

ケアセンター世田谷(収益事業)拠点 資金収支計算書

(自) 2016年 4月 1日 (至) 2017年 3月31日

社会福祉法人 悠遊

(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	収入				
	その他の収入	960,000	959,000	△ 959,000	
	雑収入	960,000	959,000	△ 959,000	
	事業活動収入計(1)	960,000	959,000	△ 959,000	
	支出				
	人件費支出	21,000	24,933	△ 24,933	
	非常勤職員給与支出	21,000	24,933	△ 24,933	
	事務費支出	471,000	448,336	△ 448,336	
	福利厚生費支出	2,000	1,151	△ 1,151	
	水道光熱費支出	93,000	89,600	△ 89,600	
	修繕費支出	50,000	51,840	△ 51,840	
	業務委託費支出	117,000	116,640	△ 116,640	
	業務委託費	117,000	116,640	△ 116,640	
	土地・建物賃借料支出	74,000	74,256	△ 74,256	
租税公課支出	110,000	26,100	△ 26,100		
保守料支出	24,000	88,749	△ 88,749		
支払利息支出	8,000	8,458	△ 8,458		
事業活動支出計(2)	500,000	481,727	△ 481,727		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	460,000	477,273	△ 477,273		
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				
	設備資金借入金元金償還支出	84,000	83,538	△ 83,538	
施設整備等支出計(5)	84,000	83,538	△ 83,538		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 84,000	△ 83,538	83,538		
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				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)	0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	376,000	393,735	△ 393,735		
前期末支払資金残高(12)	△ 4,193,953	△ 4,193,953	4,193,953		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 3,817,953	△ 3,800,218	3,800,218		

ケアセンター世田谷(収益事業)拠点 事業活動計算書

(自) 2016年 4月 1日 (至) 2017年 3月31日

社会福祉法人 悠遊

(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	収益				
	その他の収益	959,000	950,000	9,000	
	サービス活動収益計(1)	959,000	950,000	9,000	
	費用	人件費	24,933	247,035	△ 222,102
		職員給料	0	240,000	△ 240,000
		非常勤職員給与	24,933	7,035	17,898
		事務費	448,336	421,036	27,300
		福利厚生費	1,151	0	1,151
		水道光熱費	89,600	96,000	△ 6,400
		修繕費	51,840	0	51,840
		業務委託費	116,640	116,640	0
		業務委託費	116,640	116,640	0
		土地・建物賃借料	74,256	74,256	0
租税公課		26,100	109,900	△ 83,800	
保守料		88,749	24,240	64,509	
減価償却費	317,544	317,544	0		
サービス活動費用計(2)	790,813	985,615	△ 194,802		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	168,187	△ 35,615	203,802		
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	支払利息	8,458	9,711	△ 1,253
		サービス活動外費用計(5)	8,458	9,711	△ 1,253
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 8,458	△ 9,711	1,253		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	159,729	△ 45,326	205,055		
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	159,729	△ 45,326	205,055		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 828,202	△ 210,103	△ 858,099	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 668,473	△ 255,429	△ 653,044	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	修繕積立金取崩額	0	0	0	
	その他積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	修繕積立金積立額	0	0	0	
	その他積立金積立額	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 668,473	△ 255,429	△ 653,044		

収益事業(世田谷) 貸借対照表

2017年 3月31日現在

社会福祉法人 悠遊

(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	△ 3,063,315	791,646	△ 3,854,961	流動負債	820,441	256,247	564,194
現金預金	△ 3,346,744	764,369	△ 4,111,113	事業未払金	1,600	7,277	△ 5,677
小口現金	0	△ 27,900	27,900	1年以内返済予定設備資金借入金	83,538	△ 83,538	167,076
普通預金	△ 3,346,744	792,269	△ 4,139,013	事業区分間借入金	330,835	90,835	240,000
事業未収金	1,500	△ 2,500	4,000	拠点区分間借入金	404,468	241,673	162,795
立替金	41,760	19,969	21,791	固定負債	417,690	△ 83,538	501,228
前払費用	0	9,808	△ 9,808	設備資金借入金	417,690	△ 83,538	501,228
拠点区分間貸付金	240,169	0	240,169	負債の部合計	1,238,131	172,709	1,065,422
固定資産	3,632,973	△ 635,088	4,268,061	純 資 産 の 部			
基本財産	0	0	0	基本金	0	0	0
その他の固定資産	3,632,973	△ 635,088	4,268,061	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建物	3,421,154	△ 507,548	3,928,702	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	211,819	△ 127,540	339,359	次期繰越活動増減差額	△ 668,473	△ 16,151	△ 652,322
その他の固定資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	159,729	△ 45,326	205,055
				純資産の部合計	△ 668,473	△ 16,151	△ 652,322
資産の部合計	569,658	156,558	413,100	負債及び純資産の部合計	569,658	156,558	413,100

財務諸表に対する注記 ケアセンター世田谷（収益事業）拠点

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
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品－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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度の会計処理による。
 - ・賞与引当金－該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・東京都社会福祉協議会
- ・独立行政法人福祉医療機構

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) ケアセンター世田谷(収益事業)拠点財務諸表(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4)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略せず作成する。

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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	0円
建物（基本財産）	0円
計	0円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）ケアセンター世田谷事業所	0円
計	0円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	0	0	0
土地	0	0	0
建物	4,563,138	1,141,984	3,421,154
構築物	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具備品	490,329	278,510	211,819
ソフトウェア	0	0	0
合計	5,053,467	1,420,494	3,632,973

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	1,500	0	1,500
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合計	1,500	0	1,500

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			
合計			

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。

ケアセンター世田谷(収益事業)拠点 資金収支明細書

(自) 2016年 4月 1日 (至) 2017年 3月31日

社会福祉法人 悠遊

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		収益事業(世田谷)			
事業活動による収支	収入	その他の収入	959,000	959,000	959,000
		雑収入	959,000	959,000	959,000
	事業活動収入計(1)		959,000	959,000	959,000
	支出	人件費支出	24,933	24,933	24,933
		非常勤職員給与支出	24,933	24,933	24,933
		事務費支出	448,336	448,336	448,336
		福利厚生費支出	1,151	1,151	1,151
		水道光熱費支出	89,600	89,600	89,600
		修繕費支出	51,840	51,840	51,840
		業務委託費支出	116,640	116,640	116,640
		業務委託費	116,640	116,640	116,640
		土地・建物賃借料支出	74,256	74,256	74,256
		租税公課支出	26,100	26,100	26,100
		保守料支出	88,749	88,749	88,749
支払利息支出	8,458	8,458	8,458		
事業活動支出計(2)		481,727	481,727	481,727	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		477,273	477,273	477,273	
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	設備資金借入金元金償還支出	83,538	83,538	83,538
		施設整備等支出計(5)	83,538	83,538	83,538
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 83,538	△ 83,538	△ 83,538	
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				
		その他の活動支出計(8)	0	0	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		393,735	393,735	393,735	
前期末支払資金残高(11)		△ 4,193,953	△ 4,193,953	△ 4,193,953	
当期末支払資金残高(10)+(11)		△ 3,800,218	△ 3,800,218	△ 3,800,218	

ケアセンター世田谷(収益事業)拠点 事業活動明細書

(自) 2016年 4月 1日 (至) 2017年 3月31日

社会福祉法人 悠遊

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		収益事業(世田谷)				
サービス活動増減の部	収益	その他の収益	959,000	959,000		959,000
		サービス活動収益計(1)	959,000	959,000		959,000
	費用	人件費	24,933	24,933		24,933
		非常勤職員給与	24,933	24,933		24,933
		事務費	448,336	448,336		448,336
		福利厚生費	1,151	1,151		1,151
		水道光熱費	89,600	89,600		89,600
		修繕費	51,840	51,840		51,840
		業務委託費	116,640	116,640		116,640
		業務委託費	116,640	116,640		116,640
		土地・建物賃借料	74,256	74,256		74,256
		租税公課	26,100	26,100		26,100
		保守料	88,749	88,749		88,749
		減価償却費	317,544	317,544		317,544
	サービス活動費用計(2)	790,813	790,813		790,813	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	168,187	168,187		168,187	
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	支払利息	8,458	8,458		8,458
		サービス活動外費用計(5)	8,458	8,458		8,458
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 8,458	△ 8,458		△ 8,458
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	159,729	159,729		159,729	