

三條小川デイサービスセンター拠点区分資金収支計算書

（自）令和 3年11月 2日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)			
事業	収入	介護保険事業収入	42,346,000	37,718,714	4,627,286		
		居宅介護料収入（介護報酬収入）	30,631,000	26,852,538	3,778,462		
		介護報酬収入	30,631,000	26,852,538	3,778,462		
		居宅介護料収入（利用者負担金収入）	4,399,000	3,665,353	733,647		
		介護負担金収入	4,399,000	3,665,353	733,647		
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,566,000	4,655,680	-89,680		
		事業費収入	4,143,000	4,116,662	26,338		
		事業負担金収入	423,000	539,018	-116,018		
		利用者等利用料収入	2,592,000	2,177,340	414,660		
		食費収入	2,592,000	2,177,340	414,660		
	入	その他の事業収入	158,000	367,803	-209,803		
		補助金事業収入	158,000	367,803	-209,803		
		受取利息配当金収入		26	-26		
		受取利息配当金収入		26	-26		
		その他の収入	248,000	227,890	20,110		
		利用者等外給食費収入	95,000	80,850	14,150		
		雑収入	153,000	147,040	5,960		
		事業活動収入計(1)	42,594,000	37,946,630	4,647,370		
		活動に よる 収入 支	支出	人件費支出	33,392,000	34,494,584	-1,102,584
				職員給料支出	17,239,000	17,430,162	-191,162
職員賞与支出	5,245,000			5,332,167	-87,167		
非常勤職員給与支出	6,277,000			6,923,562	-646,562		
退職給付支出	528,000			569,268	-41,268		
法定福利費支出	4,103,000			4,239,425	-136,425		
事業費支出	3,858,000			5,076,082	-1,218,082		
給食費支出	1,331,000			1,309,346	21,654		
教養娯楽費支出	313,000			226,307	86,693		
水道光熱費支出	1,203,000			1,872,891	-669,891		
消耗器具備品費支出	266,000			342,798	-76,798		
保険料支出				-4,400	4,400		
賃借料支出	305,000			316,209	-11,209		
車輛費支出	410,000			635,191	-225,191		
雑支出	30,000			377,740	-347,740		
事務費支出	8,077,000			7,907,090	169,910		
福利厚生費支出	115,000			172,459	-57,459		
職員被服費支出	73,000			43,714	29,286		
旅費交通費支出	133,000			121,457	11,543		
研修研究費支出	8,000			6,172	1,828		
事務消耗品費支出	43,000			76,338	-33,338		
印刷製本費支出	38,000			64,151	-26,151		
水道光熱費支出	20,000			14,298	5,702		
修繕費支出	200,000			141,900	58,100		
通信運搬費支出	251,000			299,783	-48,783		
広報費支出	530,000			150,754	379,246		
業務委託費支出	2,364,000			2,446,317	-82,317		
手数料支出	98,000	148,825	-50,825				
保険料支出		7,302	-7,302				
賃借料支出	70,000	60,314	9,686				
土地・建物賃借料支出	3,943,000	3,959,554	-16,554				
租税公課支出	101,000	15,365	85,635				
保守料支出	47,000	147,739	-100,739				

三条小川デイサービスセンター拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年11月 2日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	渉外費支出	10,000	5,348	4,652	
	諸会費支出	23,000		23,000	
	雑支出	10,000	25,300	-15,300	
	その他の支出	95,000	80,850	14,150	
	利用者等外給食費支出	95,000	80,850	14,150	
	事業活動支出計(2)	45,422,000	47,558,606	-2,136,606	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,828,000	-9,611,976	6,783,976	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	固定資産取得支出		148,500	-148,500
		器具及び備品取得支出		148,500	-148,500
		施設整備等支出計(5)		148,500	-148,500
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-148,500	148,500	
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計(7)			
	支出				
		その他の活動支出計(8)			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-2,828,000	-9,760,476	6,932,476	
	前期末支払資金残高(12)	10,350,000	10,349,812	188	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	7,522,000	589,336	6,932,664	

三条小川デイサービスセンター拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年11月 2日（至）令和 4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)	
サ イ ビ ス セ ン タ ー の 部	収 益	介護保険事業収益	37,718,714		37,718,714
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	26,852,538		26,852,538
		介護報酬収益	26,852,538		26,852,538
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	3,665,353		3,665,353
		介護負担金収益（一般）	3,665,353		3,665,353
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,655,680		4,655,680
		事業費収益	4,116,662		4,116,662
		事業負担金収益	539,018		539,018
		利用者等利用料収益	2,177,340		2,177,340
		食費収益（一般）	2,177,340		2,177,340
		その他の事業収益	367,803		367,803
		補助金事業収益	367,803		367,803
		サービス活動収益計(1)	37,718,714		37,718,714
		ビ ス セ ン タ ー の 部	費 用	人件費	31,643,584
職員給料	17,430,162				17,430,162
職員賞与	1,167				1,167
賞与引当金繰入	2,830,000				2,830,000
非常勤職員給与	6,573,562				6,573,562
退職給付費用	569,268				569,268
法定福利費	4,239,425				4,239,425
事業費	5,076,082				5,076,082
給食費	1,309,346				1,309,346
教養娯楽費	226,307				226,307
水道光熱費	1,872,891				1,872,891
消耗器具備品費	342,798				342,798
保険料	-4,400				-4,400
賃借料	316,209				316,209
車輛費	635,191				635,191
雑費	377,740				377,740
事務費	7,907,090				7,907,090
福利厚生費	172,459				172,459
職員被服費	43,714				43,714
旅費交通費	121,457				121,457
研修研究費	6,172				6,172
事務消耗品費	76,338				76,338
印刷製本費	64,151				64,151
水道光熱費	14,298				14,298
修繕費	141,900				141,900
通信運搬費	299,783				299,783
広報費	150,754				150,754
業務委託費	2,446,317				2,446,317
手数料	148,825				148,825
保険料	7,302				7,302
賃借料	60,314				60,314
土地・建物賃借料	3,959,554		3,959,554		
租税公課	15,365		15,365		
保守料	147,739		147,739		
渉外費	5,348		5,348		
雑費	25,300		25,300		
減価償却費	539,198		539,198		
減価償却費	539,198		539,198		

三条小川デイサービスセンター拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年11月 2日（至）令和 4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)
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,108		-13,108
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,108		-13,108
	サービス活動費用計(2)	45,152,846		45,152,846
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-7,434,132		-7,434,132
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	26	26
		受取利息配当金収益	26	26
		その他のサービス活動外収益	227,890	227,890
		利用者等外給食収益	80,850	80,850
		雑収益	147,040	147,040
		サービス活動外収益計(4)	227,916	227,916
	費用	その他のサービス活動外費用	80,850	80,850
		利用者等外給食費	80,850	80,850
		サービス活動外費用計(5)	80,850	80,850
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	147,066	147,066
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-7,287,066		-7,287,066
特別増減の部	収益	特別収益計(8)		
		特別費用計(9)		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-7,287,066		-7,287,066
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,973,643		4,973,643
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-2,313,423		-2,313,423
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-2,313,423	

三条小川デイサービスセンター拠点区分貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

（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	19,919,489		19,919,489	流動負債	22,160,153		22,160,153
現金預金	3,677,010		3,677,010	事業未払金	1,481,354		1,481,354
事業未収金	15,021,918		15,021,918	未払費用	1,025,254		1,025,254
未収金	11,900		11,900	職員預り金	206,334		206,334
未収補助金	285,323		285,323	拠点区分間借入金	16,600,000		16,600,000
立替金	2,740		2,740	仮受金	17,211		17,211
前払費用	899,589		899,589	賞与引当金	2,830,000		2,830,000
拠点区分間貸付金	21,009		21,009	負債の部合計	22,160,153		22,160,153
固定資産	26,930,117		26,930,117	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	26,930,117		26,930,117	基本金	26,890,248		26,890,248
建物	19,104,907		19,104,907	基本金	26,890,248		26,890,248
車輛運搬具	2		2	国庫補助金等特別積立金	112,628		112,628
器具及び備品	1,201,622		1,201,622	国庫補助金等特別積立金	112,628		112,628
権利	6,408,000		6,408,000	次期繰越活動増減差額	-2,313,423		-2,313,423
ソフトウェア	105,586		105,586	次期繰越活動増減差額	-2,313,423		-2,313,423
差入保証金	110,000		110,000	（うち当期活動増減差額）	-7,287,066		-7,287,066
				純資産の部合計	24,689,453		24,689,453
資産の部合計	46,849,606		46,849,606	負債及び純資産の部合計	46,849,606		46,849,606

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

○満期保有目的の債権等：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、車輛運搬具ならびに器具及び備品：定額法

(3) 引当金の計上基準

○賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を洗替法にて計上している。

(4) 棚卸資産の評価

○棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。棚卸資産の時価が取得価額よりも下落した場合には、時価をもって評価するものとする。

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

常勤職員について、平成27年10月より京都社会福祉事業企業年金が運営する企業年金基金制度に加入。

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等は以下のとおりになっている。

(1) 三条小川デイサービスセンター拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㉠))

※拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉠))は省略

当拠点区分におけるサービス区分の内容は以下のとおりになっている。

- ・三条小川デイサービスセンター
- ・たけだホームヘルプサービス三条小川

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。

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. 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	25,916,667	6,811,760	19,104,907
車輛運搬具	3,179,470	3,179,468	2
器具及び備品	2,893,209	1,691,587	1,201,622
合 計	31,989,346	11,682,815	20,306,531

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	15,021,918	0	15,021,918
未収金	11,900	0	11,900
未収補助金	285,323	0	285,323
立替金	2,740	0	2,740
合 計	15,321,881	0	15,321,881

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。

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

該当なし

三條小川デイサービスセンター拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 3年11月 2日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		三條小川デイサービスセンター		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		三條小川デイサービスセンター	たけだホームヘルプサービス三條小			
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	介護保険事業収益	28,569,465	9,149,249	37,718,714	37,718,714
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	20,724,833	6,127,705	26,852,538	26,852,538
		介護報酬収益	20,724,833	6,127,705	26,852,538	26,852,538
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	3,044,008	621,345	3,665,353	3,665,353
		介護負担金収益(一般)	3,044,008	621,345	3,665,353	3,665,353
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,406,649	2,249,031	4,655,680	4,655,680
		事業費収益	2,077,135	2,039,527	4,116,662	4,116,662
		事業負担金収益	329,514	209,504	539,018	539,018
		利用者等利用料収益	2,177,340		2,177,340	2,177,340
		食費収益(一般)	2,177,340		2,177,340	2,177,340
		その他の事業収益	216,635	151,168	367,803	367,803
		補助金事業収益	216,635	151,168	367,803	367,803
		サービス活動収益計(1)	28,569,465	9,149,249	37,718,714	37,718,714
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	23,740,819	7,902,765	31,643,584	31,643,584
		職員給料	12,713,533	4,716,629	17,430,162	17,430,162
		職員賞与	694	473	1,167	1,167
		賞与引当金繰入	2,000,000	830,000	2,830,000	2,830,000
		非常勤職員給与	5,290,373	1,283,189	6,573,562	6,573,562
		退職給付費用	435,788	133,480	569,268	569,268
		法定福利費	3,300,431	938,994	4,239,425	4,239,425
		事業費	4,895,358	180,724	5,076,082	5,076,082
		給食費	1,309,346		1,309,346	1,309,346
		教養娯楽費	226,184	123	226,307	226,307
		水道光熱費	1,868,418	4,473	1,872,891	1,872,891
		消耗器具備品費	281,818	60,980	342,798	342,798
		保険料	-12,727	8,327	-4,400	-4,400
		賃借料	316,209		316,209	316,209
		車両費	609,110	26,081	635,191	635,191
		雑費	297,000	80,740	377,740	377,740
		事務費	7,254,717	652,373	7,907,090	7,907,090
		福利厚生費	131,787	40,672	172,459	172,459
		職員被服費	37,081	6,633	43,714	43,714
		旅費交通費	120,836	621	121,457	121,457
		研修研究費	5,357	815	6,172	6,172
		事務消耗品費	53,707	22,631	76,338	76,338
		印刷製本費	54,145	10,006	64,151	64,151
		水道光熱費		14,298	14,298	14,298
		修繕費	130,042	11,858	141,900	141,900
		通信運搬費	181,300	118,483	299,783	299,783
		広報費	122,433	28,321	150,754	150,754
		業務委託費	2,367,305	79,012	2,446,317	2,446,317
		手数料	134,466	14,359	148,825	148,825
		保険料	6,828	474	7,302	7,302
		賃借料	47,538	12,776	60,314	60,314
		土地・建物賃借料	3,710,285	249,269	3,959,554	3,959,554
		租税公課	14,982	383	15,365	15,365
		保守料	111,847	35,892	147,739	147,739
		渉外費	5,348		5,348	5,348
		雑費	19,430	5,870	25,300	25,300
減価償却費	510,052	29,146	539,198	539,198		
減価償却費	510,052	29,146	539,198	539,198		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,108		-13,108	-13,108		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,108		-13,108	-13,108		
サービス活動費用計(2)	36,387,838	8,765,008	45,152,846	45,152,846		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-7,818,373	384,241	-7,434,132	-7,434,132		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	収 益	受取利息配当金収益	26		26	26
		受取利息配当金収益	26		26	26
		その他のサービス活動外収益	194,390	33,500	227,890	227,890
		利用者等外給食収益	80,850		80,850	80,850
		雑収益	113,540	33,500	147,040	147,040
サービス活動外収益計(4)	194,416	33,500	227,916	227,916		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	費 用	その他のサービス活動外費用	80,850		80,850	80,850
		利用者等外給食費	80,850		80,850	80,850

三条小川デイサービスセンター拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 3年11月 2日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		三条小川デイサービスセンター		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		三条小川デイサービスセンター	たけだホームヘルプサービス三条小			
の部	サービス活動外費用計(5)	80,850		80,850		80,850
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	113,566	33,500	147,066		147,066
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-7,704,807	417,741	-7,287,066		-7,287,066
特別増減の部	収益					
	特別収益計(8)					
	費用					
特別費用計(9)						
特別増減差額(10)=(8)-(9)						
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-7,704,807	417,741	-7,287,066		-7,287,066
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,839,241	134,402	4,973,643		4,973,643
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-2,865,566	552,143	-2,313,423		-2,313,423
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	その他の積立金積立額(16)					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		-2,865,566	552,143	-2,313,423		-2,313,423