

# 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28年4月1日 (至)平成29年3月31日

第一号第四様式  
法人名: 社会福祉法人 愛護会

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	241,045,000	242,292,041	-1,247,041	
	自立支援給付費収入	179,983,000	179,598,761	384,239	
	訓練等給付費収入	179,983,000	179,598,761	384,239	
	利用者負担金収入	48,143,000	49,710,235	-1,567,235	
	補足給付費収入	12,773,000	12,781,045	-8,045	
	特定障害者特別給付費収入	12,773,000	12,781,045	-8,045	
	その他の事業収入	146,000	202,000	-56,000	
	経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0	
	受取利息配当金収入	5,000	8,706	-3,706	
	その他の収入	5,145,000	5,145,382	-382	
	雑収入	5,145,000	5,145,382	-382	
	事業活動収入計(1)	246,225,000	247,476,129	-1,251,129	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	148,632,000	144,300,278	4,331,722	
	職員給料支出	35,250,000	31,620,854	3,629,146	
	職員賞与支出	9,407,000	9,132,996	274,004	
	非常勤職員給与支出	75,707,000	75,442,073	264,927	
	退職給付支出	10,252,000	10,228,591	23,409	
	法定福利費支出	18,016,000	17,875,764	140,236	
	事業費支出	49,240,000	48,329,411	910,589	
	給食費支出	27,921,000	27,757,232	163,768	
	保健衛生費支出	67,000	56,167	10,833	
	教養娯楽費支出	40,000	39,475	525	
	日用品費支出	447,000	395,438	51,562	
	水道光熱費支出	8,836,000	8,749,477	86,523	
	燃料費支出	2,796,000	2,507,182	288,818	
	消耗器具備品費支出	1,906,000	1,803,404	102,596	
	保険料支出	2,523,000	2,522,193	807	
	賃借料支出	2,103,000	1,777,812	325,188	
	車輛費支出	2,598,000	2,720,611	-122,611	
	雑支出	3,000	420	2,580	
	事務費支出	31,073,000	30,594,405	478,595	
	福利厚生費支出	1,313,000	1,111,201	201,799	
	職員被服費支出	10,000	0	10,000	
	旅費交通費支出	41,000	38,120	2,880	
	研修研究費支出	310,000	299,830	10,170	
	事務消耗品費支出	857,000	835,689	21,311	
	印刷製本費支出	560,000	557,996	2,004	
	修繕費支出	173,000	167,230	5,770	
	通信運搬費支出	2,289,000	2,270,848	18,152	
	会議費支出	5,000	0	5,000	
	広報費支出	334,000	331,262	2,738	
	業務委託費支出	1,960,000	1,883,152	76,848	
	手数料支出	1,241,000	1,218,185	22,815	
	土地・建物賃借料支出	21,141,000	21,141,000	0	
	租税公課支出	27,000	16,750	10,250	
	保守料支出	428,000	340,342	87,658	
	渉外費支出	43,000	43,000	0	
諸会費支出	120,000	119,016	984		
雑支出	221,000	220,784	216		
	事業活動支出計(2)	228,945,000	223,224,094	5,720,906	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,280,000	24,252,035	-6,972,035	

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	固定資産取得支出	324,000	324,000	0
		器具及び備品取得支出	324,000	324,000	0
		施設整備等支出計(5)	324,000	324,000	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-324,000	-324,000	0
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,445,000	2,445,909	-909
		退職給付引当資産取崩収入	2,445,000	2,445,909	-909
		その他の活動収入計(7)	2,445,000	2,445,909	-909
	支出	積立資産支出	6,906,000	6,849,816	56,184
		退職給付引当資産支出	1,335,000	1,278,816	56,184
		支援費施設積立資産支出	5,571,000	5,571,000	0
		拠点区分間繰入金支出	12,495,000	12,494,558	442
		拠点区分間繰入金支出	12,495,000	12,494,558	442
		本部繰入金支出	12,495,000	12,494,558	442
			その他の活動支出計(8)	19,401,000	19,344,374
支		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-16,956,000	-16,898,465	-57,535
		予備費(10)	0	0	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	7,029,570	-7,029,570
		前期末支払資金残高(12)	68,802,423	68,802,423	0
		当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	68,802,423	75,831,993	-7,029,570

# 共同生活援助(グループホーム)拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

第二号第四様式

法人名: 社会福祉法人 愛護会

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	242,292,041	242,273,892	18,149
	自立支援給付費収益	179,598,761	180,897,280	-1,298,519
	訓練等給付費収益	179,598,761	180,897,280	-1,298,519
	利用者負担金収益	49,710,235	48,321,978	1,388,257
	補足給付費収益	12,781,045	12,827,734	-46,689
	特定障害者特別給付費収益	12,781,045	12,827,734	-46,689
	その他の事業収益	202,000	226,900	-24,900
	経常経費寄附金収益	30,000	300,000	-270,000
	その他の収益	5,145,382	0	5,145,382
		サービス活動収益計(1)	247,467,423	242,573,892
サービス活動増減の部 費用	人件費	143,884,168	140,971,146	2,913,022
	職員給料	31,620,854	31,164,036	456,818
	職員賞与	5,276,537	6,232,681	-956,144
	賞与引当金繰入	4,607,442	3,856,459	750,983
	非常勤職員給与	75,442,073	76,902,142	-1,460,069
	退職給付費用	9,061,498	3,828,291	5,233,207
	法定福利費	17,875,764	18,987,537	-1,111,773
	事業費	48,329,411	47,390,125	939,286
	給食費	27,757,232	27,288,495	468,737
	保健衛生費	56,167	48,352	7,815
	教養娯楽費	39,475	43,448	-3,973
	日用品費	395,438	351,849	43,589
	水道光熱費	8,749,477	8,796,179	-46,702
	燃料費	2,507,182	2,091,245	415,937
	消耗器具備品費	1,803,404	2,780,169	-976,765
	保険料	2,522,193	1,989,585	532,608
	賃借料	1,777,812	1,364,944	412,868
	車輛費	2,720,611	2,634,620	85,991
	雑費	420	1,239	-819
	事務費	30,594,405	30,786,009	-191,604
	福利厚生費	1,111,201	1,140,943	-29,742
	職員被服費	0	20,100	-20,100
	旅費交通費	38,120	7,760	30,360
	研修研究費	299,830	272,350	27,480
	事務消耗品費	835,689	560,046	275,643
	印刷製本費	557,996	783,625	-225,629
	修繕費	167,230	319,317	-152,087
	通信運搬費	2,270,848	2,277,711	-6,863
	広報費	331,262	314,708	16,554
	業務委託費	1,883,152	1,908,858	-25,706
	手数料	1,218,185	1,336,965	-118,780
	土地・建物賃借料	21,141,000	21,141,000	0
	租税公課	16,750	22,374	-5,624
保守料	340,342	316,273	24,069	
渉外費	43,000	8,000	35,000	
諸会費	119,016	100,464	18,552	
雑費	220,784	255,515	-34,731	
減価償却費	151,544	245,900	-94,356	
	サービス活動費用計(2)	222,959,528	219,393,180	3,566,348
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,507,895	23,180,712	1,327,183

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,706	10,875	-2,169
		その他のサービス活動外収益	0	397,151	-397,151
		雑収益	0	397,151	-397,151
		サービス活動外収益計(4)	8,706	408,026	-399,320
	費用	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)	8,706	408,026	-399,320	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	24,516,601	23,588,738	927,863	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	0	73,950	-73,950
		退職給付引当金戻入益	0	73,950	-73,950
		特別収益計(8)	0	73,950	-73,950
	費用	拠点区分間繰入金費用	12,494,558	1,907,558	10,587,000
		拠点区分間繰入金費用	12,494,558	1,907,558	10,587,000
		本部繰入金費用	12,494,558	1,907,558	10,587,000
	その他の特別損失	0	0	0	
	特別費用計(9)	12,494,558	1,907,558	10,587,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-12,494,558	-1,833,608	-10,660,950	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,022,043	21,755,130	-9,733,087	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	46,244,095	43,102,965	3,141,130
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	58,266,138	64,858,095	-6,591,957
		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)	5,571,000	18,614,000	-13,043,000
		備品等購入積立金積立額	0	18,614,000	-18,614,000
		施設設備整備積立金積立額	5,571,000	0	5,571,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	52,695,138	46,244,095	6,451,043	

# 共同生活援助(グループホーム)拠点区分 貸借対照表

平成29年3月31日現在

第三号第四様式

法人名:社会福祉法人 愛護会

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
<b>流動資産</b>	92,235,108	85,711,344	6,523,764	<b>流動負債</b>	21,010,557	20,765,380	245,177
現金預金	51,227,799	43,348,456	7,879,343	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	16,403,115	16,908,921	-505,806
事業未収金	39,231,081	40,620,775	-1,389,694	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	612	-612	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	1,776,228	1,741,501	34,727	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	4,607,442	3,856,459	750,983
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	<b>固定負債</b>	9,824,452	12,260,236	-2,435,784
<b>固定資産</b>	48,244,888	44,937,216	3,307,672	設備資金借入金	0	0	0
<b>基本財産</b>	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	48,244,888	44,937,216	3,307,672	退職給付引当金	9,824,452	12,260,236	-2,435,784
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	<b>負債の部合計</b>	30,835,009	33,025,616	-2,190,607
機械及び装置	0	0	0	<b>純 資 産 の 部</b>			
車輛運搬具	31,465	96,447	-64,982	<b>基本金</b>	23,359,849	23,359,849	0
器具及び備品	510,631	273,193	237,438	<b>基本金</b>	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	33,590,000	28,019,000	5,571,000
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	18,614,000	0
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	施設設備整備積立金	5,571,000	0	5,571,000
退職給付引当資産	9,824,452	12,260,236	-2,435,784	次期繰越活動増減差額	52,695,138	46,244,095	6,451,043
長期預り金積立資産	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)	12,022,043	21,755,130	-9,733,087
支援費施設積立資産	33,590,000	28,019,000	5,571,000	(前期繰越活動増減差額)	46,244,095	43,102,965	3,141,130
授産事業繰越積立資産	0	0	0	<b>純資産の部合計</b>	109,644,987	97,622,944	12,022,043
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				
介護保険施設積立資産	0	0	0				
<b>資産の部合計</b>	140,479,996	130,648,560	9,831,436	<b>負債及び純資産の部合計</b>	140,479,996	130,648,560	9,831,436

計算書類に対する注記（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通りになっている

① 拠点区分の計算書類

- 第一号第四様式
- 第二号第四様式
- 第三号第四様式

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. 会計基準省令第22条第4項及び第6項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	412,735	31,465
器具及び備品	1,417,500	906,869	510,631
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	-	-	9,824,452
長期預り金積立資産	-	-	0
支援費施設積立資産	-	-	33,590,000
差入保証金	-	-	0
長期前払費用	-	-	0
その他の固定資産	-	-	0
合計	8,040,040	3,209,604	48,244,888

9. 債権の債権金額、徴収不能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、徴収不能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	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	39,231,081	0	39,231,081
合計	39,231,081	0	39,231,081

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

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の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