

法人単位 資金収支計算書

第1号第1様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 創隣会

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				
介護保険事業収入	136,740,000	134,645,843	2,094,157	
障害福祉サービス事業収入	25,502,000	26,722,647	△ 1,220,647	
生活困窮者自立支援事業収入	16,409,000	16,724,900	△ 315,900	
借入金利息補助金収入	160,000	119,574	40,426	
経常経費寄附金収入	200,000	526,160	△ 326,160	
受取利息配当金収入	20,100	1,669	18,431	
その他の収入	2,586,000	2,309,696	276,304	
事業活動収入計(1)	181,617,100	181,050,489	566,611	
支出				
人件費支出	142,346,000	141,358,556	987,444	
事業費支出	14,895,000	14,416,834	478,166	
事務費支出	28,706,000	27,946,951	759,049	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	290,000	274,268	15,732	
その他の支出	1,550,000	1,499,716	50,284	
事業活動支出計(2)	187,787,000	185,496,325	2,290,675	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 6,169,900	△ 4,445,836	△ 1,724,064	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	26,800,000	26,800,000	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	10,000	10,000	0	
施設整備等収入計(4)	26,810,000	26,810,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	2,679,000	2,679,000	0	
固定資産取得支出	26,561,000	26,551,704	9,296	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	45,000	45,000	0	
施設整備等支出計(5)	29,285,000	29,275,704	9,296	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,475,000	△ 2,465,704	△ 9,296	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	6,984,000	6,438,285	545,715	
その他の活動による収入	300,000	300,000	0	
その他の活動収入計(7)	7,284,000	6,738,285	545,715	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	3,550,000	2,667,750	882,250	
その他の活動による支出	316,000	314,878	1,122	
その他の活動支出計(8)	3,866,000	2,982,628	883,372	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	3,418,000	3,755,657	△ 337,657	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 5,226,900	△ 3,155,883	△ 2,071,017	
前期末支払資金残高(12)	32,436,060	32,436,060	0	
当期末支払資金残高(11+12)	27,209,160	29,280,177	△ 2,071,017	

法人単位 事業活動計算書

第2号第1様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 創隣会

(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			
介護保険事業収益	134,645,843	137,999,234	△ 3,353,391
障害福祉サービス事業収益	26,722,647	25,398,388	1,324,259
生活困窮者自立支援事業収益	16,724,900	16,748,900	△ 24,000
経常経費寄附金収益	526,160	715,000	△ 188,840
その他の収益	5,180	0	5,180
サービス活動収益計(1)	178,624,730	180,861,522	△ 2,236,792
費 用			
人件費	142,588,021	154,162,978	△ 11,574,957
事業費	14,416,834	12,923,439	1,493,395
事務費	27,960,366	24,667,539	3,292,827
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	4,873,117	4,863,784	9,333
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,930,591	△ 2,004,862	74,271
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	187,907,747	194,612,878	△ 6,705,131
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 9,283,017	△ 13,751,356	4,468,339
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	119,574	95,200	24,374
受取利息配当金収益	1,669	1,950	△ 281
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	2,304,516	2,596,029	△ 291,513
サービス活動外収益計(4)	2,425,759	2,693,179	△ 267,420
費 用			
支払利息	281,970	148,122	133,848
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	1,499,716	1,618,029	△ 118,313
サービス活動外費用計(5)	1,781,686	1,766,151	15,535
サービス活動外増減差額(6=4-5)	644,073	927,028	△ 282,955
経常増減差額(7=3+6)	△ 8,638,944	△ 12,824,328	4,185,384
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	49,998	△ 49,998
その他の特別収益	0	392,000	△ 392,000
特別収益計(8)	0	441,998	△ 441,998
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	16,755	△ 16,755
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	4,878	6,236	△ 1,358
特別費用計(9)	4,878	22,991	△ 18,113
特別増減差額(10=8-9)	△ 4,878	419,007	△ 423,885
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 8,643,822	△ 12,405,321	3,761,499
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	19,972,089	32,377,410	△ 12,405,321
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	11,328,267	19,972,089	△ 8,643,822
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	5,000,000	0	5,000,000
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	16,328,267	19,972,089	△ 3,643,822

法人単位 貸借対照表

第3号第1様式

平成31年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 創隣会

(単位:円)

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
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	40,317,867	44,467,805	△ 4,149,938	流動負債	14,507,175	13,053,757	1,453,418
現金預金	8,127,099	12,139,510	△ 4,012,411	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	30,784,439	31,125,635	△ 341,196	事業未払金	2,961,916	3,512,614	△ 550,698
未収金	131,722	134,710	△ 2,988	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	340,000	259,200	80,800	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	23,400	17,700	5,700	1年以内返済予定 設備資金借入金	3,592,000	1,180,000	2,412,000
立替金	143,185	145,842	△ 2,657	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払費用	755,022	631,088	123,934	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	未払費用	6,265,126	6,463,480	△ 198,354
仮払金	0	0	0	預り金	0	0	0
その他の流動資産	13,000	14,120	△ 1,120	職員預り金	1,688,133	1,897,663	△ 209,530
徴収不能引当金	0	0	0	前受金	0	0	0
固定資産	166,576,098	148,734,710	17,841,388	固定負債	46,406,308	23,593,863	22,812,445
基本財産	145,501,709	122,931,700	22,570,009	設備資金借入金	29,969,000	8,260,000	21,709,000
土地	84,659,767	62,939,250	21,720,517	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	51,841,942	50,992,450	849,492	リース債務	0	0	0
定期預金	9,000,000	9,000,000	0	役員等長期借入金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	退職給付引当金	15,087,308	13,983,863	1,103,445
その他の固定資産	21,074,389	25,803,010	△ 4,728,621	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	1,350,000	1,350,000	0
建物	822,017	1,412,412	△ 590,395	その他の固定負債	0	0	0
構築物	345,409	446,452	△ 101,043	負債の部合計	60,913,483	36,647,620	24,265,863
車輛運搬具	12	245,683	△ 245,671	純 資 産 の 部			
器具及び備品	397,329	351,642	45,687	基本金	107,519,366	107,519,366	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	20,132,849	22,063,440	△ 1,930,591
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	2,000,000	7,000,000	△ 5,000,000
権利	0	0	0	施設整備等積立金	2,000,000	7,000,000	△ 5,000,000
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	16,328,267	19,972,089	△ 3,643,822
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 8,643,822)	(△ 12,405,321)	(3,761,499)
投資有価証券	0	0	0	純資産の部合計	145,980,482	156,554,895	△ 10,574,413
長期貸付金	0	0	0	負債及び純資産の部合計	206,893,965	193,202,515	13,691,450
退職給付引当資産	15,087,308	13,983,863	1,103,445				
長期預り金積立資産	1,350,000	1,350,000	0				
退職金積立資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	2,000,000	7,000,000	△ 5,000,000				
差入保証金	962,000	927,000	35,000				
長期前払費用	100,314	85,958	14,356				
その他の固定資産	10,000	0	10,000				
資産の部合計	206,893,965	193,202,515	13,691,450				

計算書類に対する注記（法人全体用）

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

(2) 徴収不能引当金の計上基準

当法人は、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

(3) 退職給付引当金の計上基準

① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

② 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

③ 有期契約職員に対する退職給付引当金

当法人は、支給対象期末在籍者に係る支払予定額を退職給付引当金として負債に計上しつつ、前期末残高からの増加額を退職給付費用として計上している。

(4) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準」（平成 28 年 3 月 31 日厚生労働省令第 79 号、最終改正平成 30 年 3 月 20 日厚生労働省令第 25 号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

(5) 消費税の取り扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員^(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

また、有期契約職員については、有期契約職員給与規程に基づき、退職一時金を支払うこととしている。

(注) 職員とは就業規則第6条により採用されたものをいう。

4 法人が作成する計算書類並びに拠点区分及びサービス区分

当法人は、(4)に記載する主として社会福祉事業を実施する拠点区分のみを運営しているため、(1)～(3)に記す計算書類を作成するものである。

(1) 法人単位計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 社会福祉事業区分における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(3) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(4) 当法人が実施する社会福祉事業区分における各拠点区分と当該拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. 法人本部拠点区分

イ. 認知症対応型共同生活介護事業 きずな拠点区分

「認知症対応型老人共同生活援助事業 グループホームきずな」

「日野市地域包括支援センターあいりん」(公益事業)

「介護予防支援事業あいりん」(公益事業)

「指定通所介護 リハビリデイきりん」

「居宅介護支援事業かりん」(公益事業)

「生活困窮者自立相談支援事業 みらいと」(公益事業)

「生活困窮者子どもの学習支援 ほっとも」(公益事業)

「シルバーピア管理業務」(公益事業)

「高次脳機能障害者支援センター つくし」(公益事業)

ウ. 共同生活援助事業 こばと寮拠点区分

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	62,939,250	21,720,517	0	84,659,767
建物	50,992,450	5,101,921	4,252,429	51,841,942
定期預金	9,000,000	0	0	9,000,000
合計	122,931,700	26,822,438	4,252,429	145,501,709

新規取得に伴う増加額は以下の通り

土地（日野市大字石田 329 番 11、宅地、こぼと寮）	21,720,517 円
建物（日野市大字石田 329 番地 11、木造スレート葺、こぼと寮）	5,101,921 円

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
該当する事項はない。

7 担保に供している資産

(1) 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）	84,659,767 円
建物（基本財産）	51,841,942 円
計	136,501,709 円

(2) 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）	26,425,000 円
計	26,425,000 円

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

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）	93,744,272	41,902,330	51,841,942
建物	2,479,505	1,657,488	822,017
構築物	2,039,167	1,693,758	345,409
車輛運搬具	7,668,746	7,668,734	12
器具及び備品	6,639,660	6,242,331	397,329
合計	112,571,350	59,164,641	53,406,709

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	30,784,439	0	30,784,439
未収金	131,722	0	131,722
立替金	143,185	0	143,185
合計	31,059,346	0	31,059,346

1 0 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

該当する事項はない。

1 1 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

1 2 重要な偶発債務

該当する事項はない。

1 3 重要な後発事象

該当する事項はない。

1 4 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) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	632,507	473,100
長期前払費用からの振替額	122,515	157,988
貸借対照表計上額	755,022	631,088

(2) 積立金の積立及び取崩しに係る方針

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。
なお、積立金に対してはそれぞれ積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

① 施設整備等積立金（認知症対応型共同生活援助事業 きずな拠点区分・共同生活援助事業 こばと寮）

将来発生が見込まれる建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、取り崩しの必要性が生じた場合に、理事会の承認により取り崩すものである。

なお、当年度において、きずな拠点区分の運営資金確保のため 5,000,000 円の取崩しを行っている。

事業区分 資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
事業区分名 : 社会福祉事業

1頁
(単位:円)

事業活動による収支	法人为本部	認知症対応型共同生活介護事業	共同生活援助事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
収入						
介護保険事業収入	0	134,645,843	0	134,645,843	0	134,645,843
障害福祉サービス事業収入	0	4,102,000	22,620,647	26,722,647	0	26,722,647
生活困窮者自立支援事業収入	0	16,724,900	0	16,724,900	0	16,724,900
借入金利息補助金収入	0	84,000	35,574	119,574	0	119,574
経常経費寄附金収入	126,160	400,000	0	526,160	0	526,160
受取利息配当金収入	37	1,366	266	1,669	0	1,669
その他の収入	0	2,070,280	239,416	2,309,696	0	2,309,696
事業活動収入計(1)	126,197	158,028,389	22,895,903	181,050,489	0	181,050,489
支出						
人件費支出	410,850	127,716,356	13,231,350	141,358,556	0	141,358,556
事業費支出	0	11,201,447	3,215,387	14,416,834	0	14,416,834
事務費支出	49,030	23,244,045	4,653,876	27,946,951	0	27,946,951
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
支払利息支出	0	123,900	150,368	274,268	0	274,268
その他の支出	0	1,260,300	239,416	1,499,716	0	1,499,716
事業活動支出計(2)	459,880	163,546,048	21,490,397	185,496,325	0	185,496,325
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△	333,683	1,405,506	4,445,836	0	4,445,836
施設整備等による収支						
収入						
施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	26,800,000	26,800,000	0	26,800,000
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	10,000	0	10,000	0	10,000
施設整備等収入計(4)	0	10,000	26,800,000	26,810,000	0	26,810,000
支出						
設備資金借入金元金償還支出	0	1,180,000	1,499,000	2,679,000	0	2,679,000
固定資産取得支出	0	160,704	26,391,000	26,551,704	0	26,551,704
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による支出	0	45,000	0	45,000	0	45,000
施設整備等支出計(5)	0	1,385,704	27,890,000	29,275,704	0	29,275,704
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△	1,090,000	△	0	△
その他の活動による収支						
収入						
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	0	6,438,285	0	6,438,285	0	6,438,285
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0

事業区分 資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
事業区分名 : 社会福祉事業

勘定科目	法人本部	認知症対応型共同生活介護事業	共同生活援助事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
その他の活動による収入	0	300,000	0	300,000	0	300,000
その他の活動収入計(7)	0	6,738,285	0	6,738,285	0	6,738,285
支 出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	0	2,423,022	244,728	2,667,750	0	2,667,750
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0
その他の活動による支出	0	300,600	14,278	314,878	0	314,878
その他の活動支出計(8)	0	2,723,622	259,006	2,982,628	0	2,982,628
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	0	4,014,663△	259,006	3,755,657	0	3,755,657
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△	333,683△	56,500△	3,155,883	0△	3,155,883
前期末支払資金残高(11)	4,089,635	20,666,334	7,680,091	32,436,060	0	32,436,060
当期末支払資金残高(10+11)	3,755,952	17,787,634	7,736,591	29,280,177	0	29,280,177

事業区分 事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
事業区分名 : 社会福祉事業

1頁
(単位:円)

事業区分	事業活動内訳	法人本部	認知症対応型共同生活介護事業	共同生活援助事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部							
収 益							
	介護保険事業収益	0	134,645,843	0	134,645,843	0	134,645,843
	障害福祉サービス事業収益	0	4,102,000	22,620,647	26,722,647	0	26,722,647
	生活困窮者自立支援事業収益	0	16,724,900	0	16,724,900	0	16,724,900
	経常経費寄附金収益	126,160	400,000	0	526,160	0	526,160
	その他の収益	0	5,180	0	5,180	0	5,180
	サービス活動収益計(1)	126,160	155,877,923	22,620,647	178,624,730	0	178,624,730
費 用							
	人件費	410,850	128,701,093	13,476,078	142,588,021	0	142,588,021
	事業費	0	11,201,447	3,215,387	14,416,834	0	14,416,834
	事務費	49,030	23,269,705	4,641,631	27,960,366	0	27,960,366
	利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
	減価償却費	0	3,961,020	912,097	4,873,117	0	4,873,117
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	1,864,779	65,812	1,930,591	0	1,930,591
	徴収不能額	0	0	0	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
	その他の費用	0	0	0	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	459,880	165,268,486	22,179,381	187,907,747	0	187,907,747
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 333,720	9,390,563	441,266	9,283,017	0	9,283,017
サービス活動外増減の部							
収 益							
	借入金利息補助金収益	0	84,000	35,574	119,574	0	119,574
	受取利息配当金収益	37	1,366	266	1,669	0	1,669
	有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	2,065,100	239,416	2,304,516	0	2,304,516
	サービス活動外収益計(4)	37	2,150,466	275,256	2,425,759	0	2,425,759
費 用							
	支払利息	0	131,602	150,368	281,970	0	281,970
	有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	1,260,300	239,416	1,499,716	0	1,499,716
	サービス活動外費用計(5)	0	1,391,902	389,784	1,781,686	0	1,781,686
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	37	758,564	114,528	873,092	0	873,092
	経常増減差額(7=3+6)	△ 333,683	8,631,999	326,738	8,638,944	0	8,638,944
特別増減の部							
収 益							
	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0

事業区分 事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
事業区分名 : 社会福祉事業

2頁
(単位:円)

勘定科目	法人本部	認知症対応型共同生活介護事業	共同生活介護事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0	0	0	0
費用						
基本金組入額	0	0	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0
災害損失	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
その他の特別損失	0	600	4,278	4,878	0	4,878
特別費用計(9)	0	600	4,278	4,878	0	4,878
特別増減差額(10=8-9)	△	△	△	△	0	△
当期活動増減差額(11=7+10)	△	8,632,599	322,460	8,643,822	0	8,643,822
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	4,089,635	7,891,734	7,990,720	19,972,089	0	19,972,089
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	3,755,952	740,865	8,313,180	11,328,267	0	11,328,267
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	3,755,952	4,259,135	8,313,180	16,328,267	0	16,328,267

事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
事業区分名 : 社会福祉事業

1頁
(単位:円)

資産の部	勘定科目	法人本部	認知症対応型共同生活介護事業 きずな	共同生活援助事業 ほほと寮	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産		3,765,872	30,586,259	9,132,710	43,484,841	3,166,974	40,317,867
現金預金			1,874,970	5,666,281	8,127,099	0	8,127,099
事業未収金		585,898	27,364,047	3,420,392	30,784,439	0	30,784,439
未収金		0	114,600	17,122	131,722	0	131,722
未収補助金		0	340,000	0	340,000	0	340,000
未収収益		0	23,400	0	23,400	0	23,400
立替金		0	143,185	0	143,185	0	143,185
前払金		0	0	0	0	0	0
前払費用		0	726,107	28,915	755,022	0	755,022
1年以内回収予定長期貸付金		0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金		0	0	0	0	0	0
短期貸付金		0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金		3,166,974	0	0	3,166,974	3,166,974	0
仮払金		0	0	0	0	0	0
その他の流動資産		13,000	0	0	13,000	0	13,000
徴収不能引当金		0	0	0	0	0	0
固定資産		0	137,166,980	29,409,118	166,576,098	0	166,576,098
基本財産		0	119,545,434	25,956,275	145,501,709	0	145,501,709
土地		0	62,939,250	21,720,517	84,659,767	0	84,659,767
建物		0	47,606,184	4,235,758	51,841,942	0	51,841,942
構築物		0	9,000,000	0	9,000,000	0	9,000,000
車輦運搬具		0	0	0	0	0	0
器具及び備品		0	0	0	0	0	0
建設仮勘定		0	0	147,557	397,329	0	397,329
有形リース資産		0	0	0	0	0	0
権利		0	0	0	0	0	0
ソフトウェア		0	0	0	0	0	0
無形リース資産		0	0	0	0	0	0
投資有価証券		0	0	0	0	0	0
長期貸付金		0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金		0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産		0	13,800,632	1,286,676	15,087,308	0	15,087,308
長期預り金積立資産		0	1,350,000	0	1,350,000	0	1,350,000
施設整備等積立資産		0	0	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
差入保証金		0	962,000	0	962,000	0	962,000
長期前払費用		0	91,704	8,610	100,314	0	100,314
その他の固定資産		0	0	10,000	10,000	0	10,000

事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
事業区分名 : 社会福祉事業

2頁
(単位:円)

勘定科目	法人本部	認知症対応型共同生活介護事業 きずな	共同生活援助事業 こぼとぎ	合計	内部取引消去	事業区分合計
資産の部合計	3,765,872	167,753,239	38,541,828	210,060,939	3,166,974	206,893,965
負債の部						
流動負債	9,920	13,869,025	3,795,204	17,674,149	3,166,974	14,507,175
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
事業未払金	0	2,747,316	214,600	2,961,916	0	2,961,916
その他の未払金	0	0	0	0	0	0
役員等短期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,180,000	2,412,000	3,592,000	0	3,592,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	5,444,910	820,216	6,265,126	0	6,265,126
未払費用	0	0	0	0	0	0
預り金	9,920	1,629,825	48,388	1,688,133	0	1,688,133
職員預り金	0	0	0	0	0	0
前受金	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	2,866,974	300,000	3,166,974	3,166,974	0
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	0	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	22,230,632	24,175,676	46,406,308	0	46,406,308
設備資金借入金	0	7,080,000	22,889,000	29,969,000	0	29,969,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0	0
役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	13,800,632	1,286,676	15,087,308	0	15,087,308
長期未払金	0	0	0	0	0	0
長期預り金	0	1,350,000	0	1,350,000	0	1,350,000
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	9,920	36,099,657	27,970,880	64,080,457	3,166,974	60,913,483
純資産の部						
基本金	0	107,519,366	0	107,519,366	0	107,519,366
国庫補助金等特別積立金	0	19,875,081	257,768	20,132,849	0	20,132,849
その他の積立金	0	0	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
施設整備等積立金	0	0	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
次期繰越活動増減差額	3,755,952	4,259,135	8,313,180	16,328,267	0	16,328,267
(うち当期活動増減差額)	333,683	8,632,599	322,460	8,643,822	0	8,643,822
純資産の部合計	3,755,952	131,653,582	10,570,948	145,980,482	0	145,980,482
負債及び純資産の部合計	3,765,872	167,753,239	38,541,828	210,060,939	3,166,974	206,893,965

XX

XX

XX

平成 30 年 度

拠点区分の計算書類

社会福祉法人 創隣会

XX

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 法人本部

1頁
 (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				
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	200,000	126,160	73,840	
受取利息配当金収入	0	37△	37	
その他の収入	0	0	0	
事業活動収入計(1)	200,000	126,197	73,803	
支出				
人件費支出	412,000	410,850	1,150	
役員報酬支出	412,000	410,850	1,150	
事務費支出	66,000	49,030	16,970	
事務消耗品費支出	2,000	864	1,136	
通信運搬費支出	5,000	3,884	1,116	
会議費支出	12,000	8,694	3,306	
業務委託費支出	25,000	24,494	506	
手数料支出	5,000	864	4,136	
賃借料支出	10,000	8,000	2,000	
租税公課支出	2,000	600	1,400	
渉外費支出	0	0	0	
雑支出	5,000	1,630	3,370	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
事業活動支出計(2)	478,000	459,880	18,120	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 278,000	△ 333,683	55,683	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
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	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
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				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
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)	△ 278,000	△ 333,683	55,683	
前期末支払資金残高(12)	4,089,635	4,089,635	0	
当期末支払資金残高(11+12)	3,811,635	3,755,952	55,683	

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 法人本部

1頁
 (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			
経常経費寄附金収益	126,160	180,000	△ 53,840
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	126,160	180,000	△ 53,840
費 用			
人件費	410,850	348,600	62,250
役員報酬	410,850	348,600	62,250
事務費	49,030	39,766	9,264
事務消耗品費	864	0	864
通信運搬費	3,884	11,010	△ 7,126
会議費	8,694	10,572	△ 1,878
業務委託費	24,494	0	24,494
手数料	864	324	540
賃借料	8,000	6,000	2,000
租税公課	600	1,800	△ 1,200
渉外費	0	10,060	△ 10,060
雑費	1,630	0	1,630
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	459,880	388,366	71,514
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 333,720	△ 208,366	△ 125,354
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	37	25	12
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	37	25	12
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	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)	37	25	12
経常増減差額(7=3+6)	△ 333,683	△ 208,341	△ 125,342
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
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)	△ 333,683	△ 208,341	△ 125,342
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	4,089,635	4,297,976	△ 208,341
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	3,755,952	4,089,635	△ 333,683
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	3,755,952	4,089,635	△ 333,683

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成31年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 法人本部

(単位:円)

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
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	3,765,872	4,102,035	△ 336,163	流動負債	9,920	12,400	△ 2,480
現金預金	585,898	4,089,035	△ 3,503,137	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	事業未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	リース債務	0	0	0
前払費用	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	未払費用	0	0	0
拠点区分間貸付金	3,166,974	0	3,166,974	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	9,920	12,400	△ 2,480
その他の流動資産	13,000	13,000	0	前受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	前受収益	0	0	0
固定資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
基本財産	0	0	0	仮受金	0	0	0
土地	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
定期預金	0	0	0	固定負債	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
構築物	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	長期預り金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
権利	0	0	0	負債の部合計	9,920	12,400	△ 2,480
ソフトウェア	0	0	0	純 資 産 の 部			
無形リース資産	0	0	0	基本金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	3,755,952	4,089,635	△ 333,683
退職給付引当資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 333,683)	(△ 208,341)	(△ 125,342)
差入保証金	0	0	0	純資産の部合計	3,755,952	4,089,635	△ 333,683
長期前払費用	0	0	0	負債及び純資産の部合計	3,765,872	4,102,035	△ 336,163
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	3,765,872	4,102,035	△ 336,163				

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
拠点区分名 : 法人本部

1.重要な会計方針

- (1) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

該当する事項はない。

4.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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である。

- (1) 本部拠点区分計算書類(「社会福祉法人会計基準」(平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正平成30年 3月20日厚生労働省令第25号) 第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
(2) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」(平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正平成31年 3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17号、以下「運用上の取扱い通知」という。) 25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉑))の作成は省略している。
(3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」25(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな

1頁
 (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				
介護保険事業収入	136,740,000	134,645,843	2,094,157	
居宅介護料収入	11,720,000	10,466,558	1,253,442	
(介護報酬収入)	10,500,000	9,214,082	1,285,918	
介護報酬収入	10,500,000	9,214,082	1,285,918	
(利用者負担金収入)	1,220,000	1,252,476	△ 32,476	
介護負担金収入(公費)	20,000	2,545	17,455	
介護負担金収入(一般)	1,200,000	1,249,931	△ 49,931	
地域密着型介護料収入	29,800,000	27,709,952	2,090,048	
(介護報酬収入)	26,000,000	24,441,511	1,558,489	
介護報酬収入	26,000,000	24,441,511	1,558,489	
(利用者負担金収入)	3,800,000	3,268,441	531,559	
介護負担金収入(公費)	1,300,000	1,523,964	△ 223,964	
介護負担金収入(一般)	2,500,000	1,744,477	755,523	
居宅介護支援介護料収入	19,300,000	19,251,856	48,144	
居宅介護支援介護料収入	11,000,000	11,031,725	△ 31,725	
介護予防支援介護料収入	8,300,000	8,220,131	79,869	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	32,100,000	31,812,493	287,507	
事業費収入	29,500,000	29,313,717	186,283	
事業負担金収入(公費)	100,000	58,858	41,142	
事業負担金収入(一般)	2,500,000	2,439,918	60,082	
利用者等利用料収入	13,000,000	13,385,732	△ 385,732	
食費収入(一般)	3,600,000	3,859,408	△ 259,408	
居住費収入(一般)	6,900,000	7,177,613	△ 277,613	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	100,000	0	100,000	
その他の利用料収入	2,400,000	2,348,711	51,289	
その他の事業収入	30,820,000	32,019,252	△ 1,199,252	
補助金事業収入(公費)	0	340,000	△ 340,000	
受託事業収入(公費)	30,820,000	31,679,252	△ 859,252	
障害福祉サービス事業収入	4,102,000	4,102,000	0	
その他の事業収入	4,102,000	4,102,000	0	
補助金事業収入(公費)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	4,102,000	4,102,000	0	
生活困窮者自立支援事業収入	16,409,000	16,724,900	△ 315,900	
その他の事業収入	16,409,000	16,724,900	△ 315,900	
受託事業収入(公費)	16,409,000	16,409,300	△ 300	
受託事業収入(一般)	0	315,600	△ 315,600	
借入金利息補助金収入	120,000	84,000	36,000	
経常経費寄附金収入	0	400,000	△ 400,000	
受取利息配当金収入	20,000	1,366	18,634	
その他の収入	2,336,000	2,070,280	265,720	
受入研修費収入	36,000	57,000	△ 21,000	
利用者等外給食収入	1,300,000	1,260,300	39,700	
雑収入	1,000,000	752,980	247,020	
事業活動収入計(1)	159,727,000	158,028,389	1,698,611	
支出				
人件費支出	128,434,000	127,716,356	717,644	
職員給料支出	76,200,000	75,801,084	398,916	
非常勤職員給与支出	37,200,000	37,108,366	91,634	
退職給付支出	3,034,000	2,926,631	107,369	
法定福利費支出	12,000,000	11,880,275	119,725	
事業費支出	11,505,000	11,201,447	303,553	
給食費支出	4,350,000	4,295,350	54,650	
保健衛生費支出	50,000	493	49,507	
被服費支出	350,000	319,296	30,704	
教養娯楽費支出	5,000	2,756	2,244	
日用品費支出	600,000	586,349	13,651	
水道光熱費支出	3,100,000	3,070,193	29,807	
消耗器具備品費支出	500,000	447,566	52,434	
賃借料支出	750,000	740,264	9,736	
教育指導費支出	50,000	38,041	11,959	
車輛費支出	1,750,000	1,701,139	48,861	
事務費支出	23,650,000	23,244,045	405,955	
福利厚生費支出	500,000	464,151	35,849	
旅費交通費支出	180,000	167,594	12,406	
研修研究費支出	250,000	244,470	5,530	

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな

2頁
 (単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事務消耗品費支出	1,150,000	1,113,431	36,569	
印刷製本費支出	320,000	309,693	10,307	
修繕費支出	300,000	274,500	25,500	
通信運搬費支出	1,450,000	1,423,102	26,898	
会議費支出	10,000	0	10,000	
広報費支出	10,000	5,035	4,965	
業務委託費支出	8,000,000	7,987,035	12,965	
手数料支出	1,250,000	1,207,068	42,932	
保険料支出	750,000	702,650	47,350	
賃借料支出	770,000	762,724	7,276	
土地・建物賃借料支出	6,000,000	5,998,200	1,800	
租税公課支出	1,250,000	1,206,189	43,811	
保守料支出	300,000	279,936	20,064	
渉外費支出	10,000	10,000	0	
諸会費支出	150,000	134,600	15,400	
雑支出	1,000,000	953,667	46,333	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	130,000	123,900	6,100	
その他の支出	1,300,000	1,260,300	39,700	
利用者等外給食費支出	1,300,000	1,260,300	39,700	
事業活動支出計(2)	165,019,000	163,546,048	1,472,952	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 5,292,000	△ 5,517,659	225,659	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	10,000	10,000	0	
その他の施設整備等による収入	10,000	10,000	0	
施設整備等収入計(4)	10,000	10,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	1,180,000	1,180,000	0	
固定資産取得支出	170,000	160,704	9,296	
器具及び備品取得支出	170,000	160,704	9,296	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	45,000	45,000	0	
その他の施設整備等による支出	45,000	45,000	0	
施設整備等支出計(5)	1,395,000	1,385,704	9,296	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,385,000	△ 1,375,704	9,296	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	6,984,000	6,438,285	545,715	
退職給付引当資産取崩収入	1,234,000	1,138,285	95,715	
長期預り金積立資産取崩収入	750,000	300,000	450,000	
施設整備等積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	300,000	300,000	0	
その他の活動による収入	300,000	300,000	0	
その他の活動収入計(7)	7,284,000	6,738,285	545,715	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	3,200,000	2,423,022	776,978	
退職給付引当資産支出	2,600,000	2,123,022	476,978	
長期預り金積立資産支出	600,000	300,000	300,000	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	301,000	300,600	400	
その他の活動による支出	301,000	300,600	400	

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな

3頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動支出計(8)	3,501,000	2,723,622	777,378	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	3,783,000	4,014,663	△ 231,663	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 2,894,000	△ 2,878,700	△ 15,300	
前期末支払資金残高(12)	20,666,334	20,666,334	0	
当期末支払資金残高(11+12)	17,772,334	17,787,634	△ 15,300	

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな

1頁
 (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			
介護保険事業収益	134,645,843	137,999,234	△ 3,353,391
居宅介護料収益	10,466,558	11,024,864	△ 558,306
(介護報酬収益)	9,214,082	9,716,110	△ 502,028
介護報酬収益	9,214,082	9,716,110	△ 502,028
(利用者負担金収益)	1,252,476	1,308,754	△ 56,278
介護負担金収益(公費)	2,545	0	2,545
介護負担金収益(一般)	1,249,931	1,308,754	△ 58,823
地域密着型介護料収益	27,709,952	27,073,983	635,969
(介護報酬収益)	24,441,511	23,998,286	443,225
介護報酬収益	24,441,511	23,998,286	443,225
(利用者負担金収益)	3,268,441	3,075,697	192,744
介護負担金収益(公費)	1,523,964	1,308,168	215,796
介護負担金収益(一般)	1,744,477	1,767,529	△ 23,052
居宅介護支援介護料収益	19,251,856	24,537,089	△ 5,285,233
居宅介護支援介護料収益	11,031,725	17,328,371	△ 6,296,646
介護予防支援介護料収益	8,220,131	7,208,718	1,011,413
介護予防・日常生活支援総合事業収益	31,812,493	31,843,564	△ 31,071
事業費収益	29,313,717	29,331,840	△ 18,123
事業負担金収益(公費)	58,858	98,612	△ 39,754
事業負担金収益(一般)	2,439,918	2,413,112	26,806
利用者等利用料収益	13,385,732	12,589,161	796,571
食費収益(一般)	3,859,408	3,493,301	366,107
居住費収益(一般)	7,177,613	6,863,284	314,329
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	13,744	△ 13,744
その他の利用料収益	2,348,711	2,218,832	129,879
その他の事業収益	32,019,252	30,930,573	1,088,679
補助金事業収益(公費)	340,000	0	340,000
受託事業収益(公費)	31,679,252	30,930,573	748,679
障害福祉サービス事業収益	4,102,000	4,102,000	0
その他の事業収益	4,102,000	4,102,000	0
受託事業収益(公費)	4,102,000	4,102,000	0
生活困窮者自立支援事業収益	16,724,900	16,748,900	△ 24,000
その他の事業収益	16,724,900	16,748,900	△ 24,000
受託事業収益(公費)	16,409,300	16,409,300	0
受託事業収益(一般)	315,600	339,600	△ 24,000
経常経費寄附金収益	400,000	535,000	△ 135,000
その他の収益	5,180	0	5,180
サービス活動収益計(1)	155,877,923	159,385,134	△ 3,507,211
費 用			
人件費	128,701,093	140,499,607	△ 11,798,514
職員給料	75,801,084	82,733,671	△ 6,932,587
非常勤職員給与	37,108,366	39,536,526	△ 2,428,160
退職給付費用	3,911,368	4,688,093	△ 776,725
法定福利費	11,880,275	13,541,317	△ 1,661,042
事業費	11,201,447	9,584,894	1,616,553
給食費	4,295,350	4,014,363	280,987
保健衛生費	493	23,310	△ 22,817
被服費	319,296	319,296	0
教養娯楽費	2,756	0	2,756
日用品費	586,349	479,221	107,128
水道光熱費	3,070,193	2,895,816	174,377
消耗器具備品費	447,566	232,453	215,113
保険料	0	64,320	△ 64,320
賃借料	740,264	108,464	631,800
教育指導費	38,041	61,671	△ 23,630
車輛費	1,701,139	1,385,980	315,159
事務費	23,269,705	20,695,010	2,574,695
福利厚生費	464,151	407,814	56,337
旅費交通費	167,594	109,890	57,704
研修研究費	244,470	95,324	149,146
事務消耗品費	1,113,431	1,086,291	27,140
印刷製本費	309,693	333,082	△ 23,389
修繕費	274,500	333,680	△ 59,180
通信運搬費	1,423,102	1,439,630	△ 16,528
会議費	0	3,848	△ 3,848

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな

2頁
 (単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	広報費	5,035	0	5,035
	業務委託費	7,987,035	6,893,579	1,093,456
	手数料	1,207,068	763,598	443,470
	保険料	728,310	626,218	102,092
	賃借料	762,724	781,964	△ 19,240
	土地・建物賃借料	5,998,200	5,707,071	291,129
	租税公課	1,206,189	1,125,259	80,930
	保守料	279,936	270,432	9,504
	渉外費	10,000	5,000	5,000
	諸会費	134,600	123,600	11,000
	雑費	953,667	588,730	364,937
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	3,961,020	4,740,110	△ 779,090
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,864,779	△ 1,939,050	74,271
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	165,268,486	173,580,571	△ 8,312,085
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 9,390,563	△ 14,195,437	4,804,874
サービス活動外増減の部				
収 益				
	借入金利息補助金収益	84,000	95,200	△ 11,200
	受取利息配当金収益	1,366	1,844	△ 478
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	2,065,100	2,324,500	△ 259,400
	受入研修費収益	57,000	46,000	11,000
	利用者等外給食収益	1,260,300	1,346,500	△ 86,200
	雑収益	747,800	932,000	△ 184,200
	サービス活動外収益計(4)	2,150,466	2,421,544	△ 271,078
費 用				
	支払利息	131,602	148,122	△ 16,520
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	1,260,300	1,346,500	△ 86,200
	利用者等外給食費	1,260,300	1,346,500	△ 86,200
	サービス活動外費用計(5)	1,391,902	1,494,622	△ 102,720
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	758,564	926,922	△ 168,358
	経常増減差額(7=3+6)	△ 8,631,999	△ 13,268,515	4,636,516
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	49,998	△ 49,998
	車輛運搬具売却益	0	49,998	△ 49,998
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	388,000	△ 388,000
	その他の特別収益	0	388,000	△ 388,000
	特別収益計(8)	0	437,998	△ 437,998
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	16,755	△ 16,755
	器具及び備品売却損・処分損	0	16,755	△ 16,755
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな

3頁
 (単位:円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
その他の特別損失	600	5,076	△ 4,476
特別費用計 (9)	600	21,831	△ 21,231
特別増減差額 (10=8-9)	△ 600	416,167	△ 416,767
当期活動増減差額 (11=7+10)	△ 8,632,599	△ 12,852,348	4,219,749
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (12)	7,891,734	20,744,082	△ 12,852,348
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	△ 740,865	7,891,734	△ 8,632,599
基本金取崩額 (14)	0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)	5,000,000	0	5,000,000
施設整備等積立金取崩額	5,000,000	0	5,000,000
その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	4,259,135	7,891,734	△ 3,632,599

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成31年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな

(単位:円)

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
資産の部				負債の部			
流動資産	30,586,259	32,802,714	△ 2,216,455	流動負債	13,869,025	13,167,672	701,353
現金預金	1,874,920	4,142,485	△ 2,267,565	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	27,364,047	27,782,159	△ 418,112	事業未払金	2,747,316	3,207,828	△ 460,512
未収金	114,600	107,600	7,000	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	340,000	0	340,000	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	23,400	17,700	5,700	1年以内返済予定 設備資金借入金	1,180,000	1,180,000	0
立替金	143,185	145,842	△ 2,657	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払費用	726,107	605,808	120,299	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	未払費用	5,444,910	5,704,887	△ 259,977
拠点区分間貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	1,629,825	1,826,555	△ 196,730
その他の流動資産	0	1,120	△ 1,120	前受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	前受収益	0	0	0
				拠点区分間借入金	2,866,974	1,248,402	1,618,572
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	137,166,980	145,067,833	△ 7,900,853	固定負債	22,230,632	22,551,915	△ 321,283
基本財産	119,545,434	122,931,700	△ 3,386,266	設備資金借入金	7,080,000	8,260,000	△ 1,180,000
土地	62,939,250	62,939,250	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	47,606,184	50,992,450	△ 3,386,266	リース債務	0	0	0
定期預金	9,000,000	9,000,000	0	役員等長期借入金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	17,621,546	22,136,133	△ 4,514,587	退職給付引当金	13,800,632	12,941,915	858,717
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	822,017	980,974	△ 158,957	長期預り金	1,350,000	1,350,000	0
構築物	345,409	446,452	△ 101,043	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	12	245,683	△ 245,671				
器具及び備品	249,772	158,151	91,621	負債の部合計	36,099,657	35,719,587	380,070
建設仮勘定	0	0	0	純資産の部			
有形リース資産	0	0	0	基本金	107,519,366	107,519,366	0
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	19,875,081	21,739,860	△ 1,864,779
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	0	5,000,000	△ 5,000,000
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	0	5,000,000	△ 5,000,000
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動増減差額	4,259,135	7,891,734	△ 3,632,599
長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 8,632,599)	(△ 12,852,348)	(4,219,749)
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	13,800,632	12,941,915	858,717				
長期預り金積立資産	1,350,000	1,350,000	0				
退職金積立資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	0	5,000,000	△ 5,000,000				
差入保証金	962,000	927,000	35,000				
長期前払費用	91,704	85,958	5,746				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	167,753,239	177,870,547	△ 10,117,308	純資産の部合計	131,653,582	142,150,960	△ 10,497,378
				負債及び純資産の部合計	167,753,239	177,870,547	△ 10,117,308

計算書類に対する注記（拠点区分用）

平成31年 3月31日現在

別紙2

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな

1頁

1.重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。

(2) 徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

(3) 退職給付引当金の計上基準

①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

③有期契約職員に対する退職給付引当金

当拠点区分において、支給対象期末在籍者に係る支払予定額を退職給付引当金として負債に計上しつつ、前期末残高からの増加額を退職給付費用として計上している。

(4) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正平成30年 3月20日厚生労働省令第25号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

(5) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

また、有期契約職員については、有期契約職員給与規程に基づき、退職一時金を支払うこととしている。

(注)職員とは就業規則第6条により採用されたものをいう。

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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である。

- (1) 認知症対応型共同生活介護事業 きずな拠点区分計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 ㊸）
 - ア. 認知症対応型老人共同生活援助事業 グループホームきずな
 - イ. 日野市地域包括支援センターあいらん
 - ウ. 介護予防支援事業あいらん
 - エ. 指定通所介護 リハビリデイきりん
 - オ. 居宅介護支援かりん
 - カ. 生活困窮者自立相談支援事業 みらいと
 - キ. 生活困窮者子どもの学習支援 ほっとも
 - ク. シルバーピア管理業務
 - ケ. 高次脳機能障害者支援センター つくし
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正平成31年 3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17号、以下「運用上の取扱い通知」という。）25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙3 ㊸）の作成は省略している。

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	62,939,250	0	0	62,939,250
建物	50,992,450	0	3,386,266	47,606,184
定期預金	9,000,000	0	0	9,000,000
合 計	122,931,700	0	3,386,266	119,545,434

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

該当する事項はない。

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）	62,939,250円
建物（基本財産）	47,606,184円
計	110,545,434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）	8,260,000円
計	8,260,000円

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

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）	88,371,789	40,765,605	47,606,184
建物	2,479,505	1,657,488	822,017
構築物	2,039,167	1,693,758	345,409
車輛運搬具	7,668,746	7,668,734	12
器具及び備品	6,364,600	6,114,828	249,772
合 計	106,923,807	57,900,413	49,023,394

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな

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	27,364,047	0	27,364,047
未収金	114,600	0	114,600
立替金	143,185	0	143,185
合 計	27,621,832	0	27,621,832

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	616,507	457,100
長期前払費用からの振替額	109,600	148,708
貸借対照表計上額	726,107	605,808

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 共同生活援助事業 こばと寮

1頁
(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				
障害福祉サービス事業収入	21,400,000	22,620,647	△ 1,220,647	
自立支援給付費収入	16,500,000	17,287,125	△ 787,125	
訓練等給付費収入	16,500,000	17,287,125	△ 787,125	
補足給付費収入	700,000	710,000	△ 10,000	
特定障害者特別給付費収入	700,000	710,000	△ 10,000	
特定費用収入	4,200,000	4,623,522	△ 423,522	
その他の事業収入	0	0	0	
補助金事業収入(公費)	0	0	0	
借入金利息補助金収入	40,000	35,574	4,426	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	100	266	△ 166	
その他の収入	250,000	239,416	10,584	
利用者等外給食収入	250,000	239,416	10,584	
事業活動収入計(1)	21,690,100	22,895,903	△ 1,205,803	
支出				
人件費支出	13,500,000	13,231,350	268,650	
職員給料支出	4,500,000	4,499,514	486	
非常勤職員給与支出	8,200,000	8,008,785	191,215	
退職給付支出	100,000	44,500	55,500	
法定福利費支出	700,000	678,551	21,449	
事業費支出	3,390,000	3,215,387	174,613	
給食費支出	1,900,000	1,810,478	89,522	
保健衛生費支出	5,000	500	4,500	
被服費支出	10,000	6,804	3,196	
教養娯楽費支出	0	0	0	
日用品費支出	100,000	98,201	1,799	
水道光熱費支出	850,000	827,768	22,232	
消耗器具備品費支出	400,000	368,397	31,603	
車輛費支出	120,000	102,739	17,261	
雑支出	5,000	500	4,500	
事務費支出	4,990,000	4,653,876	336,124	
福利厚生費支出	80,000	59,938	20,062	
旅費交通費支出	20,000	19,120	880	
研修研究費支出	10,000	0	10,000	
事務消耗品費支出	150,000	145,881	4,119	
修繕費支出	2,200,000	2,118,420	81,580	
通信運搬費支出	160,000	153,844	6,156	
会議費支出	10,000	0	10,000	
業務委託費支出	150,000	138,655	11,345	
手数料支出	300,000	299,948	52	
保険料支出	200,000	170,060	29,940	
土地・建物賃借料支出	1,500,000	1,374,000	126,000	
租税公課支出	150,000	132,531	17,469	
保守料支出	30,000	26,557	3,443	
諸会費支出	10,000	4,900	5,100	
雑支出	20,000	10,022	9,978	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	160,000	150,368	9,632	
その他の支出	250,000	239,416	10,584	
利用者等外給食費支出	250,000	239,416	10,584	
事業活動支出計(2)	22,290,000	21,490,397	799,603	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 599,900	1,405,506	△ 2,005,406	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	26,800,000	26,800,000	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	26,800,000	26,800,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	1,499,000	1,499,000	0	
固定資産取得支出	26,391,000	26,391,000	0	
土地取得支出	21,720,517	21,720,517	0	
建物取得支出	4,670,483	4,670,483	0	

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 共同生活援助事業 こばと寮

2頁
 (単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
器具及び備品取得支出	0	0	0	
その他固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	27,890,000	27,890,000	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,090,000	△ 1,090,000	0	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	350,000	244,728	105,272	
退職給付引当資産支出	350,000	244,728	105,272	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	15,000	14,278	722	
その他の活動による支出	15,000	14,278	722	
その他の活動支出計(8)	365,000	259,006	105,994	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 365,000	△ 259,006	△ 105,994	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 2,054,900	56,500	△ 2,111,400	
前期末支払資金残高(12)	7,680,091	7,680,091	0	
当期末支払資金残高(11+12)	5,625,191	7,736,591	△ 2,111,400	

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 共同生活援助事業 こぼと寮

1頁
 (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			
障害福祉サービス事業収益	22,620,647	21,296,388	1,324,259
自立支援給付費収益	17,287,125	16,055,212	1,231,913
訓練等給付費収益	17,287,125	16,055,212	1,231,913
補足給付費収益	710,000	690,000	20,000
特定障害者特別給付費収益	710,000	690,000	20,000
特定費用収益	4,623,522	4,291,976	331,546
その他の事業収益	0	259,200	△ 259,200
補助金事業収益(公費)	0	259,200	△ 259,200
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	22,620,647	21,296,388	1,324,259
費 用			
人件費	13,476,078	13,314,771	161,307
職員給料	4,499,514	4,537,259	△ 37,745
非常勤職員給与	8,008,785	7,647,968	360,817
退職給付費用	289,228	429,294	△ 140,066
法定福利費	678,551	700,250	△ 21,699
事業費	3,215,387	3,338,545	△ 123,158
給食費	1,810,478	1,645,367	165,111
保健衛生費	500	1,224	△ 724
被服費	6,804	0	6,804
教養娯楽費	0	35,400	△ 35,400
日用品費	98,201	135,904	△ 37,703
水道光熱費	827,768	867,036	△ 39,268
消耗器具備品費	368,397	591,336	△ 222,939
車輛費	102,739	62,278	40,461
雑費	500	0	500
事務費	4,641,631	3,932,763	708,868
福利厚生費	59,938	41,588	18,350
旅費交通費	19,120	91,420	△ 72,300
研修研究費	0	5,212	△ 5,212
事務消耗品費	145,881	148,209	△ 2,328
修繕費	2,118,420	230,364	1,888,056
通信運搬費	153,844	165,286	△ 11,442
業務委託費	138,655	118,316	20,339
手数料	299,948	133,094	166,854
保険料	157,815	94,822	62,993
土地・建物賃借料	1,374,000	2,556,000	△ 1,182,000
租税公課	132,531	46,791	85,740
保守料	26,557	23,760	2,797
諸会費	4,900	5,440	△ 540
雑費	10,022	272,461	△ 262,439
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	912,097	123,674	788,423
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 65,812	△ 65,812	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	22,179,381	20,643,941	1,535,440
サービス活動増減差額(3=1-2)	441,266	652,447	△ 211,181
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	35,574	0	35,574
受取利息配当金収益	266	81	185
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	239,416	271,529	△ 32,113
利用者等外給食収益	239,416	271,529	△ 32,113
サービス活動外収益計(4)	275,256	271,610	3,646
費 用			
支払利息	150,368	0	150,368
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 共同生活援助事業 こぼと寮

2頁
 (単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	239,416	271,529	△ 32,113
	利用者等外給食費	239,416	271,529	△ 32,113
	サービス活動外費用計(5)	389,784	271,529	118,255
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 114,528	81	△ 114,609
	経常増減差額(7=3+6)	326,738	652,528	△ 325,790
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	4,000	△ 4,000
	その他の特別収益	0	4,000	△ 4,000
	特別収益計(8)	0	4,000	△ 4,000
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	4,278	1,160	3,118
	特別費用計(9)	4,278	1,160	3,118
	特別増減差額(10=8-9)	△ 4,278	2,840	△ 7,118
	当期活動増減差額(11=7+10)	322,460	655,368	△ 332,908
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	7,990,720	7,335,352	655,368
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	8,313,180	7,990,720	322,460
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	8,313,180	7,990,720	322,460

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成31年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 共同生活援助事業 こぼと寮

(単位:円)

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
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	9,132,710	8,811,458	321,252	流動負債	3,795,204	1,122,087	2,673,117
現金預金	5,666,281	3,907,990	1,758,291	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	3,420,392	3,343,476	76,916	事業未払金	214,600	304,786	△ 90,186
未収金	17,122	27,110	△ 9,988	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	259,200	△ 259,200	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	2,412,000	0	2,412,000
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払費用	28,915	25,280	3,635	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	未払費用	820,216	758,593	61,623
拠点区分間貸付金	0	1,248,402	△ 1,248,402	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	48,388	58,708	△ 10,320
その他の流動資産	0	0	0	前受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	前受収益	0	0	0
固定資産	29,409,118	3,666,877	25,742,241	拠点区分間借入金	300,000	0	300,000
基本財産	25,956,275	0	25,956,275	仮受金	0	0	0
土地	21,720,517	0	21,720,517	賞与引当金	0	0	0
建物	4,235,758	0	4,235,758	その他の流動負債	0	0	0
定期預金	0	0	0	固定負債	24,175,676	1,041,948	23,133,728
その他の固定資産	3,452,843	3,666,877	△ 214,034	設備資金借入金	22,889,000	0	22,889,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	431,438	△ 431,438	リース債務	0	0	0
構築物	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
器具及び備品	147,557	193,491	△ 45,934	退職給付引当金	1,286,676	1,041,948	244,728
建設仮勘定	0	0	0	長期未払金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	長期預り金	0	0	0
権利	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	負債の部合計	27,970,880	2,164,035	25,806,845
無形リース資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
投資有価証券	0	0	0	基本金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	257,768	323,580	△ 65,812
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	2,000,000	2,000,000	0
退職給付引当資産	1,286,676	1,041,948	244,728	施設整備等積立金	2,000,000	2,000,000	0
退職金積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	8,313,180	7,990,720	322,460
施設整備等積立資産	2,000,000	2,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	(322,460)	(655,368)	(△ 332,908)
差入保証金	0	0	0	純資産の部合計	10,570,948	10,314,300	256,648
長期前払費用	8,610	0	8,610	負債及び純資産の部合計	38,541,828	12,478,335	26,063,493
その他の固定資産	10,000	0	10,000				
資産の部合計	38,541,828	12,478,335	26,063,493				

計算書類に対する注記（拠点区分用）

平成31年 3月31日現在

別紙2

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
拠点区分名 : 共同生活援助事業 こぼと寮

1頁

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。

(2) 徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

(3) 退職給付引当金の計上基準

①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

③有期契約職員に対する退職給付引当金

当拠点区分において、支給対象期末在籍者に係る支払予定額を退職給付引当金として負債に計上しつつ、前期末残高からの増加額を退職給付費用として計上している。

(4) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正平成30年 3月20日厚生労働省令第25号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

(5) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

また、有期契約職員については、有期契約職員給与規程に基づき、退職一時金を支払うこととしている。

(注) 職員とは就業規則第6条により採用されたものをいう。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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である。

- (1) 共同生活援助事業 こぼと寮拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正平成31年 3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17号、以下「運用上の取扱い通知」という。）25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」25(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 共同生活援助事業 こばと寮

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	21,720,517	0	21,720,517
建物	0	5,101,921	866,163	4,235,758
合計	0	26,822,438	866,163	25,956,275

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

該当する事項はない。

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)	21,720,517円
建物(基本財産)	4,235,758円
計	25,956,275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)	18,165,000円
計	18,165,000円

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

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)	5,372,483	1,136,725	4,235,758
器具及び備品	275,060	127,503	147,557
合計	5,647,543	1,264,228	4,383,315

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	3,420,392	0	3,420,392
未収金	17,122	0	17,122
合計	3,437,514	0	3,437,514

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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)前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位:円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	16,000	16,000
長期前払費用からの振替額	12,915	9,280
貸借対照表計上額	28,915	25,280