

法人本部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

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	収入				
	受取利息配当金収入	500	597	△97	
	受取利息配当金収入	500	597	△97	
	その他の収入	321,333	514,833	△193,500	
	雑収入	321,333	514,833	△193,500	
	事業活動収入計(1)	321,833	515,430	△193,597	
	支出				
	人件費支出	62,001,193	59,826,406	2,174,787	
	役員報酬支出	31,500,000	31,600,000	△100,000	
	職員給料支出	12,626,910	10,265,814	2,361,096	
	職員賞与支出	1,163,500	1,163,500	0	
	非常勤職員給与支出	11,000,000	11,847,555	△847,555	
	退職給付支出	1,210,783	1,210,783	0	
	法定福利費支出	4,500,000	3,738,754	761,246	
	事業費支出	0	24,216	△24,216	
	車両費支出	0	24,216	△24,216	
	事務費支出	18,727,996	18,144,100	583,896	
	福利厚生費支出	450,000	374,896	75,104	
	旅費交通費支出	700,000	672,414	27,586	
	研修研究費支出	140,000	114,360	25,640	
事務消耗品費支出	1,400,000	1,423,459	△23,459		
印刷製本費支出	1,600,000	1,384,872	215,128		
水道光熱費支出	200,000	192,632	7,368		
修繕費支出	50,000	0	50,000		
通信運搬費支出	560,000	533,760	26,240		
会議費支出	60,000	64,937	△4,937		
広報費支出	350,000	288,620	61,380		
業務委託費支出	6,500,000	7,487,696	△987,696		
手数料支出	300,000	275,644	24,356		
保険料支出	450,000	466,080	△16,080		
賃借料支出	1,500,000	1,350,019	149,981		
土地・建物賃借料支出	687,996	687,996	0		
租税公課支出	380,000	100,291	279,709		
保守料支出	1,200,000	427,680	772,320		
渉外費支出	800,000	783,628	16,372		
諸会費支出	600,000	499,500	100,500		
雑支出	800,000	1,015,616	△215,616		
支払利息支出	121,581	121,581	0		
支払利息支出	121,581	121,581	0		
事業活動支出計(2)	80,850,770	78,116,303	2,734,467		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△80,528,937	△77,600,873	△2,928,064		
施設整備等による収入支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	421,285	21,285	400,000	
	器具及び備品取得支出	400,000	0	400,000	
	ソフトウェア取得支出	21,285	21,285	0	
その他の施設整備等による支出	0	729,000	△729,000		
その他の支出	0	729,000	△729,000		
施設整備等支出計(5)	421,285	750,285	△329,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△421,285	△750,285	329,000		
その他の収入	収入				
	積立資産取崩収入	0	925,950	△925,950	
	退職給付引当資産取崩収入	0	925,950	△925,950	
	事業区分間繰入金収入	11,100,000	13,100,000	△2,000,000	
	事業区分間繰入金収入	11,100,000	13,100,000	△2,000,000	
拠点区分間繰入金収入	233,300,000	203,137,467	30,162,533		

## 法人本部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

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入	233,300,000	203,137,467	30,162,533	
	その他の活動収入計(7)	244,400,000	217,163,417	27,236,583	
	長期運営資金借入金元金償還支出	16,680,000	16,680,000	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	16,680,000	16,680,000	0	
	積立資産支出	126,875	59,000	67,875	
	退職給付引当資産支出	126,875	59,000	67,875	
	事業区分間繰入金支出	8,000,000	10,000,000	△2,000,000	
	事業区分間繰入金支出	8,000,000	10,000,000	△2,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	123,300,000	108,696,184	14,603,816	
	拠点区分間繰入金支出	123,300,000	108,696,184	14,603,816	
	その他の活動支出計(8)	148,106,875	135,435,184	12,671,691	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	96,293,125	81,728,233	14,564,892	
	予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	15,342,903	3,377,075	11,965,828		
前期末支払資金残高(12)	37,056,476	37,056,476	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	52,399,379	40,433,551	11,965,828		

法人本部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

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	障害福祉サービス等事業収益	0	184,190,000	△184,190,000
	その他の事業収益	0	184,190,000	△184,190,000
	補助金事業収益(公費)	0	184,190,000	△184,190,000
	その他の収益	151,333	3,039,000	△2,887,667
	その他の収益	151,333	3,039,000	△2,887,667
	サービス活動収益計(1)	151,333	187,229,000	△187,077,667
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 活 動 費 用	人件費	57,688,956	89,861,478	△32,172,522
	役員報酬	31,600,000	31,740,000	△140,000
	職員給料	10,265,814	35,373,634	△25,107,820
	職員賞与	0	1,500,826	△1,500,826
	賞与引当金繰入	8,444	1,966,500	△1,958,056
	非常勤職員給与	11,847,555	12,097,470	△249,915
	退職給付費用	343,833	832,250	△488,417
	法定福利費	3,623,310	6,350,798	△2,727,488
	事業費	24,216	221,747	△197,531
	教養娯楽費	0	69,426	△69,426
	水道光熱費	0	142,996	△142,996
	車両費	24,216	9,325	14,891
	事務費	18,168,400	50,289,958	△32,121,558
	福利厚生費	374,896	392,847	△17,951
	職員被服費	0	504,167	△504,167
	旅費交通費	672,414	1,439,834	△767,420
	研修研究費	114,360	626,148	△511,788
	事務消耗品費	1,423,459	16,839,584	△15,416,125
	印刷製本費	1,384,872	747,120	637,752
	水道光熱費	192,632	348,102	△155,470
	修繕費	0	307,584	△307,584
	通信運搬費	533,760	853,277	△319,517
	会議費	64,937	28,014	36,923
	広報費	288,620	1,745,878	△1,457,258
	業務委託費	7,487,696	16,408,282	△8,920,586
	手数料	275,644	325,354	△49,710
	保険料	466,080	252,830	213,250
	賃借料	1,350,019	1,583,582	△233,563
	土地・建物賃借料	687,996	5,414,327	△4,726,331
	租税公課	100,291	277,211	△176,920
	保守料	451,980	459,810	△7,830
	渉外費	783,628	337,926	445,702
	諸会費	499,500	485,750	13,750
雑費	1,015,616	912,331	103,285	
減価償却費	1,297,028	1,366,091	△69,063	
減価償却費	1,297,028	1,366,091	△69,063	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△45,954,182	45,954,182	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△45,954,182	45,954,182	
サービス活動費用計(2)	77,178,600	95,785,092	△18,606,492	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△77,027,267	91,443,908	△168,471,175	
サ ー ビ ス 活 動 外	受取利息配当金収益	597	567	30
	受取利息配当金収益	597	567	30
	その他のサービス活動外収益	363,500	12,390	351,110
	利用者等外給食収益	0	11,880	△11,880
	雑収益	363,500	510	362,990
	サービス活動外収益計(4)	364,097	12,957	351,140
	支払利息	121,581	237,543	△115,962

### 法人本部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

第二号第四様式

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
増減の部	費用	支払利息	121,581	237,543	△115,962
		その他のサービス活動外費用	0	46,150	△46,150
		利用者等外給食費	0	46,150	△46,150
		サービス活動外費用計(5)	121,581	283,693	△162,112
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	242,516	△270,736	513,252
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△76,784,751	91,173,172	△167,957,923	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	13,100,000	11,700,000	1,400,000
		事業区分間繰入金収益	13,100,000	11,700,000	1,400,000
		拠点区分間繰入金収益	203,137,467	232,150,000	△29,012,533
		拠点区分間繰入金収益	203,137,467	232,150,000	△29,012,533
		事業区分間固定資産移管収益	0	960,784	△960,784
		事業区分間固定資産移管収益	0	960,784	△960,784
	特別収益計(8)	216,237,467	244,810,784	△28,573,317	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	184,190,000	△184,190,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	184,190,000	△184,190,000
		事業区分間繰入金費用	10,000,000	18,881,304	△8,881,304
事業区分間繰入金費用		10,000,000	18,881,304	△8,881,304	
費用	拠点区分間繰入金費用	108,696,184	85,000,000	23,696,184	
	拠点区分間繰入金費用	108,696,184	85,000,000	23,696,184	
	事業区分間固定資産移管費用	0	115,920	△115,920	
	事業区分間固定資産移管費用	0	115,920	△115,920	
	拠点区分間固定資産移管費用	9,960,410	0	9,960,410	
	拠点区分間固定資産移管費用	9,960,410	0	9,960,410	
特別費用計(9)	128,656,594	288,187,224	△159,530,630		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		87,580,873	△43,376,440	130,957,313	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,796,122	47,796,732	△37,000,610	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	24,066,426	△23,730,306	47,796,732	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	34,862,548	24,066,426	10,796,122	
	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)		34,862,548	24,066,426	10,796,122	

法人本部拠点区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式

(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	43,331,612	62,117,815	△18,786,203	流動負債	20,234,061	43,707,839	△23,473,778
現金預金	41,558,909	61,588,294	△20,029,385	事業未払金	1,793,221	17,854,408	△16,061,187
未収金	289,964	0	289,964	1年以内返済予定長期運営資金借入金	16,640,000	16,680,000	△40,000
立替金	1,482,739	529,521	953,218	未払費用	934,115	2,882,504	△1,948,389
固定資産	12,366,247	161,549,268	△149,183,021	預り金	34,981	0	34,981
(基本財産)	9,420,475	122,766,542	△113,346,067	職員預り金	135,744	4,324,427	△4,188,683
土地(基)	4,598,907	4,598,907	0	賞与引当金	696,000	1,966,500	△1,270,500
建物(基)	4,821,568	118,167,635	△113,346,067	固定負債	601,250	17,657,000	△17,055,750
(その他の固定資産)	2,945,772	38,782,726	△35,836,954	長期運営資金借入金	0	16,640,000	△16,640,000
建物(固)	631,472	796,128	△164,656	退職給付引当金	601,250	1,017,000	△415,750
構築物	9,269	20,308	△11,039	負債の部合計	20,835,311	61,364,839	△40,529,528
器具及び備品	681,911	25,258,131	△24,576,220	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	317,170	1,730,749	△1,413,579	国庫補助金等特別積立金	0	138,235,818	△138,235,818
退職給付引当資産	601,250	1,017,000	△415,750	国庫補助金等特別積立金	0	138,235,818	△138,235,818
差入保証金	0	9,960,410	△9,960,410	次期繰越活動増減差額	34,862,548	24,066,426	10,796,122
長期前払費用	704,700	0	704,700	次期繰越活動増減差額	34,862,548	24,066,426	10,796,122
				(うち当期活動増減差額)	10,796,122	47,796,732	△37,000,610
				純資産の部合計	34,862,548	162,302,244	△127,439,696
資産の部合計	55,697,859	223,667,083	△167,969,224	負債及び純資産の部合計	55,697,859	223,667,083	△167,969,224

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

(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) 法人本部拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）及び拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）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
土地	4,598,907	0	0	4,598,907
建物	118,167,635	0	113,346,067	4,821,568
合計	122,766,542	0	113,346,067	9,420,475

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）	12,337,500	7,515,932	4,821,568
建物	2,772,000	2,140,528	631,472
構築物	185,850	176,581	9,269
器具及び備品	3,100,834	2,418,923	681,911
ソフトウェア	2,075,760	1,758,590	317,170
合計	20,471,944	14,010,554	6,461,390

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

拠点区分

拠点区分 法人本部

## 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

別紙3 (8)

(単位:円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		帳簿価額累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
土地(基)	4,598,907	0	0	0	0	0	0	0	4,598,907	0	0	0	4,598,907	0	
建物(基)	118,167,635	112,806,000	0	0	540,067	0	112,806,000	112,806,000	4,821,568	0	7,515,932	0	12,337,500	0	
基本財産合計	122,766,542	112,806,000	0	0	540,067	0	112,806,000	112,806,000	9,420,475	0	7,515,932	0	16,936,407	0	
建物(固)	796,128	0	0	0	164,656	0	0	0	631,472	0	2,140,528	0	2,772,000	0	
構築物(固)	20,308	0	0	0	11,039	0	0	0	9,269	0	176,581	0	185,850	0	
器具備品	25,258,131	24,231,666	0	0	344,554	0	24,231,666	24,231,666	681,911	0	2,418,923	0	3,100,834	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	26,074,567	24,231,666	0	0	520,249	0	24,231,666	24,231,666	1,322,652	0	4,736,032	0	6,058,684	0	
ソフトウェア	1,730,749	1,198,152	21,285	0	236,712	0	1,198,152	1,198,152	317,170	0	1,758,590	0	2,075,760	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,730,749	1,198,152	21,285	0	236,712	0	1,198,152	1,198,152	317,170	0	1,758,590	0	2,075,760	0	
その他の固定資産計	27,805,316	25,429,818	21,285	0	756,961	0	25,429,818	25,429,818	1,639,822	0	6,494,622	0	8,134,444	0	
基本財産及びその他の固定資産計	150,571,858	138,235,818	21,285	0	1,297,028	0	138,235,818	138,235,818	11,060,297	0	14,010,554	0	25,070,851	0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	150,571,858	138,235,818	21,285	0	1,297,028	0	138,235,818	138,235,818	11,060,297	0	14,010,554	0	25,070,851	0	

# 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 社会福祉法人晴山会  
拠点区分 \_\_\_\_\_  
拠点区分 法人本部

別紙3 (9)  
(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		
賞与引当金	1,710,000	1,552,500	2,662,500		600,000	
賞与引当金		( )		( )		
賞与引当金	256,500	192,000	352,500		96,000	
法定福利費		( )		( )		
退職給付引当金	1,017,000	601,250	1,017,000		601,250	
共助会退職引当金		( )		( )		
計	2,983,500	2,345,750	4,032,000		1,297,250	
		( )		( )		



# 積立金・積立資産明細書

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 社会福祉法人晴山会

拠点区分

拠点区分 法人本部

別紙3 (⑫)  
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	1,017,000	601,250	1,017,000	601,250	退職給付引当金対応
計	1,017,000	601,250	1,017,000	601,250	