

障害者支援施設鎌取晴山苑拠点区分資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業	障害福祉サービス等事業収入	542,650,000	539,592,386	3,057,614	
	自立支援給付費収入	495,550,000	492,898,539	2,651,461	
	介護給付費収入	494,550,000	491,814,493	2,735,507	
	計画相談支援給付費収入	1,000,000	1,084,046	△84,046	
	利用者負担金収入	47,100,000	46,693,847	406,153	
	経常経費寄附金収入	40,000	38,000	2,000	
	経常経費寄附金収入	40,000	38,000	2,000	
	受取利息配当金収入	10,000	6,118	3,882	
	受取利息配当金収入	10,000	6,118	3,882	
	その他の収入	4,610,000	4,267,952	342,048	
	受入研修費収入	300,000	312,000	△12,000	
	利用者等外給食費収入	1,510,000	1,215,500	294,500	
	雑収入	2,800,000	2,740,452	59,548	
	事業活動収入計(1)	547,310,000	543,904,456	3,405,544	
業 活 動 に よ る 支 出	人件費支出	334,123,932	298,830,875	35,293,057	
	職員給料支出	193,770,000	174,168,466	19,601,534	
	職員賞与支出	32,684,582	30,574,673	2,109,909	
	非常勤職員給与支出	58,976,000	48,616,386	10,359,614	
	派遣職員費支出	3,500,000	3,401,028	98,972	
	退職給付支出	5,743,350	5,415,286	328,064	
	法定福利費支出	39,450,000	36,655,036	2,794,964	
	事業費支出	72,406,000	65,079,095	7,326,905	
	給食費支出	29,200,000	26,015,958	3,184,042	
	介護用品費支出	3,300,000	3,222,213	77,787	
	医薬品費支出	500,000	526,617	△26,617	
	診療・療養等材料費支出	800,000	643,736	156,264	
	保健衛生費支出	1,500,000	1,480,217	19,783	
	教養娯楽費支出	1,950,000	1,596,668	353,332	
	日用品費支出	4,040,000	3,973,960	66,040	
	水道光熱費支出	20,655,000	18,832,950	1,822,050	
	燃料費支出	131,000	107,482	23,518	
	消耗器具備品費支出	1,750,000	1,606,342	143,658	
	賃借料支出	4,700,000	4,354,821	345,179	
	車輛費支出	3,500,000	2,365,580	1,134,420	
	雑支出	380,000	352,551	27,449	
	事務費支出	58,922,000	52,253,895	6,668,105	
	福利厚生費支出	800,000	792,649	7,351	
	職員被服費支出	2,400,000	2,213,213	186,787	
	旅費交通費支出	308,000	214,415	93,585	
	研修研究費支出	1,278,000	1,179,521	98,479	
	事務消耗品費支出	2,315,000	2,326,072	△11,072	
	印刷製本費支出	355,000	266,412	88,588	
	水道光熱費支出	1,200,000	906,056	293,944	
	修繕費支出	2,400,000	2,147,589	252,411	
	通信運搬費支出	1,720,000	1,307,734	412,266	
	広報費支出	530,000	529,200	800	
	業務委託費支出	38,770,000	33,483,664	5,286,336	
	手数料支出	550,000	530,276	19,724	
保険料支出	830,000	792,847	37,153		
賃借料支出	1,730,000	1,630,003	99,997		
租税公課支出	190,000	338,057	△148,057		
保守料支出	2,700,000	2,720,376	△20,376		
渉外費支出	70,000	76,643	△6,643		
諸会費支出	276,000	278,021	△2,021		
雑支出	500,000	521,147	△21,147		
その他の支出	1,300,000	1,286,432	13,568		
利用者等外給食費支出	1,300,000	1,286,432	13,568		
事業活動支出計(2)	466,751,932	417,450,297	49,301,635		

障害者支援施設鎌取晴山苑拠点区分資金収支計算書

(白) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第四様式
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		80,558,068	126,454,159	△45,896,091		
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	固定資産取得支出	15,687,600	12,711,394	2,976,206	
		建物取得支出	8,450,000	8,316,000	134,000	
		車両運搬具取得支出	3,000,000	0	3,000,000	
		器具及び備品取得支出	4,000,000	4,157,794	△157,794	
		ソフトウェア取得支出	237,600	237,600	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	740,000	730,416	9,584	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	740,000	730,416	9,584	
	施設整備等支出計(5)	16,427,600	13,441,810	2,985,790		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△16,427,600	△13,441,810	△2,985,790			
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	1,300,000	1,270,604	29,396		
	退職給付引当資産取崩収入	1,300,000	1,270,604	29,396		
	その他の活動収入計(7)	1,300,000	1,270,604	29,396		
	支出	積立資産支出	3,103,625	2,865,875	237,750	
		退職給付引当資産支出	3,103,625	2,865,875	237,750	
		拠点区分間繰入金支出	50,000,000	50,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	50,000,000	50,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	53,103,625	52,865,875	237,750	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△51,803,625	△51,595,271	△208,354		
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,326,843	61,417,078	△49,090,235			
前期末支払資金残高(12)	396,598,078	396,598,078	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	408,924,921	458,015,156	△49,090,235			

障害者支援施設鎌取晴山苑拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	備考
収 益	障害福祉サービス等事業収益	539,592,386	531,532,847	8,059,539	
	自立支援給付費収益	492,898,539	482,681,650	10,216,889	
	介護給付費収益	491,814,493	481,410,553	10,403,940	
	計画相談支援給付費収益	1,084,046	1,271,097	△187,051	
	利用者負担金収益	46,693,847	48,851,197	△2,157,350	
	経常経費寄附金収益	38,000	30,000	8,000	
	経常経費寄附金収益	38,000	30,000	8,000	
	その他の収益	629,182	7,469,671	△6,840,489	
	その他の収益	629,182	7,469,671	△6,840,489	
サービス活動収益計(1)	540,259,568	539,032,518	1,227,050		
サ ー ビ ス 活 動 の 増 減 部	人件費	300,414,146	308,082,094	△7,667,948	
	職員給料	174,168,466	168,107,394	6,061,072	
	職員賞与	14,974,673	12,790,130	2,184,543	
	賞与引当金繰入	17,928,000	17,940,000	△12,000	
	非常勤職員給与	48,616,386	54,568,086	△5,951,700	
	派遣職員費	3,401,028	3,939,705	△538,677	
	退職給付費用	7,010,557	13,570,746	△6,560,189	
	法定福利費	34,315,036	37,166,033	△2,850,997	
	事業費	65,079,095	63,989,387	1,089,708	
	給食費	26,015,958	25,770,967	244,991	
	介護用品費	3,222,213	2,944,133	278,080	
	医薬品費	526,617	519,279	7,338	
	診療・療養等材料費	643,736	463,410	180,326	
	保健衛生費	1,480,217	1,496,171	△15,954	
	教養娯楽費	1,596,668	1,598,597	△1,929	
	日用品費	3,973,960	3,196,038	777,922	
	水道光熱費	18,832,950	17,973,470	859,480	
	燃料費	107,482	110,939	△3,457	
	消耗器具備品費	1,606,342	1,977,725	△371,383	
	保険料	0	371,746	△371,746	
	賃借料	4,354,821	4,825,412	△470,591	
	車両費	2,365,580	1,985,132	380,448	
	雑費	352,551	756,368	△403,817	
	事務費	52,491,975	55,383,486	△2,891,511	
	福利厚生費	792,649	849,524	△56,875	
	職員被服費	2,213,213	1,946,882	266,331	
	旅費交通費	214,415	244,415	△30,000	
	研修研究費	1,179,521	1,409,798	△230,277	
	事務消耗品費	2,326,072	2,293,768	32,304	
	印刷製本費	266,412	360,256	△93,844	
	水道光熱費	906,056	825,556	80,500	
	修繕費	2,147,589	2,836,964	△689,375	
	通信運搬費	1,307,734	1,334,593	△26,859	
	広報費	529,200	474,740	54,460	
	業務委託費	33,483,664	35,117,975	△1,634,311	
	手数料	530,276	1,122,643	△592,367	
	保険料	1,030,927	602,380	428,547	
	賃借料	1,630,003	1,740,816	△110,813	
	租税公課	338,057	157,000	181,057	
	保守料	2,720,376	3,263,028	△542,652	
	渉外費	76,643	96,729	△20,086	
	諸会費	278,021	280,371	△2,350	
雑費	521,147	426,048	95,099		
減価償却費	22,917,249	23,372,556	△455,307		
減価償却費	22,917,249	23,372,556	△455,307		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,542,225	△11,292,792	750,567		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,542,225	△11,292,792	750,567		
サービス活動費用計(2)	430,360,240	439,534,731	△9,174,491		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	109,899,328	99,497,787	10,401,541		

障害者支援施設鎌取晴山苑拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第四様式
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	備考	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	6,118	7,198	△1,080	
		受取利息配当金収益	6,118	7,198	△1,080	
		その他のサービス活動外収益	3,638,770	3,875,767	△236,997	
	益	受入研修費収益	312,000	244,500	67,500	
		利用者等外給食収益	1,215,500	1,505,070	△289,570	
		雑収益	2,111,270	2,126,197	△14,927	
		サービス活動外収益計(4)	3,644,888	3,882,965	△238,077	
	費用	その他のサービス活動外費用	1,286,432	1,502,244	△215,812	
		利用者等外給食費	1,286,432	1,502,244	△215,812	
		サービス活動外費用計(5)	1,286,432	1,502,244	△215,812	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,358,456	2,380,721	△22,265		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	112,257,784	101,878,508	10,379,276		
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	1,887,000	△1,887,000	
		施設整備等補助金収益	0	1,887,000	△1,887,000	
		特別収益計(8)	0	1,887,000	△1,887,000	
	費	固定資産売却損・処分損	4	2	2	
		器具及び備品売却損・処分損	4	2	2	
	用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,887,000	△1,887,000	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,887,000	△1,887,000	
		拠点区分間繰入金費用	50,000,000	50,000,000	0	
		拠点区分間繰入金費用	50,000,000	50,000,000	0	
		特別費用計(9)	50,000,004	51,887,002	△1,886,998	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△50,000,004	△50,000,002	△2		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	62,257,780	51,878,506	10,379,274		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	300,344,682	248,466,176	51,878,506	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	362,602,462	300,344,682	62,257,780	
		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)	362,602,462	300,344,682	62,257,780	

障害者支援施設鎌取晴山苑拠点区分貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式
(単位：円)

	当年度末	前年度末	増 減
資産の部			
流動資産	489,781,566	431,231,826	58,549,740
現金預金	403,521,370	340,322,722	63,198,648
事業未収金	86,260,196	89,022,104	△2,761,908
未収補助金		1,887,000	△1,887,000
固定資産	325,349,000	333,367,724	△8,018,724
(基本財産)	249,219,080	262,623,613	△13,404,533
建物(基)	249,219,080	262,623,613	△13,404,533
(その他の固定資産)	76,129,920	70,744,111	5,385,809
建物(固)	28,093,327	22,012,721	6,080,606
構築物	2,243,790	2,495,430	△251,640
機械及び装置	31	31	
車輛運搬具	4	4	
器具及び備品	15,744,704	17,251,292	△1,506,588
ソフトウェア	1,816,973	2,210,261	△393,288
無形リース資産	1,643,436	2,373,852	△730,416
退職給付引当資産	22,886,715	20,461,500	2,425,215
その他の積立資産	3,304,141	3,304,141	
長期前払費用	396,799	634,879	△238,080
資産の部合計	815,130,566	764,599,550	50,531,016
負債の部			
流動負債	50,424,826	53,304,164	△2,879,338
事業未払金	19,553,162	11,719,828	7,833,334
その他の未払金		2,516,400	△2,516,400
1年以内返済予定リース債務	730,416	730,416	
未払費用	8,390,836	19,382,786	△10,991,950
職員預り金	3,822,412	1,014,734	2,807,678
賞与引当金	17,928,000	17,940,000	△12,000
固定負債	23,799,735	22,104,936	1,694,799
リース債務	913,020	1,643,436	△730,416
退職給付引当金	22,886,715	20,461,500	2,425,215
負債の部合計	74,224,561	75,409,100	△1,184,539
純資産の部			
基本金	201,752,550	201,752,550	
基本金	201,752,550	201,752,550	
国庫補助金等特別積立金	173,246,852	183,789,077	△10,542,225
国庫補助金等特別積立金	173,246,852	183,789,077	△10,542,225
その他の積立金	3,304,141	3,304,141	
その他の積立金	3,304,141	3,304,141	
次期繰越活動増減差額	362,602,462	300,344,682	62,257,780
次期繰越活動増減差額	362,602,462	300,344,682	62,257,780
(うち当期活動増減差額)	62,257,780	51,878,506	10,379,274
純資産の部合計	740,906,005	689,190,450	51,715,555
負債及び純資産の部合計	815,130,566	764,599,550	50,531,016

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産・・・定額法
- ・無形固定資産・・・定額法
- ・リース資産

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、残存価額をゼロとする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・賞与引当金の計上基準

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度への掛金の当法人の負担分を退職給付引当金に計上している。

2 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるために、独立行政法人福祉医療機構および公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度に加入している。

3 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) 障害者支援施設 鎌取晴山苑拠点計算書類(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. 施設入所支援事業

イ. 短期入所事業

ウ. 生活介護事業

エ. 特定相談支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))は省略している。

4 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	262,623,613		13,404,533	249,219,080

5 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

6 担保に供している資産

該当なし

7 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)	1,010,646,610	761,427,530	249,219,080
建物	37,488,203	9,394,876	28,093,327
構築物	2,516,400	272,610	2,243,790
機械及び装置	14,718,420	14,718,389	31
車両運搬具	11,094,735	11,094,731	4
器具及び備品	130,092,847	114,348,143	15,744,704
有形リース資産	18,571,140	18,571,140	0
権利	7,507,670	7,507,670	0
ソフトウェア	7,197,660	5,380,687	1,816,973
無形リース資産	3,652,080	2,008,644	1,643,436
合計	1,243,485,765	944,724,420	298,761,345

8 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

該当なし

9 重要な後発事象

該当なし

10 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