

軽費老人ホーム花の人の家区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	[119,540,000]	[119,406,262]	[133,738]
	運営事業収入	(119,540,000)	(119,406,262)	(133,738)
	管理費収入	42,235,000	42,235,000	0
	その他の利用料収入	4,113,000	3,980,662	132,338
	補助金事業収入	73,192,000	73,190,600	1,400
	受取利息配当金収入	[3,000]	[1,074]	[1,926]
	その他の収入	[7,769,000]	[7,960,127]	[△ 191,127]
	利用者等外給食収入	816,000	811,100	4,900
	雑配食収入	(6,953,000)	(7,149,027)	(△ 196,027)
	その他の収入	978,000	978,000	0
事業活動収入計(1)		127,312,000	127,367,463	△ 55,463
事業活動による収支	人件費支出	[64,257,000]	[64,121,551]	[135,449]
	職員給料と支出	35,302,000	35,178,633	123,367
	非常勤職員給与と支出	6,280,000	6,272,300	7,700
	退職給付と支出	15,008,000	15,011,105	△ 3,105
	法定福利費支出	534,000	534,000	0
	事業費支出	7,133,000	7,125,513	7,487
	給食費支出	[29,658,000]	[29,072,192]	[585,808]
	保健衛生費支出	16,845,000	16,642,246	202,754
	教養娯楽費支出	575,000	568,122	6,878
	水道光熱費支出	310,000	287,619	22,381
	燃料器具費支出	9,672,000	9,463,491	208,509
	消耗器具備品費支出	920,000	915,200	4,800
	消耗器具費支出	1,045,000	955,311	89,689
	葬祭費支出	0	5,000	△ 5,000
	雑費支出	226,000	226,590	△ 590
	事務費支出	65,000	8,613	56,387
	福利厚生費支出	[26,507,000]	[18,582,315]	[7,924,685]
	職員被服費支出	299,000	278,444	20,556
	旅費交通費支出	80,000	76,649	3,351
	研修費支出	5,000	6,880	△ 1,880
	事務消耗品費支出	30,000	28,610	1,390
	印刷製本費支出	980,000	935,071	44,929
	水道光熱費支出	138,000	128,393	9,607
	修繕費支出	1,008,000	942,809	65,191
	通信運搬費支出	13,678,000	5,983,091	7,694,909
	会議費支出	447,000	456,799	△ 9,799
	広業務委託費支出	5,000	898	4,102
	手数料料料支出	352,000	339,900	12,100
	賃借料支出	1,254,000	1,184,590	69,410
	土地・建物賃借料支出	312,000	299,789	12,211
	租税公課支出	345,000	344,956	44
	渉外会費支出	666,000	665,194	806
	雑費支出	4,499,000	4,498,452	548
	その他の支出	45,000	41,900	3,100
	利用者等外給食費支出	2,164,000	2,182,738	△ 18,738
	雑費支出	20,000	17,380	2,620
	雑費支出	140,000	134,200	5,800
	雑費支出	40,000	35,572	4,428
	その他の支出	[1,794,000]	[1,789,100]	[4,900]
	利用者等外給食費支出	1,794,000	1,789,100	4,900
事業活動支出計(2)		122,216,000	113,565,158	8,650,842
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,096,000	13,802,305	△ 8,706,305
施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
支出	固定資産取得支出	[4,600,000]	[11,471,900]	[△ 6,871,900]
	建物取得支出	4,600,000	11,471,900	△ 6,871,900

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
る 収 支	出				
	施設整備等支出計(5)	4,600,000	11,471,900	△	6,871,900
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,600,000	△ 11,471,900		6,871,900
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入				
	その他の活動による収入	[0]	[1,899,137]	[△	1,899,137]
	その他の活動収入計(7)	0	1,899,137	△	1,899,137
	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	1,899,137	△	1,899,137
	予備費支出(10)	0			0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	496,000	4,229,542	△	3,733,542
	前期末支払資金残高(12)	103,487,824	103,487,824		0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	103,983,824	107,717,366	△	3,733,542

軽費老人ホーム花の人の家区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	[119,406,262]	[114,992,369]	[4,413,893]
	運営事業収益	(119,406,262)	(114,992,369)	(4,413,893)
	管理費収益	42,235,000	41,200,320	1,034,680
	その他の利用料収益	3,980,662	3,699,599	281,063
	補助金事業収益	73,190,600	70,092,450	3,098,150
	経常経費寄附金収益	[0]	[21,945,044]	[△ 21,945,044]
	サービス活動収益計(1)	119,406,262	136,937,413	△ 17,531,151
サービス活動増減の部	人件費	[64,121,551]	[64,527,851]	[△ 406,300]
	職員給与	35,178,633	36,061,714	△ 883,081
	職員引当金	4,139,300	4,295,300	△ 156,000
	賞与	2,133,000	2,133,000	0
	退職給付	15,011,105	13,929,532	1,081,573
	退職給付金	534,000	578,500	△ 44,500
	事業費	7,125,513	7,529,805	△ 404,292
	給食費	[29,072,192]	[25,882,066]	[3,190,126]
	保健費	16,642,246	16,133,895	508,351
	水道費	568,122	655,972	△ 87,850
	光熱費	287,619	387,373	△ 99,754
	燃料費	9,463,491	6,978,638	2,484,853
	消耗品費	915,200	805,200	110,000
	葬式費	955,311	663,004	292,307
	車雑費	5,000	0	5,000
	雑費	226,590	246,500	△ 19,910
	事務費	8,613	11,484	△ 2,871
	福利厚生費	[19,060,466]	[15,672,916]	[3,387,550]
	職員旅費	278,444	350,061	△ 71,617
	旅費	76,649	168,777	△ 92,128
	研修費	6,880	7,600	△ 720
	研究費	28,610	43,600	△ 14,990
	消耗品費	935,071	672,615	262,456
	印刷費	128,393	150,021	△ 21,628
	水道費	942,809	668,437	274,372
	通信費	5,983,091	2,787,211	3,195,880
	通会費	456,799	413,234	43,565
	広業費	898	1,038	△ 140
	業務委託費	339,900	319,000	20,900
	手数料	1,184,590	1,590,676	△ 406,086
	保険料	299,789	396,245	△ 96,456
	賃借料	823,107	750,103	73,004
	土地建物賃借料	665,194	681,774	△ 16,580
	地租	4,498,452	4,498,452	0
	税金	41,900	83,650	△ 41,750
	保守料	2,182,738	1,904,449	278,289
	渉外費	17,380	18,733	△ 1,353
	諸費	134,200	134,700	△ 500
	雑費	35,572	32,540	3,032
	減価償却費(基本建物)	[7,033,455]	[10,704,063]	[△ 3,670,608]
	減価償却費(建物)	4,726,083	4,726,083	0
	減価償却費(構築物)	1,462,252	5,053,025	△ 3,590,773
	減価償却費(器具備品)	26,730	26,730	0
	減価償却費(ソフトウェア)	490,664	602,586	△ 111,922
	国庫補助金等特別積立金取崩額	327,726	295,639	32,087
	サービス活動費用計(2)	[△ 4,189,641]	[△ 8,556,786]	[4,367,145]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	115,098,023	108,230,110	6,867,913
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,308,239	28,707,303	△ 24,399,064
サービス収益	受取利息配当金収益	[1,074]	[949]	[125]
	その他のサービス活動外収益	[7,960,127]	[7,338,326]	[621,801]
	利用者等外給食収益	811,100	895,000	△ 83,900
	雑収益	(7,149,027)	(6,443,326)	(705,701)
	配食収益	978,000	657,000	321,000
サービス活動	その他の収益	6,171,027	5,786,326	384,701

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
動 外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	7,961,201	7,339,275	621,926
	その他のサービス活動外費用	[1,789,100]	[1,548,500]	[240,600]
	利用者等外給食費	1,789,100	1,548,500	240,600
	サービス活動外費用計(5)	1,789,100	1,548,500	240,600
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,172,101	5,790,775	381,326
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,480,340	34,498,078	△ 24,017,738
特 別 増 減 の 部	収施設整備等補助金収益	[0]	[3,750,000]	[△ 3,750,000]
	施設整備等補助金収益	0	3,750,000	△ 3,750,000
	特別収益計(8)	0	3,750,000	△ 3,750,000
	固定資産売却損・処分損	[2]	[0]	[2]
	器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[3,750,000]	[△ 3,750,000]
	特別費用計(9)	2	3,750,000	△ 3,749,998
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 2	0	△ 2
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,480,338	34,498,078	△ 24,017,740
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 32,200,457	△ 66,698,535	34,498,078
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 21,720,119	△ 32,200,457	10,480,338
	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)		△ 21,720,119	△ 32,200,457	10,480,338

軽費老人ホーム花の人の家区分 貸借対照表

令和 5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						123,557,083	114,170,867	9,386,216
現金預金						121,987,868	113,441,930	8,545,938
事	業	未	収	金		269,015	295,317	△ 26,302
未	収	補	助	金		418,000	14,000	404,000
立		替		金		67,863	83,434	△ 15,571
前	払		費	用		784,337	306,186	478,151
仮		払		金		30,000	30,000	0
固定資産						60,674,100	58,612,945	2,061,155
基本財産						31,324,827	36,050,910	△ 4,726,083
建 物						31,324,827	36,050,910	△ 4,726,083
その他の固定資産						29,349,273	22,562,035	6,787,238
建				物		26,998,602	16,988,954	10,009,648
構				物		113,607	140,337	△ 26,730
車	輛	築	搬	具		2	2	0
器	具	及	び	備		1,197,061	1,687,727	△ 490,666
権				品		216,000	216,000	0
ソ	フ	ト	ウ	ア		252,699	580,425	△ 327,726
差	入	保	証	金		70,000	70,000	0
長	期	前	払	費		478,152	2,855,440	△ 2,377,288
そ	の	他	の	固	定	23,150	23,150	0
資産の部合計						184,231,183	172,783,812	11,447,371
負 債 の 部								
流動負債						17,972,717	12,816,043	5,156,674
事	業	未	払	金		7,532,835	3,030,158	4,502,677
未	払		費	用		4,112,998	3,476,115	636,883
預		り		金		0	6,807	△ 6,807
職	員	預	り	金		802,078	725,877	76,201
前		受		金		3,391,440	3,443,720	△ 52,280
仮		受		金		366	366	0
賞	与	引	当	金		2,133,000	2,133,000	0
負債の部合計						17,972,717	12,816,043	5,156,674
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						27,086,708	31,276,349	△ 4,189,641
国庫補助金等特別積立金						27,086,708	31,276,349	△ 4,189,641
次期繰越活動増減差額						△ 21,720,119	△ 32,200,457	10,480,338
(うち当期活動増減差額)						10,480,338	34,498,078	△ 24,017,740
純資産の部合計						166,258,466	159,967,769	6,290,697
負債及び純資産の部合計						184,231,183	172,783,812	11,447,371

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—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—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—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	36,050,910	0	4,726,083	31,324,827
合 計	36,050,910	0	4,726,083	31,324,827

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