

社福事業・津谷拠点区分 資金収支計算書  
 (自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

第一号第四様式

(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	127,932,000	131,900,888 Δ	3,968,888	
	居宅介護料収入	80,620,000	82,756,990 Δ	2,136,990	
	(介護報酬収入)	72,500,000	74,451,348 Δ	1,951,348	
	介護報酬収入	72,500,000	74,451,348 Δ	1,951,348	
	(利用者負担金収入)	8,120,000	8,305,642 Δ	185,642	
	介護負担金収入(公費)	20,000	19,960	40	
	介護負担金収入(一般)	8,100,000	8,285,682 Δ	185,682	
	居宅介護支援介護料収入	24,110,000	24,955,620 Δ	845,620	
	居宅介護支援介護料収入	24,110,000	24,955,620 Δ	845,620	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	15,450,000	15,880,088 Δ	430,088	
	事業費収入	14,000,000	14,368,733 Δ	368,733	
	事業負担金収入(公費)	100,000	93,129	6,871	
	事業負担金収入(一般)	1,350,000	1,418,226 Δ	68,226	
	利用者等利用料収入	5,400,000	5,712,290 Δ	312,290	
	食費収入(一般)	5,400,000	5,661,000 Δ	261,000	
	その他の利用料収入	0	51,290 Δ	51,290	
	その他の事業収入	2,352,000	2,595,900 Δ	243,900	
	補助金事業収入(公費)	0	210,000 Δ	210,000	
	受託事業収入(公費)	2,352,000	2,385,900 Δ	33,900	
	その他の収入	0	433,422 Δ	433,422	
	受入研修費収入	0	12,960 Δ	12,960	
退職給付引当資産差金収入	0	418,962 Δ	418,962		
雑収入	0	1,500 Δ	1,500		
事業活動収入計(1)	127,932,000	132,334,310 Δ	4,402,310		
支 出	人件費支出	84,740,000	81,526,424	3,213,576	
	職員給料支出	29,400,000	27,706,732	1,693,268	
	職員賞与支出	8,773,000	7,939,699	833,301	
	非常勤職員給与支出	35,684,000	35,618,735	65,265	
	退職給付支出	1,140,000	1,136,864	3,136	
	法定福利費支出	9,743,000	9,124,394	618,606	
	事業費支出	19,450,000	18,193,708	1,256,292	
	給食費支出	3,700,000	3,493,371	206,629	
	介護用品費支出	200,000	127,915	72,085	
	保健衛生費支出	330,000	279,634	50,366	
	医療費支出	10,000	0	10,000	
	被服費支出	10,000	0	10,000	
	教養娯楽費支出	720,000	665,909	54,091	
	日用品費支出	370,000	302,137	67,863	
	水道光熱費支出	7,020,000	6,931,055	88,945	
	燃料費支出	35,000	1,545	33,455	
	消耗器具備品費支出	600,000	552,547	47,453	
	保険料支出	1,050,000	942,543	107,457	
	賃借料支出	1,750,000	1,565,258	184,742	
	車輦費支出	3,595,000	3,327,154	267,846	
	地域支援活動費支出	30,000	0	30,000	
	雑支出	30,000	4,640	25,360	
	事務費支出	6,040,000	4,317,868	1,722,132	
	福利厚生費支出	422,000	308,730	113,270	
	職員被服費支出	310,000	255,000	55,000	
	旅費交通費支出	110,000	2,500	107,500	
	研修研究費支出	1,107,000	866,997	240,003	
	事務消耗品費支出	535,000	309,848	225,152	
	印刷製本費支出	410,000	382,197	27,803	
	修繕費支出	150,000	0	150,000	
	通信運搬費支出	951,000	832,714	118,286	
	業務委託費支出	510,000	371,640	138,360	
	手数料支出	246,000	146,018	99,982	
	土地・建物賃借料支出	240,000	240,000	0	
	租税公課支出	411,000	161,050	249,950	
	保守料支出	110,000	73,224	36,776	
	渉外費支出	430,000	342,410	87,590	
	諸会費支出	16,000	13,500	2,500	
	雑支出	82,000	12,040	69,960	
	利用者負担軽減額	40,000	0	40,000	
事業活動支出計(2)	110,270,000	104,038,000	6,232,000		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	17,662,000	28,296,310 Δ	10,634,310		
収 入	積立資産取崩収入	15,000,000	15,628,902 Δ	628,902	
	退職給付引当資産取崩収入	0	628,902 Δ	628,902	
	施設整備積立資産取崩収入	15,000,000	15,000,000	0	

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差異(A)-(B)	備 考
そ の よ う な 活 動	支	その他の活動収入計 (7)	15,000,000	15,628,902 Δ	628,902
	出	積立資産支出	810,000	702,970	107,030
		退職給付引当資産支出	810,000	702,970	107,030
		事業区分間繰入金支出	5,000,000	0	5,000,000
		拠点区分間繰入金支出	51,680,000	48,680,000	3,000,000
		その他の活動支出計 (8)	57,490,000	49,382,970	8,107,030
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 42,490,000 Δ	33,754,068 Δ	8,735,932
		予備費支出 (10)	600,000		600,000
		当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 25,428,000 Δ	5,457,758 Δ	19,970,242
		前期末支払資金残高 (12)	44,502,000	44,503,759 Δ	1,759
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	19,074,000	39,046,001 Δ	19,972,001	

社福事業・津谷拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

第二号第四様式

(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	131,900,888	124,875,331	7,025,557	
	居宅介護料収益	82,756,990	77,187,481	5,569,509	
	(介護報酬収益)	74,451,348	69,117,193	5,334,155	
	介護報酬収益	74,451,348	69,117,193	5,334,155	
	(利用者負担金収益)	8,305,642	8,070,288	235,354	
	介護負担金収益(公費)	19,960	116,741 Δ	96,781	
	介護負担金収益(一般)	8,285,682	7,953,547	332,135	
	居宅介護支援介護料収益	24,955,620	22,001,390	2,954,230	
	居宅介護支援介護料収益	24,955,620	22,001,390	2,954,230	
	介護予防日常総合事業収益	15,880,088	17,528,070 Δ	1,647,982	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	14,368,733	15,763,259 Δ	1,394,526	
	事業負担金収益(公費)	93,129	94,104 Δ	975	
	事業負担金収益(一般)	1,418,226	1,670,707 Δ	252,481	
	利用者等利用料収益	5,712,290	5,300,990	411,300	
	食費収益(一般)	5,661,000	5,283,500	377,500	
	その他の利用料収益	51,290	17,490	33,800	
	その他の事業収益	2,595,900	2,857,400 Δ	261,500	
	補助金事業収益(公費)	210,000	423,000 Δ	213,000	
	受託事業収益(公費)	2,385,900	2,434,400 Δ	48,500	
	その他の収益	418,962	0	418,962	
退職給付引当資産差益	418,962	0	418,962		
サービス活動収益計(1)	132,319,850	124,875,331	7,444,519		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	80,951,292	84,436,305 Δ	3,485,013	
	職員給料	27,706,732	31,866,562 Δ	4,159,830	
	職員賞与	4,646,865	7,132,172 Δ	2,485,307	
	賞与引当金繰入	2,643,634	3,345,867 Δ	702,233	
	非常勤職員給与	35,618,735	31,206,952	4,411,783	
	退職給付費用	1,210,932	944,694	266,238	
	法定福利費	9,124,394	9,940,058 Δ	815,664	
	事業費	18,202,408	16,495,194	1,707,214	
	給食費	3,493,371	3,189,715	303,656	
	介護用品費	127,915	6,360	121,555	
	保健衛生費	279,634	294,776 Δ	15,142	
	教養娯楽費	665,909	492,767	173,142	
	日用品費	302,137	308,524 Δ	6,387	
	水道光熱費	6,931,055	6,269,294	661,761	
	燃料費	1,545	688	857	
	消耗器具備品費	552,547	428,277	124,270	
	保険料	942,543	916,400	26,143	
	賃借料	1,565,258	1,694,259 Δ	129,001	
	車輛費	3,335,854	2,852,934	482,920	
	地域支援活動費	0	29,592 Δ	29,592	
	雑費	4,640	11,608 Δ	6,968	
	事務費	4,317,868	4,359,495 Δ	41,627	
	福利厚生費	308,730	342,970 Δ	34,240	
	職員被服費	255,000	185,000	70,000	
	旅費交通費	2,500	167,200 Δ	164,700	
	研修研究費	866,997	734,643	132,354	
	事務消耗品費	309,848	589,023 Δ	279,175	
	印刷製本費	382,197	233,161	149,036	
	修繕費	0	63,000 Δ	63,000	
	通信運搬費	832,714	732,979	99,735	
	業務委託費	371,640	378,660 Δ	7,020	
	手数料	146,018	164,944 Δ	18,926	
	土地・建物賃借料	240,000	240,000	0	
	租税公課	161,050	123,600	37,450	
	保守料	73,224	32,400	40,824	
	渉外費	342,410	345,395 Δ	2,985	
	諸会費	13,500	13,500	0	
	雑費	12,040	13,020 Δ	980	
	減価償却費	7,809,344	8,077,857 Δ	268,513	
	徴収不能引当金繰入	2,129	4,511 Δ	2,382	
	サービス活動費用計(2)	111,283,041	113,373,362 Δ	2,090,321	
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	21,036,809	11,501,969	9,534,840	
	サ 外 増 減 の 部 益 動	その他のサービス活動外収益	14,460	51,500 Δ	37,040
		受入研修費収益	12,960	0	12,960
		雑収益	1,500	51,500 Δ	50,000
		サービス活動外収益計(4)	14,460	51,500 Δ	37,040
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	14,460	51,500 Δ	37,040	

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		21,051,269	11,553,469	9,497,800
特別 増 減 の 部	収			
	益			
	拠点区分間繰入金収益	0	9,325,549 Δ	9,325,549
	拠点区分間固定資産移管収益	0	159,061 Δ	159,061
	特別収益計 (8)	0	9,484,610 Δ	9,484,610
	費			
	用			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
	事業区分間繰入金費用	0	1,000,000 Δ	1,000,000
拠点区分間繰入金費用	48,680,000	7,500,000	41,180,000	
その他の特別損失	0	1,362,860 Δ	1,362,860	
その他の特別損失	0	1,362,860 Δ	1,362,860	
特別費用計 (9)	48,680,001	9,862,860	38,817,141	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 48,680,001 Δ	378,250 Δ	48,301,751	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 27,628,732	11,175,219 Δ	38,803,951	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額 (12)	135,174,703	128,999,484	6,175,219	
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	107,545,971	140,174,703 Δ	32,628,732	
基本金取崩額 (14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額 (15)	15,000,000	0	15,000,000	
施設整備積立資産取崩額	15,000,000	0	15,000,000	
その他の積立金積立額 (16)	0	5,000,000 Δ	5,000,000	
施設整備積立資産積立額	0	5,000,000 Δ	5,000,000	
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	122,545,971	135,174,703 Δ	12,628,732	

## 社福事業・津谷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	増 減
流動資産	41,490,802		46,426,366		△ 4,935,564	流動負債	5,183,010		5,307,887		△ 124,877
現金預金	6,887,471		26,792,521		△ 19,905,050	事業未払金	2,311,660		1,962,020		349,640
事業未収金	21,230,173		19,289,652		1,940,521	未払費用	174,683		0		174,683
立替金	0		20,646		△ 20,646	賞与引当金	2,696,667		3,345,867		△ 649,200
前払金	31,221		31,315		△ 94	固定負債	4,508,604		4,925,655		△ 417,051
前払費用	383,479		331,645		51,834	退職給付引当金	4,508,604		4,925,655		△ 417,051
前払費用	383,479		331,645		51,834	負債の部合計	9,691,614		10,233,542		△ 541,928
拠点区分間貸付金	13,000,000		0		13,000,000						
徴収不能引当金	△ 41,542		△ 39,413		△ 2,129	純 資 産 の 部					
固定資産	90,746,783		113,981,879		△ 23,235,096	基本金	0		0		0
基本財産	79,750,072		84,255,788		△ 4,505,716	国庫補助金等特別積立金	0		0		0
土地	13,000,000		13,000,000		0	その他の積立金	0		15,000,000		△ 15,000,000
建物	66,750,072		71,255,788		△ 4,505,716	施設整備等積立金	0		15,000,000		△ 15,000,000
その他の固定資産	10,996,711		29,726,091		△ 18,729,380	次期繰越活動増減差額	122,545,971		135,174,703		△ 12,628,732
構築物	1,926,679		2,360,519		△ 433,840	(うち当期活動増減差額)	△ 27,628,732		11,175,219		△ 38,803,951
車両運搬具	835,885		2,290,201		△ 1,454,316						
器具及び備品	3,510,315		4,913,407		△ 1,403,092	純資産の部合計	122,545,971		150,174,703		△ 27,628,732
権利	112,578		124,959		△ 12,381	負債及び純資産の部合計	132,237,585		160,408,245		△ 28,170,660
退職給付引当資産	4,508,604		4,925,655		△ 417,051						
施設整備等積立資産	0		15,000,000		△ 15,000,000						
リサイクル預託金	102,650		111,350		△ 8,700						
資産の部合計	132,237,585		160,408,245		△ 28,170,660						

## 計算書類に対する注記（社会福祉事業・津谷拠点用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く） 定額法

② 無形固定資産（リース資産を除く） 定額法

#### ③ リース資産

イ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

ロ 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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成27年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ① 徴収不能引当金

徴収不能の恐れのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づく徴収不能引当金のほか、個別に見積もった徴収不能となる金銭債権は存在しないが、次年度以降に予測される金銭債権が存在するため、利用者負担金の期末残高の3%相当額を徴収不能引当金として計上している。

##### ② 賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

##### ③ 退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会退職共済制度掛金の法人負担分相当額を退職給付引当金に計上している。

#### (4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税の会計処理は税込処理によっており、簡易課税を選択している。

### 2. 採用する退職給付制度

#### (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

#### (2) 一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会が実施する退職共済制度

### 3. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

#### (1) 津谷拠点の計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

・春圃苑デイサービスセンター（津谷デイ会計）

- ・春圃苑指定居宅介護支援事業所（居宅会計）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（①））
  - ・春圃苑デイサービスセンター（津谷デイ会計）
  - ・春圃苑指定居宅介護支援事業所（居宅会計）

4. 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	13,000,000	0	0	13,000,000
建物	71,255,788	0	4,505,716	66,750,072
合計	84,255,788	0	4,505,716	79,750,072

5. 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  
該当なし

6. 担保に供している資産  
該当なし

7. 有形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
土地（基本財産）	13,000,000	0	13,000,000
建物（基本財産）	93,033,412	26,283,340	66,750,072
構築物	4,443,412	2,516,733	1,926,679
車輛運搬具	17,720,810	16,884,925	835,885
器具及び備品	12,079,500	8,569,185	3,510,315
合計	140,277,134	54,254,183	86,022,951

8. 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

9. 重要な後発事象  
該当なし

10. 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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 春園会  
拠点区分 津谷拠点 (社会福祉事業)

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産土地	13,000,000								13,000,000				13,000,000		
基本財産建物	54,031,709				2,515,154				51,516,555			14,671,731	66,188,286		
基本財産建物付属	17,224,079				1,990,562				15,233,517			11,611,609	26,845,126		
基本財産合計	84,255,788				4,505,716				79,750,072			26,283,340	106,033,412		
構築物	2,360,519				433,840				1,926,679			2,516,733	4,443,412		
車輛運搬具	2,290,201				1,454,315		1		835,885			16,884,925	17,720,810		
器具及び備品	4,913,407				1,403,092				3,510,315			8,569,185	12,079,500		
有形固定資産合計	9,564,127				3,291,247		1		6,272,879			27,970,843	34,243,722		
積立	124,959				12,381				112,578			72,222	184,800		
リースイクル預託金	111,350							8,700	102,650				102,650		
無形固定資産合計	236,309				12,381			8,700	215,228			72,222	287,450		
津谷 (社福) 計	94,056,224				7,809,344			8,701	86,238,179			54,326,405	140,564,584		
基本財産及びその他の固定資産計	94,056,224				7,809,344			8,701	86,238,179			54,326,405	140,564,584		
将来入金予定の償還補助金の額		0		0											
差引															

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。  
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。



## 引当金明細表

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

社会福祉法人 春圃会

拠点区分 社会福祉事業津谷拠点

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
		増加額	使用目的	その他		
引当金 徴収不能金	39,413	2,129	0	0	41,542	春圃苑ダイ会計
賞与引当金	1,890,067	1,467,400	1,890,067	0	1,467,400	春圃苑ダイ会計
	1,455,800	1,176,234	1,402,767	0	1,229,267	居宅会計
	3,345,867	2,643,634	3,292,834	0	2,696,667	
第1種退職給付引当	1,528,113	1,120,661	628,902	560,387	1,459,485	春圃苑ダイ会計
		920,016		(557,816)		
	1,697,542	154,896	0	53,319	1,799,119	居宅会計
		0		(53,319)		
	3,225,655	1,275,557	628,902	613,706	3,258,604	
第2種退職給付引当	1,400,000	550,000	0	1,050,000	900,000	春圃苑ダイ会計
		(300,000)		(1,050,000)		
	300,000	100,000	0	50,000	350,000	居宅会計
		(0)		(50,000)		
	1,700,000	650,000	0	1,100,000	1,250,000	
計	8,310,935	4,571,320	3,921,736	1,713,706	7,246,813	

## 社福事業・津谷拠点区分 資金収支明細書

別紙3 (㊦)

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 春園会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	春園苑デイサービスセンター	春園苑指定居宅介護支援事業所			
介護保険事業収入	104,559,368	27,341,520	131,900,888	0	131,900,888
居宅介護料収入	82,756,990	0	82,756,990	0	82,756,990
(介護報酬収入)	74,451,348	0	74,451,348	0	74,451,348
介護報酬収入	74,451,348	0	74,451,348	0	74,451,348
(利用者負担金収入)	8,305,642	0	8,305,642	0	8,305,642
介護負担金収入(公費)	19,960	0	19,960	0	19,960
介護負担金収入(一般)	8,285,682	0	8,285,682	0	8,285,682
居宅介護支援介護料収入	0	24,955,620	24,955,620	0	24,955,620
居宅介護支援介護料収入	0	24,955,620	24,955,620	0	24,955,620
介護予防・日常生活支援総合事業収入	15,880,088	0	15,880,088	0	15,880,088
事業費収入	14,368,733	0	14,368,733	0	14,368,733
事業負担金収入(公費)	93,129	0	93,129	0	93,129
事業負担金収入(一般)	1,418,226	0	1,418,226	0	1,418,226
利用者等利用料収入	5,712,290	0	5,712,290	0	5,712,290
食費収入(一般)	5,661,000	0	5,661,000	0	5,661,000
その他の利用料収入	51,290	0	51,290	0	51,290
その他の事業収入	210,000	2,385,900	2,595,900	0	2,595,900
補助金事業収入(公費)	210,000	0	210,000	0	210,000
受託事業収入(公費)	0	2,385,900	2,385,900	0	2,385,900
その他の収入	433,422	0	433,422	0	433,422
受入研修費収入	12,960	0	12,960	0	12,960
退職給付引当資産差金収入	418,962	0	418,962	0	418,962
雑収入	1,500	0	1,500	0	1,500
事業活動収入計(1)	104,992,790	27,341,520	132,334,310	0	132,334,310
人件費支出	60,941,106	20,585,318	81,526,424	0	81,526,424
職員給料支出	15,940,553	11,706,179	27,706,732	0	27,706,732
職員賞与支出	4,434,786	3,504,913	7,939,699	0	7,939,699
非常勤職員給与支出	33,255,860	2,362,875	35,618,735	0	35,618,735
退職給付支出	1,047,864	89,000	1,136,864	0	1,136,864
法定福利費支出	6,262,043	2,862,351	9,124,394	0	9,124,394
事業費支出	16,416,632	1,777,076	18,193,708	0	18,193,708
給食費支出	3,493,371	0	3,493,371	0	3,493,371
介護用品費支出	127,915	0	127,915	0	127,915
保健衛生費支出	279,634	0	279,634	0	279,634
教養娯楽費支出	580,707	85,202	665,909	0	665,909
日用品費支出	302,137	0	302,137	0	302,137
水道光熱費支出	6,298,655	632,400	6,931,055	0	6,931,055
燃料費支出	1,545	0	1,545	0	1,545
消耗器具備品費支出	552,547	0	552,547	0	552,547
保険料支出	710,482	232,061	942,543	0	942,543
賃借料支出	1,242,326	322,932	1,565,258	0	1,565,258
車輛費支出	2,822,673	504,481	3,327,154	0	3,327,154
雑支出	4,640	0	4,640	0	4,640
事務費支出	2,947,506	1,370,362	4,317,868	0	4,317,868
福利厚生費支出	255,871	52,859	308,730	0	308,730
職員被服費支出	205,000	50,000	255,000	0	255,000
旅費交通費支出	0	2,500	2,500	0	2,500
研修研究費支出	528,557	338,440	866,997	0	866,997
事務消耗品費支出	218,324	91,524	309,848	0	309,848
印刷製本費支出	343,891	38,306	382,197	0	382,197
通信運搬費支出	493,129	339,585	832,714	0	832,714
業務委託費支出	270,840	100,800	371,640	0	371,640
手数料支出	29,598	116,420	146,018	0	146,018
土地・建物賃借料支出	240,000	0	240,000	0	240,000
租税公課支出	101,250	59,800	161,050	0	161,050
保守料支出	66,024	7,200	73,224	0	73,224
渉外費支出	170,022	172,388	342,410	0	342,410
諸会費支出	13,500	0	13,500	0	13,500
雑支出	11,500	540	12,040	0	12,040
事業活動支出計(2)	80,305,244	23,732,756	104,038,000	0	104,038,000
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	24,687,546	3,608,764	28,296,310	0	28,296,310
積立資産取崩収入	15,628,902	0	15,628,902	0	15,628,902
退職給付引当資産取崩収入	628,902	0	628,902	0	628,902
施設整備積立資産取崩収入	15,000,000	0	15,000,000	0	15,000,000
その他の活動収入計(7)	15,628,902	0	15,628,902	0	15,628,902
積立資産支出	448,074	254,896	702,970	0	702,970
退職給付引当資産支出	448,074	254,896	702,970	0	702,970
拠点区分間繰入金支出	48,680,000	0	48,680,000	0	48,680,000
その他の活動支出計(8)	49,128,074	254,896	49,382,970	0	49,382,970
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	Δ 33,499,172	Δ 254,896	Δ 33,754,068	0	Δ 33,754,068
予備費支出(10)	0	0	0	0	0

## 6131 社会福祉法人 春圃会

社会福祉法人名 社会福祉法人 春圃会

(単位：円)

勘 定 科 目	サ ー ビ ス 区 分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	春圃苑デイサービスセンター	春圃苑指定居宅介護支援事業所			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 8,811,626	3,353,868	△ 5,457,758	0	△ 5,457,758
前期末支払資金残高 (12)	38,538,825	5,964,934	44,503,759	0	44,503,759
当期末支払資金残高 (11) + (12)	29,727,199	9,318,802	39,046,001	0	39,046,001

## 社福事業・津谷拠点区分事業活動明細書

別紙3 (㊦)

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 春園会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	春園苑デイサービスセンター	春園苑指定居宅介護支援事業所			
介護保険事業収益	104,559,368	27,341,520	131,900,888	0	131,900,888
居宅介護料収益	82,756,990	0	82,756,990	0	82,756,990
(介護報酬収益)	74,451,348	0	74,451,348	0	74,451,348
介護報酬収益	74,451,348	0	74,451,348	0	74,451,348
(利用者負担金収益)	8,305,642	0	8,305,642	0	8,305,642
介護負担金収益(公費)	19,960	0	19,960	0	19,960
介護負担金収益(一般)	8,285,682	0	8,285,682	0	8,285,682
居宅介護支援介護料収益	0	24,955,620	24,955,620	0	24,955,620
居宅介護支援介護料収益	0	24,955,620	24,955,620	0	24,955,620
介護予防・日常生活支援総合事業収益	15,880,088	0	15,880,088	0	15,880,088
事業費収益	14,368,733	0	14,368,733	0	14,368,733
事業負担金収益(公費)	93,129	0	93,129	0	93,129
事業負担金収益(一般)	1,418,226	0	1,418,226	0	1,418,226
利用者等利用料収益	5,712,290	0	5,712,290	0	5,712,290
食費収益(一般)	5,661,000	0	5,661,000	0	5,661,000
その他の利用料収益	51,290	0	51,290	0	51,290
その他の事業収益	210,000	2,385,900	2,595,900	0	2,595,900
補助金事業収益(公費)	210,000	0	210,000	0	210,000
受託事業収益(公費)	0	2,385,900	2,385,900	0	2,385,900
その他の収益	418,962	0	418,962	0	418,962
退職給付引当資産差益	418,962	0	418,962	0	418,962
サービス活動収益計(1)	104,978,330	27,341,520	132,319,850	0	132,319,850
人件費	60,337,611	20,613,681	80,951,292	0	80,951,292
職員給料	15,940,553	11,766,179	27,706,732	0	27,706,732
職員賞与	2,544,719	2,102,146	4,646,865	0	4,646,865
賞与引当金繰入	1,467,400	1,176,234	2,643,634	0	2,643,634
非常勤職員給与	33,255,860	2,362,875	35,618,735	0	35,618,735
退職給付費用	867,036	343,896	1,210,932	0	1,210,932
法定福利費	6,262,043	2,862,351	9,124,394	0	9,124,394
事業費	16,416,632	1,785,776	18,202,408	0	18,202,408
給食費	3,493,371	0	3,493,371	0	3,493,371
介護用品費	127,915	0	127,915	0	127,915
保健衛生費	279,634	0	279,634	0	279,634
教養娯楽費	580,707	85,202	665,909	0	665,909
日用品費	302,137	0	302,137	0	302,137
水道光熱費	6,298,655	632,400	6,931,055	0	6,931,055
燃料費	1,545	0	1,545	0	1,545
消耗器具備品費	552,547	0	552,547	0	552,547
保険料	710,482	232,061	942,543	0	942,543
賃借料	1,242,326	322,932	1,565,258	0	1,565,258
車輻費	2,822,673	513,181	3,335,854	0	3,335,854
雑費	4,640	0	4,640	0	4,640
事務費	2,947,506	1,370,362	4,317,868	0	4,317,868
福利厚生費	255,871	52,859	308,730	0	308,730
職員被服費	205,000	50,000	255,000	0	255,000
旅費交通費	0	2,500	2,500	0	2,500
研修研究費	528,557	338,440	866,997	0	866,997
事務消耗品費	218,324	91,524	309,848	0	309,848
印刷製本費	343,891	38,306	382,197	0	382,197
通信運搬費	493,129	339,585	832,714	0	832,714
業務委託費	270,840	100,800	371,640	0	371,640
手数料	29,598	116,420	146,018	0	146,018
土地・建物賃借料	240,000	0	240,000	0	240,000
租税公課	101,250	59,800	161,050	0	161,050
保守料	66,024	7,200	73,224	0	73,224
渉外費	170,022	172,388	342,410	0	342,410
諸会費	13,500	0	13,500	0	13,500
雑費	11,500	540	12,040	0	12,040
減価償却費	7,548,414	260,930	7,809,344	0	7,809,344
徴収不能引当金繰入	2,129	0	2,129	0	2,129
サービス活動費用計(2)	87,252,292	24,030,749	111,283,041	0	111,283,041
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	17,726,038	3,310,771	21,036,809	0	21,036,809
その他のサービス活動外収益	14,460	0	14,460	0	14,460
受入研修費収益	12,960	0	12,960	0	12,960
雑収益	1,500	0	1,500	0	1,500
サービス活動外収益計(4)	14,460	0	14,460	0	14,460
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	14,460	0	14,460	0	14,460
経常増減差額(7) = (3) + (6)	17,740,498	3,310,771	21,051,269	0	21,051,269
費用	0	1	1	0	1
固定資産売却損・処分損	0	1	1	0	1
車輻運搬具売却損・処分損	0	1	1	0	1
拠点区分間繰入金費用	48,680,000	0	48,680,000	0	48,680,000

勘 定 科 目	サ ー ビ ス 区 分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	春園苑デイサービスセンター	春園苑指定居宅介護支援事業所			
特別費用計 (9)	48,680,000	1	48,680,001	0	48,680,001
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 48,680,000	Δ 1	Δ 48,680,001	0	Δ 48,680,001
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 30,939,502	3,310,770	Δ 27,628,732	0	Δ 27,628,732
繰越前期繰越活動増減差額 (12)	130,148,212	5,026,491	135,174,703	0	135,174,703
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	99,208,710	8,337,261	107,545,971	0	107,545,971
基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)	15,000,000	0	15,000,000	0	15,000,000
施設整備積立資産取崩額	15,000,000	0	15,000,000	0	15,000,000
その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0
施設整備積立資産積立額	0	0	0	0	0
繰越次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	114,208,710	8,337,261	122,545,971	0	122,545,971

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人 春圃会

拠点区分 社会福祉事業津谷拠点

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備修繕等積立金	15,000,000	0	15,000,000	0	津谷デイ会計
計	15,000,000	0	15,000,000	0	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立資産	15,000,000	0	15,000,000	0	津谷デイ会計
退職給付引当資産(第1種)	3,225,655	1,275,557	1,242,608	3,258,604	退職給付引当金に対応した積立
退職給付引当資産(第2種)	1,700,000	650,000	1,100,000	1,250,000	退職給付引当金に対応した積立
計	19,925,655	1,925,557	17,342,608	4,508,604	