

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	176,760,000	170,586,056	6,173,944	
	1484 自立支援給付費収入	27,300,000	30,129,273	△2,829,273	
	2146 介護給付費収入	27,300,000	30,129,273	△2,829,273	
	1485 障害児施設給付費収入	15,900,000	17,671,528	△1,771,528	
	2155 障害児通所給付費収入	15,900,000	17,671,528	△1,771,528	
	1486 利用者負担金収入	560,000	587,970	△27,970	
	1489 その他の事業収入	133,000,000	122,197,285	10,802,715	
	2163 補助金事業収入(公費)	133,000,000	122,197,285	10,802,715	
	0151 経常経費寄附金収入	0	10,000	△10,000	
	1508 経常経費寄附金収入	0	10,000	△10,000	
	0152 受取利息配当金収入	0	277	△277	
	1509 受取利息配当金収入	0	277	△277	
	0153 その他の収入	572,000	634,690	△62,690	
	1510 受入研修費収入	46,000	92,000	△46,000	
	1511 利用者等外給食費収入	510,000	525,990	△15,990	
	1512 雑収入	16,000	16,700	△700	
		事業活動収入計(1)	177,332,000	171,231,023	6,100,977
	活動に支	0110 人件費支出	84,500,000	85,389,294	△889,294
1368 職員給料支出		54,800,000	54,911,015	△111,015	
1369 職員賞与支出		6,800,000	6,813,974	△13,974	
1370 非常勤職員給与支出		11,100,000	11,671,667	△571,667	
1371 派遣職員費支出		0	135,936	△135,936	
1372 退職給付支出		1,600,000	1,602,000	△2,000	
1373 法定福利費支出		10,200,000	10,254,702	△54,702	
0111 事業費支出		6,056,000	4,808,236	1,247,764	
1374 給食費支出		730,000	715,616	14,384	
1375 介護用品費支出		2,000	1,195	805	
1376 医薬品費支出		0	32,670	△32,670	
1377 診療・療養等材料費支出		200,000	212,529	△12,529	
1378 保健衛生費支出		300,000	301,289	△1,289	
1381 教養娯楽費支出		700,000	542,570	157,430	
1382 日用品費支出		273,000	296,639	△23,639	
1385 水道光熱費支出		1,680,000	1,647,581	32,419	
1387 消耗器具備品費支出		1,600,000	520,906	1,079,094	
1388 保険料支出		60,000	59,257	743	
1389 賃借料支出		288,000	287,760	240	
1393 車輛費支出		220,000	187,624	32,376	
1396 雑支出		3,000	2,600	400	
0112 事務費支出		71,603,000	67,878,999	3,724,001	
1397 福利厚生費支出	120,000	121,378	△1,378		
1398 職員被服費支出	330,000	535,114	△205,114		
1399 旅費交通費支出	100,000	117,666	△17,666		
1400 研修研究費支出	340,000	271,682	68,318		
1401 事務消耗品費支出	200,000	213,571	△13,571		
1402 印刷製本費支出	60,000	126,820	△66,820		
1403 水道光熱費支出	440,000	411,893	28,107		
1405 修繕費支出	2,760,000	1,218,400	1,541,600		
1406 通信運搬費支出	336,000	317,128	18,872		
1407 会議費支出	1,000	990	10		
1408 広報費支出	1,210,000	1,205,900	4,100		
1409 業務委託費支出	39,690,000	39,728,195	△38,195		
1410 手数料支出	290,000	275,716	14,284		

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)	
	1411 保険料支出	100,000	95,230	4,770	
	1412 賃借料支出	2,800,000	2,270,272	529,728	
	1413 土地・建物賃借料支出	22,571,000	20,689,553	1,881,447	
	1414 租税公課支出	20,000	65,211	△45,211	
	1415 保守料支出	69,000	68,040	960	
	1416 渉外費支出	60,000	40,260	19,740	
	1417 諸会費支出	83,000	83,000	0	
	1419 雑支出	23,000	22,980	20	
	0118 その他の支出	825,000	818,550	6,450	
	1426 利用者等外給食費支出	825,000	818,550	6,450	
	事業活動支出計(2)	162,984,000	158,895,079	4,088,921	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,348,000	12,335,944	2,012,056	
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	0	1,070,400	△1,070,400
		1438 器具及び備品取得支出	0	1,070,400	△1,070,400
		0123 ファイナンス・リース債務の返済支出	0	372,600	△372,600
		1446 ファイナンス・リース債務の返済支出	0	372,600	△372,600
		0124 その他の施設整備等による支出	0	237,174	△237,174
1447 その他の支出	0	237,174	△237,174		
	施設整備等支出計(5)	0	1,680,174	△1,680,174	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△1,680,174	1,680,174	
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	0128 積立資産支出	719,000	718,625	375
		1451 退職給付引当資産支出	719,000	718,625	375
	その他の活動支出計(8)	719,000	718,625	375	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△719,000	△718,625	△375	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	13,629,000	9,937,145	3,691,855	
	前期末支払資金残高(12)	14,917,751	14,917,751	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	28,546,751	24,854,896	3,691,855	

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	0053 障害福祉サービス等事業収益	170,586,056	127,663,802	42,922,254
	1215 自立支援給付費収益	30,129,273	20,448,202	9,681,071
	2058 介護給付費収益	30,129,273	20,448,202	9,681,071
	1216 障害児施設給付費収益	17,671,528	12,720,452	4,951,076
	2067 障害児通所給付費収益	17,671,528	12,720,452	4,951,076
	1217 利用者負担金収益	587,970	583,941	4,029
	1220 その他の事業収益	122,197,285	93,911,207	28,286,078
	2075 補助金事業収益(公費)	122,197,285	93,911,207	28,286,078
	0058 経常経費寄附金収益	10,000	35,000	△25,000
	1238 経常経費寄附金収益	10,000	35,000	△25,000
	サービス活動収益計(1)	170,596,056	127,698,802	42,897,254
	サ ー ビ ス 活 動 費 の 部	0015 人件費	86,425,919	78,338,407
1101 職員給料		54,911,015	49,194,040	5,716,975
1102 職員賞与		2,373,974	7,285,950	△4,911,976
1103 賞与引当金繰入		5,424,000	5,106,000	318,000
1104 非常勤職員給与		11,671,667	6,564,180	5,107,487
1105 派遣職員費		135,936	0	135,936
1106 退職給付費用		2,320,625	1,548,125	772,500
1107 法定福利費		9,588,702	8,640,112	948,590
0016 事業費		4,808,236	4,129,014	679,222
1108 給食費		715,616	607,750	107,866
1109 介護用品費		1,195	0	1,195
1110 医薬品費		32,670	1,563	31,107
1111 診療・療養等材料費		212,529	9,916	202,613
1112 保健衛生費		301,289	82,109	219,180
1113 医療費		0	142,668	△142,668
1115 教養娯楽費		542,570	314,242	228,328
1116 日用品費		296,639	53,384	243,255
1119 水道光熱費		1,647,581	1,720,595	△73,014
1121 消耗器具備品費		520,906	552,288	△31,382
1122 保険料		59,257	40,758	18,499
1123 賃借料		287,760	285,120	2,640
1127 車輛費		187,624	315,265	△127,641
1129 雑費		2,600	3,356	△756
0017 事務費		67,894,811	49,980,682	17,914,129
1130 福利厚生費		121,378	135,275	△13,897
1131 職員被服費		535,114	349,880	185,234
1132 旅費交通費		117,666	178,620	△60,954
1133 研修研究費		271,682	303,291	△31,609
1134 事務消耗品費		213,571	569,880	△356,309
1135 印刷製本費		126,820	26,786	100,034
1136 水道光熱費		411,893	417,792	△5,899
1138 修繕費		1,218,400	91,800	1,126,600
1139 通信運搬費		317,128	309,724	7,404
1140 会議費	990	3,087	△2,097	
1141 広報費	1,205,900	139,212	1,066,688	
1142 業務委託費	39,728,195	22,374,012	17,354,183	
1143 手数料	275,716	294,294	△18,578	
1144 保険料	111,042	177,820	△66,778	
1145 賃借料	2,270,272	2,408,168	△137,896	
1146 土地・建物賃借料	20,689,553	21,969,876	△1,280,323	

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)	
	1147 租税公課	65,211	47,713	17,498	
	1148 保守料	68,040	0	68,040	
	1149 渉外費	40,260	63,452	△23,192	
	1150 諸会費	83,000	114,750	△31,750	
	1152 雑費	22,980	5,250	17,730	
	0022 減価償却費	11,735,282	11,198,052	537,230	
	1158 減価償却費	11,735,282	11,198,052	537,230	
	0023 国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,184,505	△11,184,505	0	
	1159 国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,184,505	△11,184,505	0	
	サービス活動費用計(2)	159,679,743	132,461,650	27,218,093	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,916,313	△4,762,848	15,679,161	
サービス活動外増減の部	収	0061 受取利息配当金収益	277	185	92
		1241 受取利息配当金収益	277	185	92
	益	0066 その他のサービス活動外収益	634,690	412,012	222,678
		1246 受入研修費収益	92,000	0	92,000
		1247 利用者等外給食収益	525,990	411,980	114,010
		1249 雑収益	16,700	32	16,668
		サービス活動外収益計(4)	634,967	412,197	222,770
	費用	0032 その他のサービス活動外費用	818,550	628,500	190,050
1168 利用者等外給食費		818,550	628,500	190,050	
	サービス活動外費用計(5)	818,550	628,500	190,050	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△183,583	△216,303	32,720	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,732,730	△4,979,151	15,711,881	
特別増減の部	収	0073 拠点区分間繰入金収益	0	20,696,184	△20,696,184
		1269 拠点区分間繰入金収益	0	20,696,184	△20,696,184
	益	0076 拠点区分間固定資産移管収益	0	9,960,410	△9,960,410
		1272 拠点区分間固定資産移管収益	0	9,960,410	△9,960,410
		特別収益計(8)	0	30,656,594	△30,656,594
	費用	0040 拠点区分間繰入金費用	0	5,137,467	△5,137,467
1189 拠点区分間繰入金費用		0	5,137,467	△5,137,467	
	特別費用計(9)	0	5,137,467	△5,137,467	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	25,519,127	△25,519,127	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,732,730	20,539,976	△9,807,246	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	20,539,976	0	20,539,976
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	31,272,706	20,539,976	10,732,730
		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)	31,272,706	20,539,976	10,732,730

障害福祉サービス事業所すみだ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	47,226,523	22,783,830	24,442,693	0006 流動負債	28,242,747	12,972,079	15,270,668
1001 現金預金	35,318,562	16,316,026	19,002,536	1058 事業未払金	19,038,274	4,271,604	14,766,670
1003 事業未収金	8,104,292	6,400,364	1,703,928	1064 1年以内返済予定リース債務	447,120	0	447,120
1004 未収金	112,906	0	112,906	1070 未払費用	2,799,027	2,652,314	146,713
1005 未収補助金	1,769,840	28,560	1,741,280	1071 預り金	4,593	0	4,593
1017 前払費用	1,920,923	38,880	1,882,043	1072 職員預り金	529,733	942,161	△412,428
0002 固定資産	134,170,983	140,801,538	△6,630,555	1079 賞与引当金	5,424,000	5,106,000	318,000
0003 (基本財産)	97,690,000	105,248,000	△7,558,000	0007 固定負債	6,015,245	3,022,000	2,993,245
1031 建物(基)	97,690,000	105,248,000	△7,558,000	1085 リース債務	2,310,120	0	2,310,120
0004 (その他の固定資産)	36,480,983	35,553,538	927,445	1090 退職給付引当金	3,705,125	3,022,000	683,125
1039 器具及び備品	18,668,071	21,047,582	△2,379,511	負債の部合計	34,257,992	15,994,079	18,263,913
1041 有形リース資産	2,757,240	0	2,757,240	純 資 産 の 部			
1043 ソフトウェア	1,168,775	1,523,546	△354,771	0010 国庫補助金等特別積立金	115,866,808	127,051,313	△11,184,505
1050 退職給付引当資産	3,705,125	3,022,000	683,125	1096 国庫補助金等特別積立金	115,866,808	127,051,313	△11,184,505
1053 差入保証金	9,960,410	9,960,410	0	0012 次期繰越活動増減差額	31,272,706	20,539,976	10,732,730
1054 長期前払費用	221,362	0	221,362	1098 次期繰越活動増減差額	31,272,706	20,539,976	10,732,730
				1099 (うち当期活動増減差額)	10,732,730	20,539,976	△9,807,246
				純資産の部合計	147,139,514	147,591,289	△451,775
資産の部合計	181,397,506	163,585,368	17,812,138	負債及び純資産の部合計	181,397,506	163,585,368	17,812,138

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(㉑))

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(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	105,248,000	0	7,558,000	97,690,000

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	15,116,000	97,690,000
器具及び備品	25,507,719	6,839,648	18,668,071
有形リース資産	3,129,840	372,600	2,757,240
ソフトウェア	1,773,861	605,086	1,168,775
合計	143,217,420	22,933,334	120,284,086

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	前期末繰越価額(A)		当期増加額(B)		当期償却額(C)		当期減少額(D)		期末繰越価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(G=H+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		
【基本財産(有形固定資産)】	105,248,000	105,248,000	0	7,558,000	7,558,000	0	0	0	97,690,000	97,690,000	15,116,000	15,116,000	112,806,000
建物(要)	105,248,000	105,248,000	0	7,558,000	7,558,000	0	0	0	97,690,000	97,690,000	15,116,000	15,116,000	112,806,000
【その他の固定資産(有形固定資産)】	21,047,382	20,844,791	0	3,449,911	3,449,911	0	0	0	18,668,071	17,457,916	6,839,648	6,773,750	25,507,719
器具備品	0	0	0	372,600	372,600	0	0	0	2,757,240	0	372,600	0	3,129,840
有形リース資産	21,047,382	20,844,791	0	3,822,511	3,822,511	0	0	0	21,425,311	17,457,916	7,212,248	6,773,750	28,637,559
【その他の固定資産(無形固定資産)】	1,523,546	958,522	0	354,771	354,771	0	0	0	1,168,775	718,892	605,086	479,260	1,773,861
ソフトウェア	1,523,546	958,522	0	354,771	354,771	0	0	0	1,168,775	718,892	605,086	479,260	1,773,861
【その他の固定資産(無形固定資産)】	22,571,128	21,803,313	0	4,177,282	4,177,282	0	0	0	22,594,086	18,176,808	7,817,334	7,253,010	30,411,420
その他の固定資産計	127,819,128	127,051,313	0	11,735,282	11,184,505	0	0	0	120,284,086	115,866,808	22,933,334	22,369,010	143,217,420
基本財産及びその他の固定資産計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
将来入金予定の償還補助金の額	127,819,128	127,051,313	0	11,735,282	11,184,505	0	0	0	120,284,086	115,866,808	22,933,334	22,369,010	138,233,818
合 計	127,819,128	127,051,313	0	11,735,282	11,184,505	0	0	0	120,284,086	115,866,808	22,933,334	22,369,010	138,233,818

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	4,440,000	9,216,000	9,048,000	()	4,608,000	
賞与引当金	666,000	1,632,000	1,482,000	()	816,000	
法定福利費	3,022,000	852,455	169,330	()	3,705,125	
退職給付引当金	8,128,000	11,700,455	10,699,330	()	9,129,125	
共助会退職引当金						
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

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	3,022,000	718,625	35,500	3,705,125	退職給付引当金対応
計	3,022,000	718,625	35,500	3,705,125	