

ケアハウス旭ヶ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)	
事業活動による収入	老人福祉事業収入	65,700,000	70,453,172	-4,753,172	
	運営事業収入	65,700,000	70,453,172	-4,753,172	
	管理費収入	19,000,000	18,598,870	401,130	
	その他の利用料収入	35,000,000	34,440,302	559,698	
	補助金事業収入(公費)	11,700,000	17,414,000	-5,714,000	
	受取利息配当金収入	300	217	83	
	受取利息配当金収入	300	217	83	
	その他の収入	260,000	274,184	-14,184	
	利用者等外給食費収入	100,000	109,780	-9,780	
	雑収入	160,000	164,404	-4,404	
	事業活動収入計(1)	65,960,300	70,727,573	-4,767,273	
	事業活動による支出	人件費支出	21,089,000	20,509,843	579,157
		職員給料支出	8,000,000	7,608,606	391,394
		職員賞与支出	2,500,000	2,320,900	179,100
非常勤職員給与支出		6,800,000	6,758,533	41,467	
派遣職員費支出		1,200,000	1,134,432	65,568	
退職給付支出		89,000	89,000	0	
法定福利費支出		2,500,000	2,598,372	-98,372	
事業費支出		27,487,000	25,706,323	1,780,677	
給食費支出		12,500,000	11,610,970	889,030	
介護用品費支出		200,000	158,979	41,021	
保健衛生費支出		800,000	888,037	-88,037	
教養娯楽費支出		260,000	268,927	-8,927	
日用品費支出		22,000	21,909	91	
水道光熱費支出		12,000,000	11,090,598	909,402	
消耗器具備品費支出		320,000	344,029	-24,029	
保険料支出		85,000	83,995	1,005	
賃借料支出		900,000	859,632	40,368	
車輛費支出		400,000	379,247	20,753	
事務費支出		13,815,000	13,849,700	-34,700	
福利厚生費支出		200,000	120,086	79,914	
職員被服費支出		115,000	118,161	-3,161	
研修研究費支出		10,000	10,400	-400	
事務消耗品費支出		130,000	134,088	-4,088	
印刷製本費支出		25,000	24,401	599	
水道光熱費支出		250,000	235,795	14,205	
修繕費支出		300,000	175,540	124,460	
通信運搬費支出		300,000	301,098	-1,098	
広報費支出		300,000	301,654	-1,654	
業務委託費支出		9,800,000	10,083,030	-283,030	
手数料支出		75,000	65,841	9,159	
賃借料支出		500,000	424,133	75,867	
租税公課支出		0	42,800	-42,800	
保守料支出		1,700,000	1,712,173	-12,173	
諸会費支出	110,000	100,500	9,500		
支払利息支出	200,000	200,000	0		
支払利息支出	200,000	200,000	0		
その他の支出	41,000	44,149	-3,149		
利用者等外給食費支出	41,000	44,149	-3,149		
事業活動支出計(2)	62,632,000	60,310,015	2,321,985		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,328,300	10,417,558	-7,089,258	

ケアハウス旭ヶ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)	
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	設備資金借入金元金償還支出	25,000,000	25,000,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	25,000,000	25,000,000	0
		固定資産取得支出	2,000,000	1,616,160	383,840
		器具及び備品取得支出	2,000,000	1,616,160	383,840
施設整備等支出計(5)	27,000,000	26,616,160	383,840		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-27,000,000	-26,616,160	-383,840	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	2	-2	
	退職給付引当資産取崩収入	0	2	-2	
	拠点区分間繰入金収入	18,000,000	18,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	18,000,000	18,000,000	0	
	その他の活動による収入計(7)	18,000,000	18,000,002	-2	
支出	積立資産支出	96,000	101,370	-5,370	
	退職給付引当資産支出	96,000	101,370	-5,370	
	その他の活動支出計(8)	96,000	101,370	-5,370	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		17,904,000	17,898,632	5,368	
予備費支出(10)		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-5,767,700	1,700,030	-7,467,730	
前期末支払資金残高(12)		17,205,000	17,205,300	-300	
当期末支払資金残高(11)+(12)		11,437,300	18,905,330	-7,468,030	

ケアハウス旭ヶ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		老人福祉事業収益	70,453,172	75,676,718	-5,223,546
		運営事業収益	70,453,172	75,676,718	-5,223,546
		管理費収益	18,598,870	19,766,600	-1,167,730
		その他の利用料収益	34,440,302	36,787,118	-2,346,816
		補助金事業収益(公費)	17,414,000	19,123,000	-1,709,000
		サービス活動収益計(1)	70,453,172	75,676,718	-5,223,546
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	20,581,211	21,657,286	-1,076,075
		職員給料	7,608,606	8,288,893	-680,287
		職員賞与	1,930,900	1,490,950	439,950
		賞与引当金繰入	360,000	390,000	-30,000
		非常勤職員給与	6,758,533	7,001,778	-243,245
		派遣職員費	1,134,432	1,563,859	-429,427
		退職給付費用	190,368	284,304	-93,936
		法定福利費	2,598,372	2,637,502	-39,130
		事業費	25,706,323	27,471,489	-1,765,166
		給食費	11,610,970	12,842,456	-1,231,486
		介護用品費	158,979	149,604	9,375
		保健衛生費	888,037	733,728	154,309
		教養娯楽費	268,927	328,029	-59,102
		日用品費	21,909	15,597	6,312
		水道光熱費	11,090,598	11,837,107	-746,509
		消耗器具備品費	344,029	231,527	112,502
		保険料	83,995	84,047	-52
		賃借料	859,632	860,742	-1,110
		車輛費	379,247	388,652	-9,405
		事務費	13,849,700	14,073,360	-223,660
		福利厚生費	120,086	313,253	-193,167
		職員被服費	118,161	175,856	-57,695
		研修研究費	10,400	6,200	4,200
		事務消耗品費	134,088	159,752	-25,664
		印刷製本費	24,401	22,014	2,387
		水道光熱費	235,795	249,205	-13,410
		修繕費	175,540	362,880	-187,340
		通信運搬費	301,098	230,598	70,500
		広報費	301,654	45,507	256,147
		業務委託費	10,083,030	10,238,336	-155,306
		手数料	65,841	71,820	-5,979
		賃借料	424,133	273,196	150,937
		租税公課	42,800	40,800	2,000
保守料	1,712,173	1,783,443	-71,270		
諸会費	100,500	100,500	0		
減価償却費	17,400,926	17,603,011	-202,085		
減価償却費	17,400,926	17,603,011	-202,085		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,002,126	-7,002,126	0		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,002,126	-7,002,126	0		
サービス活動費用計(2)	70,536,034	73,803,020	-3,266,986		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			-82,862	1,873,698	-1,956,560
サ ー ビ ス 活	収 益	受取利息配当金収益	217	175	42
		受取利息配当金収益	217	175	42
		その他のサービス活動外収益	274,184	309,515	-35,331
		受入研修費収益	0	70,000	-70,000
		利用者等外給食収益	109,780	98,280	11,500
		雑収益	164,404	141,235	23,169

ケアハウス旭ヶ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)	
動 外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	274,401	309,690	-35,289	
	費 用	支払利息	200,000	600,000	-400,000
		支払利息	200,000	600,000	-400,000
		その他のサービス活動外費用	44,149	53,223	-9,074
		利用者等外給食費	44,149	53,223	-9,074
	サービス活動外費用計(5)	244,149	653,223	-409,074	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	30,252	-343,533	373,785		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-52,610	1,530,165	-1,582,775	
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	18,000,000	18,000,000	0
		拠点区分間繰入金収益	18,000,000	18,000,000	0
		特別収益計(8)	18,000,000	18,000,000	0
	費 用	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		18,000,000	18,000,000	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		17,947,390	19,530,165	-1,582,775	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		148,429,267	128,899,102	19,530,165
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		166,376,657	148,429,267	17,947,390
	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)		166,376,657	148,429,267	17,947,390

ケアハウス旭ヶ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
流動資産	50,766,282	24,093,069	26,673,213	流動負債	32,220,952	32,277,769	-56,817
現金預金	46,248,743	18,824,258	27,424,485	事業未払金	31,772,868	6,887,769	24,885,099
事業未収金	4,517,539	5,268,811	-751,272	1年以内返済予定設備資金借入金	0	25,000,000	-25,000,000
固定資産	375,958,922	391,642,320	-15,683,398	仮受金	88,084	0	88,084
基本財産	363,059,781	378,682,155	-15,622,374	賞与引当金	360,000	390,000	-30,000
建物	363,059,781	378,682,155	-15,622,374	固定負債	2,632,593	2,531,225	101,368
その他の固定資産	12,899,141	12,960,165	-61,024	退職給付引当金	2,632,593	2,531,225	101,368
構築物	6,647,402	7,128,629	-481,227	負債の部合計	34,853,545	34,808,994	44,551
機械及び装置	1	1	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	3,384,145	3,065,310	318,835	基本金	59,000,000	59,000,000	0
権利	235,000	235,000	0	基本金	59,000,000	59,000,000	0
退職給付引当資産	2,632,593	2,531,225	101,368	国庫補助金等特別積立金	166,495,002	173,497,128	-7,002,126
				国庫補助金等特別積立金	166,495,002	173,497,128	-7,002,126
				次期繰越活動増減差額	166,376,657	148,429,267	17,947,390
				次期繰越活動増減差額	166,376,657	148,429,267	17,947,390
				(うち当期活動増減差額)	17,947,390	19,530,165	-1,582,775
				純資産の部合計	391,871,659	380,926,395	10,945,264
資産の部合計	426,725,204	415,735,389	10,989,815	負債及び純資産の部合計	426,725,204	415,735,389	10,989,815

脚注

1. 減価償却累計額 563,840,907円

計算書類に対する注記(ケアハウス)

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・・・建物並びに構築物については定額法
器具及び備品・機械及び装置・車両運搬具については定率法
(ただし、平成18年3月31日以前に取得したものについては定額法)
- ・無形固定資産・・・定額法
- ・リース資産・・・リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・職員の退職支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。
- ・賞与引当金・・・職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・平成18年3月31日以前に採用された職員については、福祉医療機構退職共済と岡山県社会福祉協議会退職共済の規程によるものとする。
- ・平成18年4月1日以降に採用された職員については、福祉医療機構に加入しないこととするが、福祉医療機構退職共済から支給される退職金相当額を当法人から支給するものとする。
- ・平成19年4月1日以降に採用された職員については、福祉医療機構退職共済と岡山県社会福祉協議会退職共済には加入しないこととするが、福祉医療機構退職共済と岡山県社会福祉協議会退職共済から支給される退職金相当額を当法人から支給するものとする。
- ・平成30年4月1日以降に採用された職員については、福祉医療機構退職共済から支給される退職金相当額のみ支給するものとする。

4. 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) ケアハウス旭ヶ丘拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙4)は省略している。

5. 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	378,682,155	0	15,622,374	363,059,781
合 計	378,682,155	0	15,622,374	363,059,781

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

7. 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）363,059,781円

8. 有形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）	896,540,181	533,480,400	363,059,781
構築物	25,858,141	19,210,739	6,647,402
機械及び装置	1,339,800	1,339,799	1
器具及び備品	13,194,114	9,808,969	3,385,145
合 計	936,932,236	563,839,907	373,092,329

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	4,517,539	0	4,517,539
合 計	4,517,539	0	4,517,539

10. 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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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