

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27年4月1日 (至)平成28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	242,000,000	242,273,892	-273,892		
	自立支援給付費収入	180,501,000	180,897,280	-396,280		
	利用者負担金収入	48,450,000	48,321,978	128,022		
	補足給付費収入	12,823,000	12,827,734	-4,734		
	その他の事業収入	226,000	226,900	-900		
	経常経費寄附金収入	300,000	300,000	0		
	経常経費寄附金収入	300,000	300,000	0		
	受取利息配当金収入	10,000	10,875	-875		
	受取利息配当金収入	10,000	10,875	-875		
	その他の収入	397,000	397,151	-151		
	雑収入	397,000	397,151	-151		
	事業活動収入計(1)	242,707,000	242,981,918	-274,918		
	事業活動による収支	人件費支出	141,991,000	140,207,174	1,783,826	
		職員給料支出	32,045,000	31,164,036	880,964	
職員賞与支出		10,227,000	10,112,134	114,866		
非常勤職員給与支出		77,323,000	76,902,142	420,858		
退職給付支出		3,176,000	3,041,325	134,675		
法定福利費支出		19,220,000	18,987,537	232,463		
事業費支出		48,116,000	47,390,125	725,875		
給食費支出		27,174,000	27,288,495	-114,495		
保健衛生費支出		54,000	48,352	5,648		
教養娯楽費支出		44,000	43,448	552		
日用品費支出		379,000	351,849	27,151		
水道光熱費支出		8,949,000	8,796,179	152,821		
燃料費支出		2,376,000	2,091,245	284,755		
消耗器具備品費支出		3,074,000	2,780,169	293,831		
保険料支出		1,980,000	1,989,585	-9,585		
賃借料支出		1,270,000	1,364,944	-94,944		
車両費支出		2,809,000	2,634,620	174,380		
雑支出		7,000	1,239	5,761		
事務費支出		31,337,000	30,786,009	550,991		
福利厚生費支出		1,194,000	1,140,943	53,057		
職員被服費支出		21,000	20,100	900		
旅費交通費支出		18,000	7,760	10,240		
研修研究費支出		282,000	272,350	9,650		
事務消耗品費支出		605,000	560,046	44,954		
印刷製本費支出		862,000	783,625	78,375		
修繕費支出		461,000	319,317	141,683		
通信運搬費支出		2,283,000	2,277,711	5,289		
広報費支出		315,000	314,708	292		
業務委託費支出		1,959,000	1,908,858	50,142		
手数料支出		1,447,000	1,336,965	110,035		
土地・建物賃借料支出		21,141,000	21,141,000	0		
租税公課支出		43,000	22,374	20,626		
保守料支出		341,000	316,273	24,727		
渉外費支出		8,000	8,000	0		
諸会費支出		101,000	100,464	536		
雑支出		256,000	255,515	485		
事業活動支出計(2)		221,444,000	218,383,308	3,060,692		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		21,263,000	24,598,610	-3,335,610		
収入支出		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		施設整備等支出計(5)	0	0	0	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	508,000	508,875	-875		
	退職給付金引当資産取崩収入	508,000	508,875	-875		
	その他の活動による収入	73,000	73,950	-950		
	雑収入	73,000	73,950	-950		
	その他の活動収入計(7)	581,000	582,825	-1,825		
	積立資産支出	19,936,000	19,909,841	26,159		
	退職給付引当資産支出	1,322,000	1,295,841	26,159		
	支援費施設積立資産支出	18,614,000	18,614,000	0		
	拠点区分間繰入金支出	1,908,000	1,907,558	442		
	拠点区分間繰入金支出	1,908,000	1,907,558	442		
その他の活動支出計(8)	21,844,000	21,817,399	26,601			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-21,263,000	-21,234,574	-28,426			
予備費(10)	0	0	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	3,364,036	-3,364,036			
前期末支払資金残高(12)	65,438,387	65,438,387	0			
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	65,438,387	68,802,423	-3,364,036			

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27年4月1日 (至)平成28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	242,273,892	225,373,262	16,900,630
	自立支援給付費収益	180,897,280	162,400,009	18,497,271
	利用者負担金収益	48,321,978	50,023,623	-1,701,645
	補足給付費収益	12,827,734	12,772,130	55,604
	その他の事業収益	226,900	177,500	49,400
	経常経費寄附金収益	300,000	0	300,000
	経常経費寄附金収益	300,000	0	300,000
	サービス活動収益計(1)	242,573,892	225,373,262	17,200,630
サービス活動増減の部 費用	人件費	140,971,146	143,451,509	-2,480,363
	職員給料	31,164,036	35,951,572	-4,787,536
	職員賞与	6,232,681	7,362,417	-1,129,736
	賞与引当金繰入	3,856,459	3,879,453	-22,994
	非常勤職員給与	76,902,142	73,907,205	2,994,937
	退職給付費用	3,828,291	3,467,550	360,741
	法定福利費	18,987,537	18,883,312	104,225
	事業費	47,390,125	47,293,137	96,988
	給食費	27,288,495	26,716,653	571,842
	保健衛生費	48,352	100,316	-51,964
	教養娯楽費	43,448	20,000	23,448
	日用品費	351,849	327,377	24,472
	水道光熱費	8,796,179	8,844,677	-48,498
	燃料費	2,091,245	2,997,617	-906,372
	消耗器具備品費	2,780,169	2,313,550	466,619
	保険料	1,989,585	2,003,220	-13,635
	賃借料	1,364,944	1,043,182	321,762
	車両費	2,634,620	2,926,279	-291,659
	雑費	1,239	266	973
	事務費	30,786,009	30,321,168	464,841
	福利厚生費	1,140,943	771,838	369,105
	職員被服費	20,100	381,900	-361,800
	旅費交通費	7,760	23,250	-15,490
	研修研究費	272,350	471,584	-199,234
	事務消耗品費	560,046	695,935	-135,889
	印刷製本費	783,625	507,204	276,421
	修繕費	319,317	903,678	-584,361
	通信運搬費	2,277,711	2,319,795	-42,084
	広報費	314,708	106,849	207,859
	業務委託費	1,908,858	648,570	1,260,288
	手数料	1,336,965	1,763,715	-426,750
	土地・建物賃借料	21,141,000	21,141,000	0
	租税公課	22,374	53,226	-30,852
	保守料	316,273	200,703	115,570
渉外費	8,000	5,000	3,000	
諸会費	100,464	100,521	-57	
雑費	255,515	226,400	29,115	
減価償却費	245,900	193,241	52,659	
減価償却費	245,900	193,241	52,659	
サービス活動費用計(2)	219,393,180	221,259,055	-1,865,875	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,180,712	4,114,207	19,066,505	
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	10,875	8,391	2,484
	受取利息配当金収益	10,875	8,391	2,484
	その他のサービス活動外収益	397,151	279,601	117,550
	雑収益	397,151	279,601	117,550
サービス活動外収益計(4)	408,026	287,992	120,034	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	

一部	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	408,026	287,992	120,034	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	23,588,738	4,402,199	19,186,539	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	0	316,000	-316,000
		施設整備等寄附金収益	0	316,000	-316,000
		拠点区分間固定資産移管収益	0	300,000	-300,000
		拠点区分間固定資産移管収益	0	300,000	-300,000
		その他の特別収益	73,950	28,300	45,650
		退職給付引当金戻入益	73,950	28,300	45,650
		特別収益計 (8)	73,950	644,300	-570,350
	費用	固定資産売却損・処分損	0	174,514	-174,514
		器具及び備品売却損・処分損	0	30,514	-30,514
		その他の固定資産売却損・処分損	0	144,000	-144,000
拠点区分間繰入金費用		1,907,558	0	1,907,558	
拠点区分間繰入金費用		1,907,558	0	1,907,558	
拠点区分間固定資産移管費用		0	39,507,350	-39,507,350	
拠点区分間固定資産移管費用		0	39,507,350	-39,507,350	
その他の特別損失		0	5,367,956	-5,367,956	
その他の特別損失		0	5,367,956	-5,367,956	
	特別費用計 (9)	1,907,558	45,049,820	-43,142,262	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	-1,833,608	-44,405,520	42,571,912	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	21,755,130	-40,003,321	61,758,451	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	43,102,965	83,106,286	-40,003,321	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	64,858,095	43,102,965	21,755,130	
	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)	18,614,000	0	18,614,000	
	備品等購入積立金積立額	18,614,000	0	18,614,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	46,244,095	43,102,965	3,141,130	

共同生活援助(グループホーム)拠点区分 貸借対照表

平成28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	85,711,344	81,287,947	4,423,397	流動負債	20,765,380	19,729,013	1,036,367
現金預金	43,348,456	39,275,534	4,072,922	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	16,908,921	15,849,560	1,059,361
事業未収金	40,620,775	40,245,308	375,467	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	612	0	612	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	1,741,501	1,767,105	-25,604	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	3,856,459	3,879,453	-22,994
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	12,260,236	11,473,270	786,966
固定資産	44,937,216	25,782,150	19,155,066	設備資金借入金	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	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	44,937,216	25,782,150	19,155,066	退職給付引当金	12,260,236	11,473,270	786,966
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	0	0	0	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	0	0	負債の部合計	33,025,616	31,202,283	1,823,333
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
車両運搬具	96,447	276,597	-180,150	基本金	23,359,849	23,359,849	0
器具及び備品	273,193	338,943	-65,750	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	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
権利	4,288,340	4,288,340	0	その他の積立金	28,019,000	9,405,000	18,614,000
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	18,614,000	0	18,614,000
長期貸付金	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	46,244,095	43,102,965	3,141,130
退職給付引当資産	12,260,236	11,473,270	786,966	(当期繰越活動増減差額)	21,755,130	-40,003,321	61,758,451
長期預り金積立資産	0	0	0	(前期繰越活動増減差額)	43,102,965	83,106,286	-40,003,321
支援費施設積立資産	28,019,000	9,405,000	18,614,000	純資産の部合計	97,622,944	75,867,814	21,755,130
授産事業繰越積立資産	0	0	0				
工賃変動積立金	0	0	0				
設備等整備積立金	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	130,648,560	107,070,097	23,578,463	負債及び純資産の部合計	130,648,560	107,070,097	23,578,463

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

該当なし

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	347,753	96,447
器具及び備品	1,093,500	820,307	273,193
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	1,890,000	1,890,000	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	-	-	12,260,236
長期預り金積立資産	-	-	0
支援費施設積立資産	-	-	28,019,000
差入保証金	-	-	0
長期前払費用	-	-	0
その他の固定資産	-	-	0
合 計	7,716,040	3,058,060	44,937,216

9. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次の通りである。

	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	40,620,775	0	40,620,775
合 計	40,620,775	0	40,620,775

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