

聖母居宅介護支援センター拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	5,020,000	5,443,612 Δ	423,612	
	居宅介護支援介護料収入	3,470,000	3,351,780	118,220	
	居宅介護支援介護料収入	3,470,000	3,351,780	118,220	
	その他の事業収入	1,550,000	2,091,832 Δ	541,832	
	受託事業収入	1,550,000	0	1,550,000	
	受託事業収入(公費)	0	2,091,832 Δ	2,091,832	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	2 Δ	2	
	その他の収入	0	0	0	
	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)	5,020,000	5,443,614 Δ	423,614	
	支出				
	人件費支出	4,070,000	4,084,007 Δ	14,007	
	非常勤職員給与支出	3,600,000	3,536,524	63,476	
	法定福利費支出	470,000	547,483 Δ	77,483	
	事業費支出	95,000	148,161 Δ	53,161	
保険料支出	10,000	0	10,000		
車輛費支出	85,000	148,161 Δ	63,161		
事務費支出	1,512,000	1,290,481	221,519		
福利厚生費支出	10,000	7,560	2,440		
職員被服費支出	5,000	0	5,000		
事務消耗品費支出	200,000	170,595	29,405		
燃料費支出	15,000	18,881 Δ	3,881		
通信運搬費支出	85,000	65,934	19,066		
手数料支出	0	1,080 Δ	1,080		
保険料支出	50,000	19,920	30,080		
賃借料支出	930,000	839,125	90,875		
土地・建物賃借料支出	84,000	77,000	7,000		
租税公課支出	8,000	13,700 Δ	5,700		
保守料支出	120,000	76,686	43,314		
雑支出	5,000	0	5,000		
支払利息支出	10,000	366	9,634		
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)	5,687,000	5,523,015	163,985		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	Δ 667,000	Δ 79,401	Δ 587,599		
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	29,274 Δ	29,274		
固定資産取得支出	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	0	0	0		
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	29,274 Δ	29,274		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0 Δ	29,274	29,274		
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	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	10,455 Δ	10,455	
	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	10,455 Δ	10,455	
	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		
積立資産支出	0	0	0		
事業区分間長期貸付金支出	8,364	0	8,364		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	8,364	0	8,364		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	Δ 8,364	10,455 Δ	18,819		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	Δ 675,364	Δ 98,220	Δ 577,144		
前期末支払資金残高(12)	960,538 Δ	175,813	1,136,351		

(単位：円)

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
当期末支払資金残高 (11) + (12)	285,174	274,033	559,207	

聖母居宅介護支援センター拠点区分 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	5,443,612	6,521,970 Δ	1,078,358
	居宅介護支援介護料収益	3,351,780	4,682,450 Δ	1,330,670
	居宅介護支援介護料収益	3,351,780	4,682,450 Δ	1,330,670
	その他の事業収益	2,091,832	1,839,520	252,312
	受託事業収益	0	1,839,520 Δ	1,839,520
	受託事業収益 (公費)	2,091,832	0	2,091,832
	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)	5,443,612	6,521,970 Δ	1,078,358
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	4,084,007	6,758,430 Δ
職員給料		0	3,010,778 Δ	3,010,778
職員賞与		0	442,000 Δ	442,000
非常勤職員給与		3,536,524	2,222,506	1,314,018
退職給付費用		0	430,636 Δ	430,636
法定福利費		547,483	652,510 Δ	105,027
事業費		148,161	210,209 Δ	62,048
保険料		0	10,000 Δ	10,000
車輛費		148,161	200,209 Δ	52,048
事務費		1,290,481	2,353,410 Δ	1,062,929
福利厚生費		7,560	15,120 Δ	7,560
旅費交通費		0	200 Δ	200
事務消耗品費		170,595	140,446	30,149
燃料費		18,881	15,312	3,569
通信運搬費		65,934	67,739 Δ	1,805
手数料		1,080	4,752 Δ	3,672
保険料		19,920	24,480 Δ	4,560
賃借料		839,125	999,168 Δ	160,043
土地・建物賃借料		77,000	108,500 Δ	31,500
租税公課		13,700	21,700 Δ	8,000
保守料		76,686	118,774 Δ	42,088
雑費		0	837,219 Δ	837,219
利用者負担軽減額		0	0	0
減価償却費		34,999	35,000 Δ	1
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)		5,557,648	9,357,049 Δ	3,799,401
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		Δ 114,036 Δ	2,835,079	2,721,043
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	2	2	0
	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	0	0	0
	サービス活動外収益計 (4)	2	2	0
	支払利息	366	750 Δ	384
	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	0	0	
サービス活動外費用計 (5)	366	750 Δ	384	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 364 Δ	748	384	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 114,400 Δ	2,835,827	2,721,427	
特 別 増 減 の 部	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
	事業区分間繰入金収益	0	2,570,000 Δ	2,570,000
	その他の特別収益	0	824,447 Δ	824,447
	退職給付引当金戻入益	0	824,447 Δ	824,447
特別収益計 (8)	0	3,394,447 Δ	3,394,447	
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

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
特別増減の部	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間未収金回収免除損失	0	1,200,000 Δ	1,200,000
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	0	1,200,000 Δ	1,200,000
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	2,194,447 Δ	2,194,447
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 114,400	Δ 641,380	526,980
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 159,632	481,748 Δ	641,380
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 274,032	Δ 159,632	114,400
	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)	Δ 274,032	Δ 159,632	114,400

聖母居宅介護支援センター拠点区分 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	2,035,540	1,331,237	704,303	流動負債	2,309,573	1,507,050	802,523
現金預金	438,262	315,307	122,955	事業未払金	34,910	38,626	△ 3,716
事業未収金	1,561,836	1,015,930	545,906	その他の未払金	400,718	348,934	51,784
事業区分間立替金	35,442	0	35,442	職員預り金	63,945	19,490	44,455
固定資産	1	45,455	△ 45,454	事業区分間借入金	1,810,000	1,100,000	710,000
基本財産	0	0	0	固定負債	0	29,274	△ 29,274
その他の固定資産	1	45,455	△ 45,454	設備資金借入金	0	29,274	△ 29,274
車輛運搬具	1	35,000	△ 34,999	負債の部合計	2,309,573	1,536,324	773,249
事業区分間長期貸付金	0	10,455	△ 10,455	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△ 274,032	△ 159,632	△ 114,400
				(うち当期活動増減差額)	△ 114,400	△ 641,380	526,980
				純資産の部合計	△ 274,032	△ 159,632	△ 114,400
資産の部合計	2,035,541	1,376,692	658,849	負債及び純資産の部合計	2,035,541	1,376,692	658,849

計算書類に対する注記（聖母介護支援センター拠点区分用）

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

車輛運搬具

- ・平成 26 年 3 月 31 日以前に取得したものについては、残存額を取得価額の 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、備忘価額（1 円）まで償却している。
- ・平成 26 年 4 月 1 日以降に取得したものについては、残存価額はゼロとし、償却累計額が資産価額から備忘価額（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

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

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）聖母介護支援センター拠点区分計算書類（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 聖母居宅介護支援センター
 - イ 聖母在宅介護支援センター
- （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

該当なし

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

該当なし

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
車輛運搬具	140,000	139,999	1
合 計	140,000	139,999	1

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	1,561,836	0	1,561,836
事業区分間立替金	35,442		35,442
合 計	1,597,278	0	1,597,278

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