

# 平成30年度 拠点区分決算書

## 社会福祉事業区分

甲寿園訪問介護事業所

居宅介護事業

重度訪問介護事業

一般相談支援事業

特定相談支援事業

障害児相談事業

西宮市地域子育て支援事業

苦楽園居宅介護支援事業所

甲山地域包括支援センター

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人 甲山福祉センター

総合相談支援センター

## 総合相談支援センター拠点区分 資金収支計算書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入 介護保険事業収入	119,064,000	119,666,624	△602,624	
	居宅介護料収入	23,158,000	23,213,489	△55,489	
	(介護報酬収入)	20,550,000	20,590,754	△40,754	
	介護報酬収入	20,550,000	20,603,533	△53,533	
	介護予防報酬収入	0	△12,779	12,779	
	(利用者負担金収入)	2,608,000	2,622,735	△14,735	
	介護負担金収入(公費)	28,000	28,198	△198	
	介護負担金収入(一般)	2,580,000	2,594,537	△14,537	
	居宅介護支援介護料収入	36,326,000	36,830,966	△504,966	
	居宅介護支援介護料収入	30,850,000	31,017,089	△167,089	
	介護予防支援介護料収入	5,476,000	5,813,877	△337,877	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	15,239,000	15,283,982	△44,982	
	事業費収入	14,386,000	14,421,284	△35,284	
	事業負担金収入(公費)	2,000	1,175	825	
	事業負担金収入(一般)	851,000	861,523	△10,523	
	利用者等利用料収入	401,000	409,462	△8,462	
	居宅介護サービス利用料収入	401,000	409,462	△8,462	
	その他の事業収入	43,940,000	43,928,725	11,275	
	市町村特別事業収入(公費)	38,390,000	38,409,400	△19,400	
	受託事業収入(公費)	5,550,000	5,519,325	30,675	
	受託事業収入	5,550,000	5,519,325	30,675	
	障害福祉サービス等事業収入	6,824,000	7,375,736	△551,736	
	自立支援給付費収入	6,670,000	7,121,511	△451,511	
	介護給付費収入	2,220,000	2,421,919	△201,919	
	サービス利用計画作成費収入	4,100,000	4,373,920	△273,920	
	地域相談支援給付費収入	350,000	325,672	24,328	
	障害児施設給付費収入	112,000	128,074	△16,074	
	障害児相談支援給付費収入	112,000	128,074	△16,074	
	利用者負担金収入	42,000	126,151	△84,151	
	その他の事業収入	3,707,000	3,632,584	74,416	
	その他の事業収入	3,707,000	3,632,584	74,416	
	補助金事業収入	3,707,000	3,632,584	74,416	
	受取利息配当金収入	4,000	1,077	2,923	
その他の収入	12,000	12,000	0		
受入研修費収入	12,000	12,000	0		
事業活動収入計(1)	129,611,000	130,688,021	△1,077,021		
支出	人件費支出	108,993,000	108,246,704	746,296	
職員給料支出	50,107,000	49,761,216	345,784		
職員賞与支出	16,316,000	16,314,455	1,545		
非常勤職員給与支出	27,283,000	26,903,140	379,860		
退職給付支出	2,314,000	2,314,000	0		
法定福利費支出	12,973,000	12,953,893	19,107		
事業費支出	4,845,000	4,731,220	113,780		
教養娯楽費支出	260,000	259,746	254		
水道光熱費支出	1,386,000	1,327,845	58,155		
保険料支出	896,000	867,402	28,598		
賃借料支出	1,937,000	1,935,750	1,250		
車輛費支出	366,000	340,477	25,523		
事務費支出	12,855,000	12,533,058	321,942		
福利厚生費支出	768,000	708,431	59,569		
職員被服費支出	42,000	41,644	356		

# 総合相談支援センター拠点区分 資金収支計算書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	旅費交通費支出	48,000	34,430	13,570	
	研修研究費支出	166,000	152,051	13,949	
	事務消耗品費支出	768,000	660,400	107,600	
	印刷製本費支出	337,000	319,502	17,498	
	修繕費支出	6,846,000	6,827,565	18,435	
	通信運搬費支出	964,000	964,271	△271	
	会議費支出	12,000	12,298	△298	
	広報費支出	250,000	216,776	33,224	
	業務委託費支出	246,000	244,520	1,480	
	業務委託費支出	246,000	244,520	1,480	
	委託費支出	228,000	227,020	980	
	委託費支出内部取引	18,000	17,500	500	
	手数料支出	194,000	192,600	1,400	
	土地・建物賃借料支出	624,000	624,000	0	
	土地・建物賃借料支出	624,000	624,000	0	
	土地・建物賃借料支出(一般)	624,000	624,000	0	
	保守料支出	1,578,000	1,523,370	54,630	
	渉外費支出	10,000	10,000	0	
	諸会費支出	2,000	1,200	800	
	事業活動支出計(2)	126,693,000	125,510,982	1,182,018	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,918,000	5,177,039	△2,259,039	
施設整備等による収支	収 入				
	施設整備等補助金収入	0	55,000	△55,000	
	施設整備等補助金収入	0	55,000	△55,000	
	施設整備等収入計(4)	0	55,000	△55,000	
	支 出				
	固定資産取得支出	206,000	205,920	80	
	車輛運搬具取得支出	156,000	155,920	80	
	その他の固定資産取得支出	50,000	50,000	0	
	施設整備等支出計(5)	206,000	205,920	80	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△206,000	△150,920	△55,080	
その他の活動による収支	収 入				
	拠点区分間繰入金収入	6,150,000	6,150,000	0	
	その他の活動収入計(7)	6,150,000	6,150,000	0	
	支 出				
	積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0	
	修繕積立資産支出	2,500,000	2,500,000	0	
	備品等購入積立資産支出	1,500,000	1,500,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	6,000,000	6,000,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	150,000	150,000	0	
	予備費支出(10)	0	0	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,862,000	5,176,119	△2,314,119	
	前期末支払資金残高(12)	39,920,926	39,920,926	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	42,782,926	45,097,045	△2,314,119	

## 総合相談支援センター拠点区分 事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	119,666,624	119,749,396	△82,772	
	居宅介護料収益	23,213,489	25,535,021	△2,321,532	
	(介護報酬収益)	20,590,754	22,704,909	△2,114,155	
	介護報酬収益	20,603,533	19,686,474	917,059	
	介護予防報酬収益	△12,779	3,018,435	△3,031,214	
	(利用者負担金収益)	2,622,735	2,830,112	△207,377	
	介護負担金収益(公費)	28,198	26,806	1,392	
	介護負担金収益(一般)	2,594,537	2,436,911	157,626	
	介護予防負担金収益(一般)	0	366,395	△366,395	
	居宅介護支援介護料収益	36,830,966	39,934,052	△3,103,086	
	居宅介護支援介護料収益	31,017,089	30,874,055	143,034	
	介護予防支援介護料収益	5,813,877	9,059,997	△3,246,120	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	15,283,982	10,431,683	4,852,299	
	事業費収益	14,421,284	9,870,041	4,551,243	
	事業負担金収益(公費)	1,175	0	1,175	
	事業負担金収入(一般)	861,523	561,642	299,881	
	利用者等利用料収益	409,462	502,559	△93,097	
	居宅介護サービス利用料収益	409,462	502,559	△93,097	
	その他の事業収益	43,928,725	43,346,081	582,644	
	市町村特別事業収益(公費)	38,409,400	38,065,560	343,840	
	受託事業収益(公費)	5,519,325	5,280,521	238,804	
	受託事業収益	5,519,325	5,280,521	238,804	
	障害福祉サービス等事業収益	7,375,736	7,324,147	51,589	
	自立支援給付費収益	7,121,511	7,026,523	94,988	
	介護給付費収益	2,421,919	2,041,941	379,978	
	サービス利用計画作成費収益	4,373,920	4,710,660	△336,740	
	地域相談支援給付費収入	325,672	273,922	51,750	
	障害児施設給付費収益	128,074	252,583	△124,509	
	障害児相談支援給付費収入	128,074	252,583	△124,509	
	利用者負担金収益	126,151	45,041	81,110	
	その他の事業収益	3,632,584	3,336,000	296,584	
	その他の事業収益	3,632,584	3,336,000	296,584	
補助金事業収益	3,632,584	3,336,000	296,584		
サービス活動収益計(1)	130,674,944	130,409,543	265,401		
費用					
人件費	108,438,704	107,990,735	447,969		
職員給料	49,761,216	49,547,855	213,361		
職員賞与	11,354,455	11,171,211	183,244		
賞与引当金繰入	6,637,000	6,445,000	192,000		
非常勤職員給与	26,360,140	26,456,839	△96,699		
退職給付費用	2,314,000	1,780,000	534,000		
法定福利費	12,011,893	12,589,830	△577,937		
事業費	4,731,220	4,684,235	46,985		
教養娯楽費	259,746	159,956	99,790		
水道光熱費	1,327,845	1,306,136	21,709		
保険料	867,402	1,039,843	△172,441		
賃借料	1,935,750	1,741,307	194,443		
車輛費	340,477	436,993	△96,516		
事務費	12,533,058	9,503,332	3,029,726		
福利厚生費	708,431	480,608	227,823		
職員被服費	41,644	1,409	40,235		
旅費交通費	34,430	53,990	△19,560		

# 総合相談支援センター拠点区分 事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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)	備考
	研修研究費	152,051	379,043	△226,992	
	事務消耗品費	660,400	790,947	△130,547	
	印刷製本費	319,502	280,124	39,378	
	修繕費	6,827,565	689,421	6,138,144	
	通信運搬費	964,271	1,059,594	△95,323	
	会議費	12,298	23,998	△11,700	
	広報費	216,776	97,158	119,618	
	業務委託費	244,520	1,849,045	△1,604,525	
	業務委託費	244,520	1,849,045	△1,604,525	
	委託費	227,020	1,835,045	△1,608,025	
	委託費内部取引	17,500	14,000	3,500	
	手数料	192,600	63,048	129,552	
	土地・建物賃借料	624,000	2,040,000	△1,416,000	
	土地・建物賃借料	624,000	2,040,000	△1,416,000	
	土地・建物賃借料(一般)	624,000	600,000	24,000	
	土地・建物賃借料(内部・拠点)	0	1,440,000	△1,440,000	
	保守料	1,523,370	1,683,747	△160,377	
	渉外費	10,000	10,000	0	
	諸会費	1,200	1,200	0	
	利用者負担軽減額	0	5,855	△5,855	
	減価償却費	4,522,904	4,891,858	△368,954	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△53,239	△149,073	95,834	
	サービス活動費用計(2)	130,172,647	126,926,942	3,245,705	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	502,297	3,482,601	△2,980,304	
サービス活動外増減の部	収				
	受取利息配当金収益	1,077	764	313	
	その他のサービス活動外収益	12,000	1,445,000	△1,433,000	
	受入研修費収益	12,000	0	12,000	
	雑収益	0	1,445,000	△1,445,000	
	雑収益	0	1,445,000	△1,445,000	
	雑収益(一般)	0	5,000	△5,000	
	雑収益(内部・拠点)	0	1,440,000	△1,440,000	
	サービス活動外収益計(4)	13,077	1,445,764	△1,432,687	
	費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	13,077	1,445,764	△1,432,687		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		515,374	4,928,365	△4,412,991	
特別増減の部	収				
	施設整備等補助金収益	55,000	84,405	△29,405	
	施設整備等補助金収益	55,000	84,405	△29,405	
	拠点区分間繰入金収益	6,150,000	0	6,150,000	
	特別収益計(8)	6,205,000	84,405	6,120,595	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	0	48,860	△48,860	
	器具及び備品売却損・処分損	0	48,860	△48,860	
	拠点区分間繰入金費用	2,000,000	2,000,000	0	
	特別費用計(9)	2,000,000	2,048,860	△48,860	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,205,000	△1,964,455	6,169,455		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,720,374	2,963,910	1,756,464		
繰越活動増減差額の部	繰越				
	前期繰越活動増減差額(12)	105,749,286	105,285,376	463,910	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	110,469,660	108,249,286	2,220,374	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	人件費積立金取崩額	0	0	0	
	修繕積立金取崩額	0	0	0	
備品等購入積立金取崩額	0	0	0		
再建築積立金取崩額	0	0	0		
建築積立金取崩額	0	0	0		
保育所繰越積立金取崩額	0	0	0		

# 総合相談支援センター拠点区分 事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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)	備考
保育所・施設設備整備積立金取崩額	0	0	0	
長期預り金積立金取崩額	0	0	0	
その他の積立金積立額(16)	4,000,000	2,500,000	1,500,000	
長期預り金積立金積立額	0	0	0	
人件費積立金積立額	0	0	0	
修繕積立金積立額	2,500,000	1,000,000	1,500,000	
備品等購入積立金積立額	1,500,000	1,500,000	0	
再建築積立金積立額	0	0	0	
建築積立金積立額	0	0	0	
保育所繰越積立金積立額	0	0	0	
保育所・施設整備設備積立金積立額	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	106,469,660	105,749,286	720,374	

## 総合相談支援センター拠点区分 貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産	49,901,220	44,111,987	5,789,233	流動負債	11,441,175	10,636,061	805,114
現金預金	31,106,302	25,271,057	5,835,245	事業未払金	1,596,268	969,191	627,077
現金	35,929	37,790	△1,861	未払費用	2,987,895	2,977,967	9,928
預金	31,070,373	25,233,267	5,837,106	職員預り金	220,012	243,903	△23,891
三井住友西宮支店普通預金	31,070,373	25,233,267	5,837,106	職員預り金	220,012	243,903	△23,891
事業未収金	14,397,368	16,592,573	△2,195,205	雇用保険料	220,012	243,903	△23,891
未収金	120,000	0	120,000	賞与引当金	6,637,000	6,445,000	192,000
未収補助金	1,740,084	0	1,740,084				
立替金	2,462,702	2,145,831	316,871				
立替金	2,462,702	2,145,831	316,871				
立替金	2,462,702	2,145,831	316,871				
前払費用	74,764	102,526	△27,762				
固定資産	80,508,914	80,825,898	△316,984	負債の部合計	11,441,175	10,636,061	805,114
基本財産	67,357,011	71,571,126	△4,214,115	純資産の部			
建物	67,357,011	71,571,126	△4,214,115	基本金	477,433	477,433	0
その他の固定資産	13,151,903	9,254,772	3,897,131	国庫補助金等特別積立金	21,866	75,105	△53,239
建物	531,095	627,581	△96,486	その他の積立金	12,000,000	8,000,000	4,000,000
構築物	221,244	263,500	△42,256	修繕積立金	7,500,000	5,000,000	2,500,000
車輜運搬具	130,052	83,496	46,556	備品等購入積立金	4,500,000	3,000,000	1,500,000
器具及び備品	49,508	76,508	△27,000	次期繰越活動増減差額	106,469,660	105,749,286	720,374
ソフトウェア	4	33,687	△33,683	(うち当期活動増減差額)	4,720,374	2,963,910	1,756,464
修繕積立資産	7,500,000	5,000,000	2,500,000				
備品等購入積立資産	4,500,000	3,000,000	1,500,000				
差入保証金	220,000	170,000	50,000	純資産の部合計	118,968,959	114,301,824	4,667,135
資産の部合計	130,410,134	124,937,885	5,472,249	負債及び純資産の部合計	130,410,134	124,937,885	5,472,249

# 計算書類に対する注記(総合相談支援センター拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日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
- ・建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 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。
    - 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。
- (3) 引当金の計上基準
- ・賞与引当金
    - 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

## 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 総合相談支援センター拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑩))
- ア 訪問介護事業
  - イ 居宅介護事業
  - ウ 重度訪問介護事業
  - エ 一般相談支援事業
  - オ 特定相談支援事業
  - カ 障害児相談支援事業
  - キ 西宮市地域子育て支援拠点事業
  - ク 居宅介護支援事業
  - ケ 地域包括支援センター
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))
- ア 訪問介護事業
  - イ 居宅介護事業
  - ウ 重度訪問介護事業
  - エ 一般相談支援事業
  - オ 特定相談支援事業
  - カ 障害児相談支援事業
  - キ 西宮市地域子育て支援拠点事業
  - ク 居宅介護支援事業
  - ケ 地域包括支援センター

## 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	71,571,126	0	4,214,115	67,357,011
合計	71,571,126	0	4,214,115	67,357,011



## 計算書類に対する注記(総合相談支援センター拠点区分用)

### 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

該当事項はありません。

### 7. 担保に供している資産

該当事項はありません。

### 8. 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
基本財産			
建物	95,775,343	28,418,332	67,357,011
その他の固定資産			
建物	1,174,335	643,240	531,095
構築物	502,950	281,706	221,244
車輛運搬具	1,817,812	1,687,760	130,052
器具及び備品	1,708,061	1,658,553	49,508
合計	100,978,501	32,689,591	68,288,910

### 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	債権の当期末残高
事業未収金	14,397,368	0	14,397,368
未収金	120,000	0	120,000
未収補助金	1,740,084	0	1,740,084
合計	16,257,452	0	16,257,452

### 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

該当事項はありません。

### 11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

### 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) 修繕積立金

・新たに2,500,000円積み立てた。

#### (2) 備品等購入積立金

・新たに1,500,000円積み立てた。