

平成 28 年 度

社会福祉事業区分
拠点区分計算書類

社会福祉法人にんじんの会
にんじん荻窪事業所

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人にんじんの会
拠点区分名 : にんじん荻窪事業所

1頁
(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	106,939,385	109,343,348	△ 2,403,963	
居宅介護料収入	67,848,000	69,078,519	△ 1,230,519	
(介護報酬収入)	59,509,000	60,601,468	△ 1,092,468	
介護報酬収入	57,186,000	58,374,285	△ 1,188,285	
介護予防報酬収入	2,323,000	2,227,183	95,817	
(利用者負担金収入)	8,339,000	8,477,051	△ 138,051	
介護負担金収入 (公費)	270,000	281,176	△ 11,176	
介護負担金収入 (一般)	7,794,000	7,931,632	△ 137,632	
介護予防負担金収入 (一般)	275,000	264,243	10,757	
地域密着型介護料収入	7,604,000	8,020,034	△ 416,034	
(介護報酬収入)	6,595,000	6,972,845	△ 377,845	
介護報酬収入	6,595,000	6,972,845	△ 377,845	
(利用者負担金収入)	1,009,000	1,047,189	△ 38,189	
介護負担金収入 (一般)	1,009,000	1,047,189	△ 38,189	
居宅介護支援介護料収入	20,138,000	20,223,088	△ 85,088	
居宅介護支援介護料収入	20,138,000	20,223,088	△ 85,088	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,748,000	2,298,219	△ 550,219	
事業費収入	1,559,000	2,044,517	△ 485,517	
事業負担金収入 (一般)	189,000	253,702	△ 64,702	
利用者等利用料収入	8,190,385	8,299,832	△ 109,447	
居宅介護サービス利用料収入	345,000	435,011	△ 90,011	
食費収入 (公費)	5,385	10,468	△ 5,083	
食費収入 (一般)	6,462,000	6,452,780	9,220	
その他の利用料収入	1,378,000	1,401,573	△ 23,573	
その他の事業収入	1,411,000	1,423,656	△ 12,656	
補助金事業収入	33,000	0	33,000	
受託事業収入	1,378,000	1,423,656	△ 45,656	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	11	18	△ 7	
その他の収入	208,995	253,275	△ 44,280	
受入研修費収入	146,205	146,205	0	
利用者等外給食収入	62,000	73,780	△ 11,780	
雑収入	790	33,290	△ 32,500	
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)	107,148,391	109,596,641	△ 2,448,250	
支 出				
人件費支出	68,351,000	66,690,044	1,660,956	
職員給料支出	23,080,482	21,508,114	1,572,368	
職員賞与支出	7,942,000	7,942,000	0	
非常勤職員給与支出	30,639,518	30,639,518	0	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付費支出	72,000	72,000	0	
法定福利費支出	6,617,000	6,528,412	88,588	
事業費支出	7,126,000	6,989,553	136,447	
給食費支出	2,841,000	2,831,410	9,590	
介護用品費支出	24,000	23,108	892	
医薬品費支出	38,656	38,656	0	
保健衛生費支出	35,000	34,244	756	
教養娯楽費支出	306,000	290,675	15,325	
日用品費支出	137,656	137,656	0	
水道光熱費支出	2,490,710	2,440,201	50,509	
燃料費支出	6,000	0	6,000	
消耗器具備品費支出	148,978	148,978	0	
車輦費支出	1,098,000	1,044,625	53,375	
事務費支出	14,295,000	14,079,426	215,574	
福利厚生費支出	406,873	361,700	45,173	
旅費交通費支出	46,000	43,833	2,167	
研修研究費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	250,000	233,991	16,009	
印刷製本費支出	366,000	358,062	7,938	
修繕費支出	92,000	90,340	1,660	
通信運搬費支出	741,000	717,360	23,640	
会議費支出	24,279	24,279	0	
業務委託費支出	5,881,465	5,881,465	0	

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人にんじんの会

拠点区分名 : にんじん荻窪事業所

2頁

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
手数料支出	939,651	939,651	0	
保険料支出	1,088,000	1,024,284	63,716	
賃借料支出	1,647,000	1,639,324	7,676	
土地・建物賃借料支出	1,624,000	1,623,144	856	
租税公課支出	142,000	101,822	40,178	
保守料支出	563,732	563,732	0	
諸会費支出	8,000	0	6,000	
雑支出	477,000	476,439	561	
利用者負担軽減額	29,000	18,820	10,180	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	76,000	73,780	2,220	
利用者等外給食費支出	76,000	73,780	2,220	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	89,877,000	87,851,623	2,025,377	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	17,271,391	21,745,018	△ 4,473,627	
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	
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	0	0	
固定資産取得支出	81,000	81,000	0	
器具及び備品取得支出	0	0	0	
その他の固定資産取得支出	81,000	81,000	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	159,120	159,120	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)	240,120	240,120	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 240,120	△ 240,120	0	
その他の活動による収支				
収 入				
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
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	0	0	
支 出				
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	15,000,000	15,000,000	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)	15,000,000	15,000,000	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 15,000,000	△ 15,000,000	0	
予備費支出(10)	2,031,271	—	2,031,271	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	6,504,898	△ 6,504,898	
前期末支払資金残高(12)	58,826,592	58,826,592	0	
当期末支払資金残高(11+12)	58,826,592	65,331,490	△ 6,504,898	

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人にんじんの会

拠点区分名 : にんじん荻窪事業所

1頁

(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			
収 益			
介護保険事業収益	109,343,348	105,355,075	3,988,273
居宅介護料収益	69,078,519	67,286,085	1,792,434
(介護報酬収益)	60,601,468	59,627,929	973,539
介護報酬収益	58,374,285	55,498,300	2,875,985
介護予防報酬収益	2,227,183	4,129,629	△ 1,902,446
(利用者負担金収益)	8,477,051	7,658,156	818,895
介護負担金収益 (公費)	281,176	124,493	156,683
介護負担金収益 (一般)	7,931,632	7,031,584	900,048
介護予防負担金収益 (一般)	264,243	502,079	△ 237,836
地域密着型介護料収益	8,020,034	8,587,362	△ 567,328
(介護報酬収益)	6,972,845	7,616,510	△ 643,665
介護報酬収益	6,972,845	7,616,510	△ 643,665
(利用者負担金収益)	1,047,189	970,852	76,337
介護負担金収益 (一般)	1,047,189	970,852	76,337
居宅介護支援介護料収益	20,223,088	20,533,156	△ 310,068
居宅介護支援介護料収益	20,223,088	20,533,156	△ 310,068
介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,298,219	0	2,298,219
事業費収益	2,044,517	0	2,044,517
事業負担金収益 (一般)	253,702	0	253,702
利用者等利用料収益	8,299,832	7,754,275	545,557
居宅介護サービス利用料収益	435,011	195,967	239,044
地域密着型介護サービス利用料収益	0	213,396	△ 213,396
食費収益 (公費)	10,468	10,468	0
食費収益 (一般)	6,452,780	6,243,782	208,998
その他の利用料収益	1,401,573	1,090,662	310,911
その他の事業収益	1,423,656	1,194,197	229,459
補助金事業収益	0	0	0
受託事業収益	1,423,656	1,194,197	229,459
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)	109,343,348	105,355,075	3,988,273
費 用			
人件費	66,707,564	63,041,262	3,666,302
職員給料	21,508,114	18,125,871	3,382,243
職員賞与	6,780,000	4,897,000	1,883,000
賞与引当金繰入	1,939,560	1,922,040	17,520
非常勤職員給与	29,879,478	31,004,041	△ 1,124,563
派遣職員費	0	684,011	△ 684,011
退職給付費用	72,000	126,000	△ 54,000
法定福利費	6,528,412	6,282,299	246,113
事業費	6,989,553	7,182,911	△ 193,358
給食費	2,831,410	2,743,998	87,412
介護用品費	23,108	20,256	2,852
医薬品費	38,656	46,925	△ 8,269
保健衛生費	34,244	42,159	△ 7,915
教養娯楽費	290,675	327,680	△ 37,005
日用品費	137,656	128,970	8,686
水道光熱費	2,440,201	2,669,650	△ 229,449
消耗器具備品費	148,978	48,078	100,900
車輛費	1,044,625	1,155,195	△ 110,570
事務費	14,302,779	13,647,348	655,431
福利厚生費	361,700	198,236	163,464
旅費交通費	43,833	50,944	△ 7,111
研修研究費	0	2,600	△ 2,600
事務消耗品費	233,991	192,271	41,720
印刷製本費	358,062	468,927	△ 110,865
修繕費	90,340	77,896	12,444
通信運搬費	717,360	726,632	△ 9,272
会議費	24,279	19,365	4,914
業務委託費	5,881,465	5,710,946	170,519
手数料	939,651	1,012,611	△ 72,960
保険料	1,038,998	1,128,807	△ 89,809
賃借料	1,815,650	1,393,018	422,632
土地・建物賃借料	1,623,144	1,426,368	196,776
租税公課	101,822	125,089	△ 23,267

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人にんじんの会
拠点区分名 : にんじん荻窪事業所

2頁
(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動費用計 (2)	保守料	596,045	615,616	△ 19,571
	諸会費	0	5,000	△ 5,000
	雑費	476,439	493,022	△ 16,583
	利用者負担軽減額	18,820	18,811	9
	減価償却費	401,408	811,060	△ 409,652
	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)	88,420,124	84,701,392	3,718,732
サービス活動増減差額 (3=1-2)		20,923,224	20,653,683	269,541
サービス活動外増減の部				
収 益				
サービス活動外収益計 (4)	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	18	18	0
	その他のサービス活動外収益	253,275	250,940	2,335
	受入研修費収益	146,205	169,290	△ 23,085
	利用者等外給食収益	73,780	79,170	△ 5,390
	雑収益	33,290	2,480	30,810
	サービス活動外収益計 (4)	253,293	250,958	2,335
費 用				
サービス活動外費用計 (5)	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	73,780	79,170	△ 5,390
	利用者等外給食費	73,780	79,170	△ 5,390
	サービス活動外費用計 (5)	73,780	79,170	△ 5,390
サービス活動外増減差額 (6=4-5)		179,513	171,788	7,725
経常増減差額 (7=3+6)		21,102,737	20,825,471	277,266
特別増減の部				
収 益				
特別収益計 (8)	施設整備等補助金収益	0	0	0
	固定資産売却益	0	15,219	△ 15,219
	車両運搬具売却益	0	15,219	△ 15,219
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	39,371	0	39,371
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	39,371	15,219	24,152
費 用				
特別費用計 (9)	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
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	15,000,000	15,000,000	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	15,000,000	15,000,000	0
特別増減差額 (10=8-9)		△ 14,960,629	△ 14,984,781	24,152
当期活動増減差額 (11=7+10)		6,142,108	5,840,690	301,418
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額 (12)		58,501,330	52,660,640	5,840,690
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)		64,643,438	58,501,330	6,142,108
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)		64,643,438	58,501,330	6,142,108

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成29年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人にんじんの会
拠点区分名 : にんじん荻窪事業所

(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	70,850,164	64,067,928	6,782,236	流動負債	7,234,881	7,099,143	135,738
現金預金	51,611,274	44,859,501	6,751,773	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	18,960,360	18,929,720	30,640	事業未払金	1,499,429	1,342,176	157,253
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	9,177	9,354	△ 177	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	リース債務	0	159,120	△ 159,120
前払金	0	0	0	未払費用	2,860,445	2,786,609	73,836
前払費用	269,353	269,353	0	預り金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	935,447	889,198	46,249
事業区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	1,939,560	1,922,040	17,520
固定資産	1,028,155	1,532,545	△ 504,390	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	1,028,155	1,532,545	△ 504,390	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	7,234,881	7,099,143	135,738
車両運搬具	1	20,787	△ 20,786	純 資 産 の 部			
器具及び備品	460,210	570,504	△ 110,294	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	64,643,438	58,501,330	6,142,108
有形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(6,142,108)	(5,840,690)	(301,418)
権利	0	0	0				
ソフトウェア	196,979	187,816	9,163				
無形リース資産	0	159,120	△ 159,120	純資産の部合計	64,643,438	58,501,330	6,142,108
長期貸付金	0	0	0	負債及び純資産の部合計	71,878,319	65,600,473	6,277,846
差入保証金	46,000	46,000	0				
長期前払費用	324,965	548,318	△ 223,353				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	71,878,319	65,600,473	6,277,846				

平成29年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人にんじんの会
拠点区分名 : にんじん荻窪事業所

1頁

1. 重要な会計方針

（1）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）

当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。

②無形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。

③リース資産

当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

（2）徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、期末時の利用者に対する債権残高のうち1年を超える期間にわたり未徴収の債権の全額及びその他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

（3）賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

（4）退職給付引当金の計上基準

①立川商工会議所が運営する特定退職金共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

（5）消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員（注）の退職金の支給に備えるため立川商工会議所が運営する特定退職金共済制度に加入している。

（注）退職金規程第2条に規定する職員

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である。

（1）にんじん荻窪事業所拠点区分計算書類（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. 通所介護事業・にんじん荻窪ふれあいの家

イ. 認知症対応型通所介護事業・にんじん荻窪

ウ. 居宅介護支援事業・にんじん荻窪

エ. 訪問介護事業・にんじん荻窪

（3）「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、以下「運用上の取扱い通知」という。）25（2）ウの規定に基づき、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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人にんじんの会
拠点区分名 : にんじん荻窪事業所

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
車輦運搬具	1,744,300	1,744,299	1
器具及び備品	2,332,251	1,872,041	460,210
合 計	4,076,551	3,616,340	460,211

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	18,960,360	0	18,960,360
合 計	18,960,360	0	18,960,360

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

該当する事項はない。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	46,000	46,000
長期前払費用からの振替額	223,353	223,353
貸借対照表計上額	269,353	269,353

(2) リース取引関係

① 移行前に開始したファイナンス・リース取引

会計基準に移行する前に締結された所有権移転外ファイナンス・リース取引については、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。