

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)
事業収入	0145 障害福祉サービス等事業収入	585,060,000	588,889,035	△3,829,035
	1484 自立支援給付費収入	536,330,000	540,235,455	△3,905,455
	2146 介護給付費収入	534,530,000	538,467,475	△3,937,475
	2152 計画相談支援給付費収入	1,800,000	1,767,980	32,020
	1486 利用者負担金収入	47,920,000	47,843,580	76,420
	1489 その他の事業収入	810,000	810,000	0
	2163 補助金事業収入(公費)	810,000	810,000	0
	0151 経常経費寄附金収入	50,000	43,000	7,000
	1508 経常経費寄附金収入	50,000	43,000	7,000
	0152 受取利息配当金収入	8,000	7,771	229
	1509 受取利息配当金収入	8,000	7,771	229
	0153 その他の収入	4,930,000	4,690,275	239,725
	1510 受入研修費収入	200,000	175,000	25,000
	1511 利用者等外給食費収入	1,510,000	1,263,320	246,680
	1512 雑収入	3,220,000	3,251,955	△31,955
事業活動収入計(1)		590,048,000	593,630,081	△3,582,081
事業活動に要する支出	0110 人件費支出	307,688,700	305,239,979	2,448,721
	1368 職員給料支出	174,820,000	173,421,860	1,398,140
	1369 職員賞与支出	32,463,000	32,434,779	28,221
	1370 非常勤職員給与支出	53,895,000	53,117,105	777,895
	1372 退職給付支出	9,053,700	9,052,774	926
	1373 法定福利費支出	37,457,000	37,213,461	243,539
	0111 事業費支出	75,401,000	70,266,429	5,134,571
	1374 給食費支出	29,280,000	28,108,340	1,171,660
	1375 介護用品費支出	4,160,000	4,190,623	△30,623
	1376 医薬品費支出	800,000	709,573	90,427
	1377 診療・療養等材料費支出	1,200,000	1,244,481	△44,481
	1378 保健衛生費支出	1,830,000	1,747,757	82,243
	1379 医療費支出	50,000	0	50,000
	1381 教養娯楽費支出	1,990,000	1,944,679	45,321
	1382 日用品費支出	4,050,000	3,860,175	189,825
	1385 水道光熱費支出	21,700,000	19,806,375	1,893,625
	1386 燃料費支出	136,000	135,088	912
	1387 消耗器具備品費支出	2,000,000	1,840,049	159,951
	1389 賃借料支出	4,700,000	3,975,515	724,485
	1392 葬祭費支出	5,000	3,805	1,195
	1393 車輛費支出	3,000,000	2,384,109	615,891
	1396 雑支出	500,000	315,860	184,140
	0112 事務費支出	63,531,100	63,437,427	93,673
	1397 福利厚生費支出	730,000	808,228	△78,228
	1398 職員被服費支出	1,634,000	1,764,074	△130,074
	1399 旅費交通費支出	116,000	125,303	△9,303
	1400 研修研究費支出	1,640,000	1,613,230	26,770
	1401 事務消耗品費支出	2,000,000	2,087,191	△87,191
	1402 印刷製本費支出	470,000	456,776	13,224
	1403 水道光熱費支出	950,000	945,191	4,809
1405 修繕費支出	6,070,000	6,172,071	△102,071	
1406 通信運搬費支出	1,450,000	1,404,605	45,395	
1408 広報費支出	492,000	491,520	480	
1409 業務委託費支出	36,807,100	36,034,971	772,129	
1410 手数料支出	430,000	425,532	4,468	
1411 保険料支出	840,000	805,335	34,665	
1412 賃借料支出	5,907,000	5,919,526	△12,526	
1414 租税公課支出	170,000	322,346	△152,346	

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)	
	1415 保守料支出	3,100,000	3,337,980	△237,980	
	1416 渉外費支出	55,000	50,459	4,541	
	1417 諸会費支出	290,000	290,410	△410	
	1419 雑支出	380,000	382,679	△2,679	
	0118 その他の支出	1,200,000	1,213,370	△13,370	
	1426 利用者等外給食費支出	1,200,000	1,213,370	△13,370	
	事業活動支出計(2)	447,820,800	440,157,205	7,663,595	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		142,227,200	153,472,876	△11,245,676	
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	0121 固定資産取得支出	6,500,000	2,463,312	4,036,688
		1438 器具及び備品取得支出	5,000,000	2,463,312	2,536,688
		1442 ソフトウェア取得支出	1,500,000	0	1,500,000
		0123 ファイナンス・リース債務の返済支出	740,000	730,416	9,584
		1446 ファイナンス・リース債務の返済支出	740,000	730,416	9,584
		0124 その他の施設整備等による支出	1,548,000	1,547,063	937
		1447 その他の支出	1,548,000	1,547,063	937
	施設整備等支出計(5)	8,788,000	4,740,791	4,047,209	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△8,788,000	△4,740,791	△4,047,209	
その他の活動による収支	収入				
	0164 積立資産取崩収入	3,500,000	3,384,265	115,735	
	1538 退職給付引当資産取崩収入	3,500,000	3,384,265	115,735	
	その他の活動収入計(7)	3,500,000	3,384,265	115,735	
	支出	0128 積立資産支出	3,553,625	2,872,250	681,375
		1451 退職給付引当資産支出	3,553,625	2,872,250	681,375
		0136 拠点区分間繰入金支出	70,000,000	70,000,000	0
		1461 拠点区分間繰入金支出	70,000,000	70,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	73,553,625	72,872,250	681,375
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△70,053,625	△69,487,985	△565,640
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		63,385,575	79,244,100	△15,858,525	
前期末支払資金残高(12)		528,410,362	528,410,362	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		591,795,937	607,654,462	△15,858,525	

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	0053 障害福祉サービス等事業収益	588,889,035	580,621,861	8,267,174
	1215 自立支援給付費収益	540,235,455	533,289,254	6,946,201
	2058 介護給付費収益	538,467,475	531,850,832	6,616,643
	2064 計画相談支援給付費収益	1,767,980	1,438,422	329,558
	1217 利用者負担金収益	47,843,580	47,332,607	510,973
	1220 その他の事業収益	810,000	0	810,000
	2075 補助金事業収益(公費)	810,000	0	810,000
	0058 経常経費寄附金収益	43,000	151,000	△108,000
	1238 経常経費寄附金収益	43,000	151,000	△108,000
	0059 その他の収益	996,009	242,740	753,269
益	1239 その他の収益	996,009	242,740	753,269
	サービス活動収益計(1)	589,928,044	581,015,601	8,912,443
サ ー ビ ス 活 動 の 部	0015 人件費	305,580,924	305,846,779	△265,855
	1101 職員給料	173,421,860	183,266,994	△9,845,134
	1102 職員賞与	16,822,779	20,114,200	△3,291,421
	1103 賞与引当金繰入	18,806,760	17,953,800	852,960
	1104 非常勤職員給与	53,117,105	44,851,534	8,265,571
	1106 退職給付費用	8,540,759	7,407,615	1,133,144
	1107 法定福利費	34,871,661	32,252,636	2,619,025
	0016 事業費	70,266,429	67,078,285	3,188,144
	1108 給食費	28,108,340	25,658,531	2,449,809
	1109 介護用品費	4,190,623	3,847,003	343,620
	1110 医薬品費	709,573	802,981	△93,408
	1111 診療・療養等材料費	1,244,481	1,059,696	184,785
	1112 保健衛生費	1,747,757	1,880,651	△132,894
	1113 医療費	0	32,504	△32,504
	1115 教養娯楽費	1,944,679	1,712,061	232,618
	1116 日用品費	3,860,175	3,497,057	363,118
	1119 水道光熱費	19,806,375	20,134,979	△328,604
	1120 燃料費	135,088	109,028	26,060
	1121 消耗器具備品費	1,840,049	1,666,491	173,558
	1123 賃借料	3,975,515	4,114,056	△138,541
	1126 葬祭費	3,805	6,589	△2,784
	1127 車両費	2,384,109	2,235,998	148,111
	1129 雑費	315,860	320,660	△4,800
	0017 事務費	63,699,286	60,647,461	3,051,825
	1130 福利厚生費	808,228	801,833	6,395
	1131 職員被服費	1,764,074	1,919,732	△155,658
	1132 旅費交通費	125,303	147,115	△21,812
	1133 研修研究費	1,613,230	1,581,350	31,880
	1134 事務消耗品費	2,087,191	2,129,295	△42,104
	1135 印刷製本費	456,776	300,032	156,744
	1136 水道光熱費	945,191	969,806	△24,615
	1138 修繕費	6,172,071	1,468,908	4,703,163
	1139 通信運搬費	1,404,605	1,453,193	△48,588
1141 広報費	491,520	324,000	167,520	
1142 業務委託費	36,034,971	37,848,430	△1,813,459	
1143 手数料	425,532	458,865	△33,333	
1144 保険料	1,067,194	1,167,511	△100,317	
1145 賃借料	5,919,526	5,756,346	163,180	
1147 租税公課	322,346	187,815	134,531	
1148 保守料	3,337,980	3,106,392	231,588	
1149 渉外費	50,459	346,057	△295,598	
1150 諸会費	290,410	276,021	14,389	

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)	
	1152 雑費	382,679	404,760	△22,081	
	0022 減価償却費	22,569,339	22,394,323	175,016	
	1158 減価償却費	22,569,339	22,394,323	175,016	
	0023 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,171,083	△10,361,475	190,392	
	1159 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,171,083	△10,361,475	190,392	
	サービス活動費用計(2)	451,944,895	445,605,373	6,339,522	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	137,983,149	135,410,228	2,572,921	
サービス活動外増減の部	収	0061 受取利息配当金収益	7,771	7,022	749
		1241 受取利息配当金収益	7,771	7,022	749
		0066 その他のサービス活動外収益	3,694,266	3,246,099	448,167
	益	1246 受入研修費収益	175,000	302,000	△127,000
		1247 利用者等外給食収益	1,263,320	1,305,000	△41,680
		1249 雑収益	2,255,946	1,639,099	616,847
		サービス活動外収益計(4)	3,702,037	3,253,121	448,916
	費用	0032 その他のサービス活動外費用	1,213,370	1,310,035	△96,665
		1168 利用者等外給食費	1,213,370	1,310,035	△96,665
		サービス活動外費用計(5)	1,213,370	1,310,035	△96,665
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,488,667	1,943,086	545,581	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	140,471,816	137,353,314	3,118,502	
特別増減の部	収益	0067 施設整備等補助金収益	0	777,600	△777,600
		1250 施設整備等補助金収益	0	777,600	△777,600
		特別収益計(8)	0	777,600	△777,600
	費用	0035 固定資産売却損・処分損	13	4	9
		1176 機械及び装置売却損・処分損	9	2	7
		1178 器具及び備品売却損・処分損	4	2	2
		0037 国庫補助金等特別積立金積立額	0	777,600	△777,600
		1186 国庫補助金等特別積立金積立額	0	777,600	△777,600
		0040 拠点区分間繰入金費用	70,000,000	50,000,000	20,000,000
		1189 拠点区分間繰入金費用	70,000,000	50,000,000	20,000,000
特別費用計(9)	70,000,013	50,777,604	19,222,409		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△70,000,013	△50,000,004	△20,000,009	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	70,471,803	87,353,310	△16,881,507	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		449,955,772	362,602,462	87,353,310
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		520,427,575	449,955,772	70,471,803
	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)		520,427,575	449,955,772

障害者支援施設鎌取晴山苑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	634,463,125	560,563,969	73,899,156	0006 流動負債	45,798,027	50,837,823	△5,039,796
1001 現金預金	538,260,787	468,251,357	70,009,430	1058 事業未払金	17,551,992	19,872,843	△2,320,851
1003 事業未収金	95,007,338	92,312,612	2,694,726	1064 1年以内返済予定リース債務	182,604	730,416	△547,812
1004 未収金	1,195,000	0	1,195,000	1070 未払費用	7,976,181	8,169,340	△193,159
0002 固定資産	313,563,277	333,328,363	△19,765,086	1072 職員預り金	1,280,490	4,111,424	△2,830,934
0003 (基本財産)	246,274,834	260,319,262	△14,044,428	1079 貸与引当金	18,806,760	17,953,800	852,960
1031 建物(基)	246,274,834	260,319,262	△14,044,428	0007 固定負債	23,252,215	24,379,069	△1,126,854
0004 (その他の固定資産)	67,288,443	73,009,101	△5,720,658	1085 リース債務	0	182,604	△182,604
1035 建物(固)	23,295,713	25,694,520	△2,398,807	1090 退職給付引当金	23,252,215	24,196,465	△944,250
1036 構築物	1,740,510	1,992,150	△251,640	負債の部合計	69,050,242	75,216,892	△6,166,650
1037 機械及び装置	20	29	△9	純 資 産 の 部			
1038 車輛運搬具	4	4	0	0009 基本金	201,752,550	201,752,550	0
1039 器具及び備品	13,426,317	15,573,969	△2,147,652	1095 基本金	201,752,550	201,752,550	0
1043 ソフトウェア	642,996	1,176,084	△533,088	0010 国庫補助金等特別積立金	153,491,894	163,662,977	△10,171,083
1044 無形リース資産	182,604	913,020	△730,416	1096 国庫補助金等特別積立金	153,491,894	163,662,977	△10,171,083
1050 退職給付引当資産	23,252,215	24,196,465	△944,250	0011 その他の積立金	3,304,141	3,304,141	0
1052 その他の積立資産	3,304,141	3,304,141	0	1097 その他の積立金	3,304,141	3,304,141	0
1054 長期前払費用	1,443,923	158,719	1,285,204	0012 次期繰越活動増減差額	520,427,575	449,955,772	70,471,803
				1098 次期繰越活動増減差額	520,427,575	449,955,772	70,471,803
				1099 (うち当期活動増減差額)	70,471,803	87,353,310	△16,881,507
				純資産の部合計	878,976,160	818,675,440	60,300,720
資産の部合計	948,026,402	893,892,332	54,134,070	負債及び純資産の部合計	948,026,402	893,892,332	54,134,070

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	260,319,262	0	14,044,428	246,274,834

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	788,983,140	246,274,834
建物	37,488,203	14,192,490	23,295,713
構築物	2,516,400	775,890	1,740,510
機械及び装置	10,249,560	10,249,540	20
車両運搬具	11,094,735	11,094,731	4
器具及び備品	134,815,015	121,388,698	13,426,317
権利	7,507,670	7,507,670	0
ソフトウェア	7,197,660	6,554,664	642,996
無形リース資産	3,652,080	3,469,476	182,604
合計	1,249,779,297	964,216,299	285,562,998

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	期首繰越額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(C)		期末繰越額(D)		期末取得原価(E=F+D)		うち国庫補助金等の額	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			
【基本財産(有形固定資産)】												
建物(区)	260,319,262	157,799,804	0	14,044,428	9,322,061	0	246,274,834	148,477,743	788,983,140	1,035,257,974	724,927,100	
【その他の固定資産(有形固定資産)】												
構築物(区)	25,694,500	3,462,446	0	2,398,807	451,111	0	23,295,713	3,011,335	14,192,490	37,488,203	6,734,800	
機械・装置	1,992,150	1,493,878	0	251,640	188,699	0	1,740,510	1,305,179	775,890	2,516,400	1,387,000	
車両運搬具	29	0	0	0	0	0	20	0	10,249,540	10,249,540	0	
器具備品	4	0	0	0	0	0	4	0	11,094,791	11,094,795	4,430,000	
有形リース資産	15,573,969	906,849	2,483,312	4,610,960	209,212	0	13,426,317	697,637	121,388,698	134,815,015	5,850,433	
【その他の固定資産(無形固定資産)計】	43,260,672	5,863,173	2,483,312	7,261,407	849,022	0	38,462,564	5,014,151	176,272,489	214,735,053	18,900,433	
【基本財産(有形固定資産)計】												
権利(区)	0	0	0	0	0	0	0	0	7,507,670	7,507,670	0	
ソフトウェア	1,176,084	0	0	533,088	0	0	642,996	0	6,554,664	7,197,660	0	
無形リース資産	913,020	0	0	730,416	0	0	182,604	0	3,469,476	3,652,090	0	
【その他の固定資産(無形固定資産)計】	2,089,104	0	0	1,263,504	0	0	825,600	0	17,531,810	18,357,410	0	
【基本財産及びその他の固定資産計】	305,669,038	163,662,977	2,483,312	8,524,911	849,022	0	39,288,164	5,014,151	193,804,259	233,092,463	18,900,433	
【基本財産及びその他の固定資産の取得原価】												
将来入金予定の繰上補助金の額	305,669,038	163,662,977	2,483,312	22,569,339	10,171,083	0	285,562,998	153,491,894	982,787,439	1,268,350,437	743,827,533	
引				22,569,339	10,171,083	0	285,562,998	153,491,894	982,787,439	1,268,350,437	743,827,533	

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 障害者支援施設鎌取晴山苑

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	15,612,000	32,790,960	32,007,480	()	16,395,480	
賞与引当金		()				
賞与引当金	2,341,800	5,055,935	4,986,455	()	2,411,280	
法定福利費		()				
退職給付引当金	24,196,465	2,872,250	3,816,500	()	23,252,215	
共助会退職引当金		()				
計	42,150,265	40,719,145	40,810,435	()	42,058,975	

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
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	3,304,141			3,304,141	
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
退職給付引当資産	24,196,465	2,872,250	3,816,500	23,252,215	退職給付引当金対応
他積立資産	3,304,141			3,304,141	
移行時特別積立資産	27,500,606	2,872,250	3,816,500	26,556,356	
計	27,500,606	2,872,250	3,816,500	26,556,356	

(単位：円)