

デイサービスセンター聖母憩の家拠点区分 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	27,637,000	27,294,973	342,027	
	居宅介護料収入	23,832,000	22,955,628	876,372	
	(介護報酬収入)	21,520,000	20,523,029	996,971	
	介護報酬収入	19,000,000	18,325,036	674,964	
	介護予防報酬収入	2,520,000	2,197,993	322,007	
	(利用者負担金収入)	2,312,000	2,432,599	120,599	
	介護負担金収入(一般)	2,000,000	2,168,482	168,482	
	介護予防負担金収入(一般)	312,000	264,117	47,883	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,075,000	1,784,120	709,120	
	事業費収入	870,000	1,562,484	692,484	
	事業負担金収入(一般)	205,000	221,636	16,636	
	利用者等利用料収入	2,730,000	2,555,225	174,775	
	居宅介護サービス利用料収入	30,000	9,350	20,650	
	食費収入(一般)	2,700,000	2,545,875	154,125	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	3,000	241	2,759	
	その他の収入	2,000	13,400	11,400	
	受入研修費収入	0	12,000	12,000	
	利用者等外給食費収入	2,000	1,400	600	
	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)	27,642,000	27,308,614	333,386		
事業活動による収支	人件費支出	18,014,900	17,586,706	428,194	
	職員給料支出	8,900,000	8,834,884	65,116	
	職員賞与支出	1,942,400	1,826,240	116,160	
	非常勤職員給与支出	4,950,000	4,722,643	227,357	
	退職給付支出	222,500	222,500	0	
	法定福利費支出	2,000,000	1,980,439	19,561	
	事業費支出	5,610,000	5,832,889	222,889	
	給食費支出	1,200,000	1,128,164	71,836	
	介護用品費支出	10,000	11,604	1,604	
	保健衛生費支出	30,000	25,920	4,080	
	被服費支出	5,000	0	5,000	
	教養娯楽費支出	200,000	220,448	20,448	
	水道光熱費支出	2,000,000	2,316,402	316,402	
	燃料費支出	100,000	113,058	13,058	
	消耗器具備品費支出	300,000	184,460	115,540	
	賃借料支出	25,000	27,510	2,510	
	車輛費支出	1,730,000	1,805,323	75,323	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	事務費支出	3,228,000	2,591,558	636,442	
	福利厚生費支出	70,000	55,438	14,562	
	職員被服費支出	50,000	42,491	7,509	
	研修研究費支出	10,000	24,540	14,540	
	事務消耗品費支出	100,000	67,686	32,314	
	修繕費支出	300,000	0	300,000	
	通信運搬費支出	90,000	91,921	1,921	
	業務委託費支出	130,000	133,640	3,640	
	手数料支出	50,000	37,230	12,770	
	保険料支出	290,000	268,319	21,681	
	賃借料支出	1,250,000	1,005,807	244,193	
	土地・建物賃借料支出	420,000	420,000	0	
	租税公課支出	1,000	600	400	
	保守料支出	200,000	225,566	25,566	
	渉外費支出	5,000	4,320	680	
	諸会費支出	52,000	52,000	0	
	支払報酬支出	200,000	162,000	38,000	
	雑支出	10,000	0	10,000	
支払利息支出	15,000	10,106	4,894		
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		
法人住民税事業税支出	0	0	0		
事業活動支出計(2)	26,867,900	26,021,259	846,641		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	774,100	1,287,355	513,255		
施よる整備等に	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		

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差異 (A)-(B)	備 考
施 よ る 整 備 支 等 に	支				
	出				
	設備資金借入金元金償還支出	761,796	761,796	0	
	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)	761,796	761,796	0	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 761,796	Δ 761,796	0	
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	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	272,070	Δ 272,070	
	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	272,070	Δ 272,070	
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		
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	272,070	Δ 272,070		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	12,304	797,629	Δ 785,325		
前期末支払資金残高 (12)		21,108,103	28,273,658	Δ 7,165,555	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		21,120,407	29,071,287	Δ 7,950,880	

デイサービスセンター聖母憩の家拠点区分 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	27,294,973	31,147,789 Δ	3,852,816	
	居宅介護料収益	22,955,628	28,277,091 Δ	5,321,463	
	(介護報酬収益)	20,523,029	25,182,107 Δ	4,659,078	
	介護報酬収益	18,325,036	22,503,375 Δ	4,178,339	
	介護予防報酬収益	2,197,993	2,678,732 Δ	480,739	
	(利用者負担金収益)	2,432,599	3,094,984 Δ	662,385	
	介護負担金収益(一般)	2,168,482	2,745,716 Δ	577,234	
	介護予防負担金収益(一般)	264,117	349,268 Δ	85,151	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,784,120	0	1,784,120	
	事業費収益	1,562,484	0	1,562,484	
	事業負担金収益(一般)	221,636	0	221,636	
	利用者等利用料収益	2,555,225	2,870,698 Δ	315,473	
	居宅介護サービス利用料収益	9,350	45,823 Δ	36,473	
	食費収益(一般)	2,545,875	2,824,875 Δ	279,000	
	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)	27,294,973	31,147,789 Δ	3,852,816		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	17,586,706	22,321,063 Δ	4,734,357
		職員給料	8,834,884	8,695,823	139,061
		職員賞与	1,826,240	2,245,880 Δ	419,640
		非常勤職員給与	4,722,643	8,398,475 Δ	3,675,832
		退職給付費用	222,500	223,500 Δ	1,000
		法定福利費	1,980,439	2,757,385 Δ	776,946
		事業費	5,832,889	5,641,317	191,572
		給食費	1,128,164	1,248,803 Δ	120,639
		介護用品費	11,604	8,283	3,321
		保健衛生費	25,920	12,983	12,937
		教養娯楽費	220,448	219,017	1,431
		水道光熱費	2,316,402	3,095,872 Δ	779,470
		燃料費	113,058	90,320	22,738
		消耗器具備品費	184,460	187,284 Δ	2,824
		賃借料	27,510	27,510	0
		車輛費	1,805,323	743,691	1,061,632
		雑費	0	7,554 Δ	7,554
		事務費	2,591,558	3,064,574 Δ	473,016
		福利厚生費	55,438	92,660 Δ	37,222
		職員被服費	42,491	998	41,493
		研修研究費	24,540	3,238	21,302
		事務消耗品費	67,686	135,273 Δ	67,587
		修繕費	0	259,148 Δ	259,148
		通信運搬費	91,921	123,469 Δ	31,548
		会議費	0	1,498 Δ	1,498
		業務委託費	133,640	85,832	47,808
		手数料	37,230	37,446 Δ	216
		保険料	268,319	263,480	4,839
		賃借料	1,005,807	1,285,457 Δ	279,650
		土地・建物賃借料	420,000	420,000	0
		租税公課	600	1,500 Δ	900
		保守料	225,566	201,325	24,241
		渉外費	4,320	0	4,320
		諸会費	52,000	52,000	0
		支払報酬	162,000	101,250	60,750
利用者負担軽減額	0	0	0		
減価償却費	2,987,054	2,987,054	0		
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,566,259 Δ	1,566,259	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)	27,431,948	32,447,749 Δ	5,015,801		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 136,975 Δ	1,299,960	1,162,985		
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	241	732 Δ	491
		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	13,400	2,250	11,150
受入研修費収益	12,000	0	12,000		
利用者等外給食費収益	1,400	2,250 Δ	850		

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計 (4)	13,641	2,982	10,659	
	支払利息	10,106	19,613	△ 9,507	
	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)	10,106	19,613	△ 9,507	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3,535	16,631	△ 20,166	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	133,440	1,316,591	△ 1,183,151	
特別増減の部	特 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
		その他の特別収益	0	0	0
		特別収益計 (8)	0	0	0
	増 減 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	2	△ 2
車輦運搬具売却損・処分損		0	1	△ 1	
	器具及び備品売却損・処分損	0	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	
	事業区分間繰入金費用	0	2,570,000	△ 2,570,000	
	その他の特別損失	0	0	0	
	特別費用計 (9)	0	2,570,002	△ 2,570,002	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	2,570,002	△ 2,570,002	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	133,440	3,886,593	△ 3,753,153	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	42,966,604	46,853,197	△ 3,886,593	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	42,833,164	42,966,604	△ 133,440	
	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)	42,833,164	42,966,604	△ 133,440	

テ・イ・ビ・センター-聖母憩の家拠点区分 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	31,095,474	30,127,747	967,727	流動負債	2,024,187	1,854,089	170,098
現金預金	27,095,486	25,704,108	1,391,378	事業未払金	594,009	290,629	303,380
事業未収金	3,878,888	4,181,439	△ 302,551	その他の未払金	1,302,574	1,563,460	△ 260,886
立替金	121,100	242,200	△ 121,100	職員預り金	127,604	0	127,604
固定資産	37,777,837	41,036,961	△ 3,259,124	固定負債	0	761,796	△ 761,796
基本財産	37,188,989	39,019,483	△ 1,830,494	設備資金借入金	0	761,796	△ 761,796
土地	9,121,374	9,121,374	0	負債の部合計	2,024,187	2,615,885	△ 591,698
建物	28,067,615	29,898,109	△ 1,830,494	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	588,848	2,017,478	△ 1,428,630	基本金	0	0	0
建物	119,609	164,662	△ 45,053	国庫補助金等特別積立金	24,015,960	25,582,219	△ 1,566,259
車輛運搬具	452,966	1,540,068	△ 1,087,102	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	16,273	40,678	△ 24,405	次期繰越活動増減差額	42,833,164	42,966,604	△ 133,440
拠点区分間長期貸付金	0	272,070	△ 272,070	(うち当期活動増減差額)	△ 133,440	△ 3,886,593	3,753,153
資産の部合計	68,873,311	71,164,708	△ 2,291,397	純資産の部合計	66,849,124	68,548,823	△ 1,699,699
				負債及び純資産の部合計	68,873,311	71,164,708	△ 2,291,397

## 計算書類に対する注記（聖母憩の家拠点区分用）

### 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）デイサービスセンター聖母憩の家拠点区分計算書類（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）当拠点はサービス区分が「聖母憩の家」のみのため、拠点区分資金収支明細書（別紙 3（ ））及び拠点区分事業活動明細書（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
土地	9,121,374	0	0	9,121,374
建物	29,898,109	0	1,830,494	28,067,615
合 計	39,019,483	0	1,830,494	37,188,989

### 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）	91,685,000	63,617,385	28,067,615
建物（その他の固定資産）	269,784	150,175	119,609
車輛運搬具	5,268,408	4,815,442	452,966
器具及び備品	1,013,465	997,192	16,273
合 計	98,236,657	69,580,194	28,656,463

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	3,878,888	0	3,878,888
立替金	121,100	0	121,100
合 計	3,999,988	0	3,999,988

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