28,283,414	28,209,214	74,200
居宅介護サービス利用料収益		0	11,400	11,400
地域密着型介護サービス利用料収益		486,000	494,000	8,000
食費収益(一般)		9,881,050	9,828,940	52,110
食費収益(特定)		3,415,340	3,435,620	20,280
居住費収益(一般)		10,899,340	10,976,430	77,090
居住費収益(特定)		3,440,290	3,345,470	94,820
その他の利用料収益		161,394	117,354	44,040
その他の事業収益		0	52,800	52,800
受託事業収益(公費)		0	52,800	52,800
経常経費寄附金収益		132,063	0	132,063
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		152,416,559	146,583,283	5,833,276
費 用				
人件費		101,659,868	92,783,132	8,876,736
職員給料		52,291,414	47,414,918	4,876,496
職員賞与		5,319,431	5,293,702	25,729
賞与引当金繰入		5,916,000	5,763,000	153,000
非常勤職員給与		19,568,272	21,074,264	1,505,992
派遣職員費		3,634,528	0	3,634,528
退職給付費用		3,562,800	2,826,300	736,500
法定福利費		11,367,423	10,410,948	956,475
事業費		20,626,240	18,657,537	1,968,703
給食費		7,248,605	7,306,592	57,987
介護用品費		1,199,144	1,013,628	185,516
保健衛生費		1,177,592	846,106	331,486
被服費		482,083	480,920	1,163
教養娯楽費		411,554	541,842	130,288
日用品費		532,596	613,000	80,404
水道光熱費		4,300,645	4,211,903	88,742
消耗器具備品費		1,490,134	738,421	751,713
保険料		107,881	97,920	9,961
賃借料		2,318,481	1,620,755	697,726
車輛費		1,122,290	1,161,389	39,099
雑費		235,235	25,061	210,174
事務費		17,061,497	17,417,287	355,790
福利厚生費		1,132,273	724,716	407,557
職員被服費		210,100	234,280	24,180
旅費交通費		8,104	17,139	9,035
研修研究費		422,982	439,332	16,350
事務消耗品費		761,274	632,304	128,970
印刷製本費		8,408	12,882	4,474
修繕費		693,168	1,096,601	403,433
通信運搬費		515,399	526,906	11,507
広報費		70,200	128,520	58,320
業務委託費		8,658,420	8,700,783	42,363
手数料		103,436	47,916	55,520
保険料		371,264	531,006	159,742
土地・建物賃借料		2,400,000	2,400,000	0
租税公課		68,400	116,600	48,200

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(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 : 丘ホーム拠点

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)
	保守料	1,268,894	1,307,282	38,388
	渉外費	80,240	120,197	39,957
	諸会費	85,000	88,000	3,000
	雑費	203,935	292,823	88,888
	利用者負担軽減額	67,928	119,453	51,525
	減価償却費	11,221,610	10,749,700	471,910
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,761,588	1,761,588	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)	148,875,555	137,965,521	10,910,034
	サービス活動増減差額(3=1-2)	3,541,004	8,617,762	5,076,758
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	30	30	0
	その他のサービス活動外収益	444,432	446,768	2,336
	受入研修費収益	94,000	134,000	40,000
	利用者等外給食収益	109,080	12,120	96,960
	雑収益	241,352	300,648	59,296
	サービス活動外収益計(4)	444,462	446,798	2,336
	費 用			
	支払利息	1,137,723	1,235,701	97,978
	その他のサービス活動外費用	935,321	293,727	641,594
	利用者等外給食費	241,325	160,735	80,590
	雑損失	693,996	132,992	561,004
	サービス活動外費用計(5)	2,073,044	1,529,428	543,616
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,628,582	1,082,630	545,952
	経常増減差額(7=3+6)	1,912,422	7,535,132	5,622,710
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	113,400	41,400	72,000
	退職給付引当金戻入益	113,400	41,400	72,000
	特別収益計(8)	113,400	41,400	72,000
	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	3	2	1
	車輜運搬具売却損・処分損	0	2	2
	器具及び備品売却損・処分損	3	0	3
	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	3,300,000	3,300,000
	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)	3	3,300,002	3,299,999
	特別増減差額(10=8-9)	113,397	3,258,602	3,371,999
	当期活動増減差額(11=7+10)	2,025,819	4,276,530	2,250,711
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	63,253,034	58,976,504	4,276,530
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	65,278,853	63,253,034	2,025,819
	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)	65,278,853	63,253,034	2,025,819

第 3 号第 4 様式

拠点区分 貸借対照表

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 : 丘ホーム拠点

(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	53,183,324	53,793,482	△ 610,158	流動負債	24,128,416	24,169,739	△ 41,323
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	23,995,901	24,316,455	△ 320,554	事業未払金	7,977,364	8,123,087	△ 145,723
未収金	15,120	0	15,120	その他の未払金	0	982,800	△ 982,800
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	9,219,000	8,886,000	333,000
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	1,016,052	414,852	601,200
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	480,965	15,634	465,331	未払費用	0	0	0
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	333,585	336,741	△ 3,156	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	27,857,753	28,624,652	△ 766,899	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	5,916,000	5,763,000	153,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	133,770,939	140,124,289	△ 6,353,350	固定負債	73,863,007	81,049,423	△ 7,186,416
基本財産	121,840,346	130,723,104	△ 8,882,758	設備資金借入金	69,503,000	78,722,000	△ 9,219,000
土地	0	0	0	リース債務	2,263,087	774,139	1,488,948
建物	121,840,346	130,723,104	△ 8,882,758	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	2,096,920	1,553,284	543,636
その他の固定資産	11,930,593	9,401,185	2,529,408	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負債の部合計	97,991,423	105,219,162	△ 7,227,739
建物	2,320,413	2,738,483	△ 418,070	純資産の部			
構築物	2,174,104	2,780,595	△ 606,491	基本金	0	0	0
車輛運搬具	2	2	0	国庫補助金等特別積立金	23,683,987	25,445,575	△ 1,761,588
器具及び備品	1,123,056	971,238	151,818	その他の積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
有形リース資産	2,602,818	153,714	2,449,104	修繕積立金	0	0	0
権利	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	施設設備整備積立金	0	0	0
無形リース資産	676,321	1,035,277	△ 358,956	減価償却積立金	0	0	0
退職給付引当資産	2,096,920	1,553,284	543,636	次期繰越活動増減差額	65,278,853	63,253,034	2,025,819
人件費積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(2,025,819)	(4,276,530)	(△ 2,250,711)
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	936,959	168,592	768,367				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	88,962,840	88,698,609	264,231
資産の部合計	186,954,263	193,917,771	△ 6,963,508	負債及び純資産の部合計	186,954,263	193,917,771	△ 6,963,508

計算書類に対する注記（丘ホーム拠点用）

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) 丘ホーム拠点計算書類(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))

ク 丘ホーム拠点 (社会福祉事業)

① 小規模特別養護老人ホーム丘ホーム

② 丘通所介護事業(一般型)

③ 丘通所介護事業(認知症型)

(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
建物	130,723,104	0	8,882,758	121,840,346
合計	130,723,104	0	8,882,758	121,840,346

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。

建物(基本財産)	121,840,346 円
計	121,840,346 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)

	78,722,000 円
計	78,722,000 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)	231,460,890	109,620,544	121,840,346
建物(その他固定資産)	6,242,886	3,922,473	2,320,413
構築物	9,102,800	6,928,696	2,174,104
車両運搬具	1,723,540	1,723,538	2
器具及び備品	15,296,407	14,173,351	1,123,056
有形リース資産	3,341,376	738,558	2,602,818
合計	267,167,899	137,107,160	130,060,739

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