

介護保険・障害支援拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第二号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	備考	
収	負担金収益	0	540,000	△540,000		
	負担金収益	0	540,000	△540,000		
	佐久市負担金収益	0	540,000	△540,000		
	介護保険事業収益	242,662,208	256,456,007	△13,793,799		
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	136,479,789	170,736,345	△34,256,556		
	介護報酬収益	136,479,789	153,016,065	△16,536,276		
	介護予防報酬収益	0	17,720,280	△17,720,280		
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	15,389,516	19,265,457	△3,875,941		
	介護負担金収益(公費)	543,502	490,716	52,786		
	介護負担金収益(一般)	14,846,014	16,828,876	△1,982,862		
	介護予防負担金収益(公費)	0	88,254	△88,254		
	介護予防負担金収益(一般)	0	1,857,611	△1,857,611		
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	23,816,860	25,848,044	△2,031,184		
	介護報酬収益	23,816,860	25,848,044	△2,031,184		
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	2,779,340	3,025,756	△246,416		
	介護負担金収益(一般)	2,779,340	3,025,756	△246,416		
	居宅介護支援介護料収益	29,640,630	21,936,760	7,703,870		
	居宅介護支援介護料収益	28,985,880	21,443,020	7,542,860		
	介護予防支援介護料収益	654,750	493,740	161,010		
	サ	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	18,972,928	0	18,972,928	
事業費収益		17,059,089	0	17,059,089		
事業負担金収益(公費)		35,755	0	35,755		
事業負担金収益(一般)		1,878,084	0	1,878,084		
利用者等利用料収益		14,155,145	14,605,645	△450,500		
居宅介護サービス利用料収益		125,469	1,409,697	△1,284,228		
地域密着型介護サービス利用料収益		799,170	817,040	△17,870		
食費収益(一般)		13,223,120	12,337,450	885,670		
その他の利用料収益		7,386	41,458	△34,072		
益		その他の事業収益	1,428,000	1,038,000	390,000	
		受託事業収益	1,428,000	1,038,000	390,000	
		就労支援事業収益	9,855,977	9,635,242	220,735	
		受託加工事業収益	8,801,527	8,405,242	396,285	
		自主製品事業収益	1,054,450	1,230,000	△175,550	
		障害福祉サービス等事業収益	78,168,208	78,117,684	50,524	
		自立支援給付費収益	77,332,161	77,038,051	294,110	
		介護給付費収益	8,177,707	10,534,274	△2,356,567	
		訓練等給付費収益	64,387,144	61,956,247	2,430,897	
		計画相談支援給付費収益	4,767,310	4,547,530	219,780	
ビ		利用者負担金収益	188,137	137,093	51,044	
	その他の事業収益	647,910	942,540	△294,630		
	受託事業収益	594,000	907,500	△313,500		
	その他の事業収益	53,910	35,040	18,870		
	サービス活動収益計(1)	330,686,393	344,748,933	△14,062,540		
	ス	人件費	250,993,841	260,893,793	△9,899,952	
		役員報酬	19,500	0	19,500	
		職員給料	73,287,057	69,972,341	3,314,716	
		職員俸給	68,415,000	65,689,728	2,725,272	
		職員諸手当	4,872,057	4,282,613	589,444	
職員賞与		9,905,542	16,434,083	△6,528,541		
賞与引当金繰入		18,321,000	8,474,000	9,847,000		
非常勤職員給与		109,306,120	126,821,946	△17,515,826		
派遣職員費		16,292,587	12,832,957	3,459,630		
シルバー人材センター派遣職員費		16,292,587	12,832,957	3,459,630		
法定福利費		23,862,035	26,358,466	△2,496,431		
社会保険料		22,013,675	24,366,681	△2,353,006		
労働保険料		1,848,360	1,991,785	△143,425		
活						

介護保険・障害支援拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第二号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	備考	
動	事業費	22,233,156	25,781,394	△3,548,238		
	給食費	5,290,261	5,645,948	△355,687		
	介護用品費	739,589	745,154	△5,565		
	教養娯楽費	229,462	257,831	△28,369		
	水道光熱費	5,462,356	5,822,728	△360,372		
	電気	2,834,120	3,054,362	△220,242		
	ガス	336,234	307,837	28,397		
	水道	1,084,383	1,152,423	△68,040		
	下水道	1,207,619	1,308,106	△100,487		
	燃料費	2,103,018	2,417,434	△314,416		
	消耗器具備品費	1,428,662	1,780,060	△351,398		
	保険料	0	531,120	△531,120		
	賃借料	181,256	228,063	△46,807		
	会場等使用料	181,256	228,063	△46,807		
	車両費	6,798,552	8,352,229	△1,553,677		
	車両燃料費	3,763,211	4,342,102	△578,891		
	修繕・車検費用	3,035,341	4,010,127	△974,786		
	雑費	0	827	△827		
	増	事務費	15,825,877	16,655,172	△829,295	
		福利厚生費	630,012	686,018	△56,006	
		諸謝金	20,000	10,000	10,000	
職員被服費		54,809	122,397	△67,588		
旅費交通費		57,160	87,060	△29,900		
研修研究費		277,480	305,729	△28,249		
事務消耗品費		1,150,209	1,056,894	93,315		
印刷製本費		160,359	176,315	△15,956		
修繕費		1,030,705	1,392,094	△361,389		
通信運搬費		1,469,386	1,524,488	△55,102		
電話		1,062,565	1,128,910	△66,345		
切手代		18,926	18,256	670		
その他通信費		387,895	377,322	10,573		
業務委託費		2,617,456	2,463,259	154,197		
手数料		283,734	443,285	△159,551		
振込手数料		278,924	271,554	7,370		
その他手数料		4,810	171,731	△166,921		
保険料		1,817,630	2,479,680	△662,050		
賃借料		5,188,662	4,986,811	201,851		
賃借料		3,028,691	4,007,064	△978,373		
会場等使用料		2,159,971	979,747	1,180,224		
減	租税公課	658,203	836,142	△177,939		
	自動車税	379,000	391,500	△12,500		
	重量税	181,600	318,700	△137,100		
	印紙税	19,567	33,466	△13,899		
	消費税	78,036	92,476	△14,440		
	諸会費	83,000	85,000	△2,000		
	雑費	327,072	0	327,072		
	事務雑費	327,072	0	327,072		
	就労支援事業費用	9,988,308	9,973,936	14,372		
	就労支援事業費	9,981,232	9,967,386	13,846		
	当期就労支援製造原価	9,981,232	9,967,386	13,846		
	就労支援事業販管費	7,076	6,550	526		
	助成金費用	0	59,947	△59,947		
	助成金費用	0	59,947	△59,947		
	事業助成金費用	0	59,947	△59,947		
	負担金費用	8,766,634	8,548,702	217,932		
	負担金費用	8,766,634	8,548,702	217,932		

介護保険・障害支援拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第二号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	備考	
	減価償却費	4,995,990	5,176,207	△180,217		
	減価償却費	4,995,990	5,176,207	△180,217		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,192,047	△1,274,213	82,166		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,192,047	△1,274,213	82,166		
	サービス活動費用計(2)	311,611,759	325,814,938	△14,203,179		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,074,634	18,933,995	140,639		
	サービス活動外増減の部	収				
		その他のサービス活動外収益	523,300	207,265	316,035	
		雑収益	523,300	207,265	316,035	
		雑収益	523,300	207,265	316,035	
サービス活動外収益計(4)		523,300	207,265	316,035		
費						
支払利息		39,884	26,444	13,440		
支払利息		39,884	26,444	13,440		
その他のサービス活動外費用		0	313,616	△313,616		
雑費		0	313,616	△313,616		
退職手当積立基金等事務費	0	313,616	△313,616			
サービス活動外費用計(5)	39,884	340,060	△300,176			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	483,416	△132,795	616,211			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,558,050	18,801,200	756,850			
特別増減の部	収					
	サービス区分間繰入金収益	9,839,926	0	9,839,926		
	サービス区分間繰入金収益	9,839,926	0	9,839,926		
	拠点区分間固定資産移管収益	311	5,874	△5,563		
	拠点区分間固定資産移管収益	311	5,874	△5,563		
	特別収益計(8)	9,840,237	5,874	9,834,363		
	費					
	固定資産売却損・処分損	39,198	19,372	19,826		
	車両運搬具売却損・処分損	3	1	2		
	固定資産売却損・処分損	39,195	19,371	19,824		
拠点区分間繰入金費用	31,214,578	34,048,577	△2,833,999			
拠点区分間繰入金費用	31,214,578	34,048,577	△2,833,999			
サービス区分間繰入金費用	9,839,926	0	9,839,926			
サービス区分間繰入金費用	9,839,926	0	9,839,926			
拠点区分間固定資産移管費用	0	424,185	△424,185			
拠点区分間固定資産移管費用	0	424,185	△424,185			
特別費用計(9)	41,093,702	34,492,134	6,601,568			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△31,253,465	△34,486,260	3,232,795			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△11,695,415	△15,685,060	3,989,645			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	149,844,894	165,529,954	△15,685,060		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	138,149,479	149,844,894	△11,695,415		
	基本金取崩額(14)	0	0	0		
	基金取崩額(15)	0	0	0		
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0		
	その他の積立金積立額(17)	440,000	0	440,000		
	その他積立金積立額	440,000	0	440,000		
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	137,709,479	149,844,894	△12,135,415		

介護保険・障害支援拠点区分資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業	収入				
	介護保険事業収入	241,643,000	242,662,208	△1,019,208	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	136,058,000	136,479,789	△421,789	
	介護報酬収入	136,058,000	136,479,789	△421,789	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	15,932,000	15,389,516	542,484	
	介護負担金収入(公費)	468,000	543,502	△75,502	
	介護負担金収入(一般)	15,464,000	14,846,014	617,986	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	23,587,000	23,816,860	△229,860	
	介護報酬収入	23,587,000	23,816,860	△229,860	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	2,706,000	2,779,340	△73,340	
	介護負担金収入(一般)	2,706,000	2,779,340	△73,340	
	居宅介護支援介護料収入	29,725,000	29,640,630	84,370	
	居宅介護支援介護料収入	29,305,000	28,985,880	319,120	
	介護予防支援介護料収入	420,000	654,750	△234,750	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	18,351,000	18,972,928	△621,928	
	事業収入	16,483,000	17,059,089	△576,089	
	事業負担収入(公費)	32,000	35,755	△3,755	
	事業負担金収入(一般)	1,836,000	1,878,084	△42,084	
	利用者等利用料収入	14,003,000	14,155,145	△152,145	
	居宅介護サービス利用料収入	88,000	125,469	△37,469	
	地域密着型介護サービス利用料収入	693,000	799,170	△106,170	
	食費収入(一般)	13,199,000	13,223,120	△24,120	
	その他の利用料収入	23,000	7,386	15,614	
	その他の事業収入	1,281,000	1,428,000	△147,000	
	受託事業収入	1,281,000	1,428,000	△147,000	
	就労支援事業収入	9,801,000	9,855,977	△54,977	
	受託加工事業収入	8,807,000	8,801,527	5,473	
	自主製品事業収入	994,000	1,054,450	△60,450	
	障害福祉サービス等事業収入	76,969,000	78,168,208	△1,199,208	
	自立支援給付費収入	76,119,000	77,332,161	△1,213,161	
介護給付費収入	8,007,000	8,177,707	△170,707		
訓練等給付費収入	63,534,000	64,387,144	△853,144		
計画相談支援給付費収入	4,578,000	4,767,310	△189,310		
利用者負担金収入	165,000	188,137	△23,137		
その他の事業収入	685,000	647,910	37,090		
受託事業収入	588,000	594,000	△6,000		
その他の事業収入	97,000	53,910	43,090		
その他の収入	468,000	523,300	△55,300		
雑収入	468,000	523,300	△55,300		
その他の雑収入	468,000	523,300	△55,300		
事業活動収入計(1)	328,881,000	331,209,693	△2,328,693		
活動	支出				
	人件費支出	251,948,000	250,381,841	1,566,159	
	役員報酬支出	13,000	19,500	△6,500	
	職員給料支出	73,294,000	73,287,057	6,943	
	職員俸給	68,419,000	68,415,000	4,000	
	職員諸手当	4,875,000	4,872,057	2,943	
	職員賞与支出	25,362,000	25,355,542	6,458	
	非常勤職員給与支出	109,960,000	109,306,120	653,880	
	派遣職員費支出	16,535,000	16,292,587	242,413	
	シルバー人材センター派遣職員費	16,535,000	16,292,587	242,413	
	法定福利費支出	26,784,000	26,121,035	662,965	
	社会保険料	24,930,000	24,272,675	657,325	
	労働保険料	1,854,000	1,848,360	5,640	
	事業費支出	25,454,000	22,233,156	3,220,844	
	給食費支出	5,518,000	5,290,261	227,739	
介護用品費支出	926,000	739,589	186,411		

介護保険・障害支援拠点区分資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

		勘定科目	予算	決算	差異	備考		
よ	支	教養娯楽費支出	282,000	229,462	52,538			
		水道光熱費支出	6,629,000	5,462,356	1,166,644			
		電気	3,531,000	2,834,120	696,880			
		ガス	346,000	336,234	9,766			
		水道	1,247,000	1,084,383	162,617			
		下水道	1,505,000	1,207,619	297,381			
		燃料費支出	2,228,000	2,103,018	124,982			
		消耗器具備品費支出	1,888,000	1,428,662	459,338			
		賃借料支出	182,000	181,256	744			
		賃借料	51,000	0	51,000			
		会場等使用料	131,000	181,256	△50,256			
		車両費支出	7,801,000	6,798,552	1,002,448			
		車両燃料費	4,254,000	3,763,211	490,789			
		修繕・車検費用	3,547,000	3,035,341	511,659			
る	支	事務費支出	17,471,000	15,825,877	1,645,123			
		福利厚生費支出	697,000	630,012	66,988			
		諸謝金支出	20,000	20,000	0			
		職員被服費支出	65,000	54,809	10,191			
		旅費交通費支出	116,000	57,160	58,840			
		研修研究費支出	313,000	277,480	35,520			
		事務消耗品費支出	1,323,000	1,150,209	172,791			
		印刷製本費支出	213,000	160,359	52,641			
		修繕費支出	1,314,000	1,030,705	283,295			
		通信運搬費支出	1,603,000	1,469,386	133,614			
		電話	1,194,000	1,062,565	131,435			
		切手代	23,000	18,926	4,074			
		その他通信費	386,000	387,895	△1,895			
		業務委託費支出	2,804,000	2,617,456	186,544			
出	支	手数料支出	293,000	283,734	9,266			
		振込手数料	287,000	278,924	8,076			
		その他手数料	6,000	4,810	1,190			
		保険料支出	2,148,000	1,817,630	330,370			
		賃借料支出	5,530,000	5,188,662	341,338			
		賃借料	3,297,000	3,028,691	268,309			
		会場等使用料	2,233,000	2,159,971	73,029			
		租税公課支出	602,000	658,203	△56,203			
		自動車税	383,000	379,000	4,000			
		重量税	196,000	181,600	14,400			
		印紙税	23,000	19,567	3,433			
		消費税	0	78,036	△78,036			
		諸会費支出	90,000	83,000	7,000			
		雑支出	340,000	327,072	12,928			
雑支出	340,000	327,072	12,928					
支	出	就労支援事業支出	9,753,000	9,988,308	△235,308			
		就労支援事業費	9,750,000	9,981,232	△231,232			
		就労支援事業販管費	3,000	7,076	△4,076			
		負担金支出	8,764,000	8,766,634	△2,634			
		負担金支出	8,764,000	8,766,634	△2,634			
		支払利息支出	40,000	39,884	116			
		支払利息支出	40,000	39,884	116			
		事業活動支出計(2)	313,430,000	307,235,700	6,194,300			
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,451,000	23,973,993	△8,522,993			
		施 設 整	入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
				ファイナンス・リース債務の返済支出	385,000	384,820	180	

介護保険・障害支援拠点区分資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
備等による収支	支	ファイナンス・リース債務の返済支出	385,000	384,820	180	
		施設整備等支出計(5)	385,000	384,820	180	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△385,000	△384,820	△180	
その他の活動による収支	収	サービス区分間繰入金収入	8,030,000	9,839,926	△1,809,926	
		サービス区分間繰入金収入	8,030,000	9,839,926	△1,809,926	
		その他の活動収入計(7)	8,030,000	9,839,926	△1,809,926	
	支	積立資産支出	440,000	440,000	0	
		積立資産支出	440,000	440,000	0	
		拠点区分間長期貸付金支出	872,000	1,600,000	△728,000	
		拠点区分間長期貸付金支出	872,000	1,600,000	△728,000	
		拠点区分間繰入金支出	31,068,000	31,214,578	△146,578	
		拠点区分間繰入金支出	31,068,000	31,214,578	△146,578	
		サービス区分間繰入金支出	8,030,000	9,839,926	△1,809,926	
	サービス区分間繰入金支出	8,030,000	9,839,926	△1,809,926		
	その他の活動支出計(8)	40,410,000	43,094,504	△2,684,504		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△32,380,000	△33,254,578	874,578		
	予備費支出(10)	0	—	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△17,314,000	△9,665,405	△7,648,595		
	前期末支払資金残高(12)	101,878,000	99,354,422	2,523,578		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	84,564,000	89,689,017	△5,125,017		

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

ア、満期保有目的の債権等・・・総平均法に基づく原価法

イ、上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・会計年度末の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア、建物並びに器具及び備品・・・定額法

イ、リース資産

(ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

(イ) 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

通常の売買取引に係る方法に準じている。また、利息相当額の各期への配分方法は利息法とする。ただし、リース契約1件あたりのリース総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じている。

(ウ) オペレーティング・リース

通常の賃貸借取引に係る方法に準じている。

(3) 引当金の計上基準

ア、退職給付引当金・・・職員の退職金支給に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
(期末在職者が退職した場合に支給する額)

イ、賞与引当金・・・ 職員の賞与の支給に備えるため、翌期に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額

ウ、徴収不能引当金・・・債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒れ実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている

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

長野県社会福祉団体職員退職手当積立基金に加入している。

長野県民間社会福祉事業従事者退職共済に加入している。

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になっている。

(1) 介護保険・障害支援拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

ア、社協ケアプランセンター

イ、社協ヘルパーステーションさく

ウ、社協ヘルパーステーションうすだ

- エ、佐久市前山デイサービス
- オ、佐久市あいとぴあ臼田デイサービス
- カ、佐久市浅科デイサービス
- キ、障害福祉サービスさく
- ク、障害福祉サービスうすだ
- ケ、浅科ふれあいホーム
- コ、臼田共同作業センター
- サ、佐久市社協特定相談支援

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(10)）

- ア、社協ケアプランセンター
- イ、社協ヘルパーステーションさく
- ウ、社協ヘルパーステーションうすだ
- エ、佐久市前山デイサービス
- オ、佐久市あいとぴあ臼田デイサービス
- カ、佐久市浅科デイサービス
- キ、障害福祉サービスさく
- ク、障害福祉サービスうすだ
- ケ、浅科ふれあいホーム
- コ、臼田共同作業センター
- サ、佐久市社協特定相談支援

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
該当なし				
土地				
建物				
定期預金				
合 計				

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
国庫補助金等特別積立金1,192,047円を取り崩した。

7. 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。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

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	54,182,404	50,877,882	3,304,522
器具及び備品	24,172,972	17,957,944	6,215,028
ソフトウェア	300,000	300,000	0
有形リース資産	2,610,725	630,876	1,979,849
その他の固定資産	337,380	0	337,380
合 計	81,603,481	69,766,702	11,836,779

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	48,061,644	0	48,061,644
合 計	48,061,644	0	48,061,644

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

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