

デイサービスセンターすばらしき仲間たち拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差異(A)-(B)	備 考
収 入	介護保険事業収入	48,426,000	55,837,519	△	7,411,519
	居宅介護料収入	43,300,000	48,935,821	△	5,635,821
	(介護報酬収入)	38,970,000	43,669,135	△	4,699,135
	介護報酬収入	36,450,000	42,287,662	△	5,837,662
	介護予防報酬収入	2,520,000	1,381,473		1,138,527
	(利用者負担金収入)	4,330,000	5,266,686	△	936,686
	介護負担金収入(公費)	0	21,716	△	21,716
	介護負担金収入(一般)	4,050,000	5,097,073	△	1,047,073
	介護予防負担金収入(一般)	280,000	147,897		132,103
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	1,743,180	△	1,743,180
	事業費収入	0	1,562,895	△	1,562,895
	事業負担金収入(一般)	0	180,285	△	180,285
	利用者等利用料収入	5,126,000	5,158,518	△	32,518
	食費収入(一般)	4,540,000	4,436,855		103,145
	その他の利用料収入	586,000	721,663	△	135,663
	経常経費寄附金収入	0	0		0
	受取利息配当金収入	0	46	△	46
	その他の収入	0	3,005	△	3,005
	利用者等外給食費収入	0	3,000	△	3,000
	雑収入	0	5	△	5
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)	48,426,000	55,840,570	△	7,414,570	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	39,204,600	33,485,354		5,719,246
	職員給料支出	17,600,000	15,003,477		2,596,523
	職員賞与支出	3,200,000	2,786,671		413,329
	非常勤職員給与支出	13,000,000	11,079,714		1,920,286
	退職給付支出	804,600	801,000		3,600
	法定福利費支出	4,600,000	3,814,492		785,508
	事業費支出	7,367,000	9,093,532	△	1,726,532
	給食費支出	1,440,000	1,548,336	△	108,336
	医薬品費支出	0	2,744	△	2,744
	保健衛生費支出	0	37,053	△	37,053
	医療費支出	10,000	2,850		7,150
	教養娯楽費支出	205,000	149,579		55,421
	日用品費支出	0	3,564	△	3,564
	水道光熱費支出	3,720,000	5,255,669	△	1,535,669
	消耗器具備品費支出	100,000	192,169	△	92,169
	賃借料支出	92,000	0		92,000
	車輛費支出	1,800,000	1,901,568	△	101,568
	事務費支出	1,758,000	2,163,488	△	405,488
	福利厚生費支出	100,000	75,600		24,400
	職員被服費支出	0	4,015	△	4,015
	研修研究費支出	50,000	42,750		7,250
	事務消耗品費支出	220,000	208,991		11,009
	通信運搬費支出	210,000	182,969		27,031
	業務委託費支出	0	651,780	△	651,780
	手数料支出	66,000	90,155	△	24,155
	保険料支出	135,000	0		135,000
	賃借料支出	71,000	0		71,000
	土地・建物賃借料支出	96,000	96,000		0
	保守料支出	810,000	719,448		90,552
	渉外費支出	0	12,160	△	12,160
諸会費支出	0	13,200	△	13,200	
雑支出	0	66,420	△	66,420	
支払利息支出	0	0		0	
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	
法人税住民税事業税支出	0	0		0	
事業活動支出計 (2)	48,329,600	44,742,374		3,587,226	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	96,400	11,098,196	△	11,001,796	
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	収 施設整備等補助金収入	0	0		0
	収 施設整備等寄附金収入	0	0		0
	収 設備資金借入金収入	0	0		0
	収 固定資産売却収入	0	0		0
	収 その他の施設整備等による収入	0	0		0
入 施設整備等収入計 (4)	0	0		0	
支 出	支 設備資金借入金元金償還支出	0	0		0
	支 固定資産取得支出	0	0		0
	支 固定資産除却・廃棄支出	0	0		0

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差異 (A)-(B)	備 考	
支 出	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	759,000	△ 759,000		
	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)	0	759,000	△ 759,000		
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	△ 759,000	759,000		
その他の活動による収支	収 入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
		長期運営資金借入金収入	0	0	0	
		長期貸付金回収収入	0	0	0	
		投資有価証券売却収入	0	0	0	
		積立資産取崩収入	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	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		長期貸付金支出	0	0	0	
		投資有価証券取得支出	0	0	0	
その他の活動による支出	積立資産支出	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)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		0	0	0		
予備費支出 (10)		0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		96,400	10,339,196	△ 10,242,796		
前期末支払資金残高 (12)		179,000	2,053,241	△ 1,874,241		
当期末支払資金残高 (11) + (12)		275,400	12,392,437	△ 12,117,037		

デイサービスセンターすばらしき仲間たち拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	
収 益	介護保険事業収益	55,837,519	40,470,002	15,367,517	
	居宅介護料収益	48,935,821	36,571,670	12,364,151	
	(介護報酬収益)	43,669,135	32,632,702	11,036,433	
	介護報酬収益	42,287,662	30,626,890	11,660,772	
	介護予防報酬収益	1,381,473	2,005,812	△ 624,339	
	(利用者負担金収益)	5,266,686	3,938,968	1,327,718	
	介護負担金収益(公費)	21,716	5,908	15,808	
	介護負担金収益(一般)	5,097,073	3,710,192	1,386,881	
	介護予防負担金収益(一般)	147,897	222,868	△ 74,971	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,743,180	0	1,743,180	
	事業費収益	1,562,895	0	1,562,895	
	事業負担金収益(一般)	180,285	0	180,285	
	利用者等利用料収益	5,158,518	3,898,332	1,260,186	
	食費収益(一般)	4,436,855	3,142,737	1,294,118	
	その他の利用料収益	721,663	755,595	△ 33,932	
	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)		55,837,519	40,470,002	15,367,517	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	33,485,354	34,205,917	△ 720,563
		職員給料	15,003,477	17,316,625	△ 2,313,148
		職員賞与	2,786,671	3,289,875	△ 503,204
		非常勤職員給与	11,079,714	9,367,220	1,712,494
		退職給付費用	801,000	0	801,000
		法定福利費	3,814,492	4,232,197	△ 417,705
		事業費	9,093,532	3,758,908	5,334,624
		給食費	1,548,336	1,159,409	388,927
		医薬品費	2,744	5,496	△ 2,752
		保健衛生費	37,053	4,714	32,339
		医療費	2,850	5,400	△ 2,550
		教養娯楽費	149,579	106,515	43,064
		日用品費	3,564	3,564	0
		水道光熱費	5,255,669	1,030,942	4,224,727
		消耗器具備品費	192,169	228,337	△ 36,168
		車輛費	1,901,568	1,214,531	687,037
		事務費	2,163,488	1,217,934	945,554
		福利厚生費	75,600	90,720	△ 15,120
		職員被服費	4,015	0	4,015
		研修研究費	42,750	24,196	18,554
		事務消耗品費	208,991	100,870	108,121
		修繕費	0	322,208	△ 322,208
		通信運搬費	182,969	145,246	37,723
		業務委託費	651,780	0	651,780
		手数料	90,155	44,945	45,210
		保険料	0	177,278	△ 177,278
		土地・建物賃借料	96,000	0	96,000
		租税公課	0	600	△ 600
		保守料	719,448	239,694	479,754
		渉外費	12,160	30,000	△ 17,840
		諸会費	13,200	10,000	3,200
		雑費	66,420	32,177	34,243
		利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	1,461,171	709,309	751,862		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 75,755	△ 63,128	△ 12,627		
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)		46,127,790	39,828,940	6,298,850	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		9,709,729	641,062	9,068,667	
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	46	8	38
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		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	3,005	25,900	△ 22,895
		利用者等外給食費収益	3,000	500	2,500
雑収益	5	25,400	△ 25,395		
サービス活動外収益計 (4)		3,051	25,908	△ 22,857	
支払利息		0	0	0	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ 外 増 減 の 活 動 部 動	費用			
	有価証券評価損	0	0	0
	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	0	500	500
	利用者等外給食費	0	500	500
サービス活動外費用計 (5)	0	500	500	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3,051	25,408	22,357	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	9,712,780	666,470	9,046,310	
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
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間借入金返済免除益	0	740,590	740,590
	拠点区分間固定資産移管収益	0	9,630,768	9,630,768
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	0	10,371,358	10,371,358
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	0	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	0	0	0	
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計 (9)	0	0	0	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	10,371,358	10,371,358	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	9,712,780	11,037,828	1,325,048	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	11,037,828	0	11,037,828
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	20,750,608	11,037,828	9,712,780
	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)	20,750,608	11,037,828	9,712,780	

データセンターすばらしき仲間たち拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度	前 年 末	増 減		当 度	前 年 末	増 減
流動資産	15,527,966	9,244,503	6,283,463	流動負債	3,963,529	7,191,262	△ 3,227,733
現金預金	6,983,146	192,699	6,790,447	事業未払金	439,300	352,454	86,846
事業未収金	8,544,820	9,051,804	△ 506,984	その他の未払金	2,388,595	2,999,538	△ 610,943
固定資産	13,673,918	10,167,089	3,506,829	1年以内返済予定リース債務	828,000	0	828,000
基本財産	9,459,823	10,106,803	△ 646,980	職員預り金	307,634	39,270	268,364
建物	9,459,823	10,106,803	△ 646,980	拠点区分間借入金	0	3,800,000	△ 3,800,000
その他の固定資産	4,214,095	60,286	4,153,809	固定負債	3,381,000	0	3,381,000
機械及び装置	1	1	0	リース債務	3,381,000	0	3,381,000
車輛運搬具	5,085	60,276	△ 55,191	負債の部合計	7,344,529	7,191,262	153,267
器具及び備品	9	9	0	純 資 産 の 部			
有形リース資産	4,209,000	0	4,209,000	基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	1,106,747	1,182,502	△ 75,755
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	20,750,608	11,037,828	9,712,780
				(うち当期活動増減差額)	9,712,780	11,037,828	△ 1,325,048
				純資産の部合計	21,857,355	12,220,330	9,637,025
資産の部合計	29,201,884	19,411,592	9,790,292	負債及び純資産の部合計	29,201,884	19,411,592	9,790,292

## 計算書類に対する注記（デイサービスセンターすばらしき仲間たち拠点区分）

### 1．重要な会計方針

社会福祉法人会計基準（平成 28 年 3 月 31 日 厚生労働省令第 79 号 改正 平成 28 年 11 月 11 日 厚生労働省令第 168 号）を採用している。

#### （1）固定資産の減価償却の方法

建物（基本財産）、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、

- ・平成 26 年 3 月 31 日以前に取得したのものについては、残存価格を取得価格の 10%として償却を行い、耐用年数到来時においても使用しているものについては、備忘価格(1 円)まで償却している。
- ・平成 26 年 4 月 1 日以降に取得したのものについては、残存価額はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格(1 円)を控除した金額に達するまで償却している。

### 2．重要な会計方針の変更

該当なし

### 3．採用する退職給付制度

該当なし

### 4．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりとなっている。

- （1）デイサービスセンターすばらしき仲間たち拠点区分計算書類（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（ ））
  - ア デイサービスセンターすばらしき仲間たち
  - イ 介護予防・日常生活支援総合事業
- （3）拠点区分資金収支明細書（別紙 3（ ））の作成は省略している。

### 5．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	0	10,106,803	646,980	9,459,823
合計	0	10,106,803	646,980	9,459,823

### 6．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し

該当なし

### 7．担保に供している資産

担保に供している資産は下記のとおりである。

建物（基本財産）	9,459,823 円
計	9,459,823 円

担保している債務の種類及び金額は下記のとおりである。

設備資金借入金	0 円
計	0 円

8. 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)	19,742,908	10,283,085	9,459,823
機械及び装置	192,625	192,624	1
車輛運搬具	11,675,352	11,670,267	5,085
器具及び備品	3,010,581	3,010,572	9
有形リース資産	4,968,000	759,000	4,209,000
合計	39,589,466	25,915,548	13,673,918

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	8,544,820	0	8,544,820
合計	8,544,820	0	8,544,820

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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