

軽費老人ホーム花の家の家 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	[114,632,000]	[114,481,825]	[150,175]
	運営事業収入	(114,632,000)	(114,481,825)	(150,175)
	管理費収入	40,790,000	40,724,520	65,480
	その他の利用料収入	4,006,000	3,921,300	84,700
	補助金事業収入	69,836,000	69,836,005	△ 5
	受取利息配当金収入	[5,000]	[911]	[4,089]
	その他の収入	[5,106,000]	[5,097,552]	[8,448]
	利用者等外給食収入	899,000	897,000	2,000
	雑配食収入	(4,207,000)	(4,200,552)	(6,448)
	その他の収入	570,000	570,000	0
事業活動収入計(1)		119,743,000	119,580,288	162,712
事業活動による収支	人件費支出	[65,983,000]	[65,992,251]	[△ 9,251]
	職員給与支出	34,800,000	34,746,196	53,804
	非常勤職員給与支出	6,570,000	6,570,200	△ 200
	派遣職員給与支出	12,802,000	12,912,540	△ 110,540
	退職給付支出	4,010,000	3,990,096	19,904
	法定福利費支出	579,000	578,500	500
	事業費支出	7,222,000	7,194,719	27,281
	給食費支出	[25,560,000]	[25,754,585]	[△ 194,585]
	保健衛生費支出	15,764,000	15,955,835	△ 191,835
	水道光熱費支出	807,000	803,139	3,861
	燃料費支出	332,000	314,585	17,415
	水費支出	6,900,000	6,880,891	19,109
	燃費支出	600,000	602,800	△ 2,800
	消耗品費支出	850,000	848,996	1,004
	車両費支出	307,000	335,552	△ 28,552
	雑費支出	0	12,787	△ 12,787
	事務費支出	[16,478,000]	[16,255,408]	[222,592]
	福利厚生費支出	282,000	264,545	17,455
	職員被交費支出	80,000	78,034	1,966
	旅費支出	15,000	12,140	2,860
	事務消耗品費支出	660,000	644,465	15,535
	印刷製本費支出	150,000	131,484	18,516
	水道光熱費支出	660,000	667,589	△ 7,589
	修繕費支出	4,700,000	4,600,765	99,235
	通信運搬費支出	447,000	486,542	△ 39,542
	会議費支出	10,000	1,453	8,547
	広業務委託費支出	120,000	111,100	8,900
	手数料支料費支出	1,221,000	1,158,244	62,756
	賃借料支出	134,000	129,126	4,874
	土地・建物賃借料支出	670,000	669,833	167
	地租・税金支出	722,000	721,682	318
	租税公課支出	4,499,000	4,498,452	548
	保守料支出	46,000	36,700	9,300
	渉外会費支出	1,866,000	1,863,969	2,031
	諸費支出	11,000	10,778	222
	雑費支出	135,000	134,000	1,000
	その他の支出	50,000	34,507	15,493
	利用者等外給食費支出	[1,469,000]	[1,467,000]	[2,000]
	利用者等外給食費支出	1,469,000	1,467,000	2,000
事業活動支出計(2)		109,490,000	109,469,244	20,756
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,253,000	10,111,044	141,956
施設整備等による	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
支出	固定資産取得支出	[138,000]	[138,000]	[0]
	器具及び備品取得支出	138,000	138,000	0

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収 支 そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	施設整備等支出計(5)	138,000	138,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 138,000	△ 138,000	0
	収入			
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出			
	拠点区分間繰入金支出	[15,600,000]	[15,600,000]	[0]
	その他の活動支出計(8)	15,600,000	15,600,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 15,600,000	△ 15,600,000	0
	予備費支出(10)	[0]		[0]
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 5,485,000	△ 5,626,956	141,956
前期末支払資金残高(12)		[88,913,035]	[88,913,035]	[0]
当期末支払資金残高(11)+(12)		83,428,035	83,286,079	141,956

軽費老人ホーム花の人の家 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	[114,481,825]	[115,042,454]	[△ 560,629]
	運営事業収益	(114,481,825)	(115,042,454)	(△ 560,629)
	管理費収益	40,724,520	41,230,220	△ 505,700
	その他の利用料収益	3,921,300	3,770,866	150,434
	補助金事業収益	69,836,005	70,041,368	△ 205,363
サービス活動収益計(1)		114,481,825	115,042,454	△ 560,629
サービス活動増減の部	人件費	[66,112,251]	[63,797,696]	[2,314,555]
	職員給与	34,746,196	32,755,211	1,990,985
	職員賞与	4,357,200	3,685,100	672,100
	職員退職給付金	2,333,000	2,213,000	120,000
	職員退職給付金	12,912,540	16,812,186	△ 3,899,646
	職員退職給付金	3,990,096	305,036	3,685,060
	職員退職給付金	578,500	623,000	△ 44,500
	職員退職給付金	7,194,719	7,404,163	△ 209,444
	事業費	[25,754,585]	[25,899,382]	[△ 144,797]
	給食費	15,955,835	15,658,269	297,566
	保健費	803,139	502,133	301,006
	水道費	314,585	703,054	△ 388,469
	燃料費	6,880,891	7,074,793	△ 193,902
	消耗品費	602,800	873,520	△ 270,720
	葬式費	848,996	925,738	△ 76,742
	雑費	0	5,000	△ 5,000
	雑費	335,552	149,960	185,592
	雑費	12,787	6,915	5,872
	事務費	[16,255,408]	[15,864,899]	[390,509]
	福利厚生費	264,545	305,227	△ 40,682
	福利厚生費	78,034	175,816	△ 97,782
	福利厚生費	12,140	2,400	9,740
	福利厚生費	0	34,986	△ 34,986
	福利厚生費	644,465	985,259	△ 340,794
	福利厚生費	131,484	211,227	△ 79,743
	福利厚生費	667,589	683,939	△ 16,350
	福利厚生費	4,600,765	3,583,005	1,017,760
	福利厚生費	486,542	520,657	△ 34,115
	福利厚生費	1,453	867	586
	福利厚生費	111,100	163,740	△ 52,640
	福利厚生費	1,158,244	1,007,768	150,476
	福利厚生費	129,126	92,240	36,886
	福利厚生費	669,833	683,174	△ 13,341
	福利厚生費	721,682	762,835	△ 41,153
	福利厚生費	4,498,452	4,498,452	0
	福利厚生費	36,700	71,225	△ 34,525
	福利厚生費	1,863,969	1,862,706	1,263
	福利厚生費	10,778	31,880	△ 21,102
	福利厚生費	134,000	144,000	△ 10,000
	福利厚生費	34,507	43,496	△ 8,989
	減価償却費	[10,778,004]	[10,841,286]	[△ 63,282]
	減価償却費(基本建物)	4,726,083	4,726,083	0
	減価償却費(建物)	5,269,576	5,278,250	△ 8,674
	減価償却費(構築物)	26,734	56,960	△ 30,226
	減価償却費(器具備品)	492,059	516,441	△ 24,382
	減価償却費(ソフトウェア)	263,552	263,552	0
	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)		109,654,399	107,157,414	2,496,985
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,827,426	7,885,040	△ 3,057,614
サービス活動収益	受取利息配当金収益	[911]	[806]	[105]
	その他のサービス活動外収益	[5,097,552]	[6,324,044]	[△ 1,226,492]
	利用者等外給食収益	897,000	844,700	52,300
	雑収益	(4,200,552)	(5,479,344)	(△ 1,278,792)
	配食収益	570,000	1,930,200	△ 1,360,200
その他の収益		3,630,552	3,549,144	81,408

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)	5,098,463	6,324,850	△ 1,226,387
	費用			
	その他のサービス活動外費用	[1,467,000]	[2,801,550]	[△ 1,334,550]
	利用者等外給食費	1,467,000	2,801,550	△ 1,334,550
	サービス活動外費用計(5)	1,467,000	2,801,550	△ 1,334,550
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,631,463	3,523,300	108,163
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,458,889	11,408,340	△ 2,949,451
特 別 増 減 の 部	収益			
	施設整備等補助金収益	[0]	[340,000]	[△ 340,000]
	施設整備等補助金収益	0	340,000	△ 340,000
	特別収益計(8)	0	340,000	△ 340,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	[2]	[1]	[1]
	車両運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
	器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
	拠点区分間繰入金費用	[15,600,000]	[0]	[15,600,000]
	特別費用計(9)	15,600,002	1	15,600,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 15,600,002	339,999	△ 15,940,001
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 7,141,113	11,748,339	△ 18,889,452
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 59,557,422]	[△ 71,305,761]	[11,748,339]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 66,698,535	△ 59,557,422	△ 7,141,113
	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)	△ 66,698,535	△ 59,557,422	△ 7,141,113

軽費老人ホーム花の人の家 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人 育美会

(単位：円)

資 産 の 部					当年度末	前年度末	増減
勘定科目							
流動資産					94,078,701	99,704,563	△ 5,625,862
現金預金					92,989,985	97,918,519	△ 4,928,534
事	業	未	収	金	345,734	376,438	△ 30,704
未	収	補	助	金	11,000	354,000	△ 343,000
立		替		金	92,394	122,876	△ 30,482
前	払	費		用	639,588	932,730	△ 293,142
固定資産					49,323,398	59,963,404	△ 10,640,006
基本財産					40,776,993	45,503,076	△ 4,726,083
建 物					40,776,993	45,503,076	△ 4,726,083
その他の固定資産					8,546,405	14,460,328	△ 5,913,923
建				物	6,201,979	11,471,555	△ 5,269,576
構				物	167,067	193,801	△ 26,734
車	輛	築	搬	具	2	2	0
器	具	及	び	備	1,313,013	1,667,074	△ 354,061
権				品	216,000	216,000	0
ソ	フ	ト	ウ	エ	555,194	818,746	△ 263,552
差	入	保	証	金	70,000	70,000	0
そ	の	他	の	固	23,150	23,150	0
定				資			
産				産			
資産の部合計					143,402,099	159,667,967	△ 16,265,868
負 債 の 部							
流動負債					13,125,622	13,004,528	121,094
事	業	未	払	金	2,876,880	2,904,711	△ 27,831
未	払		費	用	3,719,389	3,958,148	△ 238,759
職	員	預	り	金	750,285	802,789	△ 52,504
前		受		金	3,446,000	3,125,880	320,120
仮		受		金	68	0	68
賞	与	引	当	金	2,333,000	2,213,000	120,000
負債の部合計					13,125,622	13,004,528	121,094
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					36,083,135	45,328,984	△ 9,245,849
国庫補助金等特別積立金					36,083,135	45,328,984	△ 9,245,849
次期繰越活動増減差額					△ 66,698,535	△ 59,557,422	△ 7,141,113
(うち当期活動増減差額)					△ 7,141,113	11,748,339	△ 18,889,452
純資産の部合計					130,276,477	146,663,439	△ 16,386,962
負債及び純資産の部合計					143,402,099	159,667,967	△ 16,265,868

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—一時価法

（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	45,503,076	0	4,726,083	40,776,993
合 計	45,503,076	0	4,726,083	40,776,993

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