

軽費老人ホーム花の人の家区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	[114,991,000]	[114,992,369]	[△ 1,369]
	運営事業収入	(114,991,000)	(114,992,369)	(△ 1,369)
	管理費収入	41,200,000	41,200,320	△ 320
	その他の利用料収入	3,719,000	3,699,599	19,401
	補助金事業収入	70,072,000	70,092,450	△ 20,450
	経常経費寄附金収入	[21,945,000]	[21,945,044]	[△ 44]
	受取利息配当金収入	[5,000]	[949]	[4,051]
	その他の収入	[7,320,000]	[7,338,326]	[△ 18,326]
	利用者等外給食収入	900,000	895,000	5,000
	雑収	(6,420,000)	(6,443,326)	(△ 23,326)
	配食収入	657,000	657,000	0
	その他の収入	5,763,000	5,786,326	△ 23,326
	事業活動収入計(1)	144,261,000	144,276,688	△ 15,688
支出	人件費支出	[65,317,000]	[64,727,851]	[589,149]
	職員給料支出	36,264,000	36,061,714	202,286
	職員賞与支出	6,630,000	6,628,300	1,700
	非常勤職員給与支出	14,277,000	13,929,532	347,468
	退職給付支出	579,000	578,500	500
	法定福利費支出	7,567,000	7,529,805	37,195
	事業費支出	[26,062,000]	[25,882,066]	[179,934]
	給食費支出	16,211,000	16,133,895	77,105
	保健衛生費支出	688,000	655,972	32,028
	教養娯楽費支出	395,000	387,373	7,627
	水道光熱費支出	7,008,000	6,978,638	29,362
	燃料費支出	810,000	805,200	4,800
	消耗器具備品費支出	702,000	663,004	38,996
	車両費支出	248,000	246,500	1,500
	雑支	0	11,484	△ 11,484
	事務費支出	[15,571,000]	[15,672,916]	[△ 101,916]
	福利厚生費支出	367,000	350,061	16,939
	職員被服費支出	180,000	168,777	11,223
	旅費交通費支出	5,000	7,600	△ 2,600
	研修研究費支出	50,000	43,600	6,400
	事務消耗品費支出	780,000	672,615	107,385
	印刷製本費支出	168,000	150,021	17,979
	水道光熱費支出	672,000	668,437	3,563
	修繕費支出	2,700,000	2,787,211	△ 87,211
	通信運搬費支出	471,000	413,234	57,766
	会議費支出	5,000	1,038	3,962
	広報費支出	320,000	319,000	1,000
	業務委託費支出	1,279,000	1,590,676	△ 311,676
	手数料支出	410,000	396,245	13,755
	保険料支出	750,000	750,103	△ 103
	貸借料支出	684,000	681,774	2,226
	土地・建物賃借料支出	4,499,000	4,498,452	548
	租税公課支出	85,000	83,650	1,350
	保守料支出	1,921,000	1,904,449	16,551
	渉外費支出	25,000	18,733	6,267
	諸会費支出	150,000	134,700	15,300
	雑支	50,000	32,540	17,460
	その他の支出	[1,557,000]	[1,548,500]	[8,500]

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
施設整備等による収入支	利用者等外給食費支出	1,557,000	1,548,500	8,500
	事業活動支出計(2)	108,507,000	107,831,333	675,667
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,754,000	36,445,355	△ 691,355
	施設整備等補助金収入	[3,750,000]	[3,750,000]	[0]
	施設整備等補助金収入	3,750,000	3,750,000	0
	施設整備等収入計(4)	3,750,000	3,750,000	0
	固定資産取得支出	[17,141,000]	[17,138,170]	[2,830]
	建物取得支出	15,840,000	15,840,000	0
	器具及び備品取得支出	980,000	977,300	2,700
	ソフトウェア取得支出	321,000	320,870	130
	その他の施設整備等による支出	[0]	[2,855,440]	[△ 2,855,440]
	その他固定資産支出	0	2,855,440	△ 2,855,440
	施設整備等支出計(5)	17,141,000	19,993,610	△ 2,852,610
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 13,391,000	△ 16,243,610	2,852,610
その他の活動による収入支				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	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)		22,363,000	20,201,745	2,161,255
前期末支払資金残高(12)		83,286,079	83,286,079	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		105,649,079	103,487,824	2,161,255

軽費老人ホーム花の人の家区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	[114,992,369]	[114,481,825]	[510,544]
	運営事業収益	(114,992,369)	(114,481,825)	(510,544)
	管理費収益	41,200,320	40,724,520	475,800
	その他の利用料収益	3,699,599	3,921,300	△ 221,701
	補助金事業収益	70,092,450	69,836,005	256,445
	経常経費寄附金収益	[21,945,044]	[0]	[21,945,044]
サービス活動収益計(1)		136,937,413	114,481,825	22,455,588
サービス活動増減の費用	人件費	[64,527,851]	[66,112,251]	[△ 1,584,400]
	職員給料	36,061,714	34,746,196	1,315,518
	職員賞与	4,295,300	4,357,200	△ 61,900
	賞与引当金繰入	2,133,000	2,333,000	△ 200,000
	非常勤職員給与	13,929,532	12,912,540	1,016,992
	派遣職員費用	0	3,990,096	△ 3,990,096
	退職給付費用	578,500	578,500	0
	法定福利費	7,529,805	7,194,719	335,086
	事業費	[25,882,066]	[25,754,585]	[127,481]
	給食費	16,133,895	15,955,835	178,060
	保健衛生費	655,972	803,139	△ 147,167
	教養娯楽費	387,373	314,585	72,788
	水道光熱費	6,978,638	6,880,891	97,747
	燃料費	805,200	602,800	202,400
	消耗器具備品費	663,004	848,996	△ 185,992
	車輦費	246,500	335,552	△ 89,052
	雑費	11,484	12,787	△ 1,303
	事務費	[15,672,916]	[16,255,408]	[△ 582,492]
	福利厚生費	350,061	264,545	85,516
	職員被服費	168,777	78,034	90,743
	旅費交通費	7,600	12,140	△ 4,540
	研修研究費	43,600	0	43,600
	事務消耗品費	672,615	644,465	28,150
	印刷製本費	150,021	131,484	18,537
	水道光熱費	668,437	667,589	848
	通信搬費	2,787,211	4,600,765	△ 1,813,554
	信運搬費	413,234	486,542	△ 73,308
	会議費	1,038	1,453	△ 415
	広報費	319,000	111,100	207,900
	業務委託費	1,590,676	1,158,244	432,432
	手数料	396,245	129,126	267,119
	保険料	750,103	669,833	80,270
	賃借料	681,774	721,682	△ 39,908
	土地・建物賃借料	4,498,452	4,498,452	0
	租税公課	83,650	36,700	46,950
	保守料	1,904,449	1,863,969	40,480
	渉外費	18,733	10,778	7,955
	諸会費	134,700	134,000	700
	雑費	32,540	34,507	△ 1,967
	減価償却費	[10,704,063]	[10,778,004]	[△ 73,941]
	減価償却費(基本建物)	4,726,083	4,726,083	0
	減価償却費(建物)	5,053,025	5,269,576	△ 216,551
	減価償却費(構築物)	26,730	26,734	△ 4
	減価償却費(器具備品)	602,586	492,059	110,527

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	減価償却費(ソフトウェア)	295,639	263,552	32,087
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 8,556,786]	[△ 9,245,849]	[689,063]
	サービス活動費用計(2)	108,230,110	109,654,399	△ 1,424,289
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	28,707,303	4,827,426	23,879,877
サービス活動の部	受取利息配当金収益	[949]	[911]	[38]
	その他のサービス活動外収益	[7,338,326]	[5,097,552]	[2,240,774]
	利用者等外給食収益	895,000	897,000	△ 2,000
	雑収益	(6,443,326)	(4,200,552)	(2,242,774)
	配食収益	657,000	570,000	87,000
	その他の収益	5,786,326	3,630,552	2,155,774
	サービス活動外収益計(4)	7,339,275	5,098,463	2,240,812
	その他のサービス活動外費用	[1,548,500]	[1,467,000]	[81,500]
	利用者等外給食費	1,548,500	1,467,000	81,500
	サービス活動外費用計(5)	1,548,500	1,467,000	81,500
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		5,790,775	3,631,463	2,159,312
経常増減差額(7)=(3)+(6)		34,498,078	8,468,889	26,039,189
特別増減の部	収施設整備等補助金収益	[3,750,000]	[0]	[3,750,000]
	施設整備等補助金収益	3,750,000	0	3,750,000
	特別収益計(8)	3,750,000	0	3,750,000
	固定資産売却損・処分損	[0]	[2]	[△ 2]
	器具及び備品売却損・処分損	0	2	△ 2
	国庫補助金等特別積立金積立額	[3,750,000]	[0]	[3,750,000]
	拠点区分間繰入金費用	[0]	[15,600,000]	[△ 15,600,000]
	特別費用計(9)	3,750,000	15,600,002	△ 11,850,002
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 15,600,002	15,600,002
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	34,498,078	△ 7,141,113	41,639,191
繰越活動増減差額の部	繰前期繰越活動増減差額(12)	△ 66,698,535	△ 59,557,422	△ 7,141,113
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 32,200,457	△ 66,698,535	34,498,078
	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)	△ 32,200,457	△ 66,698,535	34,498,078

軽費老人ホーム花の人の家区分 貸借対照表

令和 4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			
流動資産					114,170,867	94,078,701	20,092,166			
現金預金					113,441,930	92,989,985	20,451,945			
事	業	未	収	金	295,317	345,734	△	50,417		
未	収	補	助	金	14,000	11,000	3,000			
立		替		金	83,434	92,394	△	8,960		
前	払		費	用	306,186	639,588	△	333,402		
仮		払		金	30,000	0	30,000			
固定資産					58,612,945	49,323,398	9,289,547			
基本財産					36,050,910	40,776,993	△	4,726,083		
建 物					36,050,910	40,776,993	△	4,726,083		
その他の固定資産					22,562,035	8,546,405	14,015,630			
建 物					16,988,954	6,201,979	10,786,975			
構		築		物	140,337	167,067	△	26,730		
車	輜	運	搬	具	2	2	0			
器	具	及	び	備	品	1,687,727	1,313,013	374,714		
権				利	216,000	216,000	0			
ソ	フ	ト	ウ	エ	ア	580,425	555,194	25,231		
差	入	保	証	金	70,000	70,000	0			
長	期	前	払	費	用	2,855,440	0	2,855,440		
そ	の	他	の	固	定	資	23,150	23,150	0	
資産の部合計					172,783,812	143,402,099	29,381,713			
負 債 の 部										
流動負債					12,816,043	13,125,622	△	309,579		
事	業	未	払	金	3,030,158	2,876,880	153,278			
未	払		費	用	3,476,115	3,719,389	△	243,274		
預		り		金	6,807	0	6,807			
職	員	預	り	金	725,877	750,285	△	24,408		
前		受		金	3,443,720	3,446,000	△	2,280		
仮		受		金	366	68	298			
賞	与	引	当	金	2,133,000	2,333,000	△	200,000		
負債の部合計					12,816,043	13,125,622	△	309,579		
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					31,276,349	36,083,135	△	4,806,786		
国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金					31,276,349	36,083,135	△	4,806,786		
次期繰越活動増減差額					△ 32,200,457	△ 66,698,535	34,498,078			
(うち当期活動増減差額)					34,498,078	△ 7,141,113	41,639,191			
純資産の部合計					159,967,769	130,276,477	29,691,292			
負債及び純資産の部合計					172,783,812	143,402,099	29,381,713			

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	40,776,993	0	4,726,083	36,050,910
合 計	40,776,993	0	4,726,083	36,050,910

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