第一号の四様式

地域包括支援センター拠点区分　資金収支計算書

社会福祉法人名　社会福祉法人　阪南市社会福祉協議会

0030
地域包括支援センター

（自）平成28年 4月 1日　（至）平成29年 3月31日
（平成28年度）

（単位：円）

親会計合算

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	受託金収入	[35,799,000]	[35,799,821]	[821]	
		市受託金収入	(35,799,000)	(35,799,821)	(821)	
		地域包括支援センター受託金収入	35,799,000	35,799,821	821	
		事業収入	[1,000]	[675]	[△325]	
		手数料収入	1,000	675	△325	
		介護保険事業収入	[7,149,000]	[6,680,495]	[△468,505]	
		居宅介護支援介護料収入	(7,149,000)	(6,680,495)	(△468,505)	
		介護予防支援介護料収入	7,149,000	6,680,495	△468,505	
		受取利息配当金収入	[0]	[39]	[39]	
		受取利息配当金収入	0	39	39	
		事業活動収入計(1)	42,949,000	42,481,030	△467,970	
	支出	人件費支出	[32,085,000]	[30,844,264]	[1,240,736]	
		職員給料支出	(7,230,000)	(6,955,529)	(274,471)	
		職員俸給支出	5,450,000	5,304,400	145,600	
		職員諸手当支出	1,780,000	1,651,129	128,871	
		職員賞与支出	1,615,000	1,614,682	318	
		非常勤職員給与支出	19,040,000	18,659,616	380,384	
		法定福利費支出	4,200,000	3,614,437	585,563	
		事業費支出	[6,609,000]	[5,081,292]	[1,527,708]	
		諸謝金支出	100,000	35,000	65,000	
		旅費交通費支出	(120,000)	(77,260)	(42,740)	
		役職員旅費支出	120,000	77,260	42,740	
		資料図書費支出	115,000	76,812	38,188	
		消耗器具備品費支出	(848,000)	(746,139)	(101,861)	
		消耗品費支出	500,000	475,372	24,628	
		器具備品費支出	348,000	270,767	77,233	
		印刷製本費支出	515,000	195,782	319,218	
		水道光熱費支出	294,000	287,632	6,368	
		車輌費支出	500,000	302,233	197,767	
		修繕費支出	250,000	34,258	215,742	
		通信運搬費支出	438,000	367,501	70,499	
		会議費支出	100,000	50,130	49,870	
		業務委託費支出	97,000	75,600	21,400	
		保守料支出	(1,004,000)	(997,098)	(6,902)	
		委託費支出	1,004,000	997,098	6,902	
		手数料支出	12,000	432	11,568	
		保険料支出	314,000	130,737	183,263	
		賃借料支出	452,000	334,178	117,822	
		土地・建物賃借料支出	1,350,000	1,350,000	0	
		研修研究費支出	100,000	20,500	79,500	
		事務費支出	[126,000]	[151,283]	[△25,283]	
		福利厚生費支出	126,000	151,283	△25,283	
		事業活動支出計(2)	38,820,000	36,076,839	2,743,161	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,129,000	6,404,191	△2,275,191	
施設整	収入					

第一号の四様式

地域包括支援センター拠点区分　資金収支計算書

社会福祉法人名　社会福祉法人　阪南市社会福祉協議会

0030
地域包括支援センター

（自）平成28年 4月 1日 （至）平成29年 3月31日
（平成28年度）

（単位：円）

親会計合算

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
備等による収支		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	[415,000]	[413,856]	[1,144]	
		車輌運搬具取得支出	301,000	300,240	760	
		器具及び備品取得支出	114,000	113,616	384	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	[657,000]	[655,776]	[1,224]	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	657,000	655,776	1,224	
		施設整備等支出計(5)	1,072,000	1,069,632	2,368	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,072,000	△1,069,632	△2,368	
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	[250,000]	[248,234]	[1,766]	
		退職給付引当資産支出	(250,000)	(248,234)	(1,766)	
		退職給付引当資産支出	250,000	248,234	1,766	
		その他の活動支出計(8)	250,000	248,234	1,766	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△250,000	△248,234	△1,766	
予備費支出(10)			0	――	――	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			2,807,000	5,086,325	△2,279,325	

前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,807,000	5,086,325	△2,279,325	

地域包括支援センター拠点区分　事業活動計算書

社会福祉法人名　社会福祉法人　阪南市社会福祉協議会

0030
地域包括支援センター

（自）平成28年 4月 1日　（至）平成29年 3月31日
（平成28年度）

（単位：円）

親会計合算

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	収益	受託金収益	[35,799,821]	[0]	[35,799,821]
		市受託金収益	(35,799,821)	(0)	(35,799,821)
		地域包括支援センター受託金収益	35,799,821	0	35,799,821
		事業収益	[675]	[0]	[675]
		手数料収益	675	0	675
		介護保険事業収益	[6,680,495]	[0]	[6,680,495]
		居宅介護支援介護料収益	(6,680,495)	(0)	(6,680,495)
		介護予防支援介護料収益	6,680,495	0	6,680,495
		サービス活動収益計(1)	42,480,991	0	42,480,991
	費用	人件費	[31,092,498]	[0]	[31,092,498]
		職員給料	(6,955,529)	(0)	(6,955,529)
		職員俸給	5,304,400	0	5,304,400
		職員諸手当	1,651,129	0	1,651,129
		職員賞与	1,614,682	0	1,614,682
		非常勤職員給与	18,659,616	0	18,659,616
		退職給付費用	(248,234)	(0)	(248,234)
		退職共済掛金	248,234	0	248,234
		法定福利費	3,614,437	0	3,614,437
		事業費	[5,081,292]	[0]	[5,081,292]
		諸謝金	35,000	0	35,000
		旅費交通費	(77,260)	(0)	(77,260)
		役職員旅費	77,260	0	77,260
		資料図書費	76,812	0	76,812
		消耗器具備品費	(746,139)	(0)	(746,139)
		消耗品費	475,372	0	475,372
		器具備品費	270,767	0	270,767
		印刷製本費	195,782	0	195,782
		水道光熱費	287,632	0	287,632
		車輌費	302,233	0	302,233
		修繕費	34,258	0	34,258
		通信運搬費	367,501	0	367,501
		会議費	50,130	0	50,130
		業務委託費	75,600	0	75,600
		保守料	(997,098)	(0)	(997,098)
		委託費	997,098	0	997,098
		手数料	432	0	432
		保険料	130,737	0	130,737
		賃借料	334,178	0	334,178
		土地・建物賃借料	1,350,000	0	1,350,000
		研修研究費	20,500	0	20,500
		事務費	[151,283]	[0]	[151,283]
		福利厚生費	151,283	0	151,283
		減価償却費	[1,283,140]	[0]	[1,283,140]
		減価償却費	(1,283,140)	(0)	(1,283,140)
		建物附属設備減価償却費	34,236	0	34,236
		車両運搬具物減価償却費	514,577	0	514,577
		器具および備品物減価償却費	18,936	0	18,936

地域包括支援センター拠点区分　事業活動計算書

社会福祉法人名　社会福祉法人　阪南市社会福祉協議会

0030
地域包括支援センター

（自）平成28年 4月 1日　（至）平成29年 3月31日
（平成28年度）

（単位：円）

親会計合算

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		有形リース資産減価償却費	715,391	0	715,391
		サービス活動費用計(2)	37,608,213	0	37,608,213
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,872,778	0	4,872,778
	収益	受取利息配当金収益	[39]	[0]	[39]
		受取利息配当金収益	39	0	39
		サービス活動外収益計(4)	39	0	39
	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)	39	0	39
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,872,817	0	4,872,817
特別増減の部	収益	拠点区分間固定資産移管収益	[2,085,331]	[0]	[2,085,331]
		拠点区分間固定資産移管収益	(2,085,331)	(0)	(2,085,331)
		法人本部区分間固定資産移管収益	2,085,331	0	2,085,331
		特別収益計(8)	2,085,331	0	2,085,331
	費用	固定資産売却損・処分損	[1]	[0]	[1]
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		特別費用計(9)	1	0	1
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,085,330	0	2,085,330
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,958,147	0	6,958,147
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,958,147	0	6,958,147
		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)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額 (18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	6,958,147	0	6,958,147

地域包括支援センター拠点区分　貸借対照表

社会福祉法人名　社会福祉法人　阪南市社会福祉協議会

0030
地域包括支援センター

平成29年 3月31日現在

（単位：円）

親会計合算

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	13,485,970	0	13,485,970	流動負債	9,115,037	0	9,115,037
現金預金	9,738,097	0	9,738,097	事業未払金	147,904	0	147,904
小口現金	16,688	0	16,688	1年以内返済予定リース債務	715,392	0	715,392
池田泉州銀行阪南支店　３０５３６３１	9,721,409	0	9,721,409	預り金	1,021	0	1,021
事業未収金	3,632,873	0	3,632,873	拠点区分間借入金	8,250,720	0	8,250,720
前払金	115,000	0	115,000	法人本部区分間借入金	8,250,720	0	8,250,720
固定資産	5,041,240	0	5,041,240	固定負債	2,454,026	0	2,454,026
基本財産	0	0	0	リース債務	2,205,792	0	2,205,792
その他の固定資産	5,041,240	0	5,041,240	退職給付引当金	248,234	0	248,234
建物附属設備	476,760	0	476,760	負債の部合計	11,569,063	0	11,569,063
車輌運搬具	1,359,996	0	1,359,996	純資産の部			
器具及び備品	94,681	0	94,681	次期繰越活動増減差額	6,958,147	0	6,958,147
有形リース資産	2,861,569	0	2,861,569	次期繰越活動増減差額	6,958,147	0	6,958,147
退職給付引当資産	248,234	0	248,234	（うち当期活動増減差額）	6,958,147	0	6,958,147
退職給付引当資産	248,234	0	248,234	純資産の部合計	6,958,147	0	6,958,147
資産の部合計	18,527,210	0	18,527,210	負債及び純資産の部合計	18,527,210	0	18,527,210

別紙２

計算書類に対する注記（地域包括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
・上記以外の有価証券で時価のないもの－移動平均法に基づく原価法
(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法
・最終仕入原価法に基づく原価法
(3)固定資産の減価償却の方法
・リース資産を除く固定資産－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。
(4)引当金の計上基準
・賞与引当金　　－該当なし
・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
・徴収不能引当金－個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

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

退職給付制度は、阪南市の定める支給基準に準拠している。

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は以下のとおりになっている。
(1)地域包括支援センター拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
(2)拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）
ア　包括的支援事業
イ　指定介護予防支援事業
(3)拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）
ア　包括的支援事業
イ　指定介護予防支援事業

５．基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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）	0	0	0
建物附属設備	510,996	34,236	476,760
構築物	0	0	0
車両運搬具	1,891,144	531,148	1,359,996
器具及び備品	226,491	131,810	94,681
有形リース資産	3,576,960	715,391	2,861,569
	0	0	0
合計	6,205,591	1,412,585	4,793,006

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
事業未収金	3,632,868	0	3,632,868
立替金	0	0	0
長期未収金	0	0	0
合計	3,632,868	0	3,632,868

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

(1)平成28年4月に地域包括支援センターを開設し「包括的支援事業」と「指定介護予防支援事業」を行っている。