

平成 30 年度

社会福祉事業区分

# 拠点区分計算書類

社会福祉法人あすか会

生活介護事業所あすか拠点区分

様式 3、4 拠点

法人名：[0000000001]社会福祉法人 あすか会  
 事業区分：[0100000000]社会福祉事業  
 拠点区分：[0102000000]生活介護事業所 あすか

## 生活介護事業所 あすか拠点区分 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(B)-(A)	備考
に事業 よる活 収動 支	収入				
	障害福祉サービス等事業収入	61,010,000	62,847,408	1,837,408	
	自立支援給付費収入	59,850,000	61,249,960	1,399,960	
	介護給付費収入	59,850,000	61,249,960	1,399,960	
	(介護給付費収入/生活介護)	59,850,000	61,249,960	1,399,960	
	特定費用 収入	1,160,000	1,597,448	437,448	
	受取利息配当金収入	0	355	355	
	受取利息配当金収入	0	355	355	
	その他の収入	826,000	957,330	131,330	
	利用者等外給食費収入	376,000	350,710	△25,290	
	雑 収 入	450,000	606,620	156,620	
	事業活動収入計(1)	61,836,000	63,805,093	1,969,093	
	支出				
	人件費支出	49,570,000	46,797,453	△2,772,547	
職員給料 支出	27,200,000	25,663,375	△1,536,625		
職員賞与 支出	14,000,000	13,963,301	△36,699		
非常勤職員給与支出	1,000,000	960,650	△39,350		
退職給付 支出	770,000	623,000	△147,000		
法定福利費支出	6,600,000	5,587,127	△1,012,873		
事業費支出	8,110,000	6,431,345	△1,678,655		
給食費 支 出	2,800,000	2,550,701	△249,299		
医薬品費 支 出	10,000	0	△10,000		
保健衛生費支出	250,000	171,090	△78,910		
教養娯楽費支出	2,100,000	1,358,739	△741,261		
日用品費 支 出	10,000	0	△10,000		
本人支給金支出	200,000	0	△200,000		
水道光熱費支出	570,000	551,943	△18,057		
水道代	0	80,518	80,518		
電気代	0	471,425	471,425		
消耗器具備品費支出	400,000	377,932	△22,068		
保険料 支 出	250,000	195,401	△54,599		
賃借料 支 出	520,000	503,772	△16,228		
教育指導費支出	250,000	237,578	△12,422		
車輛費 支 出	700,000	472,189	△227,811		
雑 支 出	50,000	12,000	△38,000		
事務費支出	2,940,000	2,540,646	△399,354		
福利厚生費支出	250,000	237,063	△12,937		
職員被服費支出	300,000	201,958	△98,042		
旅費交通費支出	50,000	48,884	△1,116		
研修研究費支出	1,160,000	1,155,264	△4,736		
事務消耗品費支出	50,000	18,787	△31,213		
印刷製本費支出	50,000	0	△50,000		
修繕費 支 出	500,000	468,774	△31,226		
通信運搬費支出	200,000	186,292	△13,708		
会議費 支 出	50,000	5,000	△45,000		
業務委託費支出	150,000	144,000	△6,000		
手数料 支 出	100,000	64,624	△35,376		
諸会費 支 出	50,000	10,000	△40,000		
雑 支 出	30,000	0	△30,000		
その他の支出	376,000	350,460	△25,540		
利用者等外給食費支出	376,000	350,460	△25,540		
事業活動支出計(2)	60,996,000	56,119,904	△4,876,096		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	840,000	7,685,189	6,845,189		
に施設 よる整 収備 支等	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	200,400,000	144,392,404	△56,007,596	
	器具及び備品取得支出	400,000	352,404	△47,596	
	建設仮勘定取得支出	200,000,000	144,040,000	△55,960,000	
施設整備等支出計(5)	200,400,000	144,392,404	△56,007,596		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△200,400,000	△144,392,404	56,007,596		
活そ 動の に他 よる 収 支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	200,000,000	200,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	200,000,000	200,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	200,000,000	200,000,000	0	
	支出				
	積立資産支出	630,000	553,152	△76,848	
退職給付引当資産支出	630,000	553,152	△76,848		
その他の活動による支出	40,000	0	△40,000		
長期前払費用支出	40,000	0	△40,000		
その他の活動支出計(8)	670,000	553,152	△116,848		

様式 3、4 拠点

法人名:[0000000001] 社会福祉法人 あすか会  
 事業区分:[0100000000] 社会福祉事業  
 拠点区分:[0102000000] 生活介護事業所 あすか

## 生活介護事業所 あすか拠点区分 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(B)-(A)	備考
活そ  その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	199,330,000	199,446,848	116,848	
予備費支出(10)	700,000	0	△570,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△800,000	62,739,633	63,539,633	
前期末支払資金残高(12)	0	47,216,177	47,216,177	
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	△800,000	109,955,810	110,755,810	

様式 3、4 拠点  
 法人名：[0000000001] 社会福祉法人 あすか会  
 事業区分：[0100000000] 社会福祉事業  
 拠点区分：[0102000000] 生活介護事業所 あすか

## 生活介護事業所 あすか拠点区分 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)
増 減 の ビ ス 活 動	収益			
	障害福祉サービス等事業収益	62,847,408	59,849,180	2,998,228
	自立支援給付費収益	61,249,960	58,652,260	2,597,700
	介護給付費収入	61,249,960	58,652,260	2,597,700
	（介護給付費収入／生活介護）	61,249,960	58,652,260	2,597,700
	特定費用 収益	1,597,448	1,196,920	400,528
	サービス活動収益計(1)	62,847,408	59,849,180	2,998,228
	費用			
	人件費	47,893,389	38,057,473	9,835,916
	職員給料	25,663,375	20,395,438	5,267,937
	職員賞与	13,963,301	11,904,712	2,058,589
	非常勤職員給与	960,650	0	960,650
	退職給付費用	1,718,936	1,093,368	625,568
	法定福利費	5,587,127	4,663,955	923,172
事業費	6,469,901	4,644,713	1,825,188	
給食費	2,550,701	1,227,973	1,322,728	
保健衛生費	171,090	153,805	17,285	
教養娯楽費	1,358,739	1,356,911	1,828	
水道光熱費	551,943	542,263	9,680	
水道代	80,518	55,566	24,952	
電気代	471,425	486,697	△15,272	
消耗器具備品費	377,932	318,902	59,030	
保険料	233,957	244,433	△10,476	
賃借料	503,772	156,104	347,668	
教育指導費	237,578	235,122	2,456	
車輻費	472,189	405,442	66,747	
雑費	12,000	3,758	8,242	
事務費	2,540,646	1,840,210	700,436	
福利厚生費	237,063	222,834	14,229	
職員被服費	201,958	0	201,958	
旅費交通費	48,884	16,020	32,864	
研修研究費	1,155,264	687,407	467,857	
事務消耗品費	18,787	38,193	△19,406	
印刷製本費	0	1,728	△1,728	
修繕費	468,774	0	468,774	
通信運搬費	186,292	201,362	△15,070	
会議費	5,000	0	5,000	
業務委託費	144,000	0	144,000	
手数料	64,624	104,926	△40,302	
租税公課	0	557,740	△557,740	
諸会費	10,000	10,000	0	
減価償却費	1,298,215	1,279,276	18,939	
減価償却費	1,298,215	1,279,276	18,939	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△498,519	△498,519	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△498,519	△498,519	0	
サービス活動費用計(2)	57,703,632	45,323,153	12,380,479	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,143,776	14,526,027	△9,382,251	
増 減 の ビ ス 活 動 外	収益			
	受取利息配当金収益	355	447	△92
	受取利息配当金収益	355	447	△92
	その他のサービス活動外収益	957,330	684,342	272,988
	利用者等外給食費収益	350,710	66,930	283,780
	雑収益	606,620	617,412	△10,792
	サービス活動外収益計(4)	957,685	684,789	272,896
	費用			
	その他のサービス活動外費用	350,460	66,930	283,530
	利用者外給食費	350,460	66,930	283,530
サービス活動外費用計(5)	350,460	66,930	283,530	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	607,225	617,859	△10,634	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,751,001	15,143,886	△9,392,885	
増 減 の 特 別 部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	200,000,000	0	200,000,000
	拠点区分間繰入金収益	200,000,000	0	200,000,000
	特別収益計(8)	200,000,000	0	200,000,000
費用				
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	200,000,000	0	200,000,000	
増 減 の 繰 越 差 活 動 額	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	205,751,001	15,143,886	190,607,115
	前期繰越活動増減差額(12)	97,963,732	82,819,846	15,143,886
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	303,714,733	97,963,732	205,751,001
	基本金取崩額(14)	0	0	0

様式 3、4 拠点  
 法人名：[0000000001] 社会福祉法人 あすか会  
 事業区分：[0100000000] 社会福祉事業  
 拠点区分：[0102000000] 生活介護事業所 あすか

## 生活介護事業所 あすか拠点区分 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)
増繰	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
減越	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
差活				
額動	次期繰越活動増減差額(17)-(13)+(14)+(15)-(16)	303,714,733	97,963,732	205,751,001

様式 3、4 拠点

法人名：[0000000001] 社会福祉法人 あすか会  
 事業区分：[0100000000] 社会福祉事業  
 拠点区分：[0102000000] 生活介護事業所 あすか

## 生活介護事業所 あすか拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	114,555,915	50,313,926	64,241,989	負債の部			
(現金預金)	105,041,206	34,619,651	70,421,555	流動負債	4,561,549	3,059,193	1,502,356
現 金	63,423	68,414	△4,991	事 業 未払金	3,818,325	2,531,762	1,286,563
普 通 預 金	104,977,783	34,551,237	70,426,546	職 員 預り金	743,224	527,431	215,793
生活介護事業所あすか	104,977,783	34,551,237	70,426,546	流動負債合計	4,561,549	3,059,193	1,502,356
事 業 未収金	9,345,863	9,569,930	△224,067	固定負債	3,718,876	2,459,934	1,258,942
前 払 金	130,290	5,940,000	△5,809,710	退職給付引当金	3,718,876	2,459,934	1,258,942
前 払 費 用	38,556	113,976	△75,420	固定負債合計	3,718,876	2,459,934	1,258,942
仮 払 金	0	70,369	△70,369	負債の部合計	8,280,425	5,519,127	2,761,298
流動資産合計	114,555,915	50,313,926	64,241,989				
固定資産	218,584,804	74,813,013	143,771,791	純 資 産 の 部			
(基本財産)	25,426,386	26,025,829	△599,443	国庫補助金等特別積立金	21,145,561	21,644,080	△498,519
建 物	25,426,386	26,025,829	△599,443	国庫補助金等特別積立金	21,145,561	21,644,080	△498,519
(その他の固定資産)	193,158,418	48,787,184	144,371,234	次期繰越活動増減差額	303,714,733	97,963,732	205,751,001
土 地	40,000,000	40,000,000	0	うち当期活動増減差額	205,751,001	15,143,886	190,607,115
建 物	280,486	333,092	△52,606	純資産の部合計	324,860,294	119,607,812	205,252,482
構 築 物	1,053,754	1,147,271	△93,517	負債及び純資産の部合計	333,140,719	125,126,939	208,013,780
機械及び装置	4,082,524	4,518,413	△435,889				
器具及び備品	401,532	165,888	235,644				
建設仮勘定	144,040,000	0	144,040,000				
退職給与引当資産	3,248,724	2,532,566	716,158				
長期前払費用	51,398	89,954	△38,556				
固定資産合計	218,584,804	74,813,013	143,771,791				
資産の部合計	333,140,719	125,126,939	208,013,780				

## 計算書類に対する注記（生活介護事業所あすか拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### （1）固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法

#### （2）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

兵庫県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

### 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

- ・独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度
- ・一般社団法人兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済による退職共済制度

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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）生活介護事業所あすか拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- （2）拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）は省略している。
- （3）拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）

### 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	0	0	0	0
建物	26,025,829	0	599,443	25,426,386
定期預金	0	0	0	0

投資有価証券	0	0	0	0
合 計	26,025,829	0	599,443	25,426,386

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。)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	29,972,162	4,545,776	25,426,386
土地	40,000,000	0	40,000,000
建物	635,367	354,881	280,486
構築物	1,751,924	698,170	1,053,754
機械及び装置	7,388,013	3,305,489	4,082,524
器具及び備品	1,304,864	903,332	401,532
合計	81,052,330	9,807,648	71,244,682

9. 債権、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

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、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

・該当なし

平成 30 年度

社会福祉事業区分

# 拠点区分付属明細書

社会福祉法人あすか会

生活介護事業所あすか拠点区分



## 引 当 金 明 細 書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人あすか会

拠点区分 生活介護事業所あすか

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	2,459,934	1,442,196		183,254	3,718,876	職員法人間異動
計	2,459,934	1,442,196	0	183,254	3,718,876	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の金額ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点区分の異動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 生活介護事業所 あすか拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

(単位: 円)

増 減 の 部 ス 活 動	勘定科目	サービス区分				
		[0102110000] 生活介護	[0102110000] 合計	[0102110000] 内部取引 消去	[0102110000] 拠点区分 合計	
増 減 の 部 ス 活 動	障害福祉サービス等事業収益	62,847,408	62,847,408	0	62,847,408	
	自立支援給付費収益	61,249,960	61,249,960	0	61,249,960	
	介護給付費収入	61,249,960	61,249,960	0	61,249,960	
	(介護給付費収入/生活介護)	61,249,960	61,249,960	0	61,249,960	
	特定費用 収益	1,597,448	1,597,448	0	1,597,448	
	サービス活動収益計(1)	62,847,408	62,847,408	0	62,847,408	
	費用	人件費	47,893,389	47,893,389	0	47,893,389
	職員給料	25,663,375	25,663,375	0	25,663,375	
	職員賞与	13,963,301	13,963,301	0	13,963,301	
	非常勤職員給与	960,650	960,650	0	960,650	
	退職給付費用	1,718,936	1,718,936	0	1,718,936	
	法定福利費	5,587,127	5,587,127	0	5,587,127	
	事業費	6,469,901	6,469,901	0	6,469,901	
	給食費	2,550,701	2,550,701	0	2,550,701	
	保健衛生費	171,090	171,090	0	171,090	
	教養娯楽費	1,358,739	1,358,739	0	1,358,739	
	水道光熱費	551,943	551,943	0	551,943	
	水道代	80,518	80,518	0	80,518	
	電気代	471,425	471,425	0	471,425	
	消耗器具備品費	377,932	377,932	0	377,932	
保険料	233,957	233,957	0	233,957		
賃借料	503,772	503,772	0	503,772		
教育指導費	237,578	237,578	0	237,578		
車輦費	472,189	472,189	0	472,189		
雑費	12,000	12,000	0	12,000		
事務費	2,540,646	2,540,646	0	2,540,646		
福利厚生費	237,063	237,063	0	237,063		
職員被服費	201,958	201,958	0	201,958		
旅費交通費	48,884	48,884	0	48,884		
研修研究費	1,155,264	1,155,264	0	1,155,264		
事務消耗品費	18,787	18,787	0	18,787		
修繕費	468,774	468,774	0	468,774		
通信運搬費	186,292	186,292	0	186,292		
会議費	5,000	5,000	0	5,000		
業務委託費	144,000	144,000	0	144,000		
手数料	64,624	64,624	0	64,624		
諸会費	10,000	10,000	0	10,000		
減価償却費	1,298,215	1,298,215	0	1,298,215		
減価償却費	1,298,215	1,298,215	0	1,298,215		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△498,519	△498,519	0	△498,519		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△498,519	△498,519	0	△498,519		
サービス活動費用計(2)	57,703,632	57,703,632	0	57,703,632		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,143,776	5,143,776	0	5,143,776		
増 減 の 部 ス 活 動 外	受取利息配当金収益	355	355	0	355	
	受取利息配当金収益	355	355	0	355	
	その他のサービス活動外収益	957,330	957,330	0	957,330	
	利用者等外給食費収益	350,710	350,710	0	350,710	
	雑収益	606,620	606,620	0	606,620	
	サービス活動外収益計(4)	957,685	957,685	0	957,685	
費用	その他のサービス活動外費用	350,460	350,460	0	350,460	
利用者外給食費	350,460	350,460	0	350,460		
サービス活動外費用計(5)	350,460	350,460	0	350,460		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	607,225	607,225	0	607,225		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,751,001	5,751,001	0	5,751,001		
増 減 の 部	収益	拠点区分間繰入金収益	200,000,000	200,000,000	0	200,000,000
	拠点区分間繰入金収益	200,000,000	200,000,000	0	200,000,000	
	特別収益計(8)	200,000,000	200,000,000	0	200,000,000	
	費用	特別費用計(9)	0	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	200,000,000	200,000,000	0	200,000,000		
増 減 差 活 動	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	205,751,001	205,751,001	0	205,751,001	
前期繰越活動増減差額(12)	97,963,732	97,963,732	0	97,963,732		
当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	303,714,733	303,714,733	0	303,714,733		
基本金取崩額(14)	0	0	0	0		

## 生活介護事業所 あすか拠点区分 事業活動明細書

(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	サービス区分	[0102110000] 合計	[0102110000] 内部取引 消去	[0102110000] 拠点区分 合計
	[0102110000] 生活介護			
増繰	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
減繰	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
差活				
額動	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	303,714,733	303,714,733	0