

# 軽費老人ホーム花の人の家 資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人 育美会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収入	老人福祉事業収入	[ 114,267,000]	[ 114,232,667]	[ 34,333]
	運営事業収入	( 114,267,000)	( 114,232,667)	( 34,333)
	管理費収入	40,822,000	40,822,320	△ 320
	その他の利用料収入	3,886,000	3,851,439	34,561
	補助金事業収入	69,559,000	69,558,908	92
	経常経費寄附金収入	[ 1,949,000]	[ 1,949,220]	[△ 220]
	受取利息配当金収入	[ 5,000]	[ 698]	[ 4,302]
	その他の収入	[ 6,397,000]	[ 6,420,709]	[△ 23,709]
	利用者等外給食収入	866,000	866,150	△ 150
	雑配食収入	( 5,531,000)	( 5,554,559)	(△ 23,559)
その他の収入	1,932,000	1,932,000	0	
	3,599,000	3,622,559	△ 23,559	
事業活動収入計(1)		122,618,000	122,603,294	14,706
事業活動による収支	人件費支出	[ 68,258,000]	[ 68,175,575]	[ 82,425]
	役員報酬	590,000	590,000	0
	職員賞与	38,064,000	37,964,437	99,563
	非常勤職員給与	6,840,000	6,846,200	△ 6,200
	法定福利費	13,909,000	13,912,820	△ 3,820
	事業費	623,000	623,000	0
	給食費	8,232,000	8,239,118	△ 7,118
	保健衛生費	[ 25,323,000]	[ 25,287,772]	[ 35,228]
	水道光熱費	14,626,000	14,600,522	25,478
	燃料費	542,000	549,627	△ 7,627
	消耗材料費	794,000	704,323	89,677
	雑費	7,440,000	7,541,282	△ 101,282
	車両器具備品費	785,000	778,880	6,120
	雑費	945,000	949,461	△ 4,461
	雑費	181,000	154,540	26,460
	雑費	10,000	9,137	863
	事務費	[ 15,357,000]	[ 15,784,835]	[△ 427,835]
	福利厚生費	421,000	390,433	30,567
	旅費	85,000	82,771	2,229
	研修費	40,000	37,046	2,954
	事務消耗品費	210,000	199,196	10,804
	印刷製本費	752,000	753,247	△ 1,247
	水道光熱費	252,000	225,201	26,799
	通信運搬費	732,000	738,436	△ 6,436
	会議費	2,600,000	3,086,670	△ 486,670
	広報費	393,000	401,794	△ 8,794
	委託費	5,000	1,912	3,088
	手数料	168,000	168,480	△ 480
	賃借料	1,030,000	1,061,762	△ 31,762
	土地建物賃借料	175,000	173,550	1,450
	租税公課	722,000	719,727	2,273
	渉外費	910,000	903,539	6,461
	諸費	4,499,000	4,498,452	548
	雑費	45,000	37,500	7,500
	雑費	1,791,000	1,790,980	20
雑費	5,000	2,160	2,840	
雑費	142,000	142,000	0	
雑費	380,000	369,979	10,021	
その他の支出	[ 2,798,000]	[ 2,797,650]	[ 350]	
利用者等外給食費	2,798,000	2,797,650	350	
事業活動支出計(2)		111,736,000	112,045,832	△ 309,832
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,882,000	10,557,462	324,538
施設整備等に	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	固定資産取得支出	[ 2,441,000]	[ 2,276,562]	[ 164,438]
建物取得支出	302,000	0	302,000	
器具及び備品取得支出	1,577,000	1,714,800	△ 137,800	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
よる 収 支	出			
	ソフトウェア取得支出	562,000	561,762	238
	施設整備等支出計(5)	2,441,000	2,276,562	164,438
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,441,000	△ 2,276,562	△ 164,438
その 他 の 活 動	収入			
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
支 出 に よ る 収 支	支出			
	その他の活動支出計(8)	0	0	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0
予	備 費 支 出(10)	[ 0 ]	—	[ 0 ]
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,441,000	8,280,900	160,100
前 期 末 支 払 資 金 残 高(12)		[ 67,187,358 ]	[ 67,187,358 ]	[ 0 ]
当期末支払資金残高(11)+(12)		75,628,358	75,468,258	160,100

# 軽費老人ホーム花の人の家 事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人 育美会

(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	[ 114,232,667]	[ 112,032,409]	[ 2,200,258]
	運営事業収益	( 114,232,667)	( 112,032,409)	( 2,200,258)
	管理費収益	40,822,320	39,413,960	1,408,360
	その他の利用料収益	3,851,439	3,972,457	△ 121,018
	補助金事業収益	69,558,908	68,645,992	912,916
	経常経費寄附金収益	[ 1,949,220]	[ 0]	[ 1,949,220]
	サービス活動収益計(1)	116,181,887	112,032,409	4,149,478
サービス活動増減の部 費用	人件費	[ 67,793,575]	[ 67,316,233]	[ 477,342]
	役員報酬	590,000	600,000	△ 10,000
	職員給与	37,964,437	36,870,859	1,093,578
	賞与	4,352,200	5,154,000	△ 801,800
	非常勤職員手当	2,112,000	2,494,000	△ 382,000
	退職給付	13,912,820	13,822,491	90,329
	福利費	623,000	623,000	0
	事業費	8,239,118	7,751,883	487,235
	給食費	[ 25,287,772]	[ 25,412,133]	[△ 124,361]
	保健費	14,600,522	14,862,264	△ 261,742
	水道費	549,627	549,384	243
	燃費	704,323	894,190	△ 189,867
	雑費	7,541,282	7,556,591	△ 15,309
	雑費	778,880	562,680	216,200
	雑費	949,461	884,030	65,431
	雑費	154,540	102,994	51,546
	雑費	9,137	0	9,137
	雑費	[ 15,784,835]	[ 14,684,413]	[ 1,100,422]
	雑費	390,433	413,209	△ 22,776
	雑費	82,771	16,070	66,701
	雑費	37,046	92,606	△ 55,560
	雑費	199,196	56,274	142,922
	雑費	753,247	319,651	433,596
	雑費	225,201	276,042	△ 50,841
	雑費	738,436	751,186	△ 12,750
	雑費	3,086,670	3,198,595	△ 111,925
	雑費	401,794	440,725	△ 38,931
	雑費	1,912	1,275	637
	雑費	168,480	0	168,480
	雑費	1,061,762	999,100	62,662
	雑費	173,550	76,283	97,267
	雑費	719,727	637,037	82,690
	雑費	903,539	998,385	△ 94,846
	雑費	4,498,452	4,474,848	23,604
	雑費	37,500	36,500	1,000
	雑費	1,790,980	1,728,588	62,392
	雑費	2,160	2,160	0
	雑費	142,000	103,000	39,000
	雑費	369,979	62,879	307,100
	減価償却費	[ 10,810,413]	[ 10,664,932]	[ 145,481]
減価償却費(基本建物)	4,726,083	4,726,083	0	
減価償却費(建物)	5,399,604	5,376,712	22,892	
減価償却費(構築物)	73,521	66,838	6,683	
減価償却費(器具備品)	375,741	369,908	5,833	
減価償却費(ソフトウェア)	235,464	125,391	110,073	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 9,245,849]	[△ 9,245,849]	[ 0]
	サービス活動費用計(2)	110,430,746	108,831,862	1,598,884
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,751,141	3,200,547	2,550,594
サービス活動収益	受取利息配当金収益	[ 698]	[ 628]	[ 70]
	その他のサービス活動外収益	[ 6,420,709]	[ 6,270,128]	[ 150,581]
	利用者等外給食収益	866,150	873,550	△ 7,400
	雑収益	( 5,554,559)	( 5,396,578)	( 157,981)
	配食収益	1,932,000	1,918,800	13,200
	その他の収益	3,622,559	3,477,778	144,781

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	6,421,407	6,270,756	150,651
	費用			
	その他のサービス活動外費用	[ 2,797,650]	[ 2,792,350]	[ 5,300]
	利用者等外給食費	2,797,650	2,792,350	5,300
	サービス活動外費用計(5)	2,797,650	2,792,350	5,300
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,623,757	3,478,406	145,351
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,374,898	6,678,953	2,695,945
特 別 増 減 の 部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	[ 19,761]	[ 0]	[ 19,761]
	ソフトウェア売却損・処分損	19,761	0	19,761
	その他の特別損失	[ 0]	[ 2,478,000]	[△ 2,478,000]
	過年度賞与引当金繰入額	0	2,478,000	△ 2,478,000
	特別費用計(9)	19,761	2,478,000	△ 2,458,239
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 19,761	△ 2,478,000	2,458,239
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,355,137	4,200,953	5,154,184
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 80,660,898]	[△ 84,861,851]	[ 4,200,953]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 71,305,761	△ 80,660,898	9,355,137
	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)	△ 71,305,761	△ 80,660,898	9,355,137

# 軽費老人ホーム花の人の家 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

社会福祉法人 育美会

(単位：円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
<b>流動資産</b>	90,844,447	81,071,116	9,773,331
現金預金	89,031,741	80,127,119	8,904,622
事業未収金	490,786	377,360	113,426
立替金	37,280	0	37,280
前払費用	1,284,640	566,637	718,003
<b>固定資産</b>	70,804,691	79,358,303	△ 8,553,612
<b>基本財産</b>	50,229,159	54,955,242	△ 4,726,083
建物	50,229,159	54,955,242	△ 4,726,083
基本財産建物	356,511,005	356,511,005	0
基本財産建物(減価償却累計額)	△ 306,281,846	△ 301,555,763	△ 4,726,083
<b>その他の固定資産</b>	20,575,532	24,403,061	△ 3,827,529
建物	16,749,805	22,149,409	△ 5,399,604
建物	81,190,745	81,190,745	0
建物(減価償却累計額)	△ 64,440,940	△ 59,041,336	△ 5,399,604
構築物	250,761	324,282	△ 73,521
構築物	4,191,060	4,191,060	0
構築物(減価償却累計額)	△ 3,940,299	△ 3,866,778	△ 73,521
車輜運搬具	3	3	0
車輜運搬具	2,922,296	2,922,296	0
車輜運搬具(減価償却累計額)	△ 2,922,293	△ 2,922,293	0
器具及び備品	2,183,515	844,456	1,339,059
器具及び備品	13,503,254	11,788,454	1,714,800
器具及び備品(減価償却累計額)	△ 11,319,739	△ 10,943,998	△ 375,741
建設仮勘定	0	756,000	△ 756,000
ソフトウェア	216,000	216,000	0
ソフトウェア	1,082,298	19,761	1,062,537
差入保証金	70,000	70,000	0
その他の固定資産	23,150	23,150	0
<b>資産の部合計</b>	161,649,138	160,429,419	1,219,719
負 債 の 部			
<b>流動負債</b>	17,488,189	16,377,758	1,110,431
事業未払金	6,381,269	4,993,230	1,388,039
未払)給食	1,543,852	1,495,680	48,172
未払)一般	4,837,417	3,497,550	1,339,867
未払費用	4,260,411	4,297,725	△ 37,314
未払)人件費	3,175,630	3,279,351	△ 103,721
未払)社会保険	1,084,781	1,018,374	66,407
職員預り金	1,436,069	1,334,363	101,706
預り金)人件費	372,460	331,768	40,692
預り金)保険料	1,063,609	1,002,595	61,014
前受金	3,298,440	3,258,440	40,000
賞与引当金	2,112,000	2,494,000	△ 382,000
<b>負債の部合計</b>	17,488,189	16,377,758	1,110,431
純 資 産 の 部			
基本金	160,891,877	160,891,877	0
基本金	160,891,877	160,891,877	0
国庫補助金等特別積立金	54,574,833	63,820,682	△ 9,245,849
国庫補助金等特別積立金	54,574,833	63,820,682	△ 9,245,849
次期繰越活動増減差額	△ 71,305,761	△ 80,660,898	9,355,137
(うち当期活動増減差額)	9,355,137	4,200,953	5,154,184
<b>純資産の部合計</b>	144,160,949	144,051,661	109,288
<b>負債及び純資産の部合計</b>	161,649,138	160,429,419	1,219,719

## 計算書類に対する注記（花の人の家拠点）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 満期保有目的の債券等—移動平均法に基づく原価法

イ 上記以外の有価証券で時価のあるもの—時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

ア 建物並びに器具及び備品—一定額法

イ リース資産

(ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

(イ) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

#### (3) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金—該当なし

イ 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分を計上している

### 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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

### 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等は以下のとおりとなっている

(1) 花の人の家拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

ア 軽費老人ホーム花の人の家

### 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	54,955,242	0	4,726,083	50,229,159
合 計	54,955,242	0	4,726,083	50,229,159

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

（1）基本金—該当なし

（2）国庫補助金等特別積立金—該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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