

障害福祉サービス事業所桜が丘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	0144 就労支援事業収入	8,950,000	9,662,633	△712,633
	1483 就労支援事業収入	8,950,000	9,662,633	△712,633
	0145 障害福祉サービス等事業収入	74,222,000	74,395,443	△173,443
	1484 自立支援給付費収入	71,017,000	71,163,809	△146,809
	2146 介護給付費収入	41,800,000	41,977,201	△177,201
	2148 訓練等給付費収入	27,200,000	27,194,541	5,459
	2152 計画相談支援給付費収入	1,970,000	1,944,971	25,029
	2154 地域生活支援給付費収入	47,000	47,096	△96
	1486 利用者負担金収入	3,205,000	3,231,634	△26,634
	0151 経常経費寄附金収入	11,000	11,000	0
	1508 経常経費寄附金収入	11,000	11,000	0
	0153 その他の収入	770,000	773,200	△3,200
	1510 受入研修費収入	240,000	241,702	△1,702
	1511 利用者等外給食費収入	480,000	480,480	△480
	1512 雑収入	50,000	51,018	△1,018
		事業活動収入計(1)	83,953,000	84,842,276
事業活動に支える支出	0110 人件費支出	48,166,151	47,808,943	357,208
	1368 職員給料支出	21,500,000	21,276,958	223,042
	1369 職員賞与支出	3,655,151	3,655,151	0
	1370 非常勤職員給与支出	16,900,000	16,788,624	111,376
	1372 退職給付支出	801,000	801,000	0
	1373 法定福利費支出	5,310,000	5,287,210	22,790
	0111 事業費支出	6,019,740	5,772,445	247,295
	1374 給食費支出	2,200,000	2,170,706	29,294
	1376 医薬品費支出	1,500	1,458	42
	1378 保健衛生費支出	500,000	479,566	20,434
	1381 教養娯楽費支出	700,000	675,957	24,043
	1382 日用品費支出	130,000	107,131	22,869
	1385 水道光熱費支出	1,435,000	1,387,147	47,853
	1387 消耗器具備品費支出	160,000	120,641	39,359
	1388 保険料支出	140,000	117,315	22,685
	1392 葬祭費支出	3,240	3,240	0
	1393 車輛費支出	750,000	709,284	40,716
	0112 事務費支出	10,831,000	10,684,643	146,357
	1397 福利厚生費支出	185,000	185,844	△844
	1398 職員被服費支出	47,000	46,332	668
	1399 旅費交通費支出	100,000	72,692	27,308
	1400 研修研究費支出	345,000	308,584	36,416
	1401 事務消耗品費支出	650,000	636,017	13,983
	1402 印刷製本費支出	23,000	22,680	320
	1403 水道光熱費支出	500,000	462,383	37,617
	1404 燃料費支出	5,000	3,290	1,710
	1405 修繕費支出	1,200,000	1,207,615	△7,615
1406 通信運搬費支出	700,000	695,239	4,761	
1408 広報費支出	0	11,000	△11,000	
1409 業務委託費支出	4,970,000	4,917,547	52,453	
1410 手数料支出	370,000	388,235	△18,235	
1411 保険料支出	300,000	265,400	34,600	
1412 賃借料支出	270,000	264,084	5,916	
1414 租税公課支出	500,000	514,442	△14,442	
1415 保守料支出	350,000	376,414	△26,414	
1416 渉外費支出	71,000	70,698	302	

障害福祉サービス事業所桜が丘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)	
	1417 諸会費支出	160,000	156,103	3,897	
	1419 雑支出	85,000	80,044	4,956	
	0113 就労支援事業支出	8,950,000	9,608,624	△658,624	
	1420 就労支援事業販売原価支出	8,950,000	9,608,624	△658,624	
	2093 就労支援事業支出	8,918,000	9,576,769	△658,769	
	2094 就労支援事業仕入支出	32,000	31,855	145	
	0118 その他の支出	470,000	430,596	39,404	
	1426 利用者等外給食費支出	470,000	430,596	39,404	
	0119 流動資産評価損等による資金減少額	0	148,757	△148,757	
	1431 徴収不能額	0	148,757	△148,757	
	事業活動支出計(2)	74,436,891	74,454,008	△17,117	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,516,109	10,388,268	△872,159	
施設整備等による収支	収				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支	0121 固定資産取得支出	1,820,385	1,820,385	0
		1437 車輛運搬具取得支出	1,448,195	1,448,195	0
		1438 器具及び備品取得支出	365,040	365,040	0
		1444 その他の取得支出	7,150	7,150	0
		0124 その他の施設整備等による支出	269,177	269,177	0
	1447 その他の支出	269,177	269,177	0	
	施設整備等支出計(5)	2,089,562	2,089,562	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,089,562	△2,089,562	0	
その他の活動による収支	収				
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支	0128 積立資産支出	344,000	343,250	750
		1451 退職給付引当資産支出	344,000	343,250	750
		0136 拠点区分間繰入金支出	2,600,000	2,600,000	0
		1461 拠点区分間繰入金支出	2,600,000	2,600,000	0
	その他の活動支出計(8)	2,944,000	2,943,250	750	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,944,000	△2,943,250	△750	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,482,547	5,355,456	△872,909	
	前期末支払資金残高(12)	63,739,223	63,739,223	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	68,221,770	69,094,679	△872,909	

障害福祉サービス事業所桜が丘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	0052 就労支援事業収益	9,662,633	8,595,223	1,067,410
	1214 就労支援事業収益	9,662,633	8,595,223	1,067,410
	0053 障害福祉サービス等事業収益	74,395,443	72,449,374	1,946,069
	1215 自立支援給付費収益	71,163,809	69,451,614	1,712,195
	2058 介護給付費収益	41,977,201	39,624,601	2,352,600
	2060 訓練等給付費収益	27,194,541	27,436,942	△242,401
	2064 計画相談支援給付費収益	1,944,971	2,314,531	△369,560
	2066 地域生活支援給付費収益	47,096	75,540	△28,444
	1217 利用者負担金収益	3,231,634	2,997,760	233,874
	0058 経常経費寄附金収益	11,000	6,000	5,000
	1238 経常経費寄附金収益	11,000	6,000	5,000
	サービス活動収益計(1)	84,069,076	81,050,597	3,018,479
	サ ー ビ ス 費 活 動 の 増 減 の 用	0015 人件費	48,602,193	41,937,699
1101 職員給料		21,276,958	18,260,235	3,016,723
1102 職員賞与		2,275,151	1,385,514	889,637
1103 賞与引当金繰入		2,070,000	1,620,000	450,000
1104 非常勤職員給与		16,788,624	15,390,673	1,397,951
1106 退職給付費用		1,144,250	811,250	333,000
1107 法定福利費		5,047,210	4,470,027	577,183
0016 事業費		5,772,445	5,935,717	△163,272
1108 給食費		2,170,706	2,111,991	58,715
1110 医薬品費		1,458	1,701	△243
1112 保健衛生費		479,566	456,443	23,123
1115 教養娯楽費		675,957	682,654	△6,697
1116 日用品費		107,131	112,352	△5,221
1119 水道光熱費		1,387,147	1,500,203	△113,056
1121 消耗器具備品費		120,641	80,030	40,611
1122 保険料		117,315	117,267	48
1126 葬祭費		3,240	0	3,240
1127 車輛費		709,284	873,076	△163,792
0017 事務費		10,730,719	11,874,377	△1,143,658
1130 福利厚生費		185,844	182,488	3,356
1131 職員被服費		46,332	54,216	△7,884
1132 旅費交通費		72,692	48,316	24,376
1133 研修研究費		308,584	107,140	201,444
1134 事務消耗品費		636,017	999,192	△363,175
1135 印刷製本費		22,680	0	22,680
1136 水道光熱費		462,383	500,064	△37,681
1137 燃料費		3,290	2,720	570
1138 修繕費		1,207,615	2,228,111	△1,020,496
1139 通信運搬費		695,239	898,196	△202,957
1141 広報費		11,000	190,080	△179,080
1142 業務委託費		4,917,547	4,531,095	386,452
1143 手数料		388,235	270,717	117,518
1144 保険料		311,476	391,082	△79,606
1145 賃借料	264,084	254,664	9,420	
1147 租税公課	514,442	450,390	64,052	
1148 保守料	376,414	369,036	7,378	
1149 渉外費	70,698	112,254	△41,556	
1150 諸会費	156,103	185,103	△29,000	
1152 雑費	80,044	99,513	△19,469	

障害福祉サービス事業所桜が丘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)
部	0018 就労支援事業費用	9,667,266	8,596,917	1,070,349
	1153 就労支援事業販売原価	9,667,266	8,596,917	1,070,349
	2003 期首製品(商品)棚卸高	14,195	12,610	1,585
	2004 就労支援事業費	9,641,976	8,566,381	1,075,595
	2005 当期就労支援事業仕入高	31,855	32,121	△266
	2006 合計	9,688,026	8,611,112	1,076,914
	2007 期末製品(商品)棚卸高	20,760	14,195	6,565
	2008 差引	9,667,266	8,596,917	1,070,349
	0022 減価償却費	1,315,176	1,305,552	9,624
	1158 減価償却費	1,315,176	1,305,552	9,624
	0023 国庫補助金等特別積立金取崩額	△210,420	△210,420	0
	1159 国庫補助金等特別積立金取崩額	△210,420	△210,420	0
	0024 徴収不能額	148,757	0	148,757
	1160 徴収不能額	148,757	0	148,757
	サービス活動費用計(2)	76,026,136	69,439,842	6,586,294
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,042,940	11,610,755	△3,567,815
	サービス活動外増減の部	0066 その他のサービス活動外収益	773,200	562,032
1246 受入研修費収益		241,702	143,000	98,702
1247 利用者等外給食収益		480,480	361,610	118,870
1249 雑収益		51,018	57,422	△6,404
サービス活動外収益計(4)		773,200	562,032	211,168
サービス活動外増減の部	0032 その他のサービス活動外費用	430,596	325,752	104,844
	1168 利用者等外給食費	430,596	325,752	104,844
	サービス活動外費用計(5)	430,596	325,752	104,844
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	342,604	236,280	106,324	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,385,544	11,847,035	△3,461,491	
特別増減の部	0067 施設整備等補助金収益	0	97,000	△97,000
	1250 施設整備等補助金収益	0	97,000	△97,000
	特別収益計(8)	0	97,000	△97,000
	0037 国庫補助金等特別積立金積立額	0	97,000	△97,000
	1186 国庫補助金等特別積立金積立額	0	97,000	△97,000
	0040 拠点区分間繰入金費用	2,600,000	2,500,000	100,000
	1189 拠点区分間繰入金費用	2,600,000	2,500,000	100,000
特別費用計(9)	2,600,000	2,597,000	3,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,600,000	△2,500,000	△100,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,785,544	9,347,035	△3,561,491	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	88,553,613	79,206,578	9,347,035
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	94,339,157	88,553,613	5,785,544
	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)	94,339,157	88,553,613	5,785,544	

障害福祉サービス事業所桜が丘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	72,502,089	67,365,443	5,136,646	0006 流動負債	5,456,650	5,232,025	224,625
1001 現金預金	60,268,787	55,378,961	4,889,826	1058 事業未払金	1,894,597	1,870,493	24,104
1003 事業未収金	12,212,542	11,972,287	240,255	1070 未払費用	1,426,066	1,362,482	63,584
1012 商品・製品	20,760	14,195	6,565	1072 職員積り金	65,987	379,050	△313,063
0002 固定資産	39,600,389	38,613,436	986,953	1079 賞与引当金	2,070,000	1,620,000	450,000
0003 (基本財産)	31,356,976	31,356,976	0	0007 固定負債	2,349,500	2,006,250	343,250
1030 土地(基)	31,356,970	31,356,970	0	1090 退職給付引当金	2,349,500	2,006,250	343,250
1031 建物(基)	6	6	0	負債の部合計	7,806,150	7,238,275	567,875
0004 (その他の固定資産)	8,243,413	7,256,460	986,953	純 資 産 の 部			
1035 建物(固)	966,151	1,088,191	△122,040	0010 国庫補助金等特別積立金	9,957,171	10,186,991	△229,820
1038 車輛運搬具	1,930,217	827,294	1,102,923	1096 国庫補助金等特別積立金	9,957,171	10,186,991	△229,820
1039 器具及び備品	2,146,237	2,489,189	△342,952	0012 次期繰越活動増減差額	94,339,157	88,553,613	5,785,544
1043 ソフトウェア	520,799	745,278	△224,479	1098 次期繰越活動増減差額	94,339,157	88,553,613	5,785,544
1050 退職給付引当資産	2,349,500	2,006,250	343,250	1099 (うち当期活動増減差額)	5,785,544	9,347,035	△3,561,491
1053 差入保証金	50,000	50,000	0				
1054 長期前払費用	251,229	28,128	223,101				
1056 その他の固定資産	29,280	22,130	7,150	純資産の部合計	104,296,328	98,740,604	5,555,724
資産の部合計	112,102,478	105,978,879	6,123,599	負債及び純資産の部合計	112,102,478	105,978,879	6,123,599

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・商品・製品・・・最終仕入原価法による原価法

(2) 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

(3) 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桜が丘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. 生活介護事業

イ. 就労継続支援B型事業

ウ. 特定相談支援事業

エ. 地域生活支援事業

(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
土地	31,356,970	0	0	31,356,970
建物	6	0	0	6
合計	31,356,976	0	0	31,356,976

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)	6	0	6
建物	1,505,845	539,694	966,151
車両運搬具	11,371,245	9,441,028	1,930,217
器具及び備品	7,282,249	5,136,012	2,146,237
ソフトウェア	1,930,494	1,409,695	520,799
合計	22,089,839	16,526,429	5,563,410

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

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
拠点区分 障害福祉サービス事業所桜が丘

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	1,380,000	3,600,000	3,180,000	()	1,800,000	
賞与引当金	240,000	540,000	510,000	()	270,000	
法定福利費	2,006,250	343,250	()	()	2,349,500	
退職給付引当金	3,626,250	4,483,250	3,690,000	()	4,419,500	
共助会退職引当金						
計						

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

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	合計	障害福祉サービス事業所桜が丘			
		生活介護事業(桜が丘)	就労継続支援B型事業(桜が丘)	特定相談支援事業(桜が丘)	日中一時支援事業(桜が丘)
I 材料費					
2. 当期材料仕入高	1,215,282	59,629	1,155,653	0	0
計	1,215,282	59,629	1,155,653	0	0
当期材料費	1,215,282	59,629	1,155,653	0	0
II 労務費					
2. 利用者工賃	4,849,775	1,154,430	3,695,345	0	0
当期労務費	4,849,775	1,154,430	3,695,345	0	0
III 外注加工費					
当期外注加工費	1,469,993	0	1,469,993	0	0
IV 経費					
2. 旅費交通費	11,320	0	11,320	0	0
3. 器具什器費	367,096	0	367,096	0	0
4. 消耗品費	519,307	11,238	508,069	0	0
6. 水道光熱費	462,383	253,870	208,513	0	0
7. 燃料費	241,056	40,600	200,456	0	0
8. 修繕費	78,956	0	78,956	0	0
9. 通信運搬費	357,033	0	357,033	0	0
13. 図書・教育費	4,568	0	4,568	0	0
15. 減価償却費	84,607	0	84,607	0	0
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	△19,400	0	△19,400	0	0
当期経費	2,106,926	305,708	1,801,218	0	0
当期就労支援総事業費	9,641,976	1,519,767	8,122,209	0	0
期首仕掛品棚卸高	0	0	0	0	0
合計	9,641,976	1,519,767	8,122,209	0	0
期末仕掛品棚卸高	0	0	0	0	0
就労支援事業費	9,641,976	1,519,767	8,122,209	0	0