

地域福祉活動推進事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

3 / 16

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	諸会費	95,490	91,200	4,290
	車輛費	2,032,084	2,068,534	△36,450
	分担金費用	586,000	597,000	△11,000
	分担金費用	586,000	597,000	△11,000
	助成金費用	12,678,931	8,925,453	3,753,478
	助成金費用	12,678,931	8,925,453	3,753,478
	指定寄附助成金費用	770,000	365,000	405,000
	団体助成金費用	6,094,988	2,255,500	3,839,488
	共同募金配分事業助成金費用	5,813,943	6,304,953	△491,010
	減価償却費	6,330,772	4,780,648	1,550,124
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△795,764	△1,057,861	262,097
	徴収不能引当金繰入	0	4,066,786	△4,066,786
	その他の費用	0	158,820	△158,820
	その他の費用	0	158,820	△158,820
	退職共済預け金差損	0	158,820	△158,820
	サービス活動費用計(2)	166,159,304	162,387,635	3,771,669
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△20,214,533	△27,896,691	7,682,158
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	211,184	367,291	△156,107
	その他のサービス活動外収益	3,128,831	4,459,135	△1,330,304
	雑収益	3,128,831	4,459,135	△1,330,304
	サービス活動外収益計(4)	3,340,015	4,826,426	△1,486,411
	その他のサービス活動外費用	61,500	95,912	△34,412
	雑損失	61,500	95,912	△34,412
	サービス活動外費用計(5)	61,500	95,912	△34,412
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,278,515	4,730,514	△1,451,999
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△16,936,018	△23,166,177	6,230,159
特別増減の部	事業区分間繰入金収益	914,461	918,000	△3,539
	事業区分間繰入金収益	914,461	918,000	△3,539
	事業区分間繰入金収益	914,461	918,000	△3,539
	拠点区分間繰入金収益	739,800	748,625	△8,825
	拠点区分間繰入金収益	739,800	748,625	△8,825
	拠点区分間繰入金収益	739,800	748,625	△8,825
	その他の特別収益	1,504,492	0	1,504,492
	徴収不能引当金戻入益	1,504,492	0	1,504,492
	特別収益計(8)	3,158,753	1,666,625	1,492,128
	資産評価損	0	255,210	△255,210
	固定資産売却損・処分損	29	0	29
	車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	28	0	28
	拠点区分間繰入金費用	0	8,016,124	△8,016,124
	拠点区分間繰入金費用	0	8,016,124	△8,016,124
	拠点区分間繰入金費用	0	8,016,124	△8,016,124
	特別費用計(9)	29	8,271,334	△8,271,305
特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,158,724	△6,604,709	9,763,433
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△13,777,294	△29,770,886	15,993,592
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額(12)	51,000,042	56,162,822	△5,162,780
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,222,748	26,391,936	10,830,812
	基本金取崩額(14)	0	0	0

地域福祉活動推進事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

4 / 16
(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
差額の部	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	13,918,408	24,621,114	△10,702,706
	退職金積立金取崩額	0	3,604,990	△3,604,990
	財政安定資金積立金取崩額	13,918,408	13,000,000	918,408
	介護保険資金積立金取崩額	0	8,016,124	△8,016,124
	その他の積立金積立額(17)	12,418	13,008	△590
	交通遺児資金積立金積立額	12,418	13,008	△590
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	51,128,738	51,000,042	128,696

地域福祉活動推進事業拠点区分 貸借対照表

平成30年03月31日現在

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業1 / 7
(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	45,613,813	50,721,082	△5,107,269	流動負債	20,788,701	20,141,113	647,588
現金預金	27,036,455	26,636,985	399,470	事業未払金	5,784,874	14,098,905	△8,314,031
事業未収金	576,122	10,065,445	△9,489,323	1年以内返済予定リース債務	6,117,672	0	6,117,672
未収補助金	13,251,400	10,945,600	2,305,800	預り金	8,307,436	5,870,485	2,436,951
立替金	575,247	267,962	307,285	職員預り金	578,719	171,723	406,996
1年以内回収予定長期貸付金	4,174,589	2,805,090	1,369,499				
仮払金	0	0	0				
固定資産	238,113,748	223,759,099	14,354,649	固定負債	61,693,000	38,520,150	23,172,850
基本財産	16,990,622	18,815,003	△1,824,381	長期運営資金借入金	10,540,000	10,540,000	0
土地	3,112,911	3,112,911	0	リース債務	22,146,992	0	22,146,992
建物	6,877,711	8,702,092	△1,824,381	退職給付引当金	26,443,714	23,913,364	2,530,350
定期預金	7,000,000	7,000,000	0	徴収不能引当金	2,562,294	4,066,786	△1,504,492
その他の固定資産	221,123,126	204,944,096	16,179,030	負債の部合計	82,481,701	58,661,263	23,820,438
土地	12,241,385	12,046,595	194,790	純資産の部			
山林	0	194,790	△194,790	基本金	7,000,000	7,000,000	0
建物	666,251	901,017	△234,766	国庫補助金等特別積立金	228,890	1,024,654	△795,764
車輛運搬具	253,252	1,350,197	△1,096,945	その他の積立金	142,888,232	156,794,222	△13,905,990
器具及び備品	2,778,107	286,356	2,491,751	退職金積立金	46,170,410	46,170,410	0
有形リース資産	27,966,852	0	27,966,852	財政安定資金積立金	59,349,353	73,267,761	△13,918,408
ソフトウェア	38,880	68,040	△29,160	介護保険資金積立金	36,000,000	36,000,000	0
投資有価証券	10,000	10,000	0	交通遺児資金積立金	1,368,469	1,356,051	12,418
長期貸付金	6,645,623	8,188,685	△1,543,062	次期繰越活動増減差額	51,128,738	51,000,042	128,696
退職給付引当資産	26,443,714	23,913,364	2,530,350	(うち当期活動増減差額)	△13,777,294	△29,770,886	15,993,592
退職金積立金積立資産	46,170,410	46,170,410	0				
財政安定資金積立金積立資産	59,349,353	73,267,761	△13,918,408				
介護保険資金積立金積立資産	36,000,000	36,000,000	0				
交通遺児資金積立金積立資産	1,368,469	1,356,051	12,418				
長期前払費用	190,830	190,830	0				
その他の固定資産	1,000,000	1,000,000	0				
				純資産の部合計	201,245,860	215,818,918	△14,573,058
資産の部合計	283,727,561	274,480,181	9,247,380	負債及び純資産の部合計	283,727,561	274,480,181	9,247,380

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
本会が保有する有価証券は、萩山口信用金庫出資証券であるので、取得原価による。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形及び無形固定資産：定額法による。
 - ②リース資産：所有権移転外ファイナンスリース取引については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法による。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①賞与引当金：重要性に乏しいため、引当金の計上をしていない。
 - ②徴収不能引当金：長期貸付金のうち、5年以上、償還がない31件について引当金を計上している。
 - ③退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済制度に加入し、退職共済事業掛金相当額を引当金に計上している。

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

本会が採用している常勤職員の退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

本拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

- (1) 地域福祉活動推進事業拠点区分計算書類（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 法人運営事業サービス区分
 - イ 地域福祉活動推進事業サービス区分
 - ウ ボランティア活動推進事業サービス区分
 - エ 福祉サービス利用援助事業サービス区分
 - オ 資金貸付事業サービス区分
 - カ 心配ごと相談事業サービス区分
 - キ 共同募金配分事業サービス区分
 - ク 萩市在宅介護支援センターふくえサービス区分
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。

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
土地	3,112,911	0	0	3,112,911
建物	8,702,092	0	1,824,381	6,877,711
定期預金	7,000,000	0	0	7,000,000
合 計	18,815,003	0	1,824,381	16,990,622

6. 基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）	17,836,000	10,958,289	6,877,711
建物	8,369,078	7,702,827	666,251

車輛運搬具	41,894,747	41,641,495	253,252
器具及び備品	10,537,900	7,759,793	2,778,107
有形リース資産	30,588,360	2,621,508	27,966,852
ソフトウェア	2,559,120	2,520,240	38,880
合 計	111,785,205	73,204,152	38,581,053

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
長期貸付金	13,382,506	2,562,294	10,820,212
合 計	13,382,506	2,562,294	10,820,212

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。	0	0	0
合 計	0	0	0

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) 本拠点区分で有形リース資産として計上しているのは、複合機及びプリンタとネットワーク更新工事代、業務システムリプレイス代です。

大島保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

5 / 16

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	16,886,060	17,215,482	△329,422	
	施設型給付費収入	16,200,660	0	16,200,660	
	施設型給付費収入	16,200,660	0	16,200,660	
	委託費収入	0	16,602,590	△16,602,590	
	その他の事業収入	685,400	612,892	72,508	
	補助金事業収入	45,000	29,360	15,640	
	受託事業収入	358,400	200,400	158,000	
	その他の事業収入	282,000	383,132	△101,132	
	事業活動収入計(1)	16,886,060	17,215,482	△329,422	
支出	人件費支出	19,113,291	18,263,300	849,991	
	職員給料支出	10,586,554	10,394,328	192,226	
	職員俸給支出	9,686,400	9,686,400	0	
	職員諸手当支出	900,154	707,928	192,226	
	職員賞与支出	3,224,583	3,215,658	8,925	
	非常勤職員給与支出	2,604,000	2,204,650	399,350	
	非常勤職員俸給支出	2,496,000	1,982,750	513,250	
	非常勤職員諸手当支出	108,000	221,900	△113,900	
	退職給付支出	442,785	200,368	242,417	
	退職共済掛金支出	442,785	200,368	242,417	
	法定福利費支出	2,255,369	2,248,296	7,073	
	法定福利費支出	2,255,369	2,248,296	7,073	
	事業費支出	2,389,112	2,407,378	△18,266	
	給食費支出	960,000	1,064,078	△104,078	
	保健衛生費支出	50,000	37,930	12,070	
	被服費支出	30,000	37,530	△7,530	
	保育材料費支出	240,000	330,514	△90,514	
	水道光熱費支出	756,000	626,804	129,196	
	消耗器具備品費支出	100,000	98,375	1,625	
	賃借料支出	15,552	15,552	0	
	保守料支出	0	32,400	△32,400	
	委員等報酬支出	12,000	0	12,000	
	旅費交通費支出	10,000	8,280	1,720	
	修繕費支出	100,000	26,944	73,056	
	会議費支出	10,000	15,912	△5,912	
	業務委託費支出	94,560	107,360	△12,800	
	手数料支出	1,000	0	1,000	
	雑支出	10,000	5,699	4,301	
	事務費支出	637,096	514,178	122,918	
	福利厚生費支出	56,800	55,390	1,410	
	福利厚生事業掛金支出	16,800	12,000	4,800	
	健康診断料支出	40,000	43,390	△3,390	
	旅費交通費支出	50,000	42,160	7,840	
	研修研究費支出	20,000	5,000	15,000	
	事務消耗品費支出	120,000	63,984	56,016	
	通信運搬費支出	175,656	153,246	22,410	
	手数料支出	2,000	1,404	596	
	保険料支出	40,000	33,254	6,746	
	賃借料支出	84,240	84,240	0	
	土地・建物賃借料支出	36,000	48,000	△12,000	
	租税公課支出	0	200	△200	
	保守料支出	32,400	0	32,400	
	諸会費支出	20,000	27,300	△7,300	
	事業活動支出計(2)	22,139,499	21,184,856	954,643	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,253,439	△3,969,374	△1,284,065	

大島保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

6 / 16

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	5,000,000	209,682	4,790,318	
	保育所繰越積立金積立資産取崩収入	5,000,000	209,682	4,790,318	
	人件費積立金積立資産取崩収入	5,000,000	209,682	4,790,318	
	その他の活動収入計(7)	5,000,000	209,682	4,790,318	
	拠点区分間繰入金支出	0	150,900	△150,900	
	拠点区分間繰入金支出	0	150,900	△150,900	
	拠点区分間繰入金支出	0	150,900	△150,900	
	その他の活動支出計(8)	0	150,900	△150,900	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,000,000	58,782	4,941,218	
予備費支出(10)		0	-	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△253,439	△3,910,592	3,657,153	
前期末支払資金残高(12)		3,910,592	3,910,592	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		3,657,153	0	3,657,153	

大島保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

5 / 16

(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	保育事業収益	17,215,482	23,257,412	△6,041,930
	施設型給付費収益	0	22,722,040	△22,722,040
	施設型給付費収益	0	22,722,040	△22,722,040
	委託費収益	16,602,590	200,000	16,402,590
	その他の事業収益	612,892	335,372	277,520
	補助金事業収益	29,360	44,000	△14,640
	受託事業収益	200,400	400	200,000
	その他の事業収益	383,132	290,972	92,160
	サービス活動収益計(1)	17,215,482	23,257,412	△6,041,930
	人件費	18,263,300	19,773,733	△1,510,433
費用	職員給料	10,394,328	11,408,196	△1,013,868
	職員俸給	9,686,400	10,743,076	△1,056,676
	職員諸手当	707,928	665,120	42,808
	職員賞与	3,215,658	3,480,275	△264,617
	非常勤職員給与	2,204,650	2,319,200	△114,550
	非常勤職員俸給	1,982,750	2,118,600	△135,850
	非常勤職員諸手当	221,900	200,600	21,300
	退職給付費用	200,368	264,698	△64,330
	退職共済掛金	200,368	264,698	△64,330
	法定福利費	2,248,296	2,301,364	△53,068
	法定福利費	2,248,296	2,301,364	△53,068
	事業費	2,407,378	3,195,299	△787,921
	給食費	1,064,078	1,223,548	△159,470
	保健衛生費	37,930	49,213	△11,283
	被服費	37,530	12,900	24,630
	保育材料費	330,514	330,941	△427
	水道光熱費	626,804	646,793	△19,989
	消耗器具備品費	98,375	113,704	△15,329
	賃借料	15,552	15,552	0
	保守料	32,400	0	32,400
	旅費交通費	8,280	8,040	240
	修繕費	26,944	526,400	△499,456
	会議費	15,912	11,012	4,900
	業務委託費	107,360	250,896	△143,536
	手数料	0	540	△540
	雑費	5,699	5,760	△61
	事務費	514,178	644,032	△129,854
	福利厚生費	55,390	56,670	△1,280
	福利厚生事業掛金	12,000	13,280	△1,280
	健康診断料	43,390	43,390	0
	旅費交通費	42,160	68,760	△26,600
	研修研究費	5,000	9,000	△4,000
	事務消耗品費	63,984	152,737	△88,753
	通信運搬費	153,246	170,220	△16,974
	手数料	1,404	648	756
	保険料	33,254	38,057	△4,803
	賃借料	84,240	84,240	0
	土地・建物賃借料	48,000	0	48,000
	租税公課	200	0	200
	保守料	0	32,400	△32,400
	諸会費	27,300	31,300	△4,000
	減価償却費	3,647,575	3,717,493	△69,918
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,094,034	△2,094,034	0

大島保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

6 / 16

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計(2)	22,738,397	25,236,523	△2,498,126
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,522,915	△1,979,111	△3,543,804
	その他のサービス活動外収益	0	9,000	△9,000
	雑収益	0	9,000	△9,000
	サービス活動外収益計(4)	0	9,000	△9,000
	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)	0	9,000	△9,000
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,522,915	△1,970,111	△3,552,804
	特別増減差額(8)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△150,900	△148,800	△2,100
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	21,077,898	28,196,809	△7,118,911
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,404,083	26,077,898	△10,673,815
	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)	209,682	0	209,682
	保育所繰越積立金取崩額	209,682	0	209,682
	人件費積立金取崩額	209,682	0	209,682
	その他の積立金積立額(17)	0	5,000,000	△5,000,000
	保育所繰越積立金積立額	0	5,000,000	△5,000,000
	人件費積立金積立額	0	5,000,000	△5,000,000
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	15,613,765	21,077,898	△5,464,133

大島保育園拠点区分 貸借対照表

平成30年03月31日現在

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

2 / 7
(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	785,803	5,158,770	△4,372,967	流動負債	785,803	1,248,178	△462,375
現金預金	322,869	4,659,735	△4,336,866	事業未払金	785,803	1,248,178	△462,375
事業未収金	401,930	428,900	△26,970	負債の部合計	785,803	1,248,178	△462,375
未収補助金	29,360	44,000	△14,640	純資産の部			
前払金	31,644	26,135	5,509	国庫補助金等特別積立金	31,236,010	33,330,044	△2,094,034
固定資産	71,640,093	75,497,350	△3,857,257	その他の積立金	24,790,318	25,000,000	△209,682
基本財産	41,648,016	44,440,061	△2,792,045	保育所繰越積立金	24,790,318	25,000,000	△209,682
建物	41,648,016	44,440,061	△2,792,045	次期繰越活動増減差額	15,613,765	21,077,898	△5,464,133
その他の固定資産	29,992,077	31,057,289	△1,065,212	(うち当期活動増減差額)	△5,673,815	△2,118,911	△3,554,904
構築物	3,949,225	4,447,870	△498,645	純資産の部合計			
器具及び備品	1,252,534	1,609,419	△356,885		71,640,093	79,407,942	△7,767,849
保育所繰越積立金積立資産	24,790,318	25,000,000	△209,682	負債及び純資産の部合計	72,425,896	80,656,120	△8,230,224
資産の部合計	72,425,896	80,656,120	△8,230,224				

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有形及び無形固定資産：定額法による。
②リース資産：該当資産なし。
- (3) 引当金の計上基準
①賞与引当金：重要性に乏しいため、引当金の計上をしていない。
②徴収不能引当金：重要性に乏しいため、引当金の計上をしていない。
③退職給付引当金：該当なし。

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

本拠点区分で採用している常勤職員の退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

本拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

- (1) 大島保育園拠点区分計算書類（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（㊸））及び拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））は省略している。

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	44,440,061	0	2,792,045	41,648,016
合 計	44,440,061	0	2,792,045	41,648,016

6. 基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	61,608,750	19,960,734	41,648,016
構築物	7,317,450	3,368,225	3,949,225
器具及び備品	6,097,710	4,845,176	1,252,534
合 計	75,023,910	28,174,135	46,849,775

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
該当なし。	0	0	0
合 計	0	0	0

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。	0	0	0
合 計	0	0	0

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。

萩社協訪問介護事業所拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

7 / 16

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	41,919,719	40,291,940	1,627,779	
	居宅介護料収入	38,602,619	33,830,006	4,772,613	
	介護報酬収入	34,856,519	30,701,761	4,154,758	
	利用者負担金収入	3,746,100	3,128,245	617,855	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,890,000	6,289,706	△3,399,706	
	事業負担金収入(公費)	0	5,775,630	△5,775,630	
	事業負担金収入(一般)	2,890,000	514,076	2,375,924	
	利用者等利用料収入	350,000	0	350,000	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	350,000	0	350,000	
	その他の事業収入	77,100	172,228	△95,128	
	補助金事業収入	0	104,000	△104,000	
	受託事業収入	69,400	57,940	11,460	
	その他の事業収入	7,700	10,288	△2,588	
	障害福祉サービス等事業収入	2,905,500	2,989,643	△84,143	
	自立支援給付費収入	2,892,500	2,969,846	△77,346	
	介護給付費収入	2,892,500	2,969,846	△77,346	
	利用者負担金収入	13,000	19,163	△6,163	
	その他の事業収入	0	634	△634	
	その他の事業収入	0	634	△634	
	事業活動収入計(1)	44,825,219	43,281,583	1,543,636	
支出	人件費支出	44,180,031	41,162,827	3,017,204	
	職員給料支出	28,494,347	27,333,887	1,160,460	
	職員俸給支出	23,573,417	22,863,312	710,105	
	職員諸手当支出	4,920,930	4,470,575	450,355	
	職員賞与支出	5,911,787	5,769,874	141,913	
	非常勤職員給与支出	2,494,000	1,831,285	662,715	
	非常勤職員俸給支出	2,200,000	1,589,208	610,792	
	非常勤職員諸手当支出	294,000	242,077	51,923	
	退職給付支出	1,759,583	1,055,128	704,455	
	退職共済掛金支出	1,759,583	1,055,128	704,455	
	法定福利費支出	5,520,314	5,172,653	347,661	
	法定福利費支出	5,520,314	5,172,653	347,661	
	事業費支出	3,020,000	2,321,928	698,072	
	消耗器具備品費支出	300,000	107,306	192,694	
	車両費支出	2,500,000	2,214,622	285,378	
	諸謝金支出	10,000	0	10,000	
	研修研究費支出	50,000	0	50,000	
	印刷製本費支出	100,000	0	100,000	
	通信運搬費支出	60,000	0	60,000	
	事務費支出	1,801,677	1,291,327	510,350	
	福利厚生費支出	191,640	143,816	47,824	
	福利厚生事業掛金支出	51,640	51,160	480	
	健康診断料支出	140,000	92,656	47,344	
	研修研究費支出	50,000	11,500	38,500	
	事務消耗品費支出	30,000	73,361	△43,361	
	印刷製本費支出	78,000	165,368	△87,368	
	水道光熱費支出	336,128	0	336,128	
	燃料費支出	9,846	0	9,846	
	通信運搬費支出	208,830	3,855	204,975	
	業務委託費支出	132,233	0	132,233	
	手数料支出	50,000	57,334	△7,334	
	保険料支出	80,000	253,781	△173,781	
	賃借料支出	395,000	393,288	1,712	

萩社協訪問介護事業所拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

8 / 16

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
支出	租税公課支出	90,000	75,300	14,700	
	保守料支出	150,000	113,724	36,276	
	事業活動支出計(2)	49,001,708	44,776,082	4,225,626	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,176,489	△1,494,499	△2,681,990	
施設整備等による収支	収入				
	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	0	102,284	△102,284	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	102,284	△102,284	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△102,284	102,284	
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	323,532	0	323,532	
	事業区分間繰入金収入	323,532	0	323,532	
	事業区分間繰入金収入	323,532	0	323,532	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	323,532	0	323,532	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	0	588,900	△588,900	
予備費支出(10)	拠点区分間繰入金支出	0	588,900	△588,900	
	拠点区分間繰入金支出	0	588,900	△588,900	
	その他の活動支出計(8)	0	588,900	△588,900	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	323,532	△588,900	912,432	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△3,852,957	△2,185,683	△1,667,274	
前期末支払資金残高(12)		3,852,957	3,852,957	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	1,667,274	△1,667,274	

萩社協訪問介護事業所拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

7 / 16

(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	介護保険事業収益	40,291,940	39,038,086	1,253,854
	居宅介護料収益	33,830,006	36,072,187	△2,242,181
	介護報酬収益	30,701,761	32,546,149	△1,844,388
	利用者負担金収益	3,128,245	3,526,038	△397,793
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,289,706	2,699,534	3,590,172
	事業負担金収益(公費)	5,775,630	2,434,967	3,340,663
	事業負担金収益(一般)	514,076	264,567	249,509
	その他の事業収益	172,228	266,365	△94,137
	補助金事業収益	104,000	99,000	5,000
	受託事業収益	57,940	164,768	△106,828
	その他の事業収益	10,288	2,597	7,691
	障害福祉サービス等事業収益	2,989,643	2,786,321	203,322
	自立支援給付費収益	2,969,846	2,774,733	195,113
	介護給付費収益	2,969,846	2,774,733	195,113
	利用者負担金収益	19,163	10,957	8,206
	その他の事業収益	634	631	3
	その他の事業収益	634	631	3
	サービス活動収益計(1)	43,281,583	41,824,407	1,457,176
費用	人件費	41,162,827	41,677,590	△514,763
	職員給料	27,333,887	27,787,627	△453,740
	職員俸給	22,863,312	23,023,375	△160,063
	職員諸手当	4,470,575	4,764,252	△293,677
	職員賞与	5,769,874	5,502,984	266,890
	非常勤職員給与	1,831,285	2,019,892	△188,607
	非常勤職員俸給	1,589,208	1,774,143	△184,935
	非常勤職員諸手当	242,077	245,749	△3,672
	退職給付費用	1,055,128	1,212,668	△157,540
	退職共済掛金	1,055,128	1,212,668	△157,540
	法定福利費	5,172,653	5,154,419	18,234
	法定福利費	5,172,653	5,154,419	18,234
	事業費	2,321,928	2,120,955	200,973
	消耗器具備品費	107,306	217,228	△109,922
	車輛費	2,214,622	1,784,169	430,453
	諸謝金	0	2,009	△2,009
	研修研究費	0	25,268	△25,268
	印刷製本費	0	90,720	△90,720
	通信運搬費	0	1,561	△1,561
	事務費	1,291,327	1,589,204	△297,877
	福利厚生費	143,816	161,634	△17,818
	福利厚生事業掛金	51,160	54,440	△3,280
	健康診断料	92,656	107,194	△14,538
	研修研究費	11,500	3,500	8,000
	事務消耗品費	73,361	56,228	17,133
	印刷製本費	165,368	162,230	3,138
	水道光熱費	0	129,268	△129,268
	燃料費	0	7,095	△7,095
	通信運搬費	3,855	183,998	△180,143
	手数料	57,334	45,108	12,226
	保険料	253,781	253,481	300
	賃借料	393,288	392,688	600
	租税公課	75,300	80,250	△4,950
	保守料	113,724	113,724	0
	減価償却費	644,844	519,090	125,754

萩社協訪問介護事業所拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

8 / 16

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△426,000	△426,000	0
	サービス活動費用計(2)	44,994,926	45,480,839	△485,913
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,713,343	△3,656,432	1,943,089
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	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)		0	0	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,713,343	△3,656,432	1,943,089
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	0	8,016,124	△8,016,124
	拠点区分間繰入金収益	0	8,016,124	△8,016,124
	拠点区分間繰入金収益	0	8,016,124	△8,016,124
	拠点区分間固定資産移管収益	0	1,796,580	△1,796,580
	特別収益計(8)	0	9,812,704	△9,812,704
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	588,900	599,825	△10,925
	拠点区分間繰入金費用	588,900	599,825	△10,925
	拠点区分間繰入金費用	588,900	599,825	△10,925
	拠点区分間固定資産移管費用	0	1,399,375	△1,399,375
	特別費用計(9)	588,900	1,999,200	△1,410,300
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△588,900	7,813,504	△8,402,404
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△2,302,243	4,157,072	△6,459,315
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,157,072	0	4,157,072
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,854,829	4,157,072	△2,302,243
	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)		1,854,829	4,157,072	△2,302,243

萩社協訪問介護事業所拠点区分 貸借対照表

平成30年03月31日現在

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業3 / 7
(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	2,312,062	3,852,957	△1,540,895	流動負債	951,640	0	951,640
現金預金	△4,408,497	3,852,957	△8,261,454	事業未払金	644,788	0	644,788
事業未収金	6,616,559	0	6,616,559	1年以内返済予定リース債務	306,852	0	306,852
未収補助金	104,000	0	104,000				
固定資産	2,166,906	1,277,490	889,416	固定負債	1,125,124	0	1,125,124
その他の固定資産	2,166,906	1,277,490	889,416	リース債務	1,125,124	0	1,125,124
車両運搬具	666,311	1,185,400	△519,089	負債の部合計	2,076,764	0	2,076,764
有形リース資産	1,408,505	0	1,408,505				
長期前払費用	92,090	92,090	0	純資産の部			
				国庫補助金等特別積立金	547,375	973,375	△426,000
				次期繰越活動増減差額	1,854,829	4,157,072	△2,302,243
				(うち当期活動増減差額)	△2,302,243	4,157,072	△6,459,315
				純資産の部合計	2,402,204	5,130,447	△2,728,243
資産の部合計	4,478,968	5,130,447	△651,479	負債及び純資産の部合計	4,478,968	5,130,447	△651,479

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有形及び無形固定資産：定額法による。
 - ②リース資産：所有権移転外ファイナンスリース取引については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法による。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①賞与引当金：重要性に乏しいため、引当金の計上をしていない。
 - ②徴収不能引当金：重要性に乏しいため、引当金の計上をしていない。
 - ③退職給付引当金：該当なし。

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

本拠点区分で採用している常勤職員の退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

本拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

- (1) 萩社協訪問介護事業所拠点区分計算書類（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) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
 - ア 訪問介護事業サービス区分
 - イ 障害福祉サービス事業サービス区分
 - ウ 生活支援ホームヘルプサービス事業サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

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。	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

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
車輛運搬具	12,016,660	11,350,349	666,311
有形リース資産	1,534,260	125,755	1,408,505
合 計	13,550,920	11,476,104	2,074,816

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
該当なし。	0	0	0

合 計	0	0	0
-----	---	---	---

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。	0	0	0
合 計	0	0	0

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) 本拠点区分で有形リース資産として計上しているのは、業務システムリプレース代です。

萩社協訪問入浴介護事業所拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

事業：公益事業

9 / 16

(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	介護保険事業収入	9,810,500	9,218,370	592,130	
	居宅介護料収入	9,810,500	9,218,370	592,130	
	介護報酬収入	8,824,700	8,281,033	543,667	
	利用者負担金収入	985,800	937,337	48,463	
	障害福祉サービス等事業収入	600,000	612,500	△12,500	
	自立支援給付費収入	0	602,700	△602,700	
	介護給付費収入	0	602,700	△602,700	
	その他の事業収入	600,000	9,800	590,200	
	受託事業収入	600,000	9,800	590,200	
	事業活動収入計(1)	10,410,500	9,830,870	579,630	
	人件費支出	9,283,657	10,383,270	△1,099,613	
	職員給料支出	4,157,897	5,369,507	△1,211,610	
	職員俸給支出	3,785,240	4,904,099	△1,118,859	
	職員諸手当支出	372,657	465,408	△92,751	
	職員賞与支出	1,235,425	1,315,669	△80,244	
	非常勤職員給与支出	2,747,115	2,351,167	395,948	
	非常勤職員俸給支出	2,287,115	2,039,213	247,902	
	非常勤職員諸手当支出	460,000	311,954	148,046	
	退職給付支出	203,705	241,956	△38,251	
退職共済掛金支出	203,705	241,956	△38,251		
法定福利費支出	939,515	1,104,971	△165,456		
法定福利費支出	939,515	1,104,971	△165,456		
事業費支出	450,000	438,366	11,634		
燃料費支出	10,000	9,424	576		
消耗器具備品費支出	80,000	176,667	△96,667		
車輛費支出	300,000	154,680	145,320		
修繕費支出	0	62,937	△62,937		
通信運搬費支出	10,000	1,610	8,390		
手数料支出	50,000	33,048	16,952		
事務費支出	414,792	243,842	170,950		
福利厚生費支出	47,120	37,858	9,262		
福利厚生事業掛金支出	7,120	10,000	△2,880		
健康診断料支出	40,000	27,858	12,142		
事務消耗品費支出	6,000	4,373	1,627		
印刷製本費支出	7,200	21,600	△14,400		
水道光熱費支出	43,385	0	43,385		
燃料費支出	2,462	0	2,462		
通信運搬費支出	60,732	2,960	57,772		
業務委託費支出	52,893	0	52,893		
手数料支出	15,000	22,478	△7,478		
保険料支出	20,000	36,849	△16,849		
租税公課支出	10,000	4,000	6,000		
保守料支出	150,000	113,724	36,276		
事業活動支出計(2)	10,148,449	11,065,478	△917,029		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	262,051	△1,234,608	1,496,659		
施設整備等による収支	収入				
	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	0	54,052	△54,052	

萩社協訪問入浴介護事業所拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事業：公益事業

10 / 16
(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
支	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	54,052	△54,052	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△54,052	54,052	
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入	0	503,109	△503,109	
	拠点区分間繰入金収入	0	503,109	△503,109	
	拠点区分間繰入金収入	0	503,109	△503,109	
	その他の活動収入計(7)	0	503,109	△503,109	
支出	事業区分間繰入金支出	262,051	90,600	171,451	
	事業区分間繰入金支出	262,051	90,600	171,451	
	事業区分間繰入金支出	262,051	90,600	171,451	
	その他の活動支出計(8)	262,051	90,600	171,451	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△262,051	412,509	△674,560	
	予備費支出(10)	0	-	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△876,151	876,151	

前期末支払資金残高(12)	876,151	876,151	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	876,151	0	876,151	

萩社協訪問入浴介護事業所拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

事業：公益事業

9 / 16

(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	介護保険事業収益	9,218,370	9,917,530	△699,160
	居宅介護料収益	9,218,370	9,917,530	△699,160
	介護報酬収益	8,281,033	8,917,549	△636,516
	利用者負担金収益	937,337	999,981	△62,644
	障害福祉サービス等事業収益	612,500	824,000	△211,500
	自立支援給付費収益	602,700	818,200	△215,500
	介護給付費収益	602,700	818,200	△215,500
	その他の事業収益	9,800	5,800	4,000
	受託事業収益	9,800	5,800	4,000
	サービス活動収益計(1)	9,830,870	10,741,530	△910,660
サービス活動外費用	人件費	10,383,270	9,072,567	1,310,703
	職員給料	5,369,507	4,090,707	1,278,800
	職員俸給	4,904,099	3,741,664	1,162,435
	職員諸手当	465,408	349,043	116,365
	職員賞与	1,315,669	1,160,776	154,893
	非常勤職員給与	2,351,167	2,750,250	△399,083
	非常勤職員俸給	2,039,213	2,358,454	△319,241
	非常勤職員諸手当	311,954	391,796	△79,842
	退職給付費用	241,956	224,288	17,668
	退職共済掛金	241,956	224,288	17,668
	法定福利費	1,104,971	846,546	258,425
	法定福利費	1,104,971	846,546	258,425
	事業費	438,366	394,815	43,551
	燃料費	9,424	8,516	908
	消耗器具備品費	176,667	85,066	91,601
	車両費	154,680	243,059	△88,379
	修繕費	62,937	9,072	53,865
	通信運搬費	1,610	3,634	△2,024
	手数料	33,048	45,468	△12,420
	事務費	243,842	331,847	△88,005
	福利厚生費	37,858	44,784	△6,926
	福利厚生事業掛金	10,000	7,120	2,880
	健康診断料	27,858	37,664	△9,806
	事務消耗品費	4,373	31,503	△27,130
	印刷製本費	21,600	8,430	13,170
	水道光熱費	0	21,899	△21,899
	燃料費	0	2,838	△2,838
	通信運搬費	2,960	52,355	△49,395
	手数料	22,478	26,794	△4,316
	保険料	36,849	21,070	15,779
	租税公課	4,000	8,450	△4,450
	保守料	113,724	113,724	0
	減価償却費	165,755	96,049	69,706
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△81,000	△77,750	△3,250
	サービス活動費用計(2)	11,150,233	9,817,528	1,332,705
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,319,363	924,002	△2,243,365
サービス活動外収益				
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0

萩社協訪問入浴介護事業所拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事業：公益事業

10 / 16
(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	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)	0	0	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,319,363	924,002	△2,243,365
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	648,000	△648,000
	施設整備等補助金収益	0	648,000	△648,000
	拠点区分間繰入金収益	503,109	0	503,109
	拠点区分間繰入金収益	503,109	0	503,109
	拠点区分間繰入金収益	503,109	0	503,109
	事業区分間固定資産移管収益	0	143,981	△143,981
	特別収益計(8)	503,109	791,981	△288,872
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	648,000	△648,000
	事業区分間繰入金費用	90,600	66,150	24,450
	事業区分間繰入金費用	90,600	66,150	24,450
	事業区分間繰入金費用	90,600	66,150	24,450
	事業区分間固定資産移管費用	0	71,000	△71,000
	特別費用計(9)	90,600	785,150	△694,550
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	412,509	6,831	405,678
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△906,854	930,833	△1,837,687
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	930,833	0	930,833
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,979	930,833	△906,854
	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)		23,979	930,833	△906,854

萩社協訪問入浴介護事業所拠点区分 貸借対照表

平成30年03月31日現在

法 人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事 業：公益事業4 / 7
(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	262,868	876,151	△613,283	流動負債	425,024	0	425,024
現金預金	△1,007,100	876,151	△1,883,251	事業未払金	262,868	0	262,868
事業未収金	1,269,968	0	1,269,968	1年以内返済予定リース債務	162,156	0	162,156
固定資産	1,340,957	695,932	645,025	固定負債	594,572	0	594,572
その他の固定資産	1,340,957	695,932	645,025	リース債務	594,572	0	594,572
車両運搬具	2	2	0	負債の部合計	1,019,596	0	1,019,596
器具及び備品	587,700	687,000	△99,300	純資産の部			
有形リース資産	744,325	0	744,325	国庫補助金等特別積立金	560,250	641,250	△81,000
長期前払費用	8,930	8,930	0	次期繰越活動増減差額	23,979	930,833	△906,854
				(うち当期活動増減差額)	△906,854	930,833	△1,837,687
				純資産の部合計	584,229	1,572,083	△987,854
資産の部合計	1,603,825	1,572,083	31,742	負債及び純資産の部合計	1,603,825	1,572,083	31,742

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有形及び無形固定資産：定額法による。
 - ②リース資産：所有権移転外ファイナンスリース取引については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法による。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①賞与引当金：重要性に乏しいため、引当金の計上をしていない。
 - ②徴収不能引当金：重要性に乏しいため、引当金の計上をしていない。
 - ③退職給付引当金：該当なし。

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

本拠点区分で採用している常勤職員の退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

本拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

- (1) 萩社協訪問入浴介護事業所拠点区分計算書類（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））及び拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。

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。	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

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
車両運搬具	475,002	475,000	2
器具及び備品	757,800	170,100	587,700
有形リース資産	810,780	66,455	744,325
合 計	2,043,582	711,555	1,332,027

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
該当なし。	0	0	0
合 計	0	0	0

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。	0	0	0
合 計	0	0	0

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) 本拠点区分で有形リース資産として計上しているのは、業務システムリプレース代です。

萩社協居宅介護支援事業所拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会

事業：公益事業

11 / 16

(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	介護保険事業収入	16,771,239	18,355,400	△1,584,161	
	居宅介護支援介護料収入	16,443,239	18,043,670	△1,600,431	
	居宅介護支援介護料収入	16,443,239	18,043,670	△1,600,431	
	その他の事業収入	328,000	311,730	16,270	
	受託事業収入	328,000	311,730	16,270	
	事業活動収入計(1)	16,771,239	18,355,400	△1,584,161	
	人件費支出	13,392,398	13,311,416	80,982	
	職員給料支出	8,628,844	8,685,844	△57,000	
	職員俸給支出	7,771,400	7,771,400	0	
	職員諸手当支出	857,444	914,444	△57,000	
	職員賞与支出	2,554,116	2,574,539	△20,423	
	退職給付支出	422,070	284,708	137,362	
	退職共済掛金支出	422,070	284,708	137,362	
	法定福利費支出	1,787,368	1,766,325	21,043	
	法定福利費支出	1,787,368	1,766,325	21,043	
	事業費支出	629,000	570,183	58,817	
	消耗器具備品費支出	21,000	0	21,000	
	車輛費支出	585,000	568,539	16,461	
	通信運搬費支出	23,000	1,644	21,356	
	事務費支出	953,006	515,211	437,795	
	福利厚生費支出	62,000	31,114	30,886	
	福利厚生事業掛金支出	10,000	10,000	0	
	健康診断料支出	37,200	21,114	16,086	
	福利厚生費支出	14,800	0	14,800	
	研修研究費支出	35,000	65,400	△30,400	
	事務消耗品費支出	30,000	101,275	△71,275	
	印刷製本費支出	78,000	0	78,000	
	水道光熱費支出	97,581	0	97,581	
	燃料費支出	2,462	0	2,462	
	通信運搬費支出	208,830	3,237	205,593	
	業務委託費支出	132,233	0	132,233	
	手数料支出	0	16,460	△16,460	
	保険料支出	25,700	62,117	△36,417	
	賃借料支出	0	300	△300	
	租税公課支出	27,200	27,300	△100	
	保守料支出	254,000	208,008	45,992	
	事業活動支出計(2)	14,974,404	14,396,810	577,594	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,796,835	3,958,590	△2,161,755	
施設整備等による収支	収入				
	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	0	140,264	△140,264	
	施設整備等支出計(5)	0	140,264	△140,264	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△140,264	140,264	
その他	収入				

萩社協居宅介護支援事業所拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事業：公益事業

12 / 16
(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	786,311	726,661	59,650	
	事業区分間繰入金支出	786,311	726,661	59,650	
	事業区分間繰入金支出	786,311	726,661	59,650	
	拠点区分間繰入金支出	0	503,109	△503,109	
	拠点区分間繰入金支出	0	503,109	△503,109	
	拠点区分間繰入金支出	0	503,109	△503,109	
	その他の活動支出計(8)	786,311	1,229,770	△443,459	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△786,311	△1,229,770	443,459	
予備費支出(10)		0	-	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,010,524	2,588,556	△1,578,032	
前期末支払資金残高(12)		1,383,698	1,383,698	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,394,222	3,972,254	△1,578,032	

萩社協居宅介護支援事業所拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年04月01日 (至)平成30年03月31日

法人：社会福祉法人 萩市社会福祉協議会
事業：公益事業

11 / 16

(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	介護保険事業収益	18,355,400	16,518,735	1,836,665
	居宅介護支援介護料収益	18,043,670	16,153,305	1,890,365
	居宅介護支援介護料収益	18,043,670	16,153,305	1,890,365
	その他の事業収益	311,730	365,430	△53,700
	受託事業収益	311,730	365,430	△53,700
	サービス活動収益計(1)	18,355,400	16,518,735	1,836,665
	人件費	13,311,416	13,062,030	249,386
	職員給料	8,685,844	8,602,260	83,584
	職員俸給	7,771,400	7,749,805	21,595
	職員諸手当	914,444	852,455	61,989
	職員賞与	2,574,539	2,418,296	156,243
	退職給付費用	284,708	285,968	△1,260
	退職共済掛金	284,708	285,968	△1,260
	法定福利費	1,766,325	1,755,506	10,819
	法定福利費	1,766,325	1,755,506	10,819
	事業費	570,183	401,550	168,633
	消耗器具備品費	0	12,852	△12,852
	車両費	568,539	374,922	193,617
	研修研究費	0	10,000	△10,000
サービス活動外増減の部	通信運搬費	1,644	3,776	△2,132
	事務費	515,211	819,607	△304,396
	福利厚生費	31,114	31,114	0
	福利厚生事業掛金	10,000	10,000	0
	健康診断料	21,114	21,114	0
	研修研究費	65,400	0	65,400
	事務消耗品費	101,275	92,829	8,446
	印刷製本費	0	84,864	△84,864
	水道光熱費	0	129,268	△129,268
	燃料費	0	7,095	△7,095
	通信運搬費	3,237	183,399	△180,162
	手数料	16,460	0	16,460
	保険料	62,117	62,330	△213
	賃借料	300	0	300
	租税公課	27,300	20,700	6,600
	保守料	208,008	208,008	0
	減価償却費	172,450	0	172,450
	サービス活動費用計(2)	14,569,260	14,283,187	286,073
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,786,140	2,235,548	1,550,592
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	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)	0	0	0
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,786,140	2,235,548	1,550,592
特収益	事業区分間固定資産移管収益	0	8,572	△8,572