

法人本部拠点区分資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入支	収入			
	0152 受取利息配当金収入	698	698	0
	1509 受取利息配当金収入	698	698	0
	0153 その他の収入	373,473	222,210	151,263
	1512 雑収入	373,473	222,210	151,263
	事業活動収入計(1)	374,171	222,908	151,263
	支出			
	0110 人件費支出	60,372,330	60,631,664	△259,334
	1367 役員報酬支出	32,000,000	31,905,000	95,000
	1368 職員給料支出	10,068,080	10,471,312	△403,232
	1369 職員賞与支出	1,370,250	1,370,250	0
	1370 非常勤職員給与支出	15,600,000	15,389,732	210,268
	1372 退職給付支出	534,000	534,000	0
	1373 法定福利費支出	800,000	961,370	△161,370
	0112 事務費支出	23,962,996	21,896,156	2,066,840
	1397 福利厚生費支出	450,000	330,019	119,981
	1399 旅費交通費支出	700,000	725,014	△25,014
	1400 研修研究費支出	130,000	76,554	53,446
	1401 事務消耗品費支出	1,200,000	1,010,444	189,556
	1402 印刷製本費支出	1,500,000	1,384,514	115,486
1403 水道光熱費支出	195,000	159,197	35,803	
1405 修繕費支出	50,000	0	50,000	
1406 通信運搬費支出	700,000	641,997	58,003	
1407 会議費支出	120,000	160,208	△40,208	
1408 広報費支出	350,000	268,000	82,000	
1409 業務委託費支出	12,000,000	11,147,042	852,958	
1410 手数料支出	300,000	234,304	65,696	
1411 保険料支出	350,000	472,600	△122,600	
1412 賃借料支出	1,200,000	1,196,281	3,719	
1413 土地・建物賃借料支出	687,996	617,996	70,000	
1414 租税公課支出	380,000	1,699,304	△1,319,304	
1415 保守料支出	550,000	431,640	118,360	
1416 渉外費支出	500,000	471,798	28,202	
1417 諸会費支出	600,000	528,550	71,450	
1419 雑支出	2,000,000	340,694	1,659,306	
0117 支払利息支出	40,000	38,254	1,746	
1425 支払利息支出	40,000	38,254	1,746	
事業活動支出計(2)	84,375,326	82,566,074	1,809,252	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△84,001,155	△82,343,166	△1,657,989	
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			
	0121 固定資産取得支出	421,285	154,440	266,845
	1438 器具及び備品取得支出	400,000	154,440	245,560
	1442 ソフトウェア取得支出	21,285	0	21,285
	0123 ファイナンス・リース債務の返済支出	425,520	425,520	0
1446 ファイナンス・リース債務の返済支出	425,520	425,520	0	
施設整備等支出計(5)	846,805	579,960	266,845	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△846,805	△579,960	△266,845	
その他	収入			
	0171 事業区分間繰入金収入	11,500,000	11,500,000	0
	1547 事業区分間繰入金収入	11,500,000	11,500,000	0
	0172 拠点区分間繰入金収入	183,200,000	183,200,000	0
	1548 拠点区分間繰入金収入	183,200,000	183,200,000	0
その他の活動収入計(7)	194,700,000	194,700,000	0	

法人本部拠点区分資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
の活動による収支	0125 長期運営資金借入金元金償還支出	16,640,000	16,640,000	0
	1448 長期運営資金借入金元金償還支出	16,640,000	16,640,000	0
	0128 積立資産支出	64,500	16,375	48,125
	1451 退職給付引当資産支出	64,500	16,375	48,125
	0135 事業区分間繰入金支出	10,127,000	10,127,000	0
	1460 事業区分間繰入金支出	10,127,000	10,127,000	0
	0136 拠点区分間繰入金支出	60,000,000	60,000,000	0
	1461 拠点区分間繰入金支出	60,000,000	60,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	86,831,500	86,783,375	48,125
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	107,868,500	107,916,625	△48,125
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	23,020,540	24,993,499	△1,972,959	
前期末支払資金残高(12)	40,433,551	40,433,551	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	63,454,091	65,427,050	△1,972,959	

法人本部拠点区分事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

(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	0059 その他の収益	0	151,333	△151,333
	1239 その他の収益	0	151,333	△151,333
	サービス活動収益計(1)	0	151,333	△151,333
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	60,298,039	57,688,956	2,609,083
	1100 役員報酬	31,905,000	31,600,000	305,000
	1101 職員給料	10,471,312	10,265,814	205,498
	1102 職員賞与	770,250	0	770,250
	1103 賞与引当金繰入	346,000	8,444	337,556
	1104 非常勤職員給与	15,389,732	11,847,555	3,542,177
	1106 退職給付費用	550,375	343,833	206,542
	1107 法定福利費	865,370	3,623,310	△2,757,940
	0016 事業費	0	24,216	△24,216
	1127 車両費	0	24,216	△24,216
	0017 事務費	22,041,956	18,168,400	3,873,556
	1130 福利厚生費	330,019	374,896	△44,877
	1132 旅費交通費	725,014	672,414	52,600
	1133 研修研究費	76,554	114,360	△37,806
	1134 事務消耗品費	1,010,444	1,423,459	△413,015
	1135 印刷製本費	1,384,514	1,384,872	△358
	1136 水道光熱費	159,197	192,632	△33,435
	1139 通信運搬費	641,997	533,760	108,237
	1140 会議費	160,208	64,937	95,271
	1141 広報費	268,000	288,620	△20,620
	1142 業務委託費	11,147,042	7,487,696	3,659,346
	1143 手数料	234,304	275,644	△41,340
	1144 保険料	472,600	466,080	6,520
	1145 賃借料	1,196,281	1,350,019	△153,738
	1146 土地・建物賃借料	617,996	687,996	△70,000
	1147 租税公課	1,699,304	100,291	1,599,013
	1148 保守料	577,440	451,980	125,460
1149 渉外費	471,798	783,628	△311,830	
1150 諸会費	528,550	499,500	29,050	
1152 雑費	340,694	1,015,616	△674,922	
0022 減価償却費	1,612,059	1,297,028	315,031	
1158 減価償却費	1,612,059	1,297,028	315,031	
サービス活動費用計(2)	83,952,054	77,178,600	6,773,454	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△83,952,054	△77,027,267	△6,924,787
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0061 受取利息配当金収益	698	597	101
	1241 受取利息配当金収益	698	597	101
	0066 その他のサービス活動外収益	222,210	363,500	△141,290
	1249 雑収益	222,210	363,500	△141,290
	サービス活動外収益計(4)	222,908	364,097	△141,189
	0027 支払利息	38,254	121,581	△83,327
1163 支払利息	38,254	121,581	△83,327	
サービス活動外費用計(5)		38,254	121,581	△83,327
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		184,654	242,516	△57,862
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△83,767,400	△76,784,751	△6,982,649
収	0072 事業区分間繰入金収益	11,500,000	13,100,000	△1,600,000
	1268 事業区分間繰入金収益	11,500,000	13,100,000	△1,600,000

法人本部拠点区分事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	益			
	0073 拠点区分間繰入金収益	183,200,000	203,137,467	△19,937,467
	1269 拠点区分間繰入金収益	183,200,000	203,137,467	△19,937,467
	特別収益計(8)	194,700,000	216,237,467	△21,537,467
	費用			
	0039 事業区分間繰入金費用	10,127,000	10,000,000	127,000
	1188 事業区分間繰入金費用	10,127,000	10,000,000	127,000
	0040 拠点区分間繰入金費用	60,000,000	108,696,184	△48,696,184
	1189 拠点区分間繰入金費用	60,000,000	108,696,184	△48,696,184
	費用			
0043 拠点区分間固定資産移管費用	0	9,960,410	△9,960,410	
1192 拠点区分間固定資産移管費用	0	9,960,410	△9,960,410	
特別費用計(9)	70,127,000	128,656,594	△58,529,594	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	124,573,000	87,580,873	36,992,127	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	40,805,600	10,796,122	30,009,478	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	34,862,548	24,066,426	10,796,122
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	75,668,148	34,862,548	40,805,600
	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)	75,668,148	34,862,548	40,805,600	

法人本部拠点区分貸借対照表
令和 2年 3月31日現在

(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
0001 流動資産	67,370,066	43,331,612	24,038,454	0006 流動負債	2,927,296	20,234,061	△17,306,765
1001 現金預金	67,370,066	41,558,909	25,811,157	1058 事業未払金	643,091	1,793,221	△1,150,130
1004 未収金	0	289,964	△289,964	1063 1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	16,640,000	△16,640,000
1015 立替金	0	1,482,739	△1,482,739	1064 1年以内返済予定リース債務	638,280	0	638,280
0002 固定資産	13,352,978	12,366,247	986,731	1070 未払費用	1,259,948	934,115	325,833
0003 (基本財産)	8,880,408	9,420,475	△540,067	1071 預り金	34,560	34,981	△421
1030 土地(基)	4,598,907	4,598,907	0	1072 職員預り金	5,417	135,744	△130,327
1031 建物(基)	4,281,501	4,821,568	△540,067	1079 賞与引当金	346,000	695,000	△350,000
0004 (その他の固定資産)	4,472,570	2,945,772	1,526,798	0007 固定負債	2,127,600	601,250	1,526,350
1035 建物(固)	466,816	631,472	△164,656	1085 リース債務	2,127,600	0	2,127,600
1036 構築物	1	9,269	△9,268	1090 退職給付引当金	0	601,250	△601,250
1039 器具及び備品	462,840	681,911	△219,071	負債の部合計	5,054,896	20,835,311	△15,780,415
1041 有形リース資産	2,765,880	0	2,765,880	純資産の部			
1043 ソフトウェア	218,133	317,170	△99,037	0012 次期繰越活動増減差額	75,668,148	34,862,548	40,805,600
1050 退職給付引当資産	0	601,250	△601,250	1098 次期繰越活動増減差額	75,668,148	34,862,548	40,805,600
1054 長期前払費用	558,900	704,700	△145,800	1099 (うち当期活動増減差額)	40,805,600	10,796,122	30,009,478
資産の部合計	80,723,044	55,697,859	25,025,185	純資産の部合計	75,668,148	34,862,548	40,805,600
				負債及び純資産の部合計	80,723,044	55,697,859	25,025,185

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(⑩))及び拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))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	4,821,568	0	540,067	4,281,501
合計	9,420,475	0	540,067	8,880,408

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産) 4,598,907

建物(基本財産) 4,281,501

合計 8,880,408

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

他の拠点の借入金の担保に供されている。

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	8,055,999	4,281,501
建物	2,772,000	2,305,184	466,816
構築物	185,850	185,849	1
器具及び備品	3,255,274	2,792,434	462,840
有形リース資産	3,191,400	425,520	2,765,880
ソフトウェア	2,075,760	1,857,627	218,133
合計	23,817,784	15,622,613	8,195,171

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

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31年 4月 1日 至 令和 2年 3月 31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	原簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(C)		繰上償却額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得原簿価額(G=F+H)		概要
	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		
【基本財産(有形固定資産)】													
土地(基)	4,598,907	0	0	0	0	0	0	0	4,598,907	0	0	4,598,907	0
建物(基)	4,821,568	0	0	0	540,067	0	0	0	4,281,501	0	0	12,237,500	0
	9,420,475	0	0	0	540,067	0	0	0	8,880,408	0	0	16,936,407	0
【その他の固定資産(有形固定資産)】													
建物(固)	631,472	0	0	0	164,656	0	0	0	466,816	0	0	2,772,000	0
構築物(固)	9,269	0	0	0	9,268	0	0	0	9,268	0	0	185,850	0
器具備品	681,911	0	0	154,440	0	373,511	0	0	462,840	0	0	3,255,274	0
有形リース資産	0	0	0	3,191,400	0	425,520	0	0	2,765,880	0	0	3,191,400	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,322,652	0	0	3,345,840	0	972,955	0	0	3,695,537	0	0	9,404,524	0
【その他の固定資産(無形固定資産)】													
ソフトウェア	317,170	0	0	0	99,037	0	0	0	218,133	0	0	2,075,760	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	317,170	0	0	0	99,037	0	0	0	218,133	0	0	1,857,627	0
基本財産(有形・無形固定資産)計	1,639,822	0	0	3,345,840	0	1,071,992	0	0	3,913,670	0	0	11,480,264	0
基本財産及びその他の固定資産計	11,060,297	0	0	3,345,840	0	1,612,059	0	0	12,794,078	0	0	28,416,691	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
差	11,060,297	0	0	3,345,840	0	1,612,059	0	0	12,794,078	0	0	28,416,691	0

引当金明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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 法人本部

別紙 3 (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	600,000	(770,000)	1,050,000	()	320,000	
賞与引当金	96,000	(98,000)	168,000	()	26,000	
法定福利費	601,250	(16,375)	617,625	()		
退職給付引当金						
共助会退職引当金	1,297,250	(884,375)	1,835,625	()	346,000	
計						

積立金・積立資産明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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

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	601,250	16,375	617,625		
計	601,250	16,375	617,625		