

ケアハウス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	0141 老人福祉事業収入	38,018,248	38,013,595	4,653
	1474 運営事業収入	38,018,248	38,013,595	4,653
	2131 管理費収入	7,371,400	7,377,400	△6,000
	2132 その他の利用料収入	9,939,748	9,935,095	4,653
	2133 補助金事業収入(公費)	20,707,100	20,701,100	6,000
	0150 借入金利息補助金収入	1,506	1,506	0
	1507 借入金利息補助金収入	1,506	1,506	0
	0152 受取利息配当金収入	330	351	△21
	1509 受取利息配当金収入	330	351	△21
	0153 その他の収入	576,567	550,867	25,700
	1512 雑収入	576,567	550,867	25,700
	事業活動収入計(1)	38,596,651	38,566,319	30,332
	事業活動に要する支出	0110 人件費支出	15,952,307	15,842,908
1368 職員給料支出		9,502,410	9,433,998	68,412
1369 職員賞与支出		836,692	836,692	0
1370 非常勤職員給与支出		2,568,800	2,545,263	23,537
1372 退職給付支出		1,033,217	1,033,217	0
1373 法定福利費支出		2,011,188	1,993,738	17,450
0111 事業費支出		9,532,796	9,092,165	440,631
1374 給食費支出		3,905,000	3,830,021	74,979
1381 教養娯楽費支出		50,000	52,277	△2,277
1382 日用品費支出		50,000	28,560	21,440
1385 水道光熱費支出		5,054,592	4,824,512	230,080
1387 消耗器具备品費支出		180,000	78,925	101,075
1388 保険料支出		61,940	61,940	0
1389 賃借料支出		143,814	137,893	5,921
1392 葬祭費支出		10,000	5,060	4,940
1393 車輛費支出		75,000	70,527	4,473
1396 雑支出		2,450	2,450	0
0112 事務費支出		12,200,507	12,174,031	26,476
1397 福利厚生費支出		30,838	27,045	3,793
1398 職員被服費支出		21,017	27,302	△6,285
1399 旅費交通費支出		7,000	7,000	0
1400 研修研究費支出		17,400	14,400	3,000
1401 事務消耗品費支出		317,776	311,720	6,056
1402 印刷製本費支出		4,320	4,320	0
1403 水道光熱費支出		93,213	88,434	4,779
1405 修繕費支出		220,000	296,047	△76,047
1406 通信運搬費支出		5,000	2,751	2,249
1409 業務委託費支出		6,975,596	6,931,850	43,746
1410 手数料支出		138,523	134,922	3,601
1411 保険料支出		67,040	67,040	0
1412 賃借料支出		2,898,846	2,898,846	0
1413 土地・建物賃借料支出		616,008	616,008	0
1414 租税公課支出		20,710	22,706	△1,996
1415 保守料支出	725,120	691,440	33,680	
1416 渉外費支出	12,100	12,100	0	
1417 諸会費支出	28,000	18,000	10,000	
1419 雑支出	2,000	2,100	△100	
0117 支払利息支出	2,100	1,925	175	
1425 支払利息支出	2,100	1,925	175	
事業活動支出計(2)	37,687,710	37,111,029	576,681	

## ケアハウス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)
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		908,941	1,455,290	△546,349
施設整備等による収支	収入			
	0155 施設整備等補助金収入	78,750	78,600	150
	1517 設備資金借入金元金償還補助金収入	78,750	78,600	150
	施設整備等収入計(4)	78,750	78,600	150
	支出			
	0120 設備資金借入金元金償還支出	105,000	105,000	0
1432 設備資金借入金元金償還支出	105,000	105,000	0	
施設整備等支出計(5)	105,000	105,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△26,250	△26,400	150
その他の活動による収支	収入			
	0164 積立資産取崩収入	0	1,676,625	△1,676,625
	1538 退職給付引当資産取崩収入	0	676,625	△676,625
	1539 長期預り金積立資産取崩収入	0	1,000,000	△1,000,000
	0174 その他の活動による収入	0	600,000	△600,000
	1550 その他の収入	0	600,000	△600,000
	その他の活動収入計(7)	0	2,276,625	△2,276,625
	支出			
	0128 積立資産支出	212,750	812,750	△600,000
	1451 退職給付引当資産支出	212,750	212,750	0
	1452 長期預り金積立資産支出	0	600,000	△600,000
0136 拠点区分間繰入金支出	600,000	600,000	0	
1461 拠点区分間繰入金支出	600,000	600,000	0	
0138 その他の活動による支出	0	1,000,000	△1,000,000	
1463 その他の支出	0	1,000,000	△1,000,000	
その他の活動支出計(8)	812,750	2,412,750	△1,600,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△812,750	△136,125	△676,625
予備費支出(10)		0	—	0
		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		69,941	1,292,765	△1,222,824
前期末支払資金残高(12)		11,242,666	11,242,666	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		11,312,607	12,535,431	△1,222,824

ケアハウス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	0049 老人福祉事業収益	38,013,595	38,523,459	△509,864
	1205 運営事業収益	38,013,595	38,523,459	△509,864
	2043 管理費収益	7,377,400	6,185,100	1,192,300
	2044 その他の利用料収益	9,935,095	10,141,959	△206,864
	2045 補助金事業収益(公費)	20,701,100	22,196,400	△1,495,300
	益	0059 その他の収益	178,592	0
	1239 その他の収益	178,592	0	178,592
	サービス活動収益計(1)	38,192,187	38,523,459	△331,272
サ ー ビ ス 費 活 動 増 減 の 用 部	0015 人件費	15,379,033	16,351,564	△972,531
	1101 職員給料	9,433,998	10,033,314	△599,316
	1102 職員賞与	236,692	748,980	△512,288
	1103 賞与引当金繰入	696,000	696,000	0
	1104 非常勤職員給与	2,545,263	2,401,857	143,406
	1106 退職給付費用	569,342	407,250	162,092
	1107 法定福利費	1,897,738	2,064,163	△166,425
	0016 事業費	9,092,165	9,591,441	△499,276
	1108 給食費	3,830,021	3,860,756	△30,735
	1112 保健衛生費	0	6,329	△6,329
	1115 教養娯楽費	52,277	77,041	△24,764
	1116 日用品費	28,560	28,043	517
	1119 水道光熱費	4,824,512	5,328,267	△503,755
	1121 消耗器具備品費	78,925	53,485	25,440
	1122 保険料	61,940	61,940	0
	1123 賃借料	137,893	146,597	△8,704
	1126 葬祭費	5,060	20,000	△14,940
	1127 車輛費	70,527	8,983	61,544
	1129 雑費	2,450	0	2,450
	0017 事務費	12,174,031	11,053,512	1,120,519
	1130 福利厚生費	27,045	28,551	△1,506
	1131 職員被服費	27,302	21,017	6,285
	1132 旅費交通費	7,000	3,920	3,080
	1133 研修研究費	14,400	45,150	△30,750
	1134 事務消耗品費	311,720	106,839	204,881
	1135 印刷製本費	4,320	4,080	240
	1136 水道光熱費	88,434	97,666	△9,232
	1138 修繕費	296,047	328,276	△32,229
	1139 通信運搬費	2,751	6,210	△3,459
	1142 業務委託費	6,931,850	6,309,368	622,482
	1143 手数料	134,922	135,301	△379
	1144 保険料	67,040	78,370	△11,330
	1145 賃借料	2,898,846	2,502,976	395,870
1146 土地・建物賃借料	616,008	616,008	0	
1147 租税公課	22,706	20,863	1,843	
1148 保守料	691,440	690,530	910	
1149 渉外費	12,100	28,387	△16,287	
1150 諸会費	18,000	28,000	△10,000	
1152 雑費	2,100	2,000	100	
0022 減価償却費	3,769,950	4,002,962	△233,012	
1158 減価償却費	3,769,950	4,002,962	△233,012	
0023 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,573,765	△3,746,822	173,057	
1159 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,573,765	△3,746,822	173,057	

## ケアハウス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)	
	サービス活動費用計(2)	36,841,414	37,252,657	△411,243	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,350,773	1,270,802	79,971	
サービス活動外増減の部	収益	0060 借入金利息補助金収益	1,506	16,428	△14,922
		1240 借入金利息補助金収益	1,506	16,428	△14,922
		0061 受取利息配当金収益	351	336	15
		1241 受取利息配当金収益	351	336	15
		0066 その他のサービス活動外収益	372,275	382,389	△10,114
		1249 雑収益	372,275	382,389	△10,114
		サービス活動外収益計(4)	374,132	399,153	△25,021
	費用	0027 支払利息	1,925	21,167	△19,242
		1163 支払利息	1,925	21,167	△19,242
		サービス活動外費用計(5)	1,925	21,167	△19,242
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	372,207	377,986	△5,779	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,722,980	1,648,788	74,192	
特別増減の部	収益	0067 施設整備等補助金収益	78,600	780,000	△701,400
		1251 設備資金借入金元金償還補助金収益	78,600	780,000	△701,400
		特別収益計(8)	78,600	780,000	△701,400
	費用	0037 国庫補助金等特別積立金積立額	78,600	780,000	△701,400
		1186 国庫補助金等特別積立金積立額	78,600	780,000	△701,400
		0040 拠点区分間繰入金費用	600,000	1,200,000	△600,000
		1189 拠点区分間繰入金費用	600,000	1,200,000	△600,000
		特別費用計(9)	678,600	1,980,000	△1,301,400
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△600,000	△1,200,000	600,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,122,980	448,788	674,192	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	11,054,523	10,605,735	448,788	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,177,503	11,054,523	1,122,980	
	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)	12,177,503	11,054,523	1,122,980

ケアハウス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	15,630,531	13,142,695	2,487,836	0006 流動負債	3,791,100	2,701,029	1,090,071
1001 現金預金	12,606,570	9,420,562	3,186,008	1058 事業未払金	2,581,124	1,366,487	1,214,637
1003 事業未収金	2,943,855	2,849,705	94,150	1062 1年以内返済予定設備資金借入金	0	105,000	△105,000
1005 未収補助金	80,106	872,428	△792,322	1070 未払費用	513,976	333,542	△19,566
0002 固定資産	102,751,364	107,385,189	△4,633,825	1079 賞与引当金	696,000	696,000	0
0003 (基本財産)	77,255,856	80,772,776	△3,516,920	0007 固定負債	5,329,500	6,193,375	△863,875
1031 建物(基)	77,255,856	80,772,776	△3,516,920	1090 退職給付引当金	1,729,500	2,193,375	△463,875
0004 (その他の固定資産)	25,495,508	26,612,413	△1,116,905	1092 長期預り金	3,600,000	4,000,000	△400,000
1037 機械及び装置	111,502	127,999	△16,497	負債の部合計	9,120,600	8,894,404	△226,196
1039 器具及び備品	1,450,575	1,685,799	△235,224	純 資 産 の 部			
1043 ソフトウェア	3,931	5,240	△1,309	0010 国庫補助金等特別積立金	78,483,792	81,978,957	△3,495,165
1050 退職給付引当資産	1,729,500	2,193,375	△463,875	1096 国庫補助金等特別積立金	78,483,792	81,978,957	△3,495,165
1051 長期預り金積立資産	3,600,000	4,000,000	△400,000	0011 その他の積立金	18,600,000	18,600,000	0
1052 その他の積立資産	18,600,000	18,600,000	0	1097 その他の積立金	18,600,000	18,600,000	0
				0012 次期繰越活動増減差額	12,177,503	11,054,523	1,122,980
				1098 次期繰越活動増減差額	12,177,503	11,054,523	1,122,980
				1099 (うち当期活動増減差額)	1,122,980	448,788	674,192
				純資産の部合計	109,261,295	111,633,480	△2,372,185
資産の部合計	118,381,895	120,527,884	△2,145,989	負債及び純資産の部合計	118,381,895	120,527,884	△2,145,989

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)ケアハウス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
建物	80,772,776	0	3,516,920	77,255,856

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。

建物(基本財産) 77,255,856円

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)	257,868,609	180,612,753	77,255,856
機械及び装置	747,495	635,993	111,502
器具及び備品	7,100,260	5,649,685	1,450,575
ソフトウェア	244,549	240,618	3,931
合計	265,960,913	187,139,049	78,821,864

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	前期繰越価額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(C)		当期末繰越価額(E=A+B-C)		期末取得価額(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		
【基本財産(有形固定資産)】											
建物(基)	80,772,776	73,810,303	0	3,516,920	3,213,765	0	77,255,856	70,596,538	257,888,609	257,888,609	
基本財産合計	80,772,776	73,810,303	0	3,516,920	3,213,765	0	77,255,856	70,596,538	257,888,609	257,888,609	
【その他の固定資産(有形固定資産)】											
機械・器具	127,989	0	0	15,497	0	0	111,502	0	747,495	747,495	
器具備品	1,685,799	0	0	235,224	0	0	1,450,575	0	764,028	7,100,280	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,813,798	0	0	251,721	0	0	1,562,077	0	7,847,755	7,847,755	
【その他の固定資産(無形固定資産)】											
ソフトウェア	5,240	0	0	1,309	0	0	3,931	0	244,549	244,549	
その他の固定資産(無形固定資産)計	5,240	0	0	1,309	0	0	3,931	0	244,549	244,549	
【その他の固定資産(無形固定資産)計】											
【基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)計】	82,591,814	73,810,303	0	3,769,950	3,213,765	0	78,821,864	70,596,538	265,960,913	265,960,913	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差	82,591,814	73,810,303	0	3,769,950	3,213,765	0	78,821,864	70,596,538	265,960,913	265,960,913	

# 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 ケアハウス晴山苑

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	600,000	( 1,200,000 )	1,200,000	( )	600,000	
賞与引当金	96,000	( 192,000 )	192,000	( )	96,000	
法定福利費	2,193,375	( 212,750 )	676,625	( )	1,729,500	
退職給付引当金	2,889,375	( 1,604,750 )	2,068,625	( )	2,425,500	
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  
ケアハウス晴山苑

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 人件費積立金	18,600,000			18,600,000	
計	18,600,000			18,600,000	

(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	2,193,375	212,750	676,625	1,729,500	退職給付引当金対応
長期預り金積立資産	4,000,000	600,000	1,000,000	3,600,000	
他積立資産 人件費積立資産	18,600,000			18,600,000	
計	24,793,375	812,750	1,676,625	23,929,500	