

地域福祉活動推進事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31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)
増減差額の部	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)	32,331,650	13,918,408	18,413,242
	退職金積立金取崩額	7,576,910	0	7,576,910
	財政安定資金積立金取崩額	24,190,023	13,918,408	10,271,615
	介護保険資金積立金取崩額	564,717	0	564,717
	その他の積立金積立額(17)	12,530	12,418	112
	交通遺児資金積立金積立額	12,530	12,418	112
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	55,620,312	51,128,738	4,491,574

地域福祉活動推進事業拠点区分 貸借対照表

平成31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	57,437,858	45,613,813	11,824,045	流動負債	27,854,258	20,788,701	7,065,557
現金預金	30,744,849	27,036,455	3,708,394	事業未払金	12,363,564	5,784,874	6,578,690
事業未収金	12,159,895	576,122	11,583,773	1年以内返済予定リース債務	6,117,672	6,117,672	0
未収補助金	13,126,600	13,251,400	△124,800	預り金	8,016,167	8,307,436	△291,269
立替金	1,087,018	575,247	511,771	職員預り金	1,352,255	578,719	773,536
前払金	1,548	0	1,548	前受金	4,600	0	4,600
1年以内回収予定長期貸付金	3,023,242	4,174,589	△1,151,347	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0				
徴収不能引当金	△2,705,294	0	△2,705,294				
固定資産	196,970,554	238,113,748	△41,143,194	固定負債	53,364,730	61,693,000	△8,328,270
基本財産	15,166,241	16,990,622	△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	16,029,320	22,146,992	△6,117,672
建物	5,053,330	6,877,711	△1,824,381	退職給付引当金	26,795,410	26,443,714	351,696
定期預金	7,000,000	7,000,000	0	徴収不能引当金	0	2,562,294	△2,562,294
その他の固定資産	181,804,313	221,123,126	△39,318,813	負債の部合計	81,218,988	82,481,701	△1,262,713
土地	12,241,385	12,241,385	0	純資産の部			
建物	578,151	666,251	△88,100	基本金	7,000,000	7,000,000	0
車輛運搬具	19	253,252	△253,233	国庫補助金等特別積立金	0	228,890	△228,890
器具及び備品	1,986,659	2,778,107	△791,448	その他の積立金	110,569,112	142,888,232	△32,319,120
有形リース資産	21,913,356	27,966,852	△6,053,496	退職金積立金	38,593,500	46,170,410	△7,576,910
ソフトウェア	9,720	38,880	△29,160	財政安定資金積立金	35,159,330	59,349,353	△24,190,023
投資有価証券	10,000	10,000	0	介護保険資金積立金	35,435,283	36,000,000	△564,717
長期貸付金	6,531,601	6,645,623	△114,022	交通遺児資金積立金	1,380,999	1,368,469	12,530
退職給付引当資産	26,795,410	26,443,714	351,696	次期繰越活動増減差額	55,620,312	51,128,738	4,491,574
退職金積立金積立資産	38,593,500	46,170,410	△7,576,910	(うち当期活動増減差額)	△27,827,546	△13,777,294	△14,050,252
財政安定資金積立金積立資産	35,159,330	59,349,353	△24,190,023				
介護保険資金積立金積立資産	35,435,283	36,000,000	△564,717				
交通遺児資金積立金積立資産	1,380,999	1,368,469	12,530				
長期前払費用	168,900	190,830	△21,930				
その他の固定資産	1,000,000	1,000,000	0				
				純資産の部合計	173,189,424	201,245,860	△28,056,436
資産の部合計	254,408,412	283,727,561	△29,319,149	負債及び純資産の部合計	254,408,412	283,727,561	△29,319,149

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ①満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）による。
 - ②上記①以外の有価証券で時価のあるもの：期末日における市場価格に基づく時価法による。
 - ③上記①以外の有価証券で時価のないもの：移動平均法による原価法による。
- 本拠点区分において①・②に該当する有価証券はない。

(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
 - ア 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り計算する。
 - イ 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り計算する。
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法による。
- 本拠点区分においてアに該当するリース資産はない。

(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：長期貸付金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を計上する。
本拠点区分において、5年以上、償還がない33件について引当金を計上する。
- 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	6,877,711	0	1,824,381	5,053,330
定期預金	7,000,000	0	0	7,000,000
合 計	16,990,622	0	1,824,381	15,166,241

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. 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
建物（基本財産）	17,836,000	12,782,670	5,053,330
建物	8,369,078	7,790,927	578,151
車両運搬具	41,135,747	41,135,728	19
器具及び備品	10,537,900	8,551,241	1,986,659
有形リース資産	30,588,360	8,675,004	21,913,356
合 計	108,467,085	78,935,570	29,531,515

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	9,554,843	2,705,294	6,849,549
合 計	9,554,843	2,705,294	6,849,549

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

平成30年度より固定負債に計上していた徴収不能引当金を流動資産に計上するようにした。

大島保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31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	23,745,660	24,734,846	△989,186	
	委託費収入	23,400,660	24,361,130	△960,470	
	利用者等利用料収入	100,000	129,716	△29,716	
	利用者等利用料収入(一般)	100,000	129,716	△29,716	
	その他の事業収入	245,000	244,000	1,000	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	45,000	44,000	1,000	
	受託事業収入	0	0	0	
	受託事業収入(公費)	200,000	200,000	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	その他の収入	308,750	240,624	68,126	
	利用者等外給食費収入	308,750	240,624	68,126	
	事業活動収入計(1)	24,054,410	24,975,470	△921,060	
支出	人件費支出	18,370,349	17,419,180	951,169	
	職員給料支出	10,440,684	9,687,525	753,159	
	職員俸給支出	9,427,230	8,884,830	542,400	
	職員諸手当支出	1,013,454	802,695	210,759	
	職員賞与支出	2,911,930	2,911,930	0	
	非常勤職員給与支出	2,736,000	2,550,625	185,375	
	非常勤職員俸給支出	2,496,000	2,149,005	346,995	
	非常勤職員諸手当支出	240,000	401,620	△161,620	
	退職給付支出	149,497	149,023	474	
	退職共済掛金支出	149,497	149,023	474	
	法定福利費支出	2,132,238	2,120,077	12,161	
	法定福利費支出	2,132,238	2,120,077	12,161	
	事業費支出	4,379,572	3,872,646	506,926	
	給食費支出	1,522,500	1,323,142	199,358	
	保健衛生費支出	55,920	36,735	19,185	
	被服費支出	50,000	48,140	1,860	
	保育材料費支出	600,000	520,604	79,396	
	水道光熱費支出	720,000	698,686	21,314	
	消耗器具備品費支出	240,000	240,866	△866	
	賃借料支出	15,552	15,552	0	
	保守料支出	32,400	29,160	3,240	
	旅費交通費支出	112,200	8,100	104,100	
	修繕費支出	800,000	739,800	60,200	
	会議費支出	10,000	16,105	△6,105	
	業務委託費支出	210,000	190,896	19,104	
	手数料支出	1,000	540	460	
	雑支出	10,000	4,320	5,680	
	事務費支出	699,000	561,304	137,696	
	福利厚生費支出	56,920	54,364	2,556	
	福利厚生事業掛金支出	10,920	10,920	0	
	健康診断料支出	46,000	43,444	2,556	
	旅費交通費支出	90,000	90,900	△900	
	研修研究費支出	20,000	19,500	500	
	事務消耗品費支出	120,000	89,973	30,027	
	通信運搬費支出	249,640	143,600	106,040	
	手数料支出	2,000	1,776	224	
	保険料支出	36,000	35,956	44	
	賃借料支出	84,240	84,240	0	
	土地・建物賃借料支出	12,000	12,000	0	
	租税公課支出	200	200	0	

大島保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31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
支出	諸会費支出	28,000	27,300	700	
	雑支出	0	1,495	△1,495	
	事業活動支出計(2)	23,448,921	21,853,130	1,595,791	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	605,489	3,122,340	△2,516,851	
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	
	その他の活動収入				
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	0	0	0	
	保育所繰越積立金積立資産取崩収入	0	0	0	
	人件費積立金積立資産取崩収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	152,850	152,850	0	
	拠点区分間繰入金支出	152,850	152,850	0	
予備費支出(10)	拠点区分間繰入金支出	152,850	152,850	0	
	その他の活動支出計(8)	152,850	152,850	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△152,850	△152,850	0	
	予備費支出(10)	0	-	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		452,639	2,969,490	△2,516,851	
前期末支払資金残高(12)		0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		452,639	2,969,490	△2,516,851	

大島保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31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	24,734,846	17,215,482	7,519,364
	委託費収益	24,361,130	16,602,590	7,758,540
	利用者等利用料収益	129,716	0	129,716
	利用者等利用料収益(一般)	129,716	0	129,716
	その他の事業収益	244,000	612,892	△368,892
	補助金事業収益	0	29,360	△29,360
	補助金事業収益(公費)	44,000	0	44,000
	受託事業収益	0	200,400	△200,400
	受託事業収益(公費)	200,000	0	200,000
	その他の事業収益	0	383,132	△383,132
	サービス活動収益計(1)	24,734,846	17,215,482	7,519,364
	人件費	17,419,180	18,263,300	△844,120
	職員給料	9,687,525	10,394,328	△706,803
	職員俸給	8,884,830	9,686,400	△801,570
	職員諸手当	802,695	707,928	94,767
	職員賞与	2,911,930	3,215,658	△303,728
	非常勤職員給与	2,550,625	2,204,650	345,975
	非常勤職員俸給	2,149,005	1,982,750	166,255
	非常勤職員諸手当	401,620	221,900	179,720
	退職給付費用	149,023	200,368	△51,345
	退職共済掛金	149,023	200,368	△51,345
費用	法定福利費	2,120,077	2,248,296	△128,219
	法定福利費	2,120,077	2,248,296	△128,219
	事業費	3,872,646	2,407,378	1,465,268
	給食費	1,323,142	1,064,078	259,064
	保健衛生費	36,735	37,930	△1,195
	被服費	48,140	37,530	10,610
	保育材料費	520,604	330,514	190,090
	水道光熱費	698,686	626,804	71,882
	消耗器具備品費	240,866	98,375	142,491
	賃借料	15,552	15,552	0
	保守料	29,160	32,400	△3,240
	旅費交通費	8,100	8,280	△180
	修繕費	739,800	26,944	712,856
	会議費	16,105	15,912	193
	業務委託費	190,896	107,360	83,536
	手数料	540	0	540
	雑費	4,320	5,699	△1,379
	事務費	561,304	514,178	47,126
	福利厚生費	54,364	55,390	△1,026
	福利厚生事業掛金	10,920	12,000	△1,080
	健康診断料	43,444	43,390	54
	旅費交通費	90,900	42,160	48,740
	研修研究費	19,500	5,000	14,500
	事務消耗品費	89,973	63,984	25,989
	通信運搬費	143,600	153,246	△9,646
	手数料	1,776	1,404	372
	保険料	35,956	33,254	2,702
	賃借料	84,240	84,240	0
	土地・建物賃借料	12,000	48,000	△36,000
	租税公課	200	200	0
	諸会費	27,300	27,300	0
	雑費	1,495	0	1,495

大島保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31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)
費用	減価償却費	3,646,086	3,647,575	△1,489
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,094,034	△2,094,034	0
	サービス活動費用計(2)	23,405,182	22,738,397	666,785
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,329,664	△5,522,915	6,852,579
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	240,624	0	240,624
	利用者等外給食収益	240,624	0	240,624
	サービス活動外収益計(4)	240,624	0	240,624
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
特別増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	240,624	0	240,624
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,570,288	△5,522,915	7,093,203
	特別収益計(8)	0	0	0
	特別費用計(9)	152,850	150,900	1,950
繰越活動増減差額の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△152,850	△150,900	△1,950
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,417,438	△5,673,815	7,091,253
	前期繰越活動増減差額(12)	15,613,765	21,077,898	△5,464,133
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,031,203	15,404,083	1,627,120
繰越活動増減差額の部	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	209,682	△209,682
	保育所繰越積立金取崩額	0	209,682	△209,682
繰越活動増減差額の部	人件費積立金取崩額	0	209,682	△209,682
	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)	17,031,203	15,613,765	1,417,438

大島保育園拠点区分 貸借対照表

平成31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	4,123,092	785,803	3,337,289	流動負債	1,153,602	785,803	367,799
現金預金	3,886,682	322,869	3,563,813	事業未払金	1,153,602	785,803	367,799
事業未収金	148,580	401,930	△253,350	負債の部合計	1,153,602	785,803	367,799
未収補助金	44,000	29,360	14,640	純資産の部			
前払金	43,830	31,644	12,186	国庫補助金等特別積立金	29,141,976	31,236,010	△2,094,034
仮払金	0	0	0	その他の積立金	24,790,318	24,790,318	0
固定資産	67,994,007	71,640,093	△3,646,086	保育所繰越積立金	24,790,318	24,790,318	0
基本財産	38,855,971	41,648,016	△2,792,045	次期繰越活動増減差額	17,031,203	15,613,765	1,417,438
建物	38,855,971	41,648,016	△2,792,045	(うち当期活動増減差額)	1,417,438	△5,673,815	7,091,253
その他の固定資産	29,138,036	29,992,077	△854,041				
構築物	3,450,580	3,949,225	△498,645				
器具及び備品	897,138	1,252,534	△355,396				
保育所繰越積立金積立資産	24,790,318	24,790,318	0	純資産の部合計	70,963,497	71,640,093	△676,596
資産の部合計	72,117,099	72,425,896	△308,797	負債及び純資産の部合計	72,117,099	72,425,896	△308,797

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ①満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）による。
 - ②上記①以外の有価証券で時価のあるもの：期末日における市場価格に基づく時価法による。
 - ③上記①以外の有価証券で時価のないもの：移動平均法による原価法による。
- 本拠点区分において該当する有価証券はない。

(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

ア 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り計算する。

イ 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

ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法による。

本拠点区分においてア及びイに該当するリース資産はない。

(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	41,648,016	0	2,792,045	38,855,971
合 計	41,648,016	0	2,792,045	38,855,971

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. 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
建物	61,608,750	22,752,779	38,855,971
構築物	7,317,450	3,866,870	3,450,580
器具及び備品	6,097,710	5,200,572	897,138
合 計	75,023,910	31,820,221	43,203,689

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30年04月01日 (至)平成31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
事業活動による収支	介護保険事業収入	39,227,420	38,975,492	251,928	
	居宅介護料収入	31,572,722	31,443,429	129,293	
	介護報酬収入	28,553,626	28,412,593	141,033	
	利用者負担金収入	3,019,096	3,030,836	△11,740	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,858,098	6,772,224	85,874	
	事業負担金収入(一般)	6,858,098	6,772,224	85,874	
	利用者等利用料収入	669,546	642,692	26,854	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	669,546	642,692	26,854	
	その他の事業収入	127,054	117,147	9,907	
	補助金事業収入(公費)	0	88,000	△88,000	
	補助金事業収入(一般)	104,000	0	104,000	
	受託事業収入	14,445	17,655	△3,210	
	その他の事業収入	8,609	11,492	△2,883	
	障害福祉サービス等事業収入	3,701,300	3,630,779	70,521	
	自立支援給付費収入	3,665,874	3,595,887	69,987	
	介護給付費収入	3,665,874	3,595,887	69,987	
	利用者負担金収入	33,863	32,823	1,040	
	その他の事業収入	1,563	2,069	△506	
	その他の事業収入	1,563	2,069	△506	
	その他の収入	0	2,000	△2,000	
	受入研修費収入	0	2,000	△2,000	
	事業活動収入計(1)	42,928,720	42,608,271	320,449	
支出	人件費支出	43,919,459	43,044,142	875,317	
	職員給料支出	29,288,143	28,916,808	371,335	
	職員俸給支出	24,596,760	24,384,199	212,561	
	職員諸手当支出	4,691,383	4,532,609	158,774	
	職員賞与支出	5,904,733	5,981,272	△76,539	
	非常勤職員給与支出	1,798,000	1,505,832	292,168	
	非常勤職員俸給支出	1,560,000	1,292,500	267,500	
	非常勤職員諸手当支出	238,000	213,332	24,668	
	退職給付支出	1,150,633	1,143,411	7,222	
	退職共済掛金支出	1,150,633	1,143,411	7,222	
	法定福利費支出	5,777,950	5,496,819	281,131	
	法定福利費支出	5,777,950	5,496,819	281,131	
	事業費支出	2,722,100	2,149,445	572,655	
	消耗器具備品費支出	180,000	175,761	4,239	
	車両費支出	2,400,000	1,839,424	560,576	
	諸謝金支出	3,100	3,100	0	
	旅費交通費支出	0	0	0	
	通信運搬費支出	139,000	129,160	9,840	
	雑支出	0	2,000	△2,000	
	事務費支出	1,619,728	1,714,361	△94,633	
	福利厚生費支出	183,560	155,680	27,880	
	福利厚生事業掛金支出	53,560	53,560	0	
	健康診断料支出	130,000	102,120	27,880	
	研修研究費支出	9,000	9,000	0	
	事務消耗品費支出	60,000	72,237	△12,237	
	印刷製本費支出	148,000	150,483	△2,483	
	水道光熱費支出	376,000	300,106	75,894	
	燃料費支出	0	0	0	
	通信運搬費支出	6,000	4,103	1,897	
	手数料支出	49,000	51,798	△2,798	
	保険料支出	260,000	246,442	13,558	

萩社協訪問介護事業所拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31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	賃借料支出	196,344	392,688	△196,344	
	租税公課支出	84,900	84,900	0	
	保守料支出	246,924	246,924	0	
	事業活動支出計(2)	48,261,287	46,907,948	1,353,339	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,332,567	△4,299,677	△1,032,890	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入	956,000	956,000	0	
	施設整備等寄附金収入	956,000	956,000	0	
	施設整備等収入計(4)	956,000	956,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,197,168	1,189,738	7,430	
	車両運搬具取得支出	1,197,168	1,189,738	7,430	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	306,852	306,852	0	
	施設整備等支出計(5)	1,504,020	1,496,590	7,430	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△548,020	△540,590	△7,430	
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	2,119,733	3,215,866	△1,096,133	
	事業区分間繰入金収入	2,119,733	3,215,866	△1,096,133	
	事業区分間繰入金収入	2,119,733	3,215,866	△1,096,133	
	拠点区分間繰入金収入	2,694,030	564,717	2,129,313	
	拠点区分間繰入金収入	2,694,030	564,717	2,129,313	
	拠点区分間繰入金収入	2,694,030	564,717	2,129,313	
	その他の活動収入計(7)	4,813,763	3,780,583	1,033,180	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	600,450	600,450	0	
	拠点区分間繰入金支出	600,450	600,450	0	
	拠点区分間繰入金支出	600,450	600,450	0	
	その他の活動による支出	0	7,140	△7,140	
	リサイクル預託金預け金支出	0	7,140	△7,140	
	その他の活動支出計(8)	600,450	607,590	△7,140	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,213,313	3,172,993	1,040,320	
予備費支出(10)		0	-	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,667,274	△1,667,274	0	
前期末支払資金残高(12)		1,667,274	1,667,274	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	0	0	

萩社協訪問介護事業所拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31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	38,975,492	40,291,940	△1,316,448
	居宅介護料収益	31,443,429	33,830,006	△2,386,577
	介護報酬収益	28,412,593	30,701,761	△2,289,168
	利用者負担金収益	3,030,836	3,128,245	△97,409
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,772,224	6,289,706	482,518
	事業負担金収益(公費)	0	5,775,630	△5,775,630
	事業負担金収益(一般)	6,772,224	514,076	6,258,148
	利用者等利用料収益	642,692	0	642,692
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	642,692	0	642,692
	その他の事業収益	117,147	172,228	△55,081
	補助金事業収益	0	104,000	△104,000
	補助金事業収益(公費)	88,000	0	88,000
	受託事業収益	17,655	57,940	△40,285
	その他の事業収益	11,492	10,288	1,204
	障害福祉サービス等事業収益	3,630,779	2,989,643	641,136
	自立支援給付費収益	3,595,887	2,969,846	626,041
	介護給付費収益	3,595,887	2,969,846	626,041
	利用者負担金収益	32,823	19,163	13,660
	その他の事業収益	2,069	634	1,435
	その他の事業収益	2,069	634	1,435
サービス活動収益計(1)		42,606,271	43,281,583	△675,312
費用	人件費	43,044,142	41,162,827	1,881,315
	職員給料	28,916,808	27,333,887	1,582,921
	職員俸給	24,384,199	22,863,312	1,520,887
	職員諸手当	4,532,609	4,470,575	62,034
	職員賞与	5,981,272	5,769,874	211,398
	非常勤職員給与	1,505,832	1,831,285	△325,453
	非常勤職員俸給	1,292,500	1,589,208	△296,708
	非常勤職員諸手当	213,332	242,077	△28,745
	退職給付費用	1,143,411	1,055,128	88,283
	退職共済掛金	1,143,411	1,055,128	88,283
	法定福利費	5,496,819	5,172,653	324,166
	法定福利費	5,496,819	5,172,653	324,166
	事業費	2,149,445	2,321,928	△172,483
	消耗器具備品費	175,761	107,306	68,455
	車両費	1,839,424	2,214,622	△375,198
	諸謝金	3,100	0	3,100
	通信運搬費	129,160	0	129,160
	雑費	2,000	0	2,000
	事務費	1,719,671	1,291,327	428,344
	福利厚生費	155,680	143,816	11,864
	福利厚生事業掛金	53,560	51,160	2,400
	健康診断料	102,120	92,656	9,464
	研修研究費	9,000	11,500	△2,500
	事務消耗品費	72,237	73,361	△1,124
	印刷製本費	150,483	165,368	△14,885
	水道光熱費	300,106	0	300,106
	通信運搬費	4,103	3,855	248
	手数料	51,798	57,334	△5,536
	保険料	246,442	253,781	△7,339
	賃借料	392,688	393,288	△600
	租税公課	84,900	75,300	9,600
	保守料	246,924	113,724	133,200

萩社協訪問介護事業所拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31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	車輦費	5,310	0	5,310
	減価償却費	969,617	644,844	324,773
	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)	47,456,875	44,994,926	2,461,949
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,850,604	△1,713,343	△3,137,261
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	2,000	0	2,000
	受入研修費収益	2,000	0	2,000
	サービス活動外収益計(4)	2,000	0	2,000
	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)	2,000	0	2,000
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,848,604	△1,713,343	△3,135,261
特別増減の部	施設整備等寄附金収益	956,000	0	956,000
	施設整備等寄附金収益	956,000	0	956,000
	事業区分間繰入金収益	3,215,866	0	3,215,866
	事業区分間繰入金収益	3,215,866	0	3,215,866
	事業区分間繰入金収益	3,215,866	0	3,215,866
	拠点区分間繰入金収益	564,717	0	564,717
	拠点区分間繰入金収益	564,717	0	564,717
	拠点区分間繰入金収益	564,717	0	564,717
	特別収益計(8)	4,736,583	0	4,736,583
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	車輦運搬具売却損・処分損	1	0	1
	拠点区分間繰入金費用	600,450	588,900	11,550
	拠点区分間繰入金費用	600,450	588,900	11,550
	拠点区分間繰入金費用	600,450	588,900	11,550
	特別費用計(9)	600,451	588,900	11,551
特別増減差額(10)=(8)-(9)		4,136,132	△588,900	4,725,032
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△712,472	△2,302,243	1,589,771
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,854,829	4,157,072	△2,302,243
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,142,357	1,854,829	△712,472
	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)	1,142,357	1,854,829	△712,472

萩社協訪問介護事業所拠点区分 貸借対照表

平成31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	0	2,312,062	△2,312,062	流動負債	306,852	951,640	△644,788
現金預金	0	△4,408,497	4,408,497	事業未払金	0	644,788	△644,788
事業未収金	0	6,616,559	△6,616,559	1年以内返済予定リース債務	306,852	306,852	0
未収補助金	0	104,000	△104,000				
固定資産	2,388,856	2,166,906	221,950	固定負債	818,272	1,125,124	△306,852
その他の固定資産	2,388,856	2,166,906	221,950	リース債務	818,272	1,125,124	△306,852
車両運搬具	1,188,243	666,311	521,932	負債の部合計	1,125,124	2,076,764	△951,640
有形リース資産	1,106,693	1,408,505	△301,812	純資産の部			
長期前払費用	93,920	92,090	1,830	国庫補助金等特別積立金	121,375	547,375	△426,000
				次期繰越活動増減差額	1,142,357	1,854,829	△712,472
				(うち当期活動増減差額)	△712,472	△2,302,243	1,589,771
				純資産の部合計	1,263,732	2,402,204	△1,138,472
資産の部合計	2,388,856	4,478,968	△2,090,112	負債及び純資産の部合計	2,388,856	4,478,968	△2,090,112

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ①満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）による。
 - ②上記①以外の有価証券で時価のあるもの：期末日における市場価格に基づく時価法による。
 - ③上記①以外の有価証券で時価のないもの：移動平均法による原価法による。
 本拠点区分において該当する有価証券はない。
- (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
 - ア 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り計算する。
 - イ 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り計算する。
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法による。
 本拠点区分においてアに該当するリース資産はない。
- (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（㊸））
 - 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（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
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. 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
車輛運搬具	12,406,398	11,218,155	1,188,243
有形リース資産	1,534,260	427,567	1,106,693

合 計	13,940,658	11,645,722	2,294,936
-----	------------	------------	-----------

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

萩社協訪問入浴介護事業所拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31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	8,693,130	8,867,901	△174,771	
	居宅介護料収入	8,693,130	8,867,901	△174,771	
	介護報酬収入	7,795,588	7,910,345	△114,757	
	利用者負担金収入	897,542	957,556	△60,014	
	障害福祉サービス等事業収入	625,000	625,000	0	
	その他の事業収入	625,000	625,000	0	
	受託事業収入(公費)	625,000	615,000	10,000	
	受託事業収入(一般)	0	10,000	△10,000	
	事業活動収入計(1)	9,318,130	9,492,901	△174,771	
	人件費支出	10,261,427	10,174,258	87,169	
	職員給料支出	5,463,027	5,463,676	△649	
	職員俸給支出	4,893,120	4,893,720	△600	
	職員諸手当支出	569,907	569,956	△49	
	職員賞与支出	1,418,614	1,416,714	1,900	
	非常勤職員給与支出	2,004,000	1,919,766	84,234	
	非常勤職員俸給支出	1,800,000	1,712,755	87,245	
	非常勤職員諸手当支出	204,000	207,011	△3,011	
	退職給付支出	284,429	283,473	956	
	退職共済掛金支出	284,429	283,473	956	
	法定福利費支出	1,091,357	1,090,629	728	
	法定福利費支出	1,091,357	1,090,629	728	
支出	事業費支出	470,400	439,553	30,847	
	燃料費支出	10,000	6,025	3,975	
	消耗器具備品費支出	92,000	76,239	15,761	
	車輦費支出	300,000	297,977	2,023	
	修繕費支出	30,000	0	30,000	
	通信運搬費支出	38,400	32,312	6,088	
	業務委託費支出	0	27,000	△27,000	
	手数料支出	0	0	0	
	事務費支出	310,764	278,224	32,540	
	福利厚生費支出	40,000	37,486	2,514	
	福利厚生事業掛金支出	10,000	10,000	0	
	健康診断料支出	30,000	27,486	2,514	
	研修研究費支出	640	640	0	
	事務消耗品費支出	20,000	15,000	5,000	
	印刷製本費支出	6,000	0	6,000	
	水道光熱費支出	30,000	15,000	15,000	
	燃料費支出	0	0	0	
	通信運搬費支出	6,000	4,618	1,382	
	手数料支出	14,400	12,662	1,738	
	保険料支出	38,000	37,094	906	
	賃借料支出	0	0	0	
	租税公課支出	6,000	6,000	0	
	保守料支出	149,724	149,724	0	
	事業活動支出計(2)	11,042,591	10,892,035	150,556	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,724,461	△1,399,134	△325,327	
施設整備等による	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	162,156	162,156	0	

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30年04月01日 (至)平成31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
る 収 支	支出				
	施設整備等支出計(5)	162,156	162,156	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△162,156	△162,156	0	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	2,001,967	1,676,640	325,327	
	拠点区分間繰入金収入	2,001,967	1,676,640	325,327	
	拠点区分間繰入金収入	2,001,967	1,676,640	325,327	
	その他の活動収入計(7)	2,001,967	1,676,640	325,327	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	115,350	115,350	0	
	事業区分間繰入金支出	115,350	115,350	0	
	事業区分間繰入金支出	115,350	115,350	0	
	その他の活動支出計(8)	115,350	115,350	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,886,617	1,561,290	325,327	
予備費支出(10)		0	-	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0	
前期末支払資金残高(12)		0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		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30年04月01日 (至)平成31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	8,867,901	9,218,370	△350,469
	居宅介護料収益	8,867,901	9,218,370	△350,469
	介護報酬収益	7,910,345	8,281,033	△370,688
	利用者負担金収益	957,556	937,337	20,219
	障害福祉サービス等事業収益	625,000	612,500	12,500
	自立支援給付費収益	0	602,700	△602,700
	介護給付費収益	0	602,700	△602,700
	その他の事業収益	625,000	9,800	615,200
	受託事業収益(公費)	615,000	9,800	605,200
	受託事業収益(一般)	10,000	0	10,000
	サービス活動収益計(1)	9,492,901	9,830,870	△337,969
	人件費	10,174,258	10,383,270	△209,012
	職員給料	5,463,676	5,369,507	94,169
	職員俸給	4,893,720	4,904,099	△10,379
	職員諸手当	569,956	465,408	104,548
	職員賞与	1,416,714	1,315,669	101,045
	非常勤職員給与	1,919,766	2,351,167	△431,401
	非常勤職員俸給	1,712,755	2,039,213	△326,458
	非常勤職員諸手当	207,011	311,954	△104,943
	退職給付費用	283,473	241,956	41,517
	退職共済掛金	283,473	241,956	41,517
費用	法定福利費	1,090,629	1,104,971	△14,342
	法定福利費	1,090,629	1,104,971	△14,342
	事業費	439,553	438,366	1,187
	燃料費	6,025	9,424	△3,399
	消耗器具備品費	76,239	176,667	△100,428
	車輛費	297,977	154,680	143,297
	修繕費	0	62,937	△62,937
	通信運搬費	32,312	1,610	30,702
	業務委託費	27,000	0	27,000
	手数料	0	33,048	△33,048
	事務費	278,224	243,842	34,382
	福利厚生費	37,486	37,858	△372
	福利厚生事業掛金	10,000	10,000	0
	健康診断料	27,486	27,858	△372
	研修研究費	640	0	640
	事務消耗品費	15,000	4,373	10,627
	印刷製本費	0	21,600	△21,600
	水道光熱費	15,000	0	15,000
	通信運搬費	4,618	2,960	1,658
	手数料	12,662	22,478	△9,816
サービス収益	保険料	37,094	36,849	245
	租税公課	6,000	4,000	2,000
	保守料	149,724	113,724	36,000
	減価償却費	258,792	165,755	93,037
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△81,000	△81,000	0
	サービス活動費用計(2)	11,069,827	11,150,233	△80,406
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,576,926	△1,319,363	△257,563

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30年04月01日 (至)平成31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)
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)		△1,576,926	△1,319,363	△257,563
特 別 増 減 の 部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	1,676,640	503,109	1,173,531
	拠点区分間繰入金収益	1,676,640	503,109	1,173,531
	拠点区分間繰入金収益	1,676,640	503,109	1,173,531
	特別収益計(8)	1,676,640	503,109	1,173,531
	費用			
	事業区分間繰入金費用	115,350	90,600	24,750
	事業区分間繰入金費用	115,350	90,600	24,750
	事業区分間繰入金費用	115,350	90,600	24,750
	特別費用計(9)	115,350	90,600	24,750
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,561,290	412,509	1,148,781
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△15,636	△906,854	891,218
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	23,979	930,833	△906,854
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,343	23,979	△15,636
	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)	8,343	23,979	△15,636

萩社協訪問入浴介護事業所拠点区分 貸借対照表

平成31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	0	262,868	△262,868	流動負債	162,156	425,024	△262,868
現金預金	0	△1,007,100	1,007,100	事業未払金	0	262,868	△262,868
事業未収金	0	1,269,968	△1,269,968	1年以内返済予定リース債務	162,156	162,156	0
固定資産	1,082,165	1,340,957	△258,792	固定負債	432,416	594,572	△162,156
その他の固定資産	1,082,165	1,340,957	△258,792	リース債務	432,416	594,572	△162,156
車両運搬具	2	2	0	負債の部合計	594,572	1,019,596	△425,024
器具及び備品	488,400	587,700	△99,300	純資産の部			
有形リース資産	584,833	744,325	△159,492	国庫補助金等特別積立金	479,250	560,250	△81,000
長期前払費用	8,930	8,930	0	次期繰越活動増減差額	8,343	23,979	△15,636
				(うち当期活動増減差額)	△15,636	△906,854	891,218
				純資産の部合計	487,593	584,229	△96,636
資産の部合計	1,082,165	1,603,825	△521,660	負債及び純資産の部合計	1,082,165	1,603,825	△521,660

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ①満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）による。
 - ②上記①以外の有価証券で時価のあるもの：期末日における市場価格に基づく時価法による。
 - ③上記①以外の有価証券で時価のないもの：移動平均法による原価法による。
 本拠点区分において該当する有価証券はない。
- (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
 - ア 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り計算する。
 - イ 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り計算する。
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法による。
 本拠点区分においてアに該当するリース資産はない。
- (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（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
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. 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
車輛運搬具	475,002	475,000	2
器具及び備品	757,800	269,400	488,400
有形リース資産	810,780	225,947	584,833

合 計	2,043,582	970,347	1,073,235
-----	-----------	---------	-----------

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

萩社協居宅介護支援事業所拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31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	16,249,220	16,375,000	△125,780	
	居宅介護支援介護料収入	16,107,380	16,182,850	△75,470	
	居宅介護支援介護料収入	16,107,380	16,182,850	△75,470	
	その他の事業収入	141,840	192,150	△50,310	
	受託事業収入	141,840	192,150	△50,310	
	事業活動収入計(1)	16,249,220	16,375,000	△125,780	
	人件費支出	13,457,801	13,442,845	14,956	
	職員給料支出	8,753,144	8,753,564	△420	
	職員俸給支出	7,780,920	7,780,920	0	
	職員諸手当支出	972,224	972,644	△420	
	職員賞与支出	2,612,264	2,612,264	0	
	退職給付支出	283,890	283,474	416	
	退職共済掛金支出	283,890	283,474	416	
	法定福利費支出	1,808,503	1,793,543	14,960	
	法定福利費支出	1,808,503	1,793,543	14,960	
	事業費支出	629,200	427,326	201,874	
	車両費支出	440,000	298,166	141,834	
	通信運搬費支出	189,200	129,160	60,040	
	事務費支出	1,105,987	806,678	299,309	
	福利厚生費支出	40,000	31,114	8,886	
	福利厚生事業掛金支出	10,000	10,000	0	
	健康診断料支出	30,000	21,114	8,886	
	研修研究費支出	140,000	139,160	840	
	事務消耗品費支出	60,000	36,370	23,630	
	印刷製本費支出	54,000	19,799	34,201	
	水道光熱費支出	125,035	95,035	30,000	
	燃料費支出	0	0	0	
	通信運搬費支出	4,000	1,070	2,930	
	手数料支出	1,000	730	270	
	保険料支出	64,000	61,792	2,208	
	賃借料支出	196,344	0	196,344	
	租税公課支出	37,200	37,200	0	
	保守料支出	384,408	384,408	0	
	事業活動支出計(2)	15,192,988	14,676,849	516,139	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,056,232	1,698,151	△641,919	
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	420,792	420,792	0	
	施設整備等支出計(5)	420,792	420,792	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△420,792	△420,792	0	
その他の活動	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	

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30年04月01日 (至)平成31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
に よ る 収 支	事業区分間繰入金支出	2,605,727	3,572,973	△967,246	
	事業区分間繰入金支出	2,605,727	3,572,973	△967,246	
	事業区分間繰入金支出	2,605,727	3,572,973	△967,246	
	拠点区分間繰入金支出	2,001,967	1,676,640	325,327	
	拠点区分間繰入金支出	2,001,967	1,676,640	325,327	
	拠点区分間繰入金支出	2,001,967	1,676,640	325,327	
	その他の活動支出計(8)	4,607,694	5,249,613	△641,919	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,607,694	△5,249,613	641,919	
予備費支出(10)		0	-	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△3,972,254	△3,972,254	0	
前期末支払資金残高(12)		3,972,254	3,972,254	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	0	0	

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30年04月01日 (至)平成31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	16,375,000	18,355,400	△1,980,400
	居宅介護支援介護料収益	16,182,850	18,043,670	△1,860,820
	居宅介護支援介護料収益	16,182,850	18,043,670	△1,860,820
	その他の事業収益	192,150	311,730	△119,580
	受託事業収益	192,150	311,730	△119,580
	サービス活動収益計(1)	16,375,000	18,355,400	△1,980,400
	人件費	13,442,845	13,311,416	131,429
	職員給料	8,753,564	8,685,844	67,720
	職員俸給	7,780,920	7,771,400	9,520
	職員諸手当	972,644	914,444	58,200
	職員賞与	2,612,264	2,574,539	37,725
	退職給付費用	283,474	284,708	△1,234
	退職共済掛金	283,474	284,708	△1,234
	法定福利費	1,793,543	1,766,325	27,218
	法定福利費	1,793,543	1,766,325	27,218
	事業費	427,326	570,183	△142,857
	車輦費	298,166	568,539	△270,373
	通信運搬費	129,160	1,644	127,516
	事務費	806,678	515,211	291,467
	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	139,160	65,400	73,760
	事務消耗品費	36,370	101,275	△64,905
	印刷製本費	19,799	0	19,799
	水道光熱費	95,035	0	95,035
	通信運搬費	1,070	3,237	△2,167
	手数料	730	16,460	△15,730
	保険料	61,792	62,117	△325
	賃借料	0	300	△300
	租税公課	37,200	27,300	9,900
	保守料	384,408	208,008	176,400
	減価償却費	413,880	172,450	241,430
	サービス活動費用計(2)	15,090,729	14,569,260	521,469
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,284,271	3,786,140	△2,501,869
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)		1,284,271	3,786,140	△2,501,869
特別増減				

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30年04月01日 (至)平成31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		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	3,572,973	726,661	2,846,312
	事業区分間繰入金費用	3,572,973	726,661	2,846,312
	事業区分間繰入金費用	3,572,973	726,661	2,846,312
	拠点区分間繰入金費用	1,676,640	503,109	1,173,531
	拠点区分間繰入金費用	1,676,640	503,109	1,173,531
	拠点区分間繰入金費用	1,676,640	503,109	1,173,531
	特別費用計(9)	5,249,613	1,229,770	4,019,843
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,249,613	△1,229,770	△4,019,843
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△3,965,342	2,556,370	△6,521,712
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,948,640	1,392,270	2,556,370
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△16,702	3,948,640	△3,965,342
	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)	△16,702	3,948,640	△3,965,342

萩社協居宅介護支援事業所拠点区分 貸借対照表

平成31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5 / 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	0	4,192,017	△4,192,017	流動負債	420,792	640,555	△219,763
現金預金	0	1,530,867	△1,530,867	事業未払金	0	219,763	△219,763
事業未収金	0	2,661,150	△2,661,150	1年以内返済予定リース債務	420,792	420,792	0
固定資産	1,526,202	1,940,082	△413,880	固定負債	1,122,112	1,542,904	△420,792
その他の固定資産	1,526,202	1,940,082	△413,880	リース債務	1,122,112	1,542,904	△420,792
車両運搬具	2	2	0	負債の部合計	1,542,904	2,183,459	△640,555
有形リース資産	1,517,630	1,931,510	△413,880	純資産の部			
長期前払費用	8,570	8,570	0	次期繰越活動増減差額	△16,702	3,948,640	△3,965,342
				(うち当期活動増減差額)	△3,965,342	2,556,370	△6,521,712
				純資産の部合計	△16,702	3,948,640	△3,965,342
資産の部合計	1,526,202	6,132,099	△4,605,897	負債及び純資産の部合計	1,526,202	6,132,099	△4,605,897