

さつき荘拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	生活保護事業収入	289,629,000	291,315,048	△ 1,686,048		
	措置費収入	194,183,000	193,971,557	211,443		
	事務費収入	171,686,000	172,777,479	△ 1,091,479		
	事業費収入	22,497,000	21,194,078	1,302,922		
	利用者負担金収入	22,314,000	22,885,646	△ 571,646		
	その他の事業収入	73,132,000	74,457,845	△ 1,325,845		
	補助金事業収入(公費)	72,172,000	73,502,000	△ 1,330,000		
	その他の事業収入	960,000	955,845	4,155		
	受取利息配当金収入	34,000	33,120	880		
	その他の収入	2,325,000	2,357,643	△ 32,643		
	利用者等外給食費収入	381,000	405,830	△ 24,830		
	雑収入	1,944,000	1,951,813	△ 7,813		
	共済会退職金収入	1,586,000	1,585,548	452		
	雑収入	358,000	366,265	△ 8,265		
	事業活動収入計(1)	291,988,000	293,705,811	△ 1,717,811		
	事業活動による収支	人件費支出	216,056,000	214,235,461	1,820,539	
		職員給料支出	128,428,000	127,739,223	688,777	
職員賞与支出		35,671,000	35,670,913	87		
非常勤職員給与支出		17,625,000	17,571,920	53,080		
退職給付支出		5,742,000	5,741,968	32		
法定福利費支出		28,590,000	27,511,437	1,078,563		
事業費支出		45,049,000	42,495,676	2,553,324		
給食費支出		18,134,000	17,110,731	1,023,269		
保健衛生費支出		3,591,000	3,304,587	286,413		
被服費支出		1,144,000	1,005,292	138,708		
教養娯楽費支出		2,199,000	2,006,398	192,602		
日用品費支出		672,000	522,224	149,776		
本人支給金支出		6,500,000	6,342,104	157,896		
水道光熱費支出		7,322,000	7,240,122	81,878		
消耗器具備品費支出		2,544,000	2,227,323	316,677		
保険料支出		8,000	7,820	180		
賃借料支出		795,000	776,505	18,495		
車輛燃料費支出(事業)		167,000	153,742	13,258		
修繕費支出		361,000	160,736	200,264		
地域生活訓練費支出		920,000	947,830	△ 27,830		
雑支出		692,000	690,262	1,738		
事務費支出		25,647,000	23,972,291	1,674,709		
福利厚生費支出		1,214,000	986,955	227,045		
職員被服費支出		97,000	46,353	50,647		
旅費交通費支出		130,000	105,650	24,350		
研修研究費支出		659,000	527,006	131,994		
事務消耗品費支出		1,830,000	1,374,061	455,939		
印刷製本費支出		577,000	401,803	175,197		
水道光熱費支出		822,000	804,486	17,514		
燃料費支出			1,723	△ 1,723		
車両燃料費支出(事務)		94,000	83,954	10,046		
修繕費支出		3,983,000	3,672,078	310,922		
通信運搬費支出		642,000	615,552	26,448		
広報費支出		459,000	462,891	△ 3,891		
業務委託費支出		6,688,000	6,877,015	△ 189,015		
警備委託費支出		4,446,000	4,445,280	720		
清掃委託費支出		1,625,000	1,870,135	△ 245,135		
その他の委託費支出		617,000	561,600	55,400		
手数料支出		1,309,000	1,251,030	57,970		
保険料支出		680,000	696,878	△ 16,878		
賃借料支出		1,875,000	1,812,779	62,221		
土地・建物賃借料支出		1,335,000	1,334,400	600		
保守料支出		1,148,000	1,111,698	36,302		
諸会費支出		205,000	204,800	200		
雑支出		1,900,000	1,601,179	298,821		
雑支出		1,900,000	1,601,179	298,821		
その他の支出		780,000	769,760	10,240		
利用者等外給食費支出	780,000	769,760	10,240			
事業活動支出計(2)	287,532,000	281,473,188	6,058,812			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,456,000	12,232,623	△ 7,776,623			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,230,000	1,230,000	0		
	施設整備等補助金収入	1,230,000	1,230,000	0		
	施設整備等収入計(4)	1,230,000	1,230,000	0		
施設整備等による支出	固定資産取得支出	1,226,000	1,152,776	73,224		
	器具及び備品取得支出	1,226,000	1,152,776	73,224		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	596,000	595,836	164		

さつき荘拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収支	施設整備等支出計(5)	1,822,000	1,748,612	73,388	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 592,000	△ 518,612	△ 73,388	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	2,644,000	2,643,420	580	
	退職給付引当資産取崩収入	2,644,000	2,643,420	580	
	その他の活動収入計(7)	2,644,000	2,643,420	580	
その他の活動による支出	積立資産支出	7,444,000	7,426,960	17,040	
	退職給付引当資産支出	2,214,000	2,196,960	17,040	
	施設・設備整備積立資産支出(措置)	4,000,000	4,000,000	0	
	都施設・設備整備積立資産支出	1,230,000	1,230,000	0	
	拠点区分繰入金支出	6,683,000	6,682,238	762	
	その他の活動支出計(8)	14,127,000	14,109,198	17,802	
収支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 11,483,000	△ 11,465,778	△ 17,222	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 7,619,000	248,233	△ 7,867,233	
前期末支払資金残高(12)		43,345,838	43,345,838	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		35,726,838	43,594,071	△ 7,867,233	

さつき荘拠点区分 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

(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	生活保護事業収益	291,315,048	284,508,156	6,806,892
	措置費収益	193,971,557	191,067,543	2,904,014
	事務費収益	172,777,479	168,217,390	4,560,089
	事業費収益	21,194,078	22,850,153	△ 1,656,075
	利用者負担金収益	22,885,646	21,085,760	1,799,886
	その他の事業収益	74,457,845	72,354,853	2,102,992
	補助金事業収益(公費)	73,502,000	71,589,000	1,913,000
	その他の事業収益	955,845	765,853	189,992
	その他の収益	1,585,548		1,585,548
	共済会退職金収益	1,585,548		1,585,548
	サービス活動収益計(1)	292,900,596	284,508,156	8,392,440
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	213,789,001	203,248,637	10,540,364
	職員給料	127,739,223	123,201,294	4,537,929
	職員賞与	24,289,913	22,250,898	2,039,015
	賞与引当金繰入	11,381,000	11,381,000	0
	非常勤職員給与	17,571,920	15,296,886	2,275,034
	派遣職員費		1,790,190	△ 1,790,190
	退職給付費用	5,295,508	3,601,180	1,694,328
	法定福利費	27,511,437	25,727,189	1,784,248
	事業費	42,495,676	42,764,345	△ 268,669
	給食費	17,110,731	17,169,937	△ 59,206
	保健衛生費	3,304,587	3,967,335	△ 662,748
	被服費	1,005,292	1,245,220	△ 239,928
	教養娯楽費	2,006,398	2,032,539	△ 26,141
	日用品費	522,224	603,090	△ 80,866
	本人支給金	6,342,104	6,825,401	△ 483,297
	水道光熱費	7,240,122	6,986,372	253,750
	消耗器具備品費	2,227,323	1,873,511	353,812
	保険料	7,820	7,500	320
	賃借料	776,505	7,692	768,813
	車輛燃料費(事業)	153,742	128,838	24,904
	修繕費	160,736		160,736
	地域生活訓練費	947,830	909,600	38,230
	雑費	690,262	1,007,310	△ 317,048
	事務費	23,955,291	23,463,283	492,008
	福利厚生費	986,955	944,674	42,281
	職員被服費	46,353	71,695	△ 25,342
	旅費交通費	105,650	83,507	22,143
	研修研究費	527,006	491,387	35,619
	事務消耗品費	1,374,061	1,764,581	△ 390,520
	印刷製本費	401,803	602,310	△ 200,507
	水道光熱費	804,486	781,869	22,617
	燃料費	1,723	4,212	△ 2,489
	車両燃料費(事務)	83,954	66,665	17,289
	修繕費	3,672,078	1,804,793	1,867,285
	通信運搬費	615,552	601,343	14,209
	広報費	462,891	492,880	△ 29,989
	業務委託費	6,877,015	7,183,411	△ 306,396
	警備委託費	4,445,280	4,445,280	0
	清掃委託費	1,870,135	1,529,291	340,844
	洗濯委託費		215,240	△ 215,240
	その他の委託費	561,600	993,600	△ 432,000
	手数料	1,251,030	1,640,005	△ 388,975
	保険料	679,878	665,644	14,234
	賃借料	1,812,779	1,833,818	△ 21,039
	土地・建物賃借料	1,334,400	1,334,400	0
	保守料	1,111,698	1,033,938	77,760
	諸会費	204,800	215,200	△ 10,400
	雑費	1,601,179	1,846,951	△ 245,772
	雑費	1,601,179	1,846,951	△ 245,772
減価償却費	10,220,570	9,962,616	257,954	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,103,791	△ 3,247,431	143,640	
	サービス活動費用計(2)	287,356,747	276,191,450	11,165,297
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,543,849	8,316,706	△ 2,772,857
サービス活動外	受取利息配当金収益	33,120	32,711	409
	その他のサービス活動外収益	772,095	735,404	36,691

さつき荘拠点区分 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

(単位:円)

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	収益			
	利用者等外給食収益	405,830	404,305	1,525
	雑収益	366,265	331,099	35,166
	雑収益	366,265	331,099	35,166
	サービス活動外収益計(4)	805,215	768,115	37,100
	費用			
その他のサービス活動外費用	769,760	786,215	△ 16,455	
利用者等外給食費	769,760	786,215	△ 16,455	
サービス活動外費用計(5)	769,760	786,215	△ 16,455	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	35,455	△ 18,100	53,555	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,579,304	8,298,606	△ 2,719,302	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,230,000	1,230,000	0
	施設整備等補助金収益	1,230,000	1,230,000	0
	特別収益計(8)	1,230,000	1,230,000	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	7	18	△ 11
	器具及び備品売却損・処分損	7	18	△ 11
	拠点区分間繰入金費用	6,682,238	6,209,991	472,247
	特別費用計(9)	6,682,245	6,210,009	472,236
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,452,245	△ 4,980,009	△ 472,236
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	127,059	3,318,597	△ 3,191,538	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	134,559,485	137,970,888	△ 3,411,403	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	134,686,544	141,289,485	△ 6,602,941	
活動増減差額の部				
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)				
その他の積立金積立額(16)	5,230,000	6,730,000	△ 1,500,000	
施設・設備整備積立金積立額(措置)	4,000,000	5,500,000	△ 1,500,000	
都施設・設備整備積立金積立額	1,230,000	1,230,000	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	129,456,544	134,559,485	△ 5,102,941	

さつき荘拠点区分 貸借対照表
平成31年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	61,587,224	60,440,403	1,146,821	流動負債	30,168,601	28,475,565	1,693,036
現金預金	53,261,823	53,203,369	58,454	事業未払金	4,388,481	4,361,752	26,729
事業未収金	6,527,116	6,288,552	238,564	その他の未払金	479,034	0	479,034
未収補助金	1,330,000	304,000	1,026,000	1年以内返済予定リース債務	794,448	0	794,448
前払金	72,000	72,000	0	未払費用	5,143,695	4,963,277	180,418
前払費用	396,285	572,482	△ 176,197	預り金	4,111,196	3,930,120	181,076
				職員預り金	3,870,747	3,839,416	31,331
				賞与引当金	11,381,000	11,381,000	0
固定資産	518,295,531	515,839,888	2,455,643	固定負債	37,181,948	32,295,788	4,886,160
基本財産	39,528,045	44,086,523	△ 4,558,478	リース債務	2,581,956	0	2,581,956
建物	39,528,045	44,086,523	△ 4,558,478	退職給付引当金	34,599,992	32,295,788	2,304,204
その他の固定資産	478,767,486	471,753,365	7,014,121	負債の部合計	67,350,549	60,771,353	6,579,196
建物	77,190,021	80,797,835	△ 3,607,814	純資産の部			
構築物	2,546,579	2,687,687	△ 141,108	基本金			
機械及び装置	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	27,529,262	30,633,053	△ 3,103,791
器具及び備品	5,379,888	5,544,454	△ 164,566	その他の積立金	355,546,400	350,316,400	5,230,000
有形リース資産	407,275	0	407,275	人件費積立金	75,900,000	75,900,000	0
無形リース資産	2,969,130	0	2,969,130	施設・設備整備積立金(措置)	248,602,200	244,602,200	4,000,000
退職給付引当資産	34,599,992	32,295,788	2,304,204	都施設・設備整備積立金	31,044,200	29,814,200	1,230,000
人件費積立資産	75,900,000	75,900,000	0	次期繰越活動増減差額	129,456,544	134,559,485	△ 5,102,941
施設・設備整備積立資産(措置)	248,602,200	244,602,200	4,000,000	(うち当期活動増減差額)	127,059	3,318,597	△ 3,191,538
都施設・設備整備積立資産	31,044,200	29,814,200	1,230,000				
差入保証金	111,200	111,200	0	純資産の部合計	512,532,206	515,508,938	△ 2,976,732
長期前払費用	17,000	17,000	0	負債及び純資産の部合計	579,882,755	576,280,291	3,602,464
資産の部合計	579,882,755	576,280,291	3,602,464				

計算書類に対する注記（さつき荘拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

- ・建物、構築物、機械及び装置、並びに器具及び備品
平成19年3月31日以前に取得したもの…旧定額法
平成19年4月1日以降取得したもの……定額法

リース資産

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法
- ・長期前払費用…定額法

(4) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金…債権の貸倒れによる損失に備える為、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上する。
- ・賞与引当金……翌年度当初予算職員夏季賞与支給額に支給対象期間月数と当該年度における期末までの経過月数の割合を乗じて算出した金額を計上する。
- ・退職給付引当金…期末在籍職員の退職給付の為、掛け金として支出した累計額を計上する。

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

退職給付制度は、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及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

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とおりである。

- (1) さつき荘拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

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	44,086,523	0	4,558,478	39,528,045
合計	44,086,523	0	4,558,478	39,528,045

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
基本財産			
建物	273,111,909	233,583,864	39,528,045
小計	273,111,909	233,583,864	39,528,045
その他の固定資産			
建物	139,796,827	62,606,806	77,190,021
構築物	3,756,449	1,209,870	2,546,579
機械及び装置	645,000	644,999	1
器具及び備品	43,008,944	37,629,056	5,379,888
有形リース資産	479,146	71,871	407,275
小計	187,686,366	102,162,602	85,523,764
合計	460,798,275	335,746,466	125,051,809

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	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	6,527,116	0	6,527,116
未収補助金	1,330,000	0	1,330,000
合計	7,857,116	0	7,857,116

10. 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

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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 さつき荘

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
建物	44,086,513	30,633,051	0	0	4,558,478	3,103,791	0	0	39,528,035	27,529,260	155,278,784	105,111,516	194,806,819	132,640,776	
建物附属設備	10	2	0	0	0	0	0	0	10	2	78,305,080	53,634,715	78,305,090	53,634,717	
基本財産合計	44,086,523	30,633,053	0	0	4,558,478	3,103,791	0	0	39,528,045	27,529,262	233,583,864	158,746,231	273,111,909	186,275,493	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	73,697,531	0	0	0	2,438,733	0	0	0	71,258,798	0	22,538,626	0	93,797,424	0	
建物附属設備	7,100,304	0	0	0	1,169,081	0	0	0	5,931,223	0	40,068,180	20,122,300	45,999,403	20,122,300	
構築物	2,687,687	0	0	0	141,108	0	0	0	2,546,579	0	1,209,870	271,007	3,756,449	271,007	
機械及び装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	644,999	0	645,000	0	
器具及び備品	5,544,454	0	1,152,776	0	1,317,335	0	7	0	5,379,888	0	37,629,056	0	43,008,944	0	
有形リース資産	0	0	479,146	0	71,871	0	0	0	407,275	0	71,871	0	479,146	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	89,029,977	0	1,631,922	0	5,138,128	0	7	0	85,523,764	0	102,162,602	20,393,307	187,686,366	20,393,307	
その他の固定資産(無形固定資産)															
無形リース資産	0	0	3,493,094	0	523,964	0	0	0	2,969,130	0	523,964	0	3,493,094	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	3,493,094	0	523,964	0	0	0	2,969,130	0	523,964	0	3,493,094	0	
その他の固定資産計	89,029,977	0	5,125,016	0	5,662,092	0	7	0	88,492,894	0	102,686,566	20,393,307	191,179,460	20,393,307	
基本財産及びその他の固定資産計	133,116,500	30,633,053	5,125,016	0	10,220,570	3,103,791	7	0	128,020,939	27,529,262	336,270,430	179,139,538	464,291,369	206,668,800	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 さつき荘

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	11,381,000	11,381,000 ()	11,381,000	()	11,381,000	
退職給付引当金	32,295,788	8,125,704 (5,928,744)	2,643,420	3,178,080 (3,178,080)	34,599,992	(注) 1, 2
計	43,676,788	19,506,704 (5,928,744)	14,024,420	3,178,080 (3,178,080)	45,980,992	

(注)1. 退職給付引当金の当期増加額 ()内は、職員の転入又は拠点間の異動による。

2. 退職給付引当金の目的使用以外の要因による減少額(その他)は、職員の転職又は拠点間の異動による。

積立金・積立資産明細書
(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 さつき荘

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	75,900,000			75,900,000	
施設・設備整備積立金(措置)	244,602,200	4,000,000		248,602,200	
都施設・設備整備積立金	29,814,200	1,230,000		31,044,200	
計	350,316,400	5,230,000	0	355,546,400	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	32,295,788	8,125,704	5,821,500	34,599,992	(注)
人件費積立資産	75,900,000			75,900,000	
施設・設備整備積立資産(措置)	244,602,200	4,000,000		248,602,200	
都施設・設備整備積立資産	29,814,200	1,230,000		31,044,200	
計	382,612,188	13,355,704	5,821,500	390,146,392	

(注)退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てている。