

共同生活援助(グループホーム)拠点区分 資金収支計算書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

第1号の4様式

法人名: 社会福祉法人 愛護会

拠点区分: 共同生活援助(グループホーム)

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考
収入	障害福祉サービス等事業収入	226,466,000	225,373,262	1,092,738	
	自立支援給付費収入	162,688,000	162,400,009	287,991	
	利用者負担金収入	50,779,000	50,023,623	755,377	
	補足給付費収入	12,836,000	12,772,130	63,870	
	その他の事業収入	163,000	177,500	-14,500	
	受取利息配当金収入	5,000	8,391	-3,391	
	受取利息配当金収入	5,000	8,391	-3,391	
	その他の収入	280,000	279,601	399	
	雑収入	280,000	279,601	399	
	事業活動収入計(1)	226,751,000	225,661,254	1,089,746	
事業活動による収支	人件費支出	148,640,000	142,837,576	5,802,424	
	職員給料支出	39,598,000	35,951,572	3,646,428	
	職員賞与支出	11,546,000	11,545,987	13	
	非常勤職員給与支出	75,131,000	73,907,205	1,223,795	
	退職給付支出	2,765,000	2,549,500	215,500	
	法定福利費支出	19,600,000	18,883,312	716,688	
	事業費支出	48,390,000	47,293,137	1,096,863	
	給食費支出	26,825,000	26,716,653	108,347	
	保健衛生費支出	121,000	100,316	20,684	
	教養娯楽費支出	20,000	20,000	0	
	日用品費支出	426,000	327,377	98,623	
	水道光熱費支出	8,967,000	8,844,677	122,323	
	燃料費支出	3,381,000	2,997,617	383,383	
	消耗器具備品費支出	2,480,000	2,313,550	166,450	
	保険料支出	2,009,000	2,003,220	5,780	
	賃借料支出	1,153,000	1,043,182	109,818	
	車輛費支出	2,998,000	2,926,279	71,721	
	雑支出	10,000	266	9,734	
	事務費支出	31,527,000	30,321,168	1,205,832	
	福利厚生費支出	803,000	771,838	31,162	
	職員被服費支出	383,000	381,900	1,100	
	旅費交通費支出	25,000	23,250	1,750	
	研修研究費支出	481,000	471,584	9,416	
	事務消耗品費支出	773,000	695,935	77,065	
	印刷製本費支出	565,000	507,204	57,796	
	修繕費支出	1,096,000	903,678	192,322	
	通信運搬費支出	2,289,000	2,319,795	-30,795	
	会議費支出	5,000	0	5,000	
	広報費支出	151,000	106,849	44,151	
	業務委託費支出	896,000	648,570	247,430	
	手数料支出	2,125,000	1,763,715	361,285	
	土地・建物賃借料支出	21,141,000	21,141,000	0	
	租税公課支出	70,000	53,226	16,774	
保守料支出	301,000	200,703	100,297		
渉外費支出	45,000	5,000	40,000		
諸会費支出	106,000	100,521	5,479		
雑支出	272,000	226,400	45,600		
事業活動支出計(2)	228,557,000	220,451,881	8,105,119		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-1,806,000	5,209,373	-7,015,373	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入	316,000	316,000	0	
	施設整備等寄附金収入	316,000	316,000	0	
	施設整備等収入計(4)	316,000	316,000	0	
	支出				
固定資産取得支出	593,000	592,400	600		
車輛運搬具取得支出	277,000	276,400	600		
器具及び備品取得支出	316,000	316,000	0		
施設整備等支出計(5)	593,000	592,400	600		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-277,000	-276,400	-600	
その他の活	収入				
	積立資産取崩収入	47,000	46,300	700	
	退職給付金引当資産取崩収入	47,000	46,300	700	
	その他の活動収入計(7)	47,000	46,300	700	
支出					
積立資産支出	1,137,000	964,350	172,650		

動 による 収 支	支出			
	退職給付引当資産支出	1,137,000	964,350	172,650
	その他の活動による支出	5,340,000	5,339,656	344
	その他の活動による支出	5,340,000	5,339,656	344
	その他の活動支出計(8)	6,477,000	6,304,006	172,994
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-6,430,000	-6,257,706	-172,294
	予備費(10)	0	0	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-8,513,000	-1,324,733	-7,188,267
	前期末支払資金残高(12)	66,763,120	66,763,120	0
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	58,250,120	65,438,387	-7,188,267

共同生活援助(グループホーム)拠点区分 事業活動収支計算書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

第2号の4様式

法人名:社会福祉法人 愛護会

拠点区分:共同生活援助(グループホーム)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増 減
収益	障害福祉サービス等事業収益	225,373,262	220,851,679	4,521,583
	自立支援給付費収益	162,400,009	155,376,509	7,023,500
	利用者負担金収益	50,023,623	52,144,691	-2,121,068
	補足給付費収益	12,772,130	12,350,679	421,451
	その他の事業収益	177,500	979,800	-802,300
	経常経費寄附金収益	0	41,600	-41,600
	経常経費寄附金収益	0	41,600	-41,600
	サービス活動収益計(1)	225,373,262	220,893,279	4,479,983
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	143,451,509	134,799,147	8,652,362
	職員給料	35,951,572	31,406,053	4,545,519
	職員賞与	7,362,417	4,739,342	2,623,075
	賞与引当金繰入	3,879,453	4,183,570	-304,117
	非常勤職員給与	73,907,205	73,524,689	382,516
	退職給付費用	3,467,550	3,570,375	-102,825
	法定福利費	18,883,312	17,375,118	1,508,194
	事業費	47,293,137	65,691,813	-18,398,676
	給食費	26,716,653	25,444,132	1,272,521
	保健衛生費	100,316	103,384	-3,068
	教養娯楽費	20,000	0	20,000
	日用品費	327,377	499,365	-171,988
	水道光熱費	8,844,677	9,041,741	-197,064
	燃料費	2,997,617	3,909,366	-911,749
	消耗器具備品費	2,313,550	2,214,720	98,830
	保険料	2,003,220	2,055,945	-52,725
	賃借料	1,043,182	19,464,471	-18,421,289
	車輛費	2,926,279	2,726,838	199,441
	雑費	266	231,851	-231,585
	事務費	30,321,168	8,043,452	22,277,716
	福利厚生費	771,838	748,503	23,335
	職員被服費	381,900	0	381,900
	旅費交通費	23,250	3,940	19,310
	研修研究費	471,584	472,665	-1,081
	事務消耗品費	695,935	1,186,955	-491,020
	印刷製本費	507,204	19,950	487,254
	修繕費	903,678	1,336,786	-433,108
	通信運搬費	2,319,795	2,197,309	122,486
	広報費	106,849	117,595	-10,746
	業務委託費	648,570	289,533	359,037
	手数料	1,763,715	1,434,404	329,311
	土地・建物賃借料	21,141,000	0	21,141,000
	租税公課	53,226	72,923	-19,697
	保守料	200,703	57,823	142,880
	渉外費	5,000	21,000	-16,000
	諸会費	100,521	61,066	39,455
	雑費	226,400	23,000	203,400
	減価償却費	193,241	1,187,335	-994,094
	減価償却費	193,241	1,187,335	-994,094
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-732,446	732,446	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-732,446	732,446	
	サービス活動費用計(2)	221,259,055	208,989,301	12,269,754
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,114,207	11,903,978	-7,789,771
サービス活動収益	受取利息配当金収益	8,391	8,961	-570
	受取利息配当金収益	8,391	8,961	-570
	その他のサービス活動外収益	279,601	345,645	-66,044
	雑収益	279,601	345,645	-66,044

増減の部	サービス活動外収益計(4)	287,992	354,606	-66,614	
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	287,992	354,606	-66,614	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,402,199	12,258,584	-7,856,385	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	316,000	0	316,000
		施設整備等寄附金収益	316,000	0	316,000
		拠点区分間固定資産移管収益	300,000	0	300,000
		拠点区分間固定資産移管収益	300,000	0	300,000
		その他の特別収益	28,300	92,100	-63,800
		退職給付引当金戻入益	28,300	92,100	-63,800
	特別収益計(8)	644,300	92,100	552,200	
	費用	固定資産売却損・処分損	174,514	119,533	54,981
		器具及び備品売却損・処分損	30,514	29,533	981
		その他の固定資産売却損・処分損	144,000	90,000	54,000
拠点区分間繰入金費用		0	10,914,558	-10,914,558	
拠点区分間繰入金費用		0	10,914,558	-10,914,558	
拠点区分間固定資産移管費用		39,507,350	0	39,507,350	
拠点区分間固定資産移管費用	39,507,350	0	39,507,350		
その他の特別損失	5,367,956	92,100	5,275,856		
その他の特別損失	5,367,956	92,100	5,275,856		
特別費用計(9)	45,049,820	11,126,191	33,923,629		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-44,405,520	-11,034,091	-33,371,429		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-40,003,321	1,224,493	-41,227,814	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	83,106,286	81,881,793	1,224,493	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	43,102,965	83,106,286	-40,003,321	
	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)	43,102,965	83,106,286	-40,003,321	

共同生活援助(グループホーム)拠点区分 貸借対照表

平成27年3月31日現在

第3号の4様式

法人名:社会福祉法人 愛護会

拠点区分:共同生活援助(グループホーム)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	81,287,947	73,607,476	7,680,471	流動負債	19,729,013	11,027,926	8,701,087
現金預金	39,275,534	31,666,333	7,609,201	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	15,849,560	6,844,356	9,005,204
事業未収金	40,245,308	40,148,678	96,630	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0
原材料	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	1,767,105	1,792,465	-25,360	未払費用	0	0	0
前払費用	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	3,879,453	4,183,570	-304,117
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	固定負債	11,473,270	9,897,645	1,575,625
固定資産	25,782,150	75,410,228	-49,628,078	設備資金借入金	0	0	0
基本財産	0	49,667,562	-49,667,562	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	30,000,000	-30,000,000	リース債務	0	0	0
建物	0	19,667,562	-19,667,562	役員等長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	25,782,150	25,742,666	39,484	退職給付引当金	11,473,270	9,897,645	1,575,625
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	0	1,939,005	-1,939,005	長期預り金	0	0	0
建物付属設備	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	28,127	-28,127	負債の部合計	31,202,283	20,925,571	10,276,712
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
車両運搬具	276,597	157,313	119,284	基本金	23,359,849	23,359,849	0
器具及び備品	338,943	103,236	235,707	基本金	23,359,849	23,359,849	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	12,220,998	-12,220,998
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	12,220,998	-12,220,998
権利	4,288,340	4,212,340	76,000	その他の積立金	9,405,000	9,405,000	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	9,405,000	9,405,000	0
無形リース資産	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	43,102,965	83,106,286	-40,003,321
事業区分間長期貸付金	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)	-40,003,321	1,224,493	-41,227,814
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(前期繰越活動増減差額)	83,106,286	81,881,793	1,224,493
退職給付引当資産	11,473,270	9,897,645	1,575,625	純資産の部合計	75,867,814	128,092,133	-52,224,319
長期預り金積立資産	0	0	0				
支援費施設積立資産	9,405,000	9,405,000	0				
授産事業繰越積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	107,070,097	149,017,704	-41,947,607	負債及び純資産の部合計	107,070,097	149,017,704	-41,947,607

財務諸表に対する注記（共同生活援助(グループホーム)拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的の債券等 — 該当なし
- 売買目的外有価証券 — 該当なし
- 上記以外の有価証券で時価のあるもの — 該当なし

(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
- リース資産 — 該当なし

(3) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社協退職共済事業会計処理に基づいて計算した退職給付引当金を計上している
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

(4) リース取引の処理方法

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

変更なし

3. 採用する退職給付制度

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 岩手県社協の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下の通りになっている

- ① 拠点区分の財務諸表
- 第1号の4様式
 - 第2号の4様式
 - 第3号の4様式

サービス区分なし

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
土地	30,000,000	0	30,000,000	0
建物	19,667,562	0	19,667,562	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	49,667,562	0	49,667,562	0

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

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地 (基本財産)	0	0	0
建物 (基本財産)	0	0	0
定期預金 (基本財産)	0	0	0
投資有価証券 (基本財産)	0	0	0
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	444,200	167,603	276,597
器具及び備品	1,093,500	754,557	338,943
建設仮勘定	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
権利	4,288,340	0	4,288,340
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	0	0	0
投資有価証券	0	0	0
長期貸付金	-	-	0
拠点区分間長期貸付金	-	-	0
退職給付引当資産	-	-	11,473,270
長期預り金積立資産	-	-	0
支援費施設積立資産	-	-	9,405,000
差入保証金	-	-	0
長期前払費用	-	-	0
その他の固定資産	-	-	0
合計	5,826,040	922,160	25,782,150

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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