

障害福祉サービス事業所すみだ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
事業収入	障害福祉サービス等事業収入	128,154,121	127,663,802	490,319	
	自立支援給付費収入	20,495,940	20,448,202	47,738	
	介護給付費収入	20,495,940	20,448,202	47,738	
	障害児施設給付費収入	12,396,506	12,720,452	△323,946	
	障害児通所給付費収入	12,396,506	12,720,452	△323,946	
	利用者負担金収入	607,908	583,941	23,967	
	その他の事業収入	94,653,767	93,911,207	742,560	
	補助金事業収入(公費)	94,653,767	93,911,207	742,560	
	経常経費寄附金収入	35,000	35,000	0	
	経常経費寄附金収入	35,000	35,000	0	
	受取利息配当金収入	185	185	0	
	受取利息配当金収入	185	185	0	
	その他の収入	408,720	412,012	△3,292	
	利用者等外給食費収入	408,720	411,980	△3,260	
	雑収入	0	32	△32	
事業活動収入計(1)	128,598,026	128,110,999	487,027		
事業活動に要する支出	人件費支出	75,341,448	72,752,282	2,589,166	
	職員給料支出	46,530,652	49,194,040	△2,663,388	
	職員賞与支出	12,835,950	7,285,950	5,550,000	
	非常勤職員給与支出	6,777,860	6,564,180	213,680	
	退職給付支出	1,548,125	1,068,000	480,125	
	法定福利費支出	7,648,861	8,640,112	△991,251	
	事業費支出	4,039,353	4,129,014	△89,661	
	給食費支出	610,900	607,750	3,150	
	医薬品費支出	1,563	1,563	0	
	診療・療養等材料費支出	0	9,916	△9,916	
	保健衛生費支出	60,328	82,109	△21,781	
	医療費支出	0	142,668	△142,668	
	教養娯楽費支出	334,289	314,242	20,047	
	日用品費支出	79,416	53,384	26,032	
	水道光熱費支出	1,720,708	1,720,595	113	
	消耗器具備品費支出	554,515	552,288	2,227	
	保険料支出	40,758	40,758	0	
	賃借料支出	288,424	285,120	3,304	
	車輦費支出	345,896	315,265	30,631	
	雑支出	2,556	3,356	△800	
	事務費支出	48,444,459	49,980,682	△1,536,223	
	福利厚生費支出	252,282	135,275	117,007	
	職員被服費支出	330,514	349,880	△19,366	
	旅費交通費支出	180,310	178,620	1,690	
	研修研究費支出	290,188	303,291	△13,103	
	事務消耗品費支出	269,438	569,880	△300,442	
	印刷製本費支出	25,806	26,786	△980	
	水道光熱費支出	420,069	417,792	2,277	
	修繕費支出	131,800	91,800	40,000	
	通信運搬費支出	555,019	309,724	245,295	
	会議費支出	5,087	3,087	2,000	
	広報費支出	139,212	139,212	0	
業務委託費支出	21,417,790	22,374,012	△956,222		
手数料支出	305,130	294,294	10,836		
保険料支出	176,120	177,820	△1,700		
賃借料支出	1,784,248	2,408,168	△623,920		

障害福祉サービス事業所すみだ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	
	土地・建物賃借料支出	21,923,230	21,969,876	△46,646		
	租税公課支出	53,064	47,713	5,351		
	渉外費支出	63,452	63,452	0		
	諸会費支出	114,750	114,750	0		
	雑支出	6,950	5,250	1,700		
	その他の支出	625,460	628,500	△3,040		
	利用者等外給食費支出	625,460	628,500	△3,040		
	事業活動支出計(2)	128,450,720	127,490,478	960,242		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	147,306	620,521	△473,215			
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	0	781,362	△781,362	
		器具及び備品取得支出	0	205,653	△205,653	
		ソフトウェア取得支出	0	575,709	△575,709	
施設整備等支出計(5)	0	781,362	△781,362			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△781,362	781,362			
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0	20,696,184	△20,696,184	
		拠点区分間繰入金収入	0	20,696,184	△20,696,184	
		その他の活動収入計(7)	0	20,696,184	△20,696,184	
	支出	積立資産支出	480,125	480,125	0	
		退職給付引当資産支出	480,125	480,125	0	
		拠点区分間繰入金支出	0	5,137,467	△5,137,467	
		拠点区分間繰入金支出	0	5,137,467	△5,137,467	
	その他の活動支出計(8)	480,125	5,617,592	△5,137,467		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△480,125	15,078,592	△15,558,717			
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△332,819	14,917,751	△15,250,570			
前期末支払資金残高(12)	0	0	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	△332,819	14,917,751	△15,250,570			

障害福祉サービス事業所すみだ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	127,663,802	0	127,663,802
	自立支援給付費収益	20,448,202	0	20,448,202
	介護給付費収益	20,448,202	0	20,448,202
	障害児施設給付費収益	12,720,452	0	12,720,452
	障害児通所給付費収益	12,720,452	0	12,720,452
	利用者負担金収益	583,941	0	583,941
	その他の事業収益	93,911,207	0	93,911,207
	補助金事業収益(公費)	93,911,207	0	93,911,207
	経常経費寄附金収益	35,000	0	35,000
	経常経費寄附金収益	35,000	0	35,000
	サービス活動収益計(1)	127,698,802	0	127,698,802
サ ー ビ ス 活 動 の 部	人件費	78,338,407	0	78,338,407
	職員給料	49,194,040	0	49,194,040
	職員賞与	7,285,950	0	7,285,950
	賞与引当金繰入	5,106,000	0	5,106,000
	非常勤職員給与	6,564,180	0	6,564,180
	退職給付費用	1,548,125	0	1,548,125
	法定福利費	8,640,112	0	8,640,112
	事業費	4,129,014	0	4,129,014
	給食費	607,750	0	607,750
	医薬品費	1,563	0	1,563
	診療・療養等材料費	9,916	0	9,916
	保健衛生費	82,109	0	82,109
	医療費	142,668	0	142,668
	教養娯楽費	314,242	0	314,242
	日用品費	53,384	0	53,384
	水道光熱費	1,720,595	0	1,720,595
	消耗器具備品費	552,288	0	552,288
	保険料	40,758	0	40,758
	賃借料	285,120	0	285,120
	車輛費	315,265	0	315,265
	雑費	3,356	0	3,356
	事務費	49,980,682	0	49,980,682
	福利厚生費	135,275	0	135,275
	職員被服費	349,880	0	349,880
	旅費交通費	178,620	0	178,620
	研修研究費	303,291	0	303,291
	事務消耗品費	569,880	0	569,880
	印刷製本費	26,786	0	26,786
	水道光熱費	417,792	0	417,792
	修繕費	91,800	0	91,800
	通信運搬費	309,724	0	309,724
	会議費	3,087	0	3,087
広報費	139,212	0	139,212	
業務委託費	22,374,012	0	22,374,012	
手数料	294,294	0	294,294	
保険料	177,820	0	177,820	
賃借料	2,408,168	0	2,408,168	
土地・建物賃借料	21,969,876	0	21,969,876	
租税公課	47,713	0	47,713	
渉外費	63,452	0	63,452	

障害福祉サービス事業所すみだ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)	
	諸会費	114,750	0	114,750	
	雑費	5,250	0	5,250	
	減価償却費	11,198,052	0	11,198,052	
	減価償却費	11,198,052	0	11,198,052	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,184,505	0	△11,184,505	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,184,505	0	△11,184,505	
	サービス活動費用計(2)	132,461,650	0	132,461,650	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△4,762,848	0	△4,762,848	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	185	0	185
		受取利息配当金収益	185	0	185
		その他のサービス活動外収益	412,012	0	412,012
		利用者等外給食収益	411,980	0	411,980
		雑収益	32	0	32
		サービス活動外収益計(4)	412,197	0	412,197
	費用	その他のサービス活動外費用	628,500	0	628,500
		利用者等外給食費	628,500	0	628,500
		サービス活動外費用計(5)	628,500	0	628,500
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△216,303	0	△216,303
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,979,151	0	△4,979,151	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	20,696,184	0	20,696,184
		拠点区分間繰入金収益	20,696,184	0	20,696,184
		拠点区分間固定資産移管収益	9,960,410	0	9,960,410
		拠点区分間固定資産移管収益	9,960,410	0	9,960,410
		特別収益計(8)	30,656,594	0	30,656,594
	費用	拠点区分間繰入金費用	5,137,467	0	5,137,467
		拠点区分間繰入金費用	5,137,467	0	5,137,467
		特別費用計(9)	5,137,467	0	5,137,467
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	25,519,127	0	25,519,127
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		20,539,976	0	20,539,976	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		20,539,976	0	20,539,976
	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)		20,539,976	0	20,539,976

障害福祉サービス事業所すみだ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	22,783,830	0	22,783,830	流動負債	12,972,079	0	12,972,079
現金預金	16,316,026	0	16,316,026	事業未払金	4,271,604	0	4,271,604
事業未収金	6,400,364	0	6,400,364	未払費用	2,652,314	0	2,652,314
未収補助金	28,560	0	28,560	職員預り金	942,161	0	942,161
前払費用	38,880	0	38,880	賞与引当金	5,106,000	0	5,106,000
固定資産	140,801,538	0	140,801,538	固定負債	3,022,000	0	3,022,000
(基本財産)	105,248,000	0	105,248,000	退職給付引当金	3,022,000	0	3,022,000
建物(基)	105,248,000	0	105,248,000	負債の部合計	15,994,079	0	15,994,079
(その他の固定資産)	35,553,538	0	35,553,538				
器具及び備品	21,047,582	0	21,047,582				
ソフトウェア	1,523,546	0	1,523,546	純資産の部			
退職給付引当資産	3,022,000	0	3,022,000	国庫補助金等特別積立金	127,051,313	0	127,051,313
差入保証金	9,960,410	0	9,960,410	国庫補助金等特別積立金	127,051,313	0	127,051,313
				次期繰越活動増減差額	20,539,976	0	20,539,976
				(うち当期活動増減差額)	20,539,976	0	20,539,976
				純資産の部合計	147,591,289	0	147,591,289
資産の部合計	163,585,368	0	163,585,368	負債及び純資産の部合計	163,585,368	0	163,585,368

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)障害福祉サービス事業所すみだ拠点計算書類(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.生活介護事業

イ.放課後等デイサービス事業

(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	0	112,806,000	7,558,000	105,248,000

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)	112,806,000	7,558,000	105,248,000
器具及び備品	24,437,319	3,389,737	21,047,582
ソフトウェア	1,773,861	250,315	1,523,546
合計	139,017,180	11,198,052	127,819,128

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すみだ _____

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)	0	0	112,806,000	112,806,000	7,558,000	7,558,000	0	0	105,248,000	105,248,000	7,558,000	7,558,000	112,806,000	112,806,000	
基本財産合計	0	0	112,806,000	112,806,000	7,558,000	7,558,000	0	0	105,248,000	105,248,000	7,558,000	7,558,000	112,806,000	112,806,000	
器具備品	0	0	24,437,319	24,231,666	3,389,737	3,386,875	0	0	21,047,582	20,844,791	3,389,737	3,386,875	24,437,319	24,231,666	
その他の固定資産(有形固定資産)計	0	0	24,437,319	24,231,666	3,389,737	3,386,875	0	0	21,047,582	20,844,791	3,389,737	3,386,875	24,437,319	24,231,666	
ソフトウェア	0	0	1,773,861	1,198,152	250,315	239,630	0	0	1,523,546	958,522	250,315	239,630	1,773,861	1,198,152	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	1,773,861	1,198,152	250,315	239,630	0	0	1,523,546	958,522	250,315	239,630	1,773,861	1,198,152	
その他の固定資産計	0	0	26,211,180	25,429,818	3,640,052	3,626,505	0	0	22,571,128	21,803,313	3,640,052	3,626,505	26,211,180	25,429,818	
基本財産及びその他の固定資産計	0	0	139,017,180	138,235,818	11,198,052	11,184,505	0	0	127,819,128	127,051,313	11,198,052	11,184,505	139,017,180	138,235,818	
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	0	0	139,017,180	138,235,818	11,198,052	11,184,505	0	0	127,819,128	127,051,313	11,198,052	11,184,505	139,017,180	138,235,818	

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 障害福祉サービス事業所すみだ

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		8,880,000	4,440,000		4,440,000	
賞与引当金		()		()		
賞与引当金		1,332,000	666,000		666,000	
法定福利費		()		()		
退職給付引当金		3,062,625	40,625		3,022,000	
共助会退職引当金		()		()		
計		13,274,625	5,146,625		8,128,000	
		()		()		

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 障害福祉サービス事業所すみだ

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		3,062,625	40,625	3,022,000	退職給付引当金対応
計		3,062,625	40,625	3,022,000	