

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
事業活動による収入	介護保険事業収入	325,731,000	328,826,839	△	3,095,839
	施設介護料収入	229,000,000	229,297,159	△	297,159
	介護報酬収入	205,600,000	205,300,684		299,316
	利用者負担金収入(公費)	500,000	713,156	△	213,156
	利用者負担金収入(一般)	22,900,000	23,283,319	△	383,319
	居宅介護料収入	25,000,000	27,064,065	△	2,064,065
	(介護報酬収入)	22,500,000	24,331,251	△	1,831,251
	介護報酬収入	22,500,000	24,211,443	△	1,711,443
	介護予防報酬収入	0	119,808	△	119,808
	(利用者負担金収入)	2,500,000	2,732,814	△	232,814
	介護負担金収入(公費)	0	194,090		194,090
	介護負担金収入(一般)	2,500,000	2,525,412	△	25,412
	介護予防負担金収入(一般)	0	13,312	△	13,312
	利用者等利用料収入	71,420,000	72,022,383	△	602,383
	食費収入(公費)	280,000	115,862		164,138
	食費収入(一般)	23,700,000	24,388,418	△	688,418
	食費収入(特定)	16,800,000	16,387,740		412,260
	居住費収入(公費)	0	68,880	△	68,880
	居住費収入(一般)	16,700,000	16,164,350		535,650
	居住費収入(特定)	10,000,000	9,866,270		133,730
	その他の利用料収入	3,940,000	5,030,863	△	1,090,863
	その他の事業収入	311,000	443,232	△	132,232
	補助金事業収入	281,000	0		281,000
	補助金事業収入(公費)	0	386,108	△	386,108
	受託事業収入	30,000	0		30,000
	受託事業収入(公費)	0	57,124	△	57,124
	経常経費寄附金収入	220,000	346,000	△	126,000
	受取利息配当金収入	0	170	△	170
	その他の収入	202,000	384,123	△	182,123
	受入研修費収入	10,000	48,000		38,000
	利用者等外給食費収入	0	500	△	500
雑収入	192,000	335,623	△	143,623	
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)	326,153,000	329,557,132	△	3,404,132	
事業活動による支出	人件費支出	225,830,000	220,819,262		5,010,738
	職員給料支出	131,000,000	133,143,255	△	2,143,255
	職員賞与支出	22,000,000	22,026,580	△	26,580
	非常勤職員給与支出	37,220,000	33,468,891		3,751,109
	退職給付支出	5,610,000	4,583,500		1,026,500
	法定福利費支出	30,000,000	27,597,036		2,402,964
	事業費支出	60,980,000	61,319,553	△	339,553
	給食費支出	22,800,000	22,908,976	△	108,976
	介護用品費支出	4,800,000	4,748,455		51,545
	医薬品費支出	170,000	87,510		82,490
	保健衛生費支出	860,000	728,722		131,278
	医療費支出	10,000	14,320	△	4,320
	被服費支出	3,500,000	3,497,796		2,204
	教養娯楽費支出	1,300,000	1,012,049		287,951
	日用品費支出	50,000	185,513	△	135,513
	水道光熱費支出	16,000,000	16,874,275	△	874,275
	燃料費支出	4,000,000	5,458,946	△	1,458,946
	消耗器具備品費支出	2,000,000	3,201,301	△	1,201,301
	保険料支出	110,000	141,271	△	31,271
	賃借料支出	380,000	498,300	△	118,300
	車輛費支出	5,000,000	1,962,119		3,037,881
	事務費支出	30,250,000	34,202,868	△	3,952,868
	福利厚生費支出	700,000	1,003,570	△	303,570
	職員被服費支出	450,000	424,164		25,836
	旅費交通費支出	250,000	98,582		151,418
	研修研究費支出	4,500,000	5,292,973	△	792,973
	事務消耗品費支出	2,200,000	3,499,474	△	1,299,474
	印刷製本費支出	40,000	24,840		15,160
	修繕費支出	7,700,000	9,627,886	△	1,927,886
	通信運搬費支出	1,500,000	1,238,638		261,362
	会議費支出	100,000	125,239	△	25,239
広報費支出	10,000	37,800	△	27,800	
業務委託費支出	2,000,000	1,886,548		113,452	
手数料支出	100,000	282,238	△	182,238	
保険料支出	400,000	447,211	△	47,211	

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	賃借料支出	4,800,000	5,231,296	△	431,296
	土地・建物賃借料支出	370,000	350,811		19,189
	租税公課支出	120,000	68,580		51,420
	保守料支出	1,900,000	2,120,586	△	220,586
	渉外費支出	160,000	183,340	△	23,340
	諸会費支出	350,000	306,820		43,180
	支払報酬支出	1,600,000	1,270,800		329,200
	雑支出	1,000,000	681,472		318,528
	利用者負担軽減額	0	326,795	△	326,795
	支払利息支出	150,000	25,593		124,407
	その他の支出	0	500	△	500
	利用者等外給食費支出	0	500	△	500
	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)	317,210,000	316,694,571		515,429	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	8,943,000	12,862,561	△	3,919,561	
施設整備等による収入支	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
	設備資金借入金元金償還支出	402,000	2,016,690	△	1,614,690
	固定資産取得支出	9,560,000	6,778,280		2,781,720
	建物取得支出	8,060,000	4,682,000		3,378,000
	器具及び備品取得支出	1,500,000	2,096,280	△	596,280
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)	9,962,000	8,794,970		1,167,030	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 9,962,000	△ 8,794,970	△	1,167,030	
その他の活動による収入支	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
	拠点区分間長期貸付金回収収入	807,345	538,230		269,115
	その他の活動による収入	0	0		0
	その他の活動収入計 (7)	807,345	538,230		269,115
	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	477,960	△	477,960
	退職給付引当資産支出	0	477,960	△	477,960
	事業区分間長期貸付金支出	0	870,000	△	870,000
拠点区分間長期貸付金支出	269,115	1,410,000	△	1,140,885	
拠点区分間繰入金支出	3,000,000	0		3,000,000	
その他の活動による支出	0	200,982	△	200,982	
その他の活動による支出	0	200,982	△	200,982	
その他の活動支出計 (8)	3,269,115	2,958,942		310,173	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 2,461,770	△ 2,420,712	△	41,058	
予備費支出 (10)	2,000,000			2,000,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 5,480,770	1,646,879	△	7,127,649	
前期末支払資金残高 (12)	76,599,037	64,913,285		11,685,752	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	71,118,267	66,560,164		4,558,103	

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	328,826,839	330,006,160	△ 1,179,321	
	施設介護料収益	229,297,159	229,352,924	△ 55,765	
	介護報酬収益	205,300,684	206,046,988	△ 746,304	
	利用者負担金収益(公費)	713,156	670,127	43,029	
	利用者負担金収益(一般)	23,283,319	22,635,809	647,510	
	居宅介護料収益	27,064,065	28,171,299	△ 1,107,234	
	(介護報酬収益)	24,331,251	25,360,199	△ 1,028,948	
	介護報酬収益	24,211,443	25,174,796	△ 963,353	
	介護予防報酬収益	119,808	185,403	△ 65,595	
	(利用者負担金収益)	2,732,814	2,811,100	△ 78,286	
	介護負担金収益(公費)	194,090	178,703	15,387	
	介護負担金収益(一般)	2,525,412	2,611,476	△ 86,064	
	介護予防負担金収益(一般)	13,312	20,921	△ 7,609	
	利用者等利用料収益	72,022,383	71,849,158	173,225	
	食費収益(公費)	115,862	187,097	△ 71,235	
	食費収益(一般)	24,388,418	40,631,731	△ 16,243,313	
	食費収益(特定)	16,387,740	0	16,387,740	
	居住費収益(公費)	68,880	12,822	56,058	
	居住費収益(一般)	16,164,350	26,018,230	△ 9,853,880	
	居住費収益(特定)	9,866,270	0	9,866,270	
	その他の利用料収益	5,030,863	4,999,278	31,585	
	その他の事業収益	443,232	632,779	△ 189,547	
	補助金事業収益	0	577,429	△ 577,429	
	補助金事業収益(公費)	386,108	0	386,108	
	受託事業収益	0	55,350	△ 55,350	
	受託事業収益(公費)	57,124	0	57,124	
	経常経費寄附金収益	346,000	6,661,000	△ 6,315,000	
その他の収益	0	3,930,735	△ 3,930,735		
サービス活動収益計(1)		329,172,839	340,597,895	△ 11,425,056	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	221,297,222	220,621,254	675,968
		職員給料	133,143,255	129,417,613	3,725,642
		職員賞与	22,026,580	19,780,980	2,245,600
		非常勤職員給与	33,468,891	37,112,030	△ 3,643,139
		退職給付費用	5,061,460	6,805,613	△ 1,744,153
		法定福利費	27,597,036	27,505,018	92,018
		事業費	61,319,553	62,477,707	△ 1,158,154
		給食費	22,908,976	22,223,228	685,748
		介護用品費	4,748,455	5,661,947	△ 913,492
		医薬品費	87,510	54,106	33,404
		診療・療養等材料費	0	3,750	△ 3,750
		保健衛生費	728,722	712,922	15,800
		医療費	14,320	135,004	△ 120,684
		被服費	3,497,796	3,537,000	△ 39,204
		教養娯楽費	1,012,049	1,361,647	△ 349,598
		日用品費	185,513	104,189	81,324
		水道光熱費	16,874,275	17,324,128	△ 449,853
		燃料費	5,458,946	4,216,807	1,242,139
		消耗器具備品費	3,201,301	2,990,503	210,798
		保険料	141,271	54,401	86,870
		賃借料	498,300	388,788	109,512
		車輛費	1,962,119	3,709,287	△ 1,747,168
		事務費	34,202,868	26,171,119	8,031,749
		福利厚生費	1,003,570	920,673	82,897
		職員被服費	424,164	615,629	△ 191,465
		旅費交通費	98,582	213,557	△ 114,975
		研修研究費	5,292,973	4,947,642	345,331
		事務消耗品費	3,499,474	2,059,755	1,439,719
		印刷製本費	24,840	45,360	△ 20,520
		修繕費	9,627,886	2,753,330	6,874,556
		通信運搬費	1,238,638	1,495,035	△ 256,397
		会議費	125,239	38,456	86,783
		広報費	37,800	393,696	△ 355,896
業務委託費	1,886,548	2,123,622	△ 237,074		
手数料	282,238	86,812	195,426		
保険料	447,211	353,581	93,630		
賃借料	5,231,296	5,049,231	182,065		
土地・建物賃借料	350,811	244,611	106,200		
租税公課	68,580	113,880	△ 45,300		
保守料	2,120,586	1,900,995	219,591		

(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	費用			
	渉外費	183,340	125,000	58,340
	諸会費	306,820	323,720 Δ	16,900
	支払報酬	1,270,800	1,415,250 Δ	144,450
	雑費	681,472	951,284 Δ	269,812
	利用者負担軽減額	326,795	513,128 Δ	186,333
	減価償却費	17,383,294	17,875,334 Δ	492,040
	国庫補助金等特別積立金取崩額	5,659,606 Δ	5,949,206	289,600
	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	2,296,794 Δ	2,296,794	
サービス活動費用計 (2)	328,870,126	324,006,130	4,863,996	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	302,713	16,591,765 Δ	16,289,052	
サービス活動増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	170	255 Δ	85
	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	384,123	125,191	258,932
	受入研修費収益	48,000	18,000	30,000
	利用者等外給食費収益	500	2,100 Δ	1,600
雑収益	335,623	105,091	230,532	
サービス活動外収益計 (4)	384,293	125,446	258,847	
サービス活動増減の部	費用			
	支払利息	25,593	52,640 Δ	27,047
	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	500	2,100 Δ	1,600
	利用者等外給食費	500	2,100 Δ	1,600
	サービス活動外費用計 (5)	26,093	54,740 Δ	28,647
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	358,200	70,706	287,494
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	660,913	16,662,471 Δ	16,001,558	
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
	拠点区分間固定資産移管収益	0	294,486 Δ	294,486
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	0	294,486 Δ	294,486
	特別増減の部	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	3 Δ	1
車両運搬具売却損・処分損		0	2 Δ	2
器具及び備品売却損・処分損		2	1	1
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
拠点区分間未収金回収免除損失		0	373,487 Δ	373,487
拠点区分間繰入金費用	0	6,228,000 Δ	6,228,000	
その他の特別損失	200,982	0	200,982	
その他の特別損失	200,982	0	200,982	
特別費用計 (9)	200,984	6,601,490 Δ	6,400,506	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	200,984 Δ	6,307,004	6,106,020	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	459,929	10,355,467 Δ	9,895,538	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額 (12)	200,739,644	190,384,177	10,355,467	
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	201,199,573	200,739,644	459,929	
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)	201,199,573	200,739,644	459,929	

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	年 末	前 度	年 末	増 減	当 度	年 末	前 度	年 末
流動資産	90,900,712	86,751,686		4,149,026	流動負債	24,531,548	22,240,401		2,291,147
現金預金	35,543,057	30,762,073		4,780,984	事業未払金	4,531,049	5,703,881	△	1,172,832
事業未収金	52,878,048	49,960,682		2,917,366	拠点区分間未払金	50,336	0		50,336
未収補助金	326,795	513,128	△	186,333	その他の未払金	17,473,681	15,631,204		1,842,477
事業区分間未収金	101,842	0		101,842	1年以内返済予定設備資金借入金	191,000	402,000	△	211,000
拠点区分間未収金	61,612	45,558		16,054	預り金	88,245	147,601	△	59,356
立替金	242,422	570,245	△	327,823	職員預り金	2,197,237	355,715		1,841,522
前払金	36,936	0		36,936	固定負債	7,499,426	8,827,156	△	1,327,730
事業区分間貸付金	1,710,000	1,100,000		610,000	設備資金借入金	0	1,805,690	△	1,805,690
拠点区分間貸付金	0	3,800,000	△	3,800,000	退職給付引当金	7,499,426	7,021,466		477,960
固定資産	275,845,164	284,230,450	△	8,385,286	負債の部合計	32,030,974	31,067,557		963,417
基本財産	246,935,017	261,181,268	△	14,246,251	純 資 産 の 部				
建物	246,935,017	261,181,268	△	14,246,251	基本金	38,423,877	38,423,877		0
その他の固定資産	28,910,147	23,049,182		5,860,965	国庫補助金等特別積立金	95,091,452	100,751,058	△	5,659,606
建物	6,504,539	2,618,954		3,885,585	その他の積立金	0	0		0
車両運搬具	141,344	1,139,324	△	997,980	次期繰越活動増減差額	201,199,573	200,739,644		459,929
器具及び備品	3,512,838	2,759,208		753,630	(うち当期活動増減差額)	459,929	10,355,467	△	9,895,538
事業区分間長期貸付金	2,762,000	1,892,000		870,000	純資産の部合計	334,714,902	339,914,579	△	5,199,677
拠点区分間長期貸付金	8,490,000	7,618,230		871,770	負債及び純資産の部合計	366,745,876	370,982,136	△	4,236,260
退職給付引当資産	7,499,426	7,021,466		477,960					
資産の部合計	366,745,876	370,982,136	△	4,236,260					

計算書類に対する注記（特別養護老人ホームすばらしき仲間たち拠点区分用）

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

建物（基本財産） 建物（その他の固定資産） 車輛運搬具、器具及び備品

- ・平成 26 年 3 月 31 日以前に取得したものについては、残存価額を取得価額の 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、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1 円）を控除した金額に達するまで償却している。

（2）引当金の計上基準

退職給与引当金

社会福祉法人長野県社会福祉協議会の退職共済制度に基づき、当期末における法人負担の掛金累計額を計上している。

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及び社会福祉法人長野県

社会福祉協議会の実施する退職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）特別養護老人ホーム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 4 様式、第 2 号 4 様式、第 3 号 4 様式）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙 3（ ））
  - ア 介護老人福祉施設すばらしき仲間たち
  - イ 短期入所生活介護すばらしき仲間たち
- （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	261,181,268	0	14,246,251	246,935,017
合 計	261,181,268	0	14,246,251	246,935,017

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
建物(基本財産)	860,543,798	613,608,781	246,935,017
建物(その他の固定資産)	17,572,000	11,067,461	6,504,539
車輛運搬具	17,671,447	17,530,103	141,344
器具及び備品	33,832,095	30,319,257	3,512,838
合計	929,619,340	672,525,602	257,093,738

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	52,878,048	0	52,878,048
事業区分間未収金	101,842	0	101,842
拠点区分間未収金	61,612	0	61,612
未収補助金	326,795	0	326,795
立替金	242,422	0	242,422
前払金	36,936	0	36,936
事業区分間貸付金	1,710,000	0	1,710,000
合計	55,358,655	0	55,358,655

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