

障害福祉サービス事業所桜が丘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
事業活動収入	就労支援事業収入	7,500,000	8,595,223	△1,095,223	
	就労支援事業収入	7,500,000	8,595,223	△1,095,223	
	障害福祉サービス等事業収入	73,310,000	72,449,374	860,626	
	自立支援給付費収入	70,290,000	69,451,614	838,386	
	介護給付費収入	40,000,000	39,624,601	375,399	
	訓練等給付費収入	28,000,000	27,436,942	563,058	
	計画相談支援給付費収入	2,200,000	2,314,531	△114,531	
	地域生活支援給付費収入	90,000	75,540	14,460	
	利用者負担金収入	3,020,000	2,997,760	22,240	
	経常経費寄附金収入	6,000	6,000	0	
	経常経費寄附金収入	6,000	6,000	0	
	その他の収入	560,000	562,032	△2,032	
	受入研修費収入	100,000	143,000	△43,000	
	利用者等外給食費収入	400,000	361,610	38,390	
雑収入	60,000	57,422	2,578		
事業活動収入計(1)	81,376,000	81,612,629	△236,629		
事業活動支出	人件費支出	42,859,514	42,380,449	479,065	
	職員給料支出	18,600,000	18,260,235	339,765	
	職員賞与支出	3,425,514	3,425,514	0	
	非常勤職員給与支出	15,500,000	15,390,673	109,327	
	退職給付支出	534,000	534,000	0	
	法定福利費支出	4,800,000	4,770,027	29,973	
	事業費支出	6,092,000	5,935,717	156,283	
	給食費支出	2,200,000	2,111,991	88,009	
	医薬品費支出	2,000	1,701	299	
	保健衛生費支出	500,000	456,443	43,557	
	教養娯楽費支出	700,000	682,654	17,346	
	日用品費支出	110,000	112,352	△2,352	
	水道光熱費支出	1,510,000	1,500,203	9,797	
	消耗器具備品費支出	100,000	80,030	19,970	
	保険料支出	120,000	117,267	2,733	
	車輛費支出	850,000	873,076	△23,076	
	事務費支出	12,301,000	11,832,185	468,815	
	福利厚生費支出	190,000	182,488	7,512	
	職員被服費支出	55,000	54,216	784	
	旅費交通費支出	80,000	48,316	31,684	
	研修研究費支出	103,000	107,140	△4,140	
	事務消耗品費支出	1,030,000	999,192	30,808	
	水道光熱費支出	540,000	500,064	39,936	
	燃料費支出	3,000	2,720	280	
	修繕費支出	2,500,000	2,228,111	271,889	
	通信運搬費支出	850,000	898,196	△48,196	
	広報費支出	191,000	190,080	920	
業務委託費支出	4,630,000	4,531,095	98,905		
手数料支出	280,000	270,717	9,283		
保険料支出	360,000	348,890	11,110		
賃借料支出	260,000	254,664	5,336		
租税公課支出	500,000	450,390	49,610		
保守料支出	320,000	369,036	△49,036		
渉外費支出	113,000	112,254	746		
諸会費支出	200,000	185,103	14,897		
雑支出	96,000	99,513	△3,513		

障害福祉サービス事業所桜が丘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
	就労支援事業支出	7,500,000	8,538,185	△1,038,185	
	就労支援事業販売原価支出	7,500,000	8,538,185	△1,038,185	
	就労支援事業支出	7,468,000	8,506,064	△1,038,064	
	就労支援事業仕入支出	32,000	32,121	△121	
	その他の支出	350,000	325,752	24,248	
	利用者等外給食費支出	350,000	325,752	24,248	
	事業活動支出計(2)	69,102,514	69,012,288	90,226	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,273,486	12,600,341	△326,855	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	97,000	97,000	0	
	施設整備等補助金収入	97,000	97,000	0	
	施設整備等収入計(4)	97,000	97,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	906,000	906,397	△397	
	器具及び備品取得支出	399,000	399,600	△600	
ソフトウェア取得支出	507,000	506,797	203		
施設整備等支出計(5)	906,000	906,397	△397		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△809,000	△809,397	397	
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				
	積立資産支出	278,000	277,250	750	
	退職給付引当資産支出	278,000	277,250	750	
	拠点区分間繰入金支出	2,500,000	2,500,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	2,500,000	2,500,000	0	
その他の活動支出計(8)	2,778,000	2,777,250	750		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△2,778,000	△2,777,250	△750	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,686,486	9,013,694	△327,208	
前期末支払資金残高(12)		54,725,529	54,725,529	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		63,412,015	63,739,223	△327,208	

障害福祉サービス事業所桜が丘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)		
サ イ ビ ス 活 動	収					
		就労支援事業収益	8,595,223	6,956,412	1,638,811	
		就労支援事業収益	8,595,223	6,956,412	1,638,811	
		障害福祉サービス等事業収益	72,449,374	78,914,846	△6,465,472	
		自立支援給付費収益	69,451,614	75,496,673	△6,045,059	
		介護給付費収益	39,624,601	40,125,213	△500,612	
		訓練等給付費収益	27,436,942	31,630,287	△4,193,345	
		計画相談支援給付費収益	2,314,531	3,587,840	△1,273,309	
		地域生活支援給付費収益	75,540	153,333	△77,793	
		利用者負担金収益	2,997,760	3,418,173	△420,413	
	益		経常経費寄附金収益	6,000	8,000	△2,000
			経常経費寄附金収益	6,000	8,000	△2,000
			その他の収益	0	62,101	△62,101
			その他の収益	0	62,101	△62,101
	サービス活動収益計(1)	81,050,597	85,941,359	△4,890,762		
用	費					
		人件費	41,937,699	47,175,551	△5,237,852	
		職員給料	18,260,235	22,286,128	△4,025,893	
		職員賞与	1,385,514	2,273,921	△888,407	
		賞与引当金繰入	1,620,000	2,340,000	△720,000	
		非常勤職員給与	15,390,673	14,560,685	829,988	
		退職給付費用	811,250	869,351	△58,101	
		法定福利費	4,470,027	4,845,466	△375,439	
		事業費	5,935,717	6,248,797	△313,080	
		給食費	2,111,991	2,275,050	△163,059	
		医薬品費	1,701	1,523	178	
		診療・療養等材料費	0	12,402	△12,402	
		保健衛生費	456,443	434,776	21,667	
		医療費	0	15,984	△15,984	
		教養娯楽費	682,654	715,513	△32,859	
		日用品費	112,352	114,094	△1,742	
		水道光熱費	1,500,203	1,502,550	△2,347	
		消耗器具備品費	80,030	222,743	△142,713	
		保険料	117,267	117,083	184	
		葬祭費	0	3,240	△3,240	
		車輛費	873,076	833,639	39,437	
		雑費	0	200	△200	
		事務費	11,874,377	9,748,509	2,125,868	
		福利厚生費	182,488	159,187	23,301	
		職員被服費	54,216	125,712	△71,496	
		旅費交通費	48,316	163,210	△114,894	
		研修研究費	107,140	296,730	△189,590	
		事務消耗品費	999,192	641,012	358,180	
		水道光熱費	500,064	479,554	20,510	
		燃料費	2,720	3,985	△1,265	
		修繕費	2,228,111	660,610	1,567,501	
		通信運搬費	898,196	864,046	34,150	
		広報費	190,080	94,640	95,440	
	業務委託費	4,531,095	4,474,111	56,984		
	手数料	270,717	288,578	△17,861		
	保険料	391,082	256,802	134,280		
	賃借料	254,664	271,899	△17,235		
	租税公課	450,390	336,817	113,573		

障害福祉サービス事業所桜が丘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)
の 部		保守料	369,036	302,000	67,036
		渉外費	112,254	60,716	51,538
		諸会費	185,103	193,103	△8,000
		雑費	99,513	75,797	23,716
		就労支援事業費用	8,596,917	7,055,275	1,541,642
		就労支援事業販売原価	8,596,917	7,055,275	1,541,642
		期首製品(商品)棚卸高	12,610	13,185	△575
		就労支援事業費	8,566,381	7,007,355	1,559,026
		当期就労支援事業仕入高	32,121	47,345	△15,224
		合計	8,611,112	7,067,885	1,543,227
		期末製品(商品)棚卸高	14,195	12,610	1,585
		差引	8,596,917	7,055,275	1,541,642
		減価償却費	1,305,552	1,143,560	161,992
		減価償却費	1,305,552	1,143,560	161,992
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△210,420	△210,420	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△210,420	△210,420	0
		サービス活動費用計(2)	69,439,842	71,161,272	△1,721,430
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,610,755	14,780,087	△3,169,332	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	その他のサービス活動外収益	562,032	804,166	△242,134
		受入研修費収益	143,000	283,000	△140,000
		利用者等外給食収益	361,610	404,580	△42,970
		雑収益	57,422	116,586	△59,164
		サービス活動外収益計(4)	562,032	804,166	△242,134
	費 用	その他のサービス活動外費用	325,752	364,632	△38,880
		利用者等外給食費	325,752	364,632	△38,880
		サービス活動外費用計(5)	325,752	364,632	△38,880
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	236,280	439,534	△203,254
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,847,035	15,219,621	△3,372,586	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	97,000	0	97,000
		施設整備等補助金収益	97,000	0	97,000
		特別収益計(8)	97,000	0	97,000
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	97,000	0	97,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	97,000	0	97,000
		拠点区分間繰入金費用	2,500,000	7,150,000	△4,650,000
		拠点区分間繰入金費用	2,500,000	7,150,000	△4,650,000
特別費用計(9)	2,597,000	7,150,000	△4,553,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,500,000	△7,150,000	4,650,000		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,347,035	8,069,621	1,277,414	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	79,206,578	71,136,957	8,069,621
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	88,553,613	79,206,578	9,347,035
		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)	88,553,613	79,206,578	9,347,035

障害福祉サービス事業所桜が丘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	67,365,443	58,777,031	8,588,412	流動負債	5,232,025	6,378,892	△1,146,867
現金預金	55,378,961	45,484,141	9,894,820	事業未払金	1,870,493	2,181,387	△310,894
事業未収金	11,972,287	13,280,280	△1,307,993	未払費用	1,362,482	1,456,376	△93,894
商品・製品	14,195	12,610	1,585	職員預り金	379,050	401,129	△22,079
固定資産	38,613,436	40,013,950	△1,400,514	賞与引当金	1,620,000	2,340,000	△720,000
(基本財産)	31,356,976	31,356,976	0	固定負債	2,006,250	2,900,250	△894,000
土地(基)	31,356,970	31,356,970	0	退職給付引当金	2,006,250	2,900,250	△894,000
建物(基)	6	6	0	負債の部合計	7,238,275	9,279,142	△2,040,867
(その他の固定資産)	7,256,460	8,656,974	△1,400,514				
建物(固)	1,088,191	1,210,231	△122,040	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	827,294	1,112,104	△284,810	国庫補助金等特別積立金	10,186,991	10,305,261	△118,270
器具及び備品	2,489,189	2,759,065	△269,876	国庫補助金等特別積立金	10,186,991	10,305,261	△118,270
ソフトウェア	745,278	532,874	212,404	次期繰越活動増減差額	88,553,613	79,206,578	9,347,035
退職給付引当資産	2,006,250	2,900,250	△894,000	次期繰越活動増減差額	88,553,613	79,206,578	9,347,035
差入保証金	50,000	50,000	0	(うち当期活動増減差額)	9,347,035	8,069,621	1,277,414
長期前払費用	28,128	70,320	△42,192				
その他の固定資産	22,130	22,130	0	純資産の部合計	98,740,604	89,511,839	9,228,765
資産の部合計	105,978,879	98,790,981	7,187,898	負債及び純資産の部合計	105,978,879	98,790,981	7,187,898

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・商品・製品・・・最終仕入原価法による原価法

(2) 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

(3) 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) 障害福祉サービス事業所桜が丘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. 生活介護事業

イ. 就労継続支援B型事業

ウ. 特定相談支援事業

エ. 地域生活支援事業

(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
土地	31,356,970	0	0	31,356,970
建物	6	0	0	6
合計	31,356,976	0	0	31,356,976

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)	6	0	6
建物	1,505,845	417,654	1,088,191
車両運搬具	9,923,050	9,095,756	827,294
器具及び備品	6,917,209	4,428,020	2,489,189
ソフトウェア	1,930,494	1,185,216	745,278
合計	20,276,604	15,126,646	5,149,958

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 障害福祉サービス事業所桜が丘

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		減価償却累計額(F)	期末取得原価		摘要	
	(E=A-B-C-D)	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	(E=A-B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	うち国庫補助金等の額					
土地(基)	31,356,970	9,483,636	0	0	0	0	0	0	31,356,970	9,483,636	0	0	31,356,970	9,483,636	
建物(基)	6	0	0	0	0	0	0	0	6	0	0	6	6	6	
基本財産合計	31,356,976	9,483,636	0	0	0	0	0	0	31,356,976	9,483,636	0	6	31,356,976	9,483,642	
建物(固)	1,210,231	0	0	0	122,040	0	0	0	1,088,191	0	417,654	0	1,505,845	0	
車輛運搬具	1,112,104	821,625	0	0	284,810	210,420	0	0	827,294	611,205	9,095,756	6,018,795	9,923,050	6,630,000	
器具備品	2,759,065	0	399,600	97,000	669,476	4,850	0	0	2,489,189	92,150	4,428,020	4,850	6,917,209	97,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	5,081,400	821,625	399,600	97,000	1,076,326	215,270	0	0	4,404,674	703,355	13,941,430	6,023,645	18,346,104	6,727,000	
ソフトウェア	532,874	0	506,797	0	294,393	0	0	0	745,278	0	1,185,216	0	1,930,494	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	532,874	0	506,797	0	294,393	0	0	0	745,278	0	1,185,216	0	1,930,494	0	
その他の固定資産計	5,614,274	821,625	906,397	97,000	1,370,719	215,270	0	0	5,149,952	703,355	15,126,646	6,023,645	20,276,598	6,727,000	
基本財産及びその他の固定資産計	36,971,250	10,305,261	906,397	97,000	1,370,719	215,270	0	0	36,506,928	10,186,991	15,126,646	6,023,651	51,633,574	16,210,642	
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	36,971,250	10,305,261	906,397	97,000	1,370,719	215,270	0	0	36,506,928	10,186,991	15,126,646	6,023,651	51,633,574	16,210,642	

就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用)

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

別紙3 (⑮-2)

(単位:円)

勘定科目		合計	社会福祉法人晴山会					
			障害福祉サービス事業所桜が丘					
			計	生活介護事業(桜が丘)	就労支援事業(桜が丘)	特定相談支援事業(桜が丘)	日中一時支援事業(桜が丘)	桜が丘 按分用
収益	就労支援事業収益	8,595,223	8,595,223	1,274,543	7,320,680			
	就労支援事業活動収益計	8,595,223	8,595,223	1,274,543	7,320,680			
費用	就労支援事業販売原価							
	期首製品(商品)棚卸高	12,610	12,610		12,610			
	就労支援事業費	8,566,381	8,566,381	1,243,382	7,322,999			
	当期就労支援事業仕入高	32,121	32,121	32,121				
	合計	8,611,112	8,611,112	1,275,503	7,335,609			
	期末製品(商品)棚卸高	14,195	14,195		14,195			
	差引	8,596,917	8,596,917	1,275,503	7,321,414			
	就労支援事業販管費							
	就労支援事業活動費用計	8,596,917	8,596,917	1,275,503	7,321,414			
	就労支援事業活動増減差額	△1,694	△1,694	△960	△734			

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

別紙3 (⑧-2)
(単位:円)

勘定科目	合計	障害福祉サービス事業所桜が丘				
		生活介護事業(桜が丘)	就労継続支援B型事業(桜が丘)	特定相談支援事業(桜が丘)	日中一時支援事業(桜が丘)	桜が丘 按分用
I 材料費						
1. 期首材料棚卸高						
2. 当期材料仕入高	893,260	28,625	864,635			
計	893,260	28,625	864,635			
3. 期末材料棚卸高						
当期材料費	893,260	28,625	864,635			
II 労務費						
1. 利用者賃金						
2. 利用者工賃	3,960,820	766,100	3,194,720			
3. 就労支援事業指導員等給与						
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入						
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用						
6. 法定福利費						
当期労務費	3,960,820	766,100	3,194,720			
III 外注加工費						
(うち内部外注加工費)	1,905,998	500	1,905,498			
当期外注加工費	()	()	()	()	()	()
IV 経費						
1. 福利厚生費						
2. 旅費交通費	7,030		7,030			
3. 器具什器費	283,674		283,674			
4. 消耗品費	322,715	30,321	292,394			
5. 印刷製本費						
6. 水道光熱費	500,064	274,553	225,511			
7. 燃料費	239,297	143,283	96,014			
8. 修繕費	20,520		20,520			
9. 通信運搬費	365,973		365,973			
10. 会議費						
11. 損害保険料						
12. 賃借料						
13. 図書・教育費	6,713		6,713			
14. 租税公課						
15. 減価償却費	65,167		65,167			
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	△4,850		△4,850			
17. 雑費						
当期経費	1,806,303	448,157	1,358,146			
当期就労支援総事業費	8,566,381	1,243,382	7,322,999			
期首仕掛品棚卸高						
合計	8,566,381	1,243,382	7,322,999			
期末仕掛品棚卸高						
就労支援事業費	8,566,381	1,243,382	7,322,999			