

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	障害福祉サービス等事業収入	580,850,000	580,621,861	228,139	
	自立支援給付費収入	532,930,000	533,289,254	△359,254	
	介護給付費収入	531,930,000	531,850,832	79,168	
	計画相談支援給付費収入	1,000,000	1,438,422	△438,422	
	利用者負担金収入	47,920,000	47,332,607	587,393	
	経常経費寄附金収入	200,000	151,000	49,000	
	経常経費寄附金収入	200,000	151,000	49,000	
	受取利息配当金収入	7,000	7,022	△22	
	受取利息配当金収入	7,000	7,022	△22	
	その他の収入	4,510,000	3,488,839	1,021,161	
	受入研修費収入	300,000	302,000	△2,000	
	利用者等外給食費収入	1,510,000	1,305,000	205,000	
	雑収入	2,700,000	1,881,839	818,161	
	事業活動収入計(1)	585,567,000	584,268,722	1,298,278	
支 出	人件費支出	341,778,350	304,044,805	37,733,545	
	職員給料支出	191,900,000	183,266,994	8,633,006	
	職員賞与支出	28,000,000	32,250,585	△4,250,585	
	非常勤職員給与支出	56,700,000	44,851,534	11,848,466	
	退職給付支出	6,003,350	5,631,441	371,909	
	法定福利費支出	59,175,000	38,044,251	21,130,749	
	事業費支出	70,541,000	67,078,285	3,462,715	
	給食費支出	29,200,000	25,658,531	3,541,469	
	介護用品費支出	3,300,000	3,847,003	△547,003	
	医薬品費支出	500,000	802,981	△302,981	
	診療・療養等材料費支出	900,000	1,059,696	△159,696	
	保健衛生費支出	1,730,000	1,880,651	△150,651	
	医療費支出	50,000	32,504	17,496	
	教養娯楽費支出	1,990,000	1,712,061	277,939	
	日用品費支出	4,050,000	3,497,057	552,943	
	水道光熱費支出	20,440,000	20,134,979	305,021	
	燃料費支出	131,000	109,028	21,972	
	消耗器具備品費支出	1,800,000	1,666,491	133,509	
	賃借料支出	4,000,000	4,114,056	△114,056	
	葬祭費支出	10,000	6,589	3,411	
	車輛費支出	2,100,000	2,235,998	△135,998	
	雑支出	340,000	320,660	19,340	
	事務費支出	65,066,000	60,409,381	4,656,619	
	福利厚生費支出	710,000	801,833	△91,833	
	職員被服費支出	2,000,000	1,919,732	80,268	
	旅費交通費支出	308,000	147,115	160,885	
	研修研究費支出	1,758,000	1,581,350	176,650	
	事務消耗品費支出	2,000,000	2,129,295	△129,295	
	印刷製本費支出	355,000	300,032	54,968	
	水道光熱費支出	870,000	969,806	△99,806	
	修繕費支出	4,800,000	1,468,908	3,331,092	
通信運搬費支出	1,500,000	1,453,193	46,807		
広報費支出	325,000	324,000	1,000		
業務委託費支出	37,081,000	37,848,430	△767,430		
手数料支出	440,000	458,865	△18,865		
保険料支出	1,695,000	929,431	765,569		
賃借料支出	6,900,000	5,756,346	1,143,654		
租税公課支出	218,000	187,815	30,185		
保守料支出	2,950,000	3,106,392	△156,392		
渉外費支出	400,000	346,057	53,943		

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
	諸会費支出	276,000	276,021	△21	
	雑支出	480,000	404,760	75,240	
	その他の支出	1,600,000	1,310,035	289,965	
	利用者等外給食費支出	1,600,000	1,310,035	289,965	
	事業活動支出計(2)	478,985,350	432,842,506	46,142,844	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		106,581,650	151,426,216	△44,844,566	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	758,700	777,600	△18,900	
	施設整備等補助金収入	758,700	777,600	△18,900	
	施設整備等収入計(4)	758,700	777,600	△18,900	
	支出				
	固定資産取得支出	27,700,000	29,302,020	△1,602,020	
	建物取得支出	23,000,000	24,611,364	△1,611,364	
器具及び備品取得支出	4,700,000	4,690,656	9,344		
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)	28,440,000	30,032,436	△1,592,436		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△27,681,300	△29,254,836	1,573,536		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,300,000	1,294,701	5,299	
	退職給付引当資産取崩収入	1,300,000	1,294,701	5,299	
	その他の活動収入計(7)	1,300,000	1,294,701	5,299	
	支出				
	積立資産支出	3,103,625	3,070,875	32,750	
	退職給付引当資産支出	3,103,625	3,070,875	32,750	
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	53,070,875	32,750		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△51,803,625	△51,776,174	△27,451		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	27,096,725	70,395,206	△43,298,481		
前期末支払資金残高(12)	458,015,156	458,015,156	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	485,111,881	528,410,362	△43,298,481		

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	580,621,861	539,592,386	41,029,475
	自立支援給付費収益	533,289,254	492,898,539	40,390,715
	介護給付費収益	531,850,832	491,814,493	40,036,339
	計画相談支援給付費収益	1,438,422	1,084,046	354,376
	利用者負担金収益	47,332,607	46,693,847	638,760
	経常経費寄附金収益	151,000	38,000	113,000
	経常経費寄附金収益	151,000	38,000	113,000
	その他の収益	242,740	629,182	△386,442
	その他の収益	242,740	629,182	△386,442
	サービス活動収益計(1)	581,015,601	540,259,568	40,756,033
サ ー ビ ス 費 活 動 の 部	人件費	305,846,779	300,414,146	5,432,633
	職員給料	183,266,994	174,168,466	9,098,528
	職員賞与	20,114,200	14,974,673	5,139,527
	賞与引当金繰入	17,953,800	17,928,000	25,800
	非常勤職員給与	44,851,534	48,616,386	△3,764,852
	派遣職員費	0	3,401,028	△3,401,028
	退職給付費用	7,407,615	7,010,557	397,058
	法定福利費	32,252,636	34,315,036	△2,062,400
	事業費	67,078,285	65,079,095	1,999,190
	給食費	25,658,531	26,015,958	△357,427
	介護用品費	3,847,003	3,222,213	624,790
	医薬品費	802,981	526,617	276,364
	診療・療養等材料費	1,059,696	643,736	415,960
	保健衛生費	1,880,651	1,480,217	400,434
	医療費	32,504	0	32,504
	教養娯楽費	1,712,061	1,596,668	115,393
	日用品費	3,497,057	3,973,960	△476,903
	水道光熱費	20,134,979	18,832,950	1,302,029
	燃料費	109,028	107,482	1,546
	消耗器具備品費	1,666,491	1,606,342	60,149
	賃借料	4,114,056	4,354,821	△240,765
	葬祭費	6,589	0	6,589
	車輛費	2,235,998	2,365,580	△129,582
	雑費	320,660	352,551	△31,891
	事務費	60,647,461	52,491,975	8,155,486
	福利厚生費	801,833	792,649	9,184
	職員被服費	1,919,732	2,213,213	△293,481
	旅費交通費	147,115	214,415	△67,300
	研修研究費	1,581,350	1,179,521	401,829
	事務消耗品費	2,129,295	2,326,072	△196,777
	印刷製本費	300,032	266,412	33,620
	水道光熱費	969,806	906,056	63,750
	修繕費	1,468,908	2,147,589	△678,681
通信運搬費	1,453,193	1,307,734	145,459	
広報費	324,000	529,200	△205,200	
業務委託費	37,848,430	33,483,664	4,364,766	
手数料	458,865	530,276	△71,411	
保険料	1,167,511	1,030,927	136,584	
賃借料	5,756,346	1,630,003	4,126,343	
租税公課	187,815	338,057	△150,242	
保守料	3,106,392	2,720,376	386,016	
渉外費	346,057	76,643	269,414	
諸会費	276,021	278,021	△2,000	

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)	
	雑費	404,760	521,147	△116,387	
	減価償却費	22,394,323	22,917,249	△522,926	
	減価償却費	22,394,323	22,917,249	△522,926	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,361,475	△10,542,225	180,750	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,361,475	△10,542,225	180,750	
	サービス活動費用計(2)	445,605,373	430,360,240	15,245,133	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	135,410,228	109,899,328	25,510,900	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,022	6,118	904
		受取利息配当金収益	7,022	6,118	904
		その他のサービス活動外収益	3,246,099	3,638,770	△392,671
		受入研修費収益	302,000	312,000	△10,000
		利用者等外給食収益	1,305,000	1,215,500	89,500
		雑収益	1,639,099	2,111,270	△472,171
		サービス活動外収益計(4)	3,253,121	3,644,888	△391,767
	費用	その他のサービス活動外費用	1,310,035	1,286,432	23,603
		利用者等外給食費	1,310,035	1,286,432	23,603
		サービス活動外費用計(5)	1,310,035	1,286,432	23,603
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,943,086	2,358,456	△415,370	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	137,353,314	112,257,784	25,095,530	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	777,600	0	777,600
		施設整備等補助金収益	777,600	0	777,600
		特別収益計(8)	777,600	0	777,600
	費用	固定資産売却損・処分損	4	4	0
		機械及び装置売却損・処分損	2	0	2
		器具及び備品売却損・処分損	2	4	△2
		国庫補助金等特別積立金積立額	777,600	0	777,600
		国庫補助金等特別積立金積立額	777,600	0	777,600
		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)	50,777,604	50,000,004	777,600		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△50,000,004	△50,000,004	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	87,353,310	62,257,780	25,095,530	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	362,602,462	300,344,682	62,257,780
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	449,955,772	362,602,462	87,353,310
		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)	449,955,772	362,602,462	87,353,310

障害者支援施設鎌取晴山苑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	560,563,969	489,781,566	70,782,403	流動負債	50,837,823	50,424,826	412,997
現金預金	468,251,357	403,521,370	64,729,987	事業未払金	19,872,843	19,553,162	319,681
事業未収金	92,312,612	86,260,196	6,052,416	1年以内返済予定リース債務	730,416	730,416	0
固定資産	333,328,363	325,349,000	7,979,363	未払費用	8,169,340	8,390,836	△221,496
(基本財産)	260,319,262	249,219,080	11,100,182	職員預り金	4,111,424	3,822,412	289,012
建物(基)	260,319,262	249,219,080	11,100,182	貸与引当金	17,953,800	17,928,000	25,800
(その他の固定資産)	73,009,101	76,129,920	△3,120,819	固定負債	24,379,069	23,799,735	579,334
建物(固)	25,694,520	28,093,327	△2,398,807	リース債務	182,604	913,020	△730,416
構築物	1,992,150	2,243,790	△251,640	退職給付引当金	24,196,465	22,886,715	1,309,750
機械及び装置	29	31	△2	負債の部合計	75,216,892	74,224,561	992,331
車両運搬具	4	4	0				
器具及び備品	15,573,969	15,744,704	△170,735	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	1,176,084	1,816,973	△640,889	基本金	201,752,550	201,752,550	0
無形リース資産	913,020	1,643,436	△730,416	基本金	201,752,550	201,752,550	0
退職給付引当資産	24,196,465	22,886,715	1,309,750	国庫補助金等特別積立金	163,662,977	173,246,852	△9,583,875
その他の積立資産	3,304,141	3,304,141	0	国庫補助金等特別積立金	163,662,977	173,246,852	△9,583,875
長期前払費用	158,719	396,799	△238,080	その他の積立金	3,304,141	3,304,141	0
				その他の積立金	3,304,141	3,304,141	0
				次期繰越活動増減差額	449,955,772	362,602,462	87,353,310
				次期繰越活動増減差額	449,955,772	362,602,462	87,353,310
				(うち当期活動増減差額)	87,353,310	62,257,780	25,095,530
				純資産の部合計	818,675,440	740,906,005	77,769,435
資産の部合計	893,892,332	815,130,566	78,761,766	負債及び純資産の部合計	893,892,332	815,130,566	78,761,766

- 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(㉑))
 - 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(㉒))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	249,219,080	24,611,364	13,511,182	260,319,262

- 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)	1,035,257,974	774,938,712	260,319,262
建物	37,488,203	11,793,683	25,694,520
構築物	2,516,400	524,250	1,992,150
機械及び装置	11,731,420	11,731,391	29
車両運搬具	11,094,735	11,094,731	4
器具及び備品	134,089,243	118,515,274	15,573,969
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	6,021,576	1,176,084
無形リース資産	3,652,080	2,739,060	913,020
合計	1,269,106,525	963,437,487	305,669,038

- 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 障害者支援施設鎌取晴山苑 _____

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)		減価償却累計額(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	
建 物 (基)	249,219,080	167,121,865	24,611,364	0	13,511,182	9,322,061	0	0	260,319,262	157,799,804	774,938,712	567,127,296	1,035,257,974	724,927,100	
基本財産合計	249,219,080	167,121,865	24,611,364	0	13,511,182	9,322,061	0	0	260,319,262	157,799,804	774,938,712	567,127,296	1,035,257,974	724,927,100	
建 物 (固)	28,093,327	3,913,557	0	0	2,398,807	451,111	0	0	25,694,520	3,462,446	11,793,683	3,270,554	37,488,203	6,733,000	
構築物(固)	2,243,790	1,682,577	0	0	251,640	188,699	0	0	1,992,150	1,493,878	524,250	393,122	2,516,400	1,887,000	
機械・装置	31	0	0	0	0	0	2	0	29	0	11,731,391	0	11,731,420	0	
車両運搬具	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	11,094,731	4,430,000	11,094,735	4,430,000	
器具備品	15,744,704	528,853	4,690,656	777,600	4,861,389	399,604	2	0	15,573,969	906,849	118,515,274	4,943,584	134,089,243	5,850,433	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,571,140	0	18,571,140	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	46,081,856	6,124,987	4,690,656	777,600	7,511,836	1,039,414	4	0	43,260,672	5,863,173	172,230,469	13,037,260	215,491,141	18,900,433	
権 利 (固)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,507,670	0	7,507,670	0	
ソフトウェア	1,916,973	0	0	0	640,889	0	0	0	1,176,084	0	6,021,576	0	7,197,660	0	
無形リース資産	1,643,436	0	0	0	730,416	0	0	0	913,020	0	2,739,060	0	3,652,080	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	3,460,409	0	0	0	1,371,305	0	0	0	2,089,104	0	16,268,306	0	18,357,410	0	
その他の固定資産計	49,542,265	6,124,987	4,690,656	777,600	8,883,141	1,039,414	4	0	45,349,776	5,863,173	188,498,775	13,037,260	233,848,551	18,900,433	
基本財産及びその他の固定資産計	298,761,345	173,246,852	29,302,020	777,600	22,394,323	10,361,475	4	0	305,669,038	163,662,977	963,437,487	580,164,556	1,269,106,525	743,827,533	
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	298,761,345	173,246,852	29,302,020	777,600	22,394,323	10,361,475	4	0	305,669,038	163,662,977	963,437,487	580,164,556	1,269,106,525	743,827,533	

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 障害者支援施設鎌取晴山苑

別紙3 (㊟)
(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	12,136,385	36,329,151	32,853,536	()	15,612,000	
賞与引当金		()		()		
賞与引当金	5,791,615	4,763,697	8,213,512	()	2,341,800	
法定福利費		()		()		
退職給付引当金	22,886,715	3,070,875	1,761,125	()	24,196,465	
共助会退職引当金		()		()		
計	40,814,715	44,163,723	42,828,173	()	42,150,265	
		()		()		

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 障害者支援施設鎌取晴山苑

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
他積立金 移行時特別積立金	3,304,141			3,304,141	
計	3,304,141			3,304,141	

(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
他積立資産 移行時特別積立資 退職給付引当資産	3,304,141			3,304,141	
	22,886,715	3,070,875	1,761,125	24,196,465	退職給付引当金対応
計	26,190,856	3,070,875	1,761,125	27,500,606	