

計 算 書 類

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

- I 法人全体の財務諸表(第一様式)
 - i 法人単位資金収支計算書
 - ii 法人単位事業活動計算書
 - iii 法人単位貸借対照表
 - iv 計算書類に対する注記
- II 社会福祉事業区分計算書類(第三様式)
 - i 社会福祉事業区分 資金収支内訳表
 - ii 社会福祉事業区分 事業活動内訳表
 - iii 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
- III 本部拠点区分計算書類(第四様式)
 - i 資金収支計算書
 - ii 事業活動計算書
 - iii 貸借対照表
 - iv 計算書類に対する注記
- IV サンシャインつくば拠点区分計算書類(第四様式)
 - i 資金収支計算書
 - ii 事業活動計算書
 - iii 貸借対照表
 - iv 計算書類に対する注記
- V デイサービスセンターあゆみ拠点区分計算書類(第四様式)
 - i 資金収支計算書
 - ii 事業活動計算書
 - iii 貸借対照表
 - iv 計算書類に対する注記
- VI 美並未来みなみ保育園拠点区分計算書類(第四様式)
 - i 資金収支計算書
 - ii 事業活動計算書
 - iii 貸借対照表
 - iv 計算書類に対する注記

社会福祉法人聖朋会

かすみがうら市上大堤210-27

法人単位資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第一様式
(単位: 円)

勘 定 科 目			予 算	決 算	差 異
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	279,590,000	285,078,621	5,488,621
		保育事業収入	140,875,360	145,624,420	4,749,060
		受取利息配当金収入	10,200	447	△9,753
		その他の収入	2,380,000	2,626,148	246,148
		事業活動収入計(1)	422,855,560	433,329,636	10,474,076
	支 出	人件費支出	307,521,500	296,268,267	11,253,233
		事業費支出	56,835,000	48,716,105	8,118,895
		事務費支出	34,750,000	37,202,728	△2,452,728
		その他の支出	1,705,000	1,906,640	△201,640
		事業活動支出計(2)	400,811,500	384,093,740	16,717,760
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		22,044,060	49,235,896	27,191,836
施設整備等による収支	収 入	固定資産売却収入		30,000	30,000
		施設整備等収入計(4)		30,000	30,000
	支 出	固定資産取得支出	170,962,000	167,097,124	3,864,876
		施設整備等支出計(5)	170,962,000	167,097,124	3,864,876
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△170,962,000	△167,067,124	3,894,876
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	138,900,000	140,334,240	1,434,240
		その他の活動による収入計(7)	138,900,000	140,334,240	1,434,240
	支 出	積立資産支出	320,000	10,408,600	△10,088,600
		その他の活動支出計(8)	320,000	10,408,600	△10,088,600
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	138,580,000	129,925,640	△8,654,360
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△10,337,940	12,094,412	22,432,352	
前期末支払資金残高(12)			204,043,416	151,765,281	△52,278,135
当期末支払資金残高(11)+(12)			193,705,476	163,859,693	△29,845,783

法人単位事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第一様式

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	285,078,621	290,816,696	△5,738,075
		保育事業収益	145,624,420	135,380,690	10,243,730
		その他の収益	459,600	240,610	218,990
		サービス活動収益計(1)	431,162,641	426,437,996	4,724,645
	費 用	人件費	295,242,627	313,942,898	△18,700,271
		事業費	48,716,105	51,699,871	△2,983,766
		事務費	37,235,838	32,996,571	4,239,267
		減価償却費	54,461,682	58,344,327	△3,882,645
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	15,458,403	18,215,190	△2,756,787
		その他の費用		240,610	△240,610
		サービス活動費用計(2)	420,197,849	439,009,087	△18,811,238
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		10,964,792	△12,571,091	23,535,883
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	447	568	△121
		その他のサービス活動外収益	2,166,548	20,226,010	△18,059,462
		サービス活動外収益計(4)	2,166,995	20,226,578	△18,059,583
	費 用	その他のサービス活動外費用	1,906,640	1,699,325	207,315
		サービス活動外費用計(5)	1,906,640	1,699,325	207,315
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		260,355	18,527,253	△18,266,898	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,225,147	5,956,162	5,268,985	
特別増減の部	収 益	固定資産売却益	19,509		19,509
		特別収益計(8)	19,509		19,509
	費 用	固定資産売却損・処分損	44,259,667	1,514,682	42,744,985
		△国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	36,126,895		36,126,895
		特別費用計(9)	8,132,772	1,514,682	6,618,090
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△8,113,263	△1,514,682	△6,598,581
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,111,884	4,441,480	△1,329,596	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		489,582,371	555,140,891	△65,558,520
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		492,694,255	559,582,371	△66,888,116
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		138,900,000		138,900,000
	その他の積立金積立額(16)		10,000,000	70,000,000	△60,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		621,594,255	489,582,371	132,011,884

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第一様式
(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	190,299,255	194,666,778	△4,367,523	流 動 負 債	26,439,562	42,901,497	△16,461,935
現 金 預 金	137,826,635	98,660,066	39,166,569	事 業 未 払 金	23,468,657	22,934,030	534,627
事 業 未 収 金	50,248,424	94,129,612	△43,881,188	そ の 他 の		16,906,434	△16,906,434
未 収 補 助 金	2,060,400	1,877,100	183,300	未 払 金			
立 替 金	102,366		102,366	職 員 預 り 金	2,970,905	3,061,033	△90,128
前 払 費 用	61,430		61,430	固 定 負 債	8,933,640	9,959,280	△1,025,640
固 定 資 産	960,494,040	1,022,087,506	△61,593,466	退 職 給 付 金	8,933,640	9,959,280	△1,025,640
基 本 財 産	847,305,686	772,305,007	75,000,679	引 当 金			
土 地	126,649,000	126,649,000		負 債 の 部 合 計	35,373,202	52,860,777	△17,487,575
建 物	720,656,686	645,656,007	75,000,679	純 資 産 の 部			
そ の 他 の	113,188,354	249,782,499	△136,594,145	基 本 金	284,149,234	284,149,234	
建 物	1	226,740	△226,739	基 本 金	284,149,234	284,149,234	
構 築 物	43,117,022	28,334,720	14,782,302	国 庫 補 助 金 等	166,576,604	218,161,902	△51,585,298
車 輛 運 搬 具	7,810,257	10,652,759	△2,842,502	特 別 積 立 金	166,576,604	218,161,902	△51,585,298
器 具 及 び 備 品	9,717,958	12,426,783	△2,708,825	国 庫 補 助 金 等	43,100,000	172,000,000	△128,900,000
建 設 仮 勘 定		15,681,600	△15,681,600	特 別 積 立 金		110,000,000	△110,000,000
権 利	355,684	422,917	△67,233	そ の 他 の		10,000,000	△10,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	153,792	77,700	76,092	積 立 金			
建 設 積 立 資 産		110,000,000	△110,000,000	建 設 積 立 金			
修 繕 積 立 資 産		10,000,000	△10,000,000	修 繕 積 立 金			
退 職 給 付 引 当 資 産	8,933,640	9,959,280	△1,025,640	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	43,100,000	52,000,000	△8,900,000
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	43,100,000	52,000,000	△8,900,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	621,594,255	489,582,371	132,011,884
資 産 の 部 合 計	1,150,793,295	1,216,754,284	△65,960,989	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	621,594,255	489,582,371	132,011,884
				(うち当期活動増減差額)	3,111,884	4,441,480	△1,329,596
				純 資 産 の 部 合 計	1,115,420,093	1,163,893,507	△48,473,414
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,150,793,295	1,216,754,284	△65,960,989

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② 権利(非償却資産を除く)、ソフトウェア

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

平成18年3月31日以前に入職した職員については、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に基づく掛金相当額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

(4) リース取引の会計処理

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職共済制度は以下のとおりである。

＜平成18年3月31日以前に入職した職員＞

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社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している。

＜平成18年4月1日以後に入職した職員＞

退職金前払制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人では、社会福祉事業以外の拠点がないため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式第3号第3様式)

(4) 公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式第3号第3様式)

当法人では、拠点区分に計上すべき公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点区分(社会福祉事業)

イ サンシャインつくば拠点区分(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム」

「地域密着型特別養護老人ホーム」

「短期入所」

「通所介護」

「配食サービス」

計算書類に対する注記(法人全体用)

ウ デイサービスセンターあゆみ拠点区分(社会福祉事業)

「通所介護」

「在宅介護支援センター」

「居宅介護支援」

エ 美並未来みなみ保育園拠点区分(社会福祉事業)

「保育園」

「児童クラブ」

6. 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
土 地	126,649,000	0	0	126,649,000
建 物	645,656,007	159,753,600	84,752,921	720,656,686
合 計	772,305,007	159,753,600	84,752,921	847,305,686

7. 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

食堂取り壊しによる国庫補助金等特別積立金取崩額は36,031,895円であった

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

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は、次のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	126,649,000	0	126,649,000
建物(基本財産)	1,290,956,069	570,299,383	720,656,686
土 地	0	0	0
建 物	2,267,370	2,267,369	1
構 築 物	93,617,897	50,500,875	43,117,022
車輛運搬具	30,523,450	22,713,193	7,810,257
器具及び備品	75,227,097	65,509,139	9,717,958
合 計	1,619,240,883	711,289,959	907,950,924

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 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

12. 関連当事者との取引内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事業

該当なし

計算書類に対する注記(法人全体用)

15. 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

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第三様式
(単位：円)

勘 定 科 目			本部会計	サンシャインつくば	デイサービスセンターあゆみ	美並未来みなみ保育園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入		222,362,401	62,716,220		285,078,621		285,078,621
		保育事業収入				145,624,420	145,624,420		145,624,420
		受取利息配当金収入	27			420	447		447
		その他の収入		536,988		2,089,160	2,626,148		2,626,148
		事業活動収入計(1)	27	222,899,389	62,716,220	147,714,000	433,329,636		433,329,636
	支出	人件費支出	4,280,000	145,269,036	35,429,119	111,290,112	296,268,267		296,268,267
		事業費支出	3,291	30,594,405	5,324,300	12,794,109	48,716,105		48,716,105
		事務費支出	1,377,019	25,633,521	3,830,319	6,361,869	37,202,728		37,202,728
		その他の支出		2,480	8,620	1,895,540	1,906,640		1,906,640
		事業活動支出計(2)	5,660,310	201,499,442	44,592,358	132,341,630	384,093,740		384,093,740
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,660,283	21,399,947	18,123,862	15,372,370	49,235,896		49,235,896
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入			30,000		30,000		30,000
		施設整備等収入計(4)			30,000		30,000		30,000
	支出	固定資産取得支出		144,930,600	1,630,000	20,536,524	167,097,124		167,097,124
		施設整備等支出計(5)		144,930,600	1,630,000	20,536,524	167,097,124		167,097,124
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△144,930,600	△1,600,000	△20,536,524	△167,067,124		△167,067,124
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	6,000,000				6,000,000	△6,000,000	
		積立資産取崩収入		121,434,240		18,900,000	140,334,240		140,334,240
		その他の活動による収入計(7)	6,000,000	121,434,240		18,900,000	146,334,240	△6,000,000	140,334,240
	支出	積立資産支出		299,640	108,960	10,000,000	10,408,600		10,408,600
		拠点区分間繰入金支出		3,000,000		3,000,000	6,000,000	△6,000,000	
		その他の活動支出計(8)		3,299,640	108,960	13,000,000	16,408,600	△6,000,000	10,408,600
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,000,000	118,134,600	△108,960	5,900,000	129,925,640		129,925,640
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	339,717	△5,396,053	16,414,902	735,846	12,094,412		12,094,412
前期末支払資金残高(11)			602,337	69,009,933	58,580,500	23,572,511	151,765,281		151,765,281
当期末支払資金残高(10)+(11)			942,054	63,613,880	74,995,402	24,308,357	163,859,693		163,859,693

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第三様式

(単位：円)

勘 定 科 目		本都会計	サンシャインつくば	デイサービスセンターあゆみ	美並未来みなみ保育園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	222,362,401	62,716,220		285,078,621		285,078,621
		保育事業収益			145,624,420	145,624,420		145,624,420
		その他の収益	459,600			459,600		459,600
		サービス活動収益計(1)	222,822,001	62,716,220	145,624,420	431,162,641		431,162,641
	費 用	人件費	4,280,000	144,134,436	35,538,079	111,290,112	295,242,627	295,242,627
		事業費	3,291	30,594,405	5,324,300	12,794,109	48,716,105	48,716,105
		事務費	1,377,019	25,633,521	3,842,789	6,382,509	37,235,838	37,235,838
		減価償却費		30,631,839	4,814,633	19,015,210	54,461,682	54,461,682
		△国庫補助金等特別積立金取崩額		8,832,794		6,625,609	15,458,403	15,458,403
		サービス活動費用計(2)	5,660,310	222,161,407	49,519,801	142,856,331	420,197,849	420,197,849
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,660,310	660,594	13,196,419	2,768,089	10,964,792	10,964,792
	収 益	受取利息配当金収益	27		420	447		447
サービス活動外増減の部		その他のサービス活動外収益		77,388		2,089,160		2,166,548
		サービス活動外収益計(4)	27	77,388		2,089,580		2,166,995
	費 用	その他のサービス活動外費用		2,480	8,620	1,895,540		1,906,640
		サービス活動外費用計(5)		2,480	8,620	1,895,540		1,906,640
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	27	74,908	△8,620	194,040		260,355
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,660,283	735,502	13,187,799	2,962,129		11,225,147
特別増減の部	収 益	固定資産売却益			19,509	19,509		19,509
		拠点区分間繰入金収益	6,000,000			6,000,000	△6,000,000	
		特別収益計(8)	6,000,000		19,509	6,019,509	△6,000,000	19,509
	費 用	固定資産売却損・処分損		42,879,225	1,285,442	95,000		44,259,667
		△国庫補助金等特別積立金取崩額(除)		36,031,895		95,000		36,126,895
		拠点区分間繰入金費用		3,000,000		3,000,000	△6,000,000	
		特別費用計(9)		9,847,330	1,285,442	3,000,000	△6,000,000	8,132,772
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,000,000	△9,847,330	△1,265,933	△3,000,000	△8,113,263	△8,113,263
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	339,717	△9,111,828	11,921,866	△37,871		3,111,884
		前期繰越活動増減差額(12)	602,337	173,814,804	118,500,262	196,664,968	489,582,371	489,582,371
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	942,054	164,702,976	130,422,128	196,627,097	492,694,255	492,694,255
		基本金取崩額(14)						
繰越活動増減差額の部		その他の積立金取崩額(15)		120,000,000		18,900,000		138,900,000
		その他の積立金積立額(16)				10,000,000		10,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	942,054	284,702,976	130,422,128	205,527,097		621,594,255

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

第三号第三様式
 (単位：円)

勘 定 科 目	本部会計	サンシャインつくば	デイサービスセンターあゆみ	美並未来みなみ保育園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	1,032,526	92,092,620	76,879,120	36,795,083	206,799,349	△16,500,094	190,299,255
現金預金	1,032,526	59,261,763	57,025,903	20,506,443	137,826,635		137,826,635
事業未収金		27,208,002	8,851,282	14,189,140	50,248,424		50,248,424
未収補助金				2,060,400	2,060,400		2,060,400
立替金		63,266		39,100	102,366		102,366
前払費用		61,430			61,430		61,430
拠点区分間貸付金		5,498,159	11,001,935		16,500,094	△16,500,094	
固定資産		522,279,179	57,820,486	380,394,375	960,494,040		960,494,040
基本財産		498,995,962	50,960,680	297,349,044	847,305,686		847,305,686
土地		61,780,000	8,400,000	56,469,000	126,649,000		126,649,000
建物		437,215,962	42,560,680	240,880,044	720,656,686		720,656,686
その他の固定資産		23,283,217	6,859,806	83,045,331	113,188,354		113,188,354
建物				1	1		1
構築物		7,698,112	349,126	35,069,784	43,117,022		43,117,022
車輛運搬具		1,258,166	3,681,021	2,871,070	7,810,257		7,810,257
器具及び備品		7,742,619	385,549	1,589,790	9,717,958		9,717,958
権利		44,440	50,350	260,894	355,684		355,684
ソフトウェア				153,792	153,792		153,792
退職給付引当資産		6,539,880	2,393,760		8,933,640		8,933,640
保育所施設・設備整備積立資産				43,100,000	43,100,000		43,100,000
資産の部合計	1,032,526	614,371,799	134,699,606	417,189,458	1,167,293,389	△16,500,094	1,150,793,295
流動負債	90,472	28,478,740	1,883,718	12,486,726	42,939,656	△16,500,094	26,439,562
事業未払金		14,505,900	1,883,718	7,079,039	23,468,657		23,468,657
職員預り金		2,970,905			2,970,905		2,970,905
拠点区分間借入金	90,472	11,001,935		5,407,687	16,500,094	△16,500,094	
固定負債		6,539,880	2,393,760		8,933,640		8,933,640
退職給付引当金		6,539,880	2,393,760		8,933,640		8,933,640
負債の部合計	90,472	35,018,620	4,277,478	12,486,726	51,873,296	△16,500,094	35,373,202
基本金		231,229,234		52,920,000	284,149,234		284,149,234
基本金		231,229,234		52,920,000	284,149,234		284,149,234
国庫補助金等特別積立金		63,420,969		103,155,635	166,576,604		166,576,604
国庫補助金等特別積立金		63,420,969		103,155,635	166,576,604		166,576,604
その他の積立金				43,100,000	43,100,000		43,100,000
保育所施設・設備整備積立金				43,100,000	43,100,000		43,100,000
次期繰越活動増減差額	942,054	284,702,976	130,422,128	205,527,097	621,594,255		621,594,255
次期繰越活動増減差額	942,054	284,702,976	130,422,128	205,527,097	621,594,255		621,594,255
(うち当期活動増減差額)	339,717	△9,111,828	11,921,866	△37,871	3,111,884		3,111,884
純資産の部合計	942,054	579,353,179	130,422,128	404,702,732	1,115,420,093		1,115,420,093
負債及び純資産の部合計	1,032,526	614,371,799	134,699,606	417,189,458	1,167,293,389	△16,500,094	1,150,793,295

本部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

第一号第四様式

(単位: 円)

勘定科目			予算	決算	差異
事業活動による収支	収入	受取利息配当金収入	200	27	△173
		受取利息配当金収入	200	27	△173
		事業活動収入計(1)	200	27	△173
	支出	人件費支出	4,400,000	4,280,000	120,000
		役員報酬支出	4,400,000	4,280,000	120,000
		事業費支出		3,291	△3,291
		車両費支出		3,291	△3,291
		事務費支出	1,435,000	1,377,019	57,981
		事務消耗品費支出	40,000		40,000
		印刷製本費支出	10,000		10,000
		通信運搬費支出	10,000	7,999	2,001
		会議費支出	50,000	11,198	38,802
		広報費支出	40,000		40,000
		業務委託費支出	1,200,000	1,262,583	△62,583
		手数料支出	10,000	1,404	8,596
		租税公課支出		57,215	△57,215
		保守料支出	20,000	6,620	13,380
		諸会費支出	50,000	30,000	20,000
		雑支出	5,000		5,000
		事業活動支出計(2)	5,835,000	5,660,310	174,690
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△5,834,800	△5,660,283
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出				
		施設整備等支出計(5)			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	6,000,000	6,000,000	
		拠点区分間繰入金収入	6,000,000	6,000,000	
		その他の活動による収入計(7)	6,000,000	6,000,000	
	支出				
		その他の活動支出計(8)			
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,000,000	6,000,000	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		165,200	339,717	174,517	
前期末支払資金残高(12)			141,200	602,337	461,137
当期末支払資金残高(11)+(12)			306,400	942,054	635,654

本部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

第二号第四様式

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益				
		サービス活動収益計(1)			
	費 <				

本部拠点区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式

(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				流 動 負 債			
	1,032,526	1,511,144	△478,618		90,472	908,807	△818,335
現 金 預 金				拠 点 区 分 間			
	1,032,526	1,511,144	△478,618	借 入 金	90,472	908,807	△818,335
				負 債 の 部 合 計	90,472	908,807	△818,335
				純 資 産 の 部			
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	942,054	602,337	339,717
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	942,054	602,337	339,717
				(うち当期活動			
				増 減 差 額)	339,717	461,137	△121,420
				純 資 産 の 部 合 計	942,054	602,337	339,717
資 産 の 部 合 計	1,032,526	1,511,144	△478,618	負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	1,032,526	1,511,144	△478,618

計算書類に対する注記(本部拠点区分)

1. 重要な会計方針
 - (1) 消費税等の会計処理
税込方式を採用している。
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
該当なし
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等は以下のとおりになっている。
 - (1) 本部拠点計算書類(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
該当なし
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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高
該当なし
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
該当なし
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. 重要な後発事業
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

サンシャインつくば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

第一号第四様式
(単位: 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異
事業活動による収入	介護保険事業収入	218,510,000	222,362,401	3,852,401
	施設介護料収入	76,200,000	90,162,542	13,962,542
	介護報酬収入	70,000,000	81,816,523	11,816,523
	利用者負担金収入(一般)	6,200,000	8,346,019	2,146,019
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	28,000,000	21,981,483	△6,018,517
	介護報酬収入	28,000,000	21,981,483	△6,018,517
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	3,050,000	2,568,997	△481,003
	介護負担金収入(一般)	3,000,000	2,568,997	△431,003
	介護予防負担金収入(一般)	50,000		△50,000
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	58,500,000	49,581,315	△8,918,685
	介護報酬収入	58,500,000	49,581,315	△8,918,685
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	5,850,000	5,509,035	△340,965
	介護負担金収入(一般)	5,850,000	5,509,035	△340,965
	利用者等利用料収入	44,710,000	49,413,683	4,703,683
	施設サービス利用料収入	1,200,000	1,768,970	568,970
	居宅介護サービス利用料収入	300,000	423,818	123,818
	地域密着型介護サービス利用料収入	1,600,000	1,218,905	△381,095
	食費収入(公費)	110,000	109,500	△500
	食費収入(一般)	10,000,000	12,867,460	2,867,460
	食費収益(特定)	11,000,000	10,738,930	△261,070
	居住費収入(一般)	11,800,000	14,443,820	2,643,820
	居住費収益(特定)	8,700,000	7,842,280	△857,720
	その他の事業収入	2,200,000	3,145,346	945,346
	受託事業収入(公費)	2,200,000	3,056,096	856,096
	その他の事業収入		89,250	89,250
	その他の収入	200,000	536,988	336,988
	受入研修費収入		10,000	10,000
	利用者等外給食費収入		680	680
	雑収入	200,000	66,708	△133,292
	退職手当金等収入		459,600	459,600
	事業活動収入計(1)	218,710,000	222,899,389	4,189,389
事業活動による支出	人件費支出	150,511,500	145,269,036	5,242,464
	職員給料支出	67,000,000	70,843,005	△3,843,005
	職員賞与支出	20,000,000	19,664,169	335,831
	非常勤職員給与支出	27,800,000	27,497,864	302,136
	派遣職員費支出	10,900,000	10,534,813	365,187
	退職給付支出	311,500	2,160,840	△1,849,340
	法定福利費支出	24,500,000	14,568,345	9,931,655
	事業費支出	35,720,000	30,594,405	5,125,595
	給食費支出	13,500,000	14,264,239	△764,239
	介護用品費支出	5,380,000	3,391,306	1,988,694
	医薬品費支出	300,000	177,358	122,642
	保健衛生費支出	1,000,000	471,360	528,640
	被服費支出	1,400,000	1,435,680	△35,680
	教養娯楽費支出	200,000	201,557	△1,557
	日用品費支出	120,000	77,407	42,593
	水道光熱費支出	9,000,000	8,767,112	232,888
	燃料費支出	1,200,000	109,620	1,090,380
	消耗器具備品費支出	1,800,000	1,027,878	772,122
	車輛費支出	1,800,000	656,343	1,143,657
	雑支出	20,000	14,545	5,455
	事務費支出	24,280,000	25,633,521	△1,353,521
	福利厚生費支出	800,000	1,094,087	△294,087
	職員被服費支出		15,400	△15,400
	旅費交通費支出	400,000	379,486	20,514

サンシャインつくば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

第一号第四様式
(単位: 円)

勘 定 科 目			予 算	決 算	差 異
支	出	研修研究費支出	200,000	516,240	△316,240
		事務消耗品費支出	450,000	579,742	△129,742
		印刷製本費支出	150,000	131,099	18,901
		修繕費支出	1,100,000	1,167,857	△67,857
		通信運搬費支出	320,000	362,506	△42,506
		広報費支出	450,000	1,062,180	△612,180
		業務委託費支出	18,000,000	17,830,846	169,154
		手数料支出	700,000	307,318	392,682
		保険料支出	600,000	821,197	△221,197
		賃借料支出	300,000	388,152	△88,152
		租税公課支出	40,000	40,100	△100
		保守料支出	350,000	572,184	△222,184
		渉外費支出	100,000	53,127	46,873
		諸会費支出	310,000	302,000	8,000
		雑支出	10,000	10,000	
		その他の支出	5,000	2,480	2,520
		利用者等外給食費支出	5,000	2,480	2,520
		事業活動支出計(2)	210,516,500	201,499,442	9,017,058
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,193,500	21,399,947
	施設整備等による収支	収入			
施設整備等収入計(4)					
支出		固定資産取得支出	144,072,000	144,930,600	△858,600
		建物取得支出	136,620,000	144,072,000	△7,452,000
		器具及び備品取得支出		858,600	△858,600
		その他の資産取得支出	7,452,000		7,452,000
施設整備等支出計(5)	144,072,000	144,930,600	△858,600		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△144,072,000	△144,930,600	△858,600	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	120,000,000	121,434,240	1,434,240
		建設積立資産取崩収入	120,000,000	110,000,000	△10,000,000
		修繕積立資産取崩収入		10,000,000	10,000,000
		退職給付引当資産取崩収入		1,434,240	1,434,240
		その他の活動による収入計(7)	120,000,000	121,434,240	1,434,240
	支出	積立資産支出	240,000	299,640	△59,640
		退職給付引当資産支出	240,000	299,640	△59,640
		拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	
		その他の活動支出計(8)	3,240,000	3,299,640	△59,640
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	116,760,000	118,134,600	1,374,600
	予備費支出(10)			—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△19,118,500	△5,396,053	13,722,447
前期末支払資金残高(12)			121,341,100	69,009,933	△52,331,167
当期末支払資金残高(11)+(12)			102,222,600	63,613,880	△38,608,720

サンシャインつくば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

第二号第四様式

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
サ ー ビ ス 活 動 増 減	収			
	介護保険事業収益	222,362,401	243,858,016	△21,495,615
	施設介護料収益	90,162,542	81,204,440	8,958,102
	介護報酬収益	81,816,523	73,705,081	8,111,442
	利用者負担金収益(一般)	8,346,019	7,499,359	846,660
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	21,981,483	37,879,275	△15,897,792
	介護報酬収益	21,981,483	37,482,159	△15,500,676
	介護予防報酬収益		397,116	△397,116
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	2,568,997	4,233,695	△1,664,698
	介護負担金収益(一般)	2,568,997	4,189,571	△1,620,574
	介護予防負担金収益(一般)		44,124	△44,124
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	49,581,315	60,568,772	△10,987,457
	介護報酬収益	49,581,315	60,568,772	△10,987,457
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	5,509,035	6,647,668	△1,138,633
	介護負担金収益(一般)	5,509,035	6,647,668	△1,138,633
	利用者等利用料収益	49,413,683	51,042,804	△1,629,121
	施設サービス利用料収益	1,768,970	1,874,040	△105,070
	居宅介護サービス利用料収益	423,818	491,309	△67,491
	地域密着型介護サービス利用料収益	1,218,905	1,545,665	△326,760
	食費収益(公費)	109,500	109,500	
	食費収益(一般)	12,867,460	12,956,190	△88,730
	食費収益(特定)	10,738,930	11,368,530	△629,600
	居住費収益(一般)	14,443,820	13,987,300	456,520
	居住費収益(特定)	7,842,280	8,710,270	△867,990
	その他の事業収益	3,145,346	2,281,362	863,984
	受託事業収益(公費)	3,056,096	2,281,362	774,734
	その他の事業収益	89,250		89,250
	その他の収益	459,600		459,600
	退職手当金等差益	459,600		459,600
	サービス活動収益計(1)	222,822,001	243,858,016	△21,036,015
	費			
	人件費	144,134,436	170,372,111	△26,237,675
	職員給料	70,843,005	92,220,872	△21,377,867
	職員賞与	19,664,169	24,155,345	△4,491,176
	非常勤職員給与	27,497,864	24,256,049	3,241,815
	派遣職員費	10,534,813	10,699,554	△164,741
	退職給付費用	1,026,240	666,100	360,140
	法定福利費	14,568,345	18,374,191	△3,805,846
	事業費	30,594,405	34,044,475	△3,450,070
	給食費	14,264,239	14,363,815	△99,576
	介護用品費	3,391,306	4,498,715	△1,107,409
	医薬品費	177,358	190,545	△13,187
	保健衛生費	471,360	904,351	△432,991
	被服費	1,435,680	1,375,310	60,370
	教養娯楽費	201,557	181,173	20,384
	日用品費	77,407	116,871	△39,464
	水道光熱費	8,767,112	8,518,974	248,138
	燃料費	109,620	1,085,510	△975,890
	消耗器具備品費	1,027,878	1,351,229	△323,351
	車輛費	656,343	1,443,437	△787,094
	雑費	14,545	14,545	
	事務費	25,633,521	23,445,206	2,188,315
	福利厚生費	1,094,087	546,545	547,542
	職員被服費	15,400		15,400
	旅費交通費	379,486	389,252	△9,766
	研修研究費	516,240	278,500	237,740

サンシャインつくば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

第二号第四様式

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
の 部	用	事務消耗品費	579,742	411,633	168,109
		印刷製本費	131,099	132,761	△1,662
		修繕費	1,167,857	1,268,009	△100,152
		通信運搬費	362,506	327,295	35,211
		広報費	1,062,180	627,040	435,140
		業務委託費	17,830,846	16,491,828	1,339,018
		手数料	307,318	620,528	△313,210
		保険料	821,197	889,034	△67,837
		賃借料	388,152	267,300	120,852
		租税公課	40,100	31,800	8,300
		保守料	572,184	652,082	△79,898
		渉外費	53,127	117,599	△64,472
		諸会費	302,000	325,000	△23,000
		雑費	10,000	69,000	△59,000
		減価償却費	30,631,839	34,526,869	△3,895,030
		減価償却費	30,631,839	34,526,869	△3,895,030
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	8,832,794	11,493,569	△2,660,775
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	8,832,794	11,493,569	△2,660,775
		サービス活動費用計(2)	222,161,407	250,895,092	△28,733,685
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		660,594	△7,037,076
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	その他のサービス活動外収益	77,388	18,163,084	△18,085,696
		受入研修費収益	10,000		10,000
		利用者等外給食収益	680	4,500	△3,820
		雑収益	66,708	18,158,584	△18,091,876
		サービス活動外収益計(4)	77,388	18,163,084	△18,085,696
	費 用	その他のサービス活動外費用	2,480	22,875	△20,395
		利用者等外給食費	2,480	22,875	△20,395
		サービス活動外費用計(5)	2,480	22,875	△20,395
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	74,908	18,140,209	△18,065,301
経常増減差額(7)=(3)+(6)		735,502	11,103,133	△10,367,631	
特 別 増 減 の 部	収 益				
		特別収益計(8)			
	費 用	固定資産売却損・処分損	42,879,225	1,514,682	41,364,543
		建物売却損・処分損	42,323,825		42,323,825
		車輛運搬具売却損・処分損		1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	555,400	326,681	228,719
		その他の固定資産売却損・処分損		1,188,000	△1,188,000
		△国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	36,031,895		36,031,895
		△国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	36,031,895		36,031,895
		拠点区分間繰入金費用	3,000,000	3,000,000	
		拠点区分間繰入金費用	3,000,000	3,000,000	
		拠点区分間固定資産移管費用		1,890,385	△1,890,385
		拠点区分間固定資産移管費用		1,890,385	△1,890,385
		特別費用計(9)	9,847,330	6,405,067	3,442,263
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△9,847,330	△6,405,067	△3,442,263
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△9,111,828	4,698,066	△13,809,894	
繰 越 活 動 増 減	前期繰越活動増減差額(12)		173,814,804	229,116,738	△55,301,934
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		164,702,976	233,814,804	△69,111,828
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		120,000,000		120,000,000
	建設積立金取崩額		110,000,000		110,000,000
	修繕積立金取崩額		10,000,000		10,000,000

法人名 社会福祉法人 聖朋会
事業所名 サンシャインつくば

サンシャインつくば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

第二号第四様式
(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
差 額 の 部	その他の積立金積立額(16)		60,000,000	△60,000,000
	建設積立金積立額		50,000,000	△50,000,000
	修繕積立金積立額		10,000,000	△10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	284,702,976	173,814,804	110,888,172

サンシャインつくば拠点区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式
(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	92,092,620	102,935,519	△10,842,899	流 動 負 債	28,478,740	33,925,586	△5,446,846
現 金 預 金	59,261,763	27,415,662	31,846,101	事 業 未 払 金	14,505,900	15,182,953	△677,053
事 業 未 収 金	27,208,002	60,404,737	△33,196,735	そ の 他 の 未 払 金		15,681,600	△15,681,600
立 替 金	63,266		63,266	職 員 預 り 金	2,970,905	3,061,033	△90,128
前 払 費 用	61,430		61,430	拠 点 区 分 間 借 入 金	11,001,935		11,001,935
拠 点 区 分 間 貸 付 金	5,498,159	15,115,120	△9,616,961	固 定 負 債	6,539,880	7,674,480	△1,134,600
固 定 資 産	522,279,179	571,994,243	△49,715,064	退 職 給 付 金 引 当 金	6,539,880	7,674,480	△1,134,600
基 本 財 産	498,995,962	406,950,613	92,045,349	負 債 の 部 合 計	35,018,620	41,600,066	△6,581,446
土 地	61,780,000	61,780,000					
建 物	437,215,962	345,170,613	92,045,349	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	23,283,217	165,043,630	△141,760,413	基 本 金	231,229,234	231,229,234	
建 物		3	△3	基 本 金	231,229,234	231,229,234	
構 築 物	7,698,112	8,726,882	△1,028,770	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	63,420,969	108,285,658	△44,864,689
車 輦 運 搬 具	1,258,166	2,518,527	△1,260,361	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	63,420,969	108,285,658	△44,864,689
器 具 及 び 備 品	7,742,619	10,319,998	△2,577,379	そ の 他 の 積 立 金		120,000,000	△120,000,000
建 設 仮 勘 定		15,681,600	△15,681,600	建 設 積 立 金		110,000,000	△110,000,000
権 利	44,440	44,440		修 繕 積 立 金		10,000,000	△10,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア		77,700	△77,700	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	284,702,976	173,814,804	110,888,172
建 設 積 立 資 産		110,000,000	△110,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	284,702,976	173,814,804	110,888,172
修 繕 積 立 資 産		10,000,000	△10,000,000	(うち当期活動 増 減 差 額)	△9,111,828	4,698,066	△13,809,894
退職給付引当資産	6,539,880	7,674,480	△1,134,600	純 資 産 の 部 合 計	579,353,179	633,329,696	△53,976,517
資 産 の 部 合 計	614,371,799	674,929,762	△60,557,963	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	614,371,799	674,929,762	△60,557,963

計算書類に対する注記(サンシャインつくば拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② ソフトウェア

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

平成18年3月31日以前に入職した職員については、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に基づく掛金相当額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

(4) リース取引の会計処理

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

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

＜平成18年3月31日以前に入職した職員＞

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社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している。

＜平成18年4月1日以後に入職した職員＞

退職金前払制度によっている。

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等は以下のとおりになっている。

(1) サンシャインつくば拠点計算書類(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))

「特別養護老人ホーム」

「地域密着型特別養護老人ホーム」

「短期入所」

「通所介護」

「配食サービス」

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
土地	61,780,000	0	0	61,780,000
建物	345,170,613	159,753,600	67,708,251	437,215,962
合計	406,950,613	159,753,600	67,708,251	498,995,962

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

食堂取り壊しによる国庫補助金等特別積立金取崩額は36,031,895円であった

計算書類に対する注記(サンシャインつくば拠点区分)

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期末残高

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は、次のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	61,780,000	0	61,780,000
建物(基本財産)	837,961,841	400,745,879	437,215,962
土 地	0	0	0
建 物	0	0	0
構 築 物	20,982,969	13,284,857	7,698,112
車輛運搬具	8,842,500	7,584,334	1,258,166
器具及び備品	44,264,418	36,521,799	7,742,619
合 計	973,831,728	458,136,869	515,694,859

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

該当なし

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. 重要な後発事業

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

デイサービスセンターあゆみ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

第一号第四様式

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動による収入支	収入			
	介護保険事業収入	61,080,000	62,716,220	1,636,220
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	34,200,000	37,312,164	3,112,164
	介護報酬収入	34,200,000	37,312,164	3,112,164
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	3,800,000	4,145,331	345,331
	介護負担金収入(一般)	3,800,000	4,145,331	345,331
	居宅介護支援介護料収入	11,600,000	10,014,150	△1,585,850
	居宅介護支援介護料収入	11,600,000	10,014,150	△1,585,850
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,500,000	2,528,820	△971,180
	事業費収益	3,150,000	2,318,929	△831,071
	事業負担金収益(一般)	350,000	209,891	△140,109
	利用者等利用料収入	3,600,000	4,166,105	566,105
	居宅介護サービス利用料収入	600,000	773,855	173,855
	食費収入(一般)	3,000,000	3,392,250	392,250
	その他の事業収入	4,380,000	4,549,650	169,650
	受託事業収入(公費)	4,380,000	4,549,650	169,650
	事業活動収入計(1)	61,080,000	62,716,220	1,636,220
	支出			
	人件費支出	39,700,000	35,429,119	4,270,881
	職員給料支出	17,850,000	14,240,805	3,609,195
	職員賞与支出	4,800,000	4,780,962	19,038
	非常勤職員給与支出	13,050,000	11,969,804	1,080,196
	退職給付支出		89,000	△89,000
	法定福利費支出	4,000,000	4,348,548	△348,548
	事業費支出	5,960,000	5,324,300	635,700
	給食費支出	1,500,000	1,476,396	23,604
	介護用品費支出	100,000	97,194	2,806
	医薬品費支出	10,000		10,000
	保健衛生費支出	120,000	33,165	86,835
	被服費支出	60,000	47,307	12,693
	教養娯楽費支出	100,000	52,650	47,350
	日用品費支出	50,000	22,843	27,157
	水道光熱費支出	2,000,000	2,055,376	△55,376
	燃料費支出	20,000		20,000
	消耗器具備品費支出	500,000	234,357	265,643
	車両費支出	1,500,000	1,290,522	209,478
	雑支出		14,490	△14,490
	事務費支出	3,405,000	3,830,319	△425,319
	福利厚生費支出	120,000	153,250	△33,250
	旅費交通費支出	100,000	37,240	62,760
	研修研究費支出	60,000	100,517	△40,517
	事務消耗品費支出	150,000	148,687	1,313
	印刷製本費支出	20,000		20,000
	水道光熱費支出	20,000		20,000
	修繕費支出	200,000	14,472	185,528
	通信運搬費支出	250,000	227,482	22,518
	会議費支出		7,000	△7,000
	業務委託費支出	2,000,000	2,090,593	△90,593
	手数料支出	80,000	83,577	△3,577
	保険料支出	190,000	479,325	△289,325
	賃借料支出	110,000	94,608	15,392
	租税公課支出	20,000	1,500	18,500
	保守料支出	50,000	287,036	△237,036
	渉外費支出		21,177	△21,177
	諸会費支出	35,000	56,000	△21,000
	雑支出		27,855	△27,855

デイサービスセンターあゆみ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

第一号第四様式
(単位：円)

勘 定 科 目			予 算	決 算	差 異
		その他の支出		8,620	△8,620
		雑支出		8,620	△8,620
		事業活動支出計(2)	49,065,000	44,592,358	4,472,642
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,015,000	18,123,862	6,108,862
施設整備等による収支	収 入	固定資産売却収入		30,000	30,000
		車輛運搬具売却収入		19,510	19,510
		その他の売却収入		10,490	10,490
		施設整備等収入計(4)		30,000	30,000
	支 出	固定資産取得支出	7,000,000	1,630,000	5,370,000
		車輛運搬具取得支出	1,600,000	1,620,870	△20,870
		器具及び備品取得支出	5,400,000		5,400,000
		その他の資産取得支出		9,130	△9,130
		施設整備等支出計(5)	7,000,000	1,630,000	5,370,000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,000,000	△1,600,000	5,400,000
	その他の活動による収支	収 入			
			その他の活動による収入計(7)		
支 出		積立資産支出	80,000	108,960	△28,960
		退職給付引当資産支出	80,000	108,960	△28,960
		その他の活動支出計(8)	80,000	108,960	△28,960
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△80,000	△108,960	△28,960
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,935,000	16,414,902	11,479,902	
前期末支払資金残高(12)			55,838,120	58,580,500	2,742,380
当期末支払資金残高(11)+(12)			60,773,120	74,995,402	14,222,282

デイサービスセンターあゆみ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

第二号第四様式

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減	
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収 益	介護保険事業収益	62,716,220	46,958,680	15,757,540
		居宅介護料収益（介護報酬収益）		1,193,022	△1,193,022
		介護予防報酬収益		1,193,022	△1,193,022
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）		133,624	△133,624
		介護予防負担金収益（一般）		133,624	△133,624
		地域密着型介護料収益（介護報酬収益）	37,312,164	24,471,307	12,840,857
		介護報酬収益	37,312,164	24,471,307	12,840,857
		地域密着型介護料収益（利用者負担金収）	4,145,331	2,776,193	1,369,138
		介護負担金収益（一般）	4,145,331	2,776,193	1,369,138
		居宅介護支援介護料収益	10,014,150	9,655,900	358,250
		居宅介護支援介護料収益	10,014,150	9,655,900	358,250
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,528,820	1,235,304	1,293,516
	益	事業費収益	2,318,929	1,129,461	1,189,468
		事業負担金収益（一般）	209,891	105,843	104,048
		利用者等利用料収益	4,166,105	2,938,900	1,227,205
		居宅介護サービス利用料収益	773,855		773,855
		地域密着型介護サービス利用料収益		495,400	△495,400
		食費収益（一般）	3,392,250	2,443,500	948,750
		その他の事業収益	4,549,650	4,554,430	△4,780
		受託事業収益（公費）	4,549,650	4,554,430	△4,780
ビ	その他の収益		240,610	△240,610	
	退職手当金等差益		240,610	△240,610	
サービス活動収益計（1）		62,716,220	47,199,290	15,516,930	
ス ト ク の 部	費 用	人件費	35,538,079	31,421,328	4,116,751
		職員給料	14,240,805	12,328,852	1,911,953
		職員賞与	4,780,962	4,372,079	408,883
		非常勤職員給与	11,969,804	10,580,637	1,389,167
		退職給付費用	197,960	196,040	1,920
		法定福利費	4,348,548	3,943,720	404,828
		事業費	5,324,300	4,878,547	445,753
		給食費	1,476,396	1,072,237	404,159
		介護用品費	97,194	73,476	23,718
		保健衛生費	33,165	40,135	△6,970
		被服費	47,307	50,307	△3,000
		教養娯楽費	52,650	63,692	△11,042
		日用品費	22,843	36,640	△13,797
		水道光熱費	2,055,376	1,878,435	176,941
		消耗器具備品費	234,357	346,676	△112,319
		賃借料		5,000	△5,000
		車輛費	1,290,522	1,311,949	△21,427
		雑費	14,490		14,490
		事務費	3,842,789	3,537,735	305,054
		福利厚生費	153,250	97,859	55,391
		旅費交通費	37,240	134,592	△97,352
		研修研究費	100,517	59,500	41,017
		事務消耗品費	148,687	149,854	△1,167
		修繕費	14,472	668,424	△653,952
		通信運搬費	227,482	199,661	27,821
		会議費	7,000	4,000	3,000
		業務委託費	2,090,593	1,554,112	536,481
		手数料	83,577	72,550	11,027
		保険料	479,325	214,334	264,991
		賃借料	94,608	94,608	
		租税公課	1,500	34,000	△32,500

デイサービスセンターあゆみ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

第二号第四様式
(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
		保守料	287,036	219,411	67,625
		渉外費	21,177	8,380	12,797
		諸会費	56,000	26,000	30,000
		雑費	40,325	450	39,875
		減価償却費	4,814,633	4,785,709	28,924
		減価償却費	4,814,633	4,785,709	28,924
		その他の費用		240,610	△240,610
		退職手当金等差損		240,610	△240,610
		サービス活動費用計(2)	49,519,801	44,863,929	4,655,872
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		13,196,419	2,335,361	10,861,058
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	その他のサービス活動外収益		5,400	△5,400
		雑収益		5,400	△5,400
		サービス活動外収益計(4)		5,400	△5,400
	費 用	その他のサービス活動外費用	8,620	18,090	△9,470
		雑損失	8,620	18,090	△9,470
		サービス活動外費用計(5)	8,620	18,090	△9,470
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△8,620	△12,690	4,070
経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,187,799	2,322,671	10,865,128	
特 別 増 減 の 部	収 益	固定資産売却益	19,509		19,509
		車輛運搬具売却益	19,509		19,509
		拠点区分間固定資産移管収益		1,890,385	△1,890,385
		拠点区分間固定資産移管収益		1,890,385	△1,890,385
		特別収益計(8)	19,509	1,890,385	△1,870,876
	費 用	固定資産売却損・処分損	1,285,442		1,285,442
		車輛運搬具売却損・処分損	1,285,441		1,285,441
		器具及び備品売却損・処分損	1		1
		特別費用計(9)	1,285,442		1,285,442
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1,265,933	1,890,385	△3,156,318
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,921,866	4,213,056	7,708,810	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		118,500,262	114,287,206	4,213,056
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		130,422,128	118,500,262	11,921,866
	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)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		130,422,128	118,500,262	11,921,866

デイサービスセンターあゆみ拠点区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式

(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				流 動 負 債			
	76,879,120	61,102,745	15,776,375		1,883,718	2,522,245	△638,527
現 金 預 金	57,025,903	46,766,658	10,259,245	事 業 未 払 金	1,883,718	1,672,245	211,473
事 業 未 収 金	8,851,282	7,663,535	1,187,747	そ の 他 の 未 払 金		850,000	△850,000
拠 点 区 分 間 貸 付 金	11,001,935	6,672,552	4,329,383	固 定 負 債	2,393,760	2,284,800	108,960
固 定 資 産	57,820,486	62,204,562	△4,384,076	退 職 給 付 引 当 金	2,393,760	2,284,800	108,960
基 本 財 産	50,960,680	54,579,709	△3,619,029	負 債 の 部 合 計	4,277,478	4,807,045	△529,567
土 地	8,400,000	8,400,000					
建 物	42,560,680	46,179,709	△3,619,029	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	6,859,806	7,624,853	△765,047	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	130,422,128	118,500,262	11,921,866
構 築 物	349,126	377,626	△28,500	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	130,422,128	118,500,262	11,921,866
車 輜 運 搬 具	3,681,021	4,302,305	△621,284	(うち当期活動増減差額)	11,921,866	4,213,056	7,708,810
器 具 及 び 備 品	385,549	595,942	△210,393				
権 利	50,350	64,180	△13,830				
退職給付引当資産	2,393,760	2,284,800	108,960	純 資 産 の 部 合 計	130,422,128	118,500,262	11,921,866
資 産 の 部 合 計	134,699,606	123,307,307	11,392,299	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	134,699,606	123,307,307	11,392,299

計算書類に対する注記(デイサービスセンターあゆみ拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② ソフトウェア

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

平成18年3月31日以前に入職した職員については、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に基づく掛金相当額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

(4) リース取引の会計処理

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

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

＜平成18年3月31日以前に入職した職員＞

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社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している。

＜平成18年4月1日以後に入職した職員＞

退職金前払制度によっている。

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等は以下のとおりになっている。

(1) デイサービスセンターあゆみ拠点計算書類(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))

「通所介護」

「居宅介護支援」

「在宅介護支援センター」

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
土 地	8,400,000	0	0	8,400,000
建 物	46,179,709	0	3,619,029	42,560,680
合 計	54,579,709	0	3,619,029	50,960,680

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

計算書類に対する注記(デイサービスセンターあゆみ拠点区分)

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

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は、次のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	8,400,000	0	8,400,000
建物(基本財産)	97,544,700	54,984,020	42,560,680
土 地	0		0
建 物	0	0	0
構 築 物	2,985,000	2,635,874	349,126
車輛運搬具	10,897,950	7,216,929	3,681,021
器具及び備品	19,527,676	19,142,127	385,549
合 計	139,355,326	83,978,950	55,376,376

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

該当なし

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. 重要な後発事業

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

美並未来みなみ保育園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

第一号第四様式
(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収入	保育事業収入	140,875,360	145,624,420	4,749,060
	委託費収入	108,054,960	111,778,100	3,723,140
	その他の事業収入	32,820,400	33,846,320	1,025,920
	補助金事業収入(公費)	3,150,000	2,060,400	△1,089,600
	受託事業収入(公費)	26,420,400	27,326,000	905,600
	受託事業収益(一般)	3,250,000	4,459,920	1,209,920
	受取利息配当金収入	10,000	420	△9,580
	受取利息配当金収入	10,000	420	△9,580
	その他の収入	2,180,000	2,089,160	△90,840
	受入研修費収入	30,000	16,000	△14,000
	利用者等外給食費収入	1,750,000	1,629,110	△120,890
	雑収入	400,000	444,050	44,050
	事業活動収入計(1)	143,065,360	147,714,000	4,648,640
	人件費支出	112,910,000	111,290,112	1,619,888
	職員給料支出	68,440,000	55,813,652	12,626,348
	職員賞与支出	15,700,000	15,594,439	105,561
	非常勤職員給与支出	14,520,000	23,832,297	△9,312,297
	派遣職員費支出	2,820,000	2,658,906	161,094
	退職給付支出		979,000	△979,000
	法定福利費支出	11,430,000	12,411,818	△981,818
	事業費支出	15,155,000	12,794,109	2,360,891
	給食費支出	5,350,000	4,616,388	733,612
	保健衛生費支出	830,000	135,697	694,303
	保育材料費支出	1,262,000	672,736	589,264
	水道光熱費支出	4,626,000	4,389,064	236,936
	消耗器具備品費支出	1,505,000	1,440,023	64,977
	賃借料支出	2,000		2,000
	車輛費支出	1,570,000	1,540,201	29,799
	雑支出	10,000		10,000
	事務費支出	5,630,000	6,361,869	△731,869
	福利厚生費支出	350,000	405,532	△55,532
	職員被服費支出		20,000	△20,000
	旅費交通費支出	80,000	81,064	△1,064
	研修研究費支出	40,000	3,960	36,040
	事務消耗品費支出	300,000	194,647	105,353
	印刷製本費支出	200,000		200,000
	修繕費支出	900,000	867,337	32,663
	通信運搬費支出	490,000	519,228	△29,228
	広報費支出	270,000	713,000	△443,000
	業務委託費支出	1,000,000	1,215,082	△215,082
	手数料支出	100,000	111,988	△11,988
	保険料支出	770,000	1,020,778	△250,778
	賃借料支出	320,000	445,281	△125,281
	租税公課支出		25,800	△25,800
	保守料支出	630,000	579,172	50,828
	諸会費支出	100,000	63,000	37,000
	雑支出	80,000	96,000	△16,000
	その他の支出	1,700,000	1,895,540	△195,540
	利用者等外給食費支出	1,700,000	1,631,540	68,460
	雑支出		264,000	△264,000
	事業活動支出計(2)	135,395,000	132,341,630	3,053,370
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,670,360	15,372,370	7,702,010
施設	収入			
	施設整備等収入計(4)			

美並未来みなみ保育園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

第一号第四様式
(単位: 円)

勘 定 科 目			予 算	決 算	差 異
整備等による収支	支 出	固定資産取得支出	19,890,000	20,536,524	△646,524
		器具及び備品取得支出	990,000	774,684	215,316
		その他の資産取得支出	18,900,000	19,761,840	△861,840
		施設整備等支出計(5)	19,890,000	20,536,524	△646,524
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△19,890,000	△20,536,524	△646,524
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	18,900,000	18,900,000	
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	18,900,000	18,900,000	
		その他の活動による収入計(7)	18,900,000	18,900,000	
	支 出	積立資産支出		10,000,000	△10,000,000
		保育所施設・設備整備積立資産支出		10,000,000	△10,000,000
		拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	
		その他の活動支出計(8)	3,000,000	13,000,000	△10,000,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,900,000	5,900,000	△10,000,000
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,680,360	735,846	△2,944,514	
前期末支払資金残高(12)			26,722,996	23,572,511	△3,150,485
当期末支払資金残高(11)+(12)			30,403,356	24,308,357	△6,094,999

美並未来みなみ保育園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

第二号第四様式

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
収 益	保育事業収益	145,624,420	135,380,690	10,243,730
	委託費収益	111,778,100	106,887,590	4,890,510
	その他の事業収益	33,846,320	28,493,100	5,353,220
	補助金事業収益(公費)	2,060,400	1,877,100	183,300
	受託事業収益(公費)	27,326,000	23,376,000	3,950,000
	受託事業収益(一般)	4,459,920	3,240,000	1,219,920
	サービス活動収益計(1)	145,624,420	135,380,690	10,243,730
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	111,290,112	107,807,247	3,482,865
	職員給料	55,813,652	48,655,828	7,157,824
	職員賞与	15,594,439	13,731,258	1,863,181
	非常勤職員給与	23,832,297	26,771,632	△2,939,335
	派遣職員費	2,658,906	7,003,746	△4,344,840
	退職給付費用	979,000	756,500	222,500
	法定福利費	12,411,818	10,888,283	1,523,535
	事業費	12,794,109	12,776,849	17,260
	給食費	4,616,388	4,710,986	△94,598
	保健衛生費	135,697	390,202	△254,505
	保育材料費	672,736	1,037,262	△364,526
	水道光熱費	4,389,064	4,431,069	△42,005
	消耗器具備品費	1,440,023	624,696	815,327
	賃借料		1,080	△1,080
	車両費	1,540,201	1,576,259	△36,058
	雑費		5,295	△5,295
	事務費	6,382,509	4,816,944	1,565,565
	福利厚生費	405,532	346,666	58,866
	職員被服費	20,000		20,000
	旅費交通費	81,064	42,232	38,832
	研修研究費	3,960	9,400	△5,440
	事務消耗品費	194,647	236,111	△41,464
	修繕費	867,337	541,906	325,431
	通信運搬費	519,228	336,646	182,582
	広報費	713,000	476,100	236,900
	業務委託費	1,215,082	1,000,074	215,008
	手数料	111,988	87,796	24,192
	保険料	1,020,778	663,329	357,449
	賃借料	445,281	298,080	147,201
	租税公課	25,800	43,200	△17,400
	保守料	579,172	576,788	2,384
	諸会費	63,000	94,500	△31,500
	雑費	116,640	64,116	52,524
	減価償却費	19,015,210	19,031,749	△16,539
	減価償却費	19,015,210	19,031,749	△16,539
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	6,625,609	6,721,621	△96,012
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	6,625,609	6,721,621	△96,012
	サービス活動費用計(2)	142,856,331	137,711,168	5,145,163
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,768,089	△2,330,478	5,098,567
サ ー ビ ス 活 動 外 増	受取利息配当金収益	420	533	△113
	受取利息配当金収益	420	533	△113
	その他のサービス活動外収益	2,089,160	2,057,526	31,634
	受入研修費収益	16,000	28,000	△12,000
	利用者等外給食収益	1,629,110	1,657,860	△28,750
	雑収益	444,050	371,666	72,384
	サービス活動外収益計(4)	2,089,580	2,058,059	31,521
費	その他のサービス活動外費用	1,895,540	1,658,360	237,180

美並未来みなみ保育園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

第二号第四様式
(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
減 の 部	用	利用者等外給食費	1,631,540	1,657,860	△26,320
		雑損失	264,000	500	263,500
		サービス活動外費用計(5)	1,895,540	1,658,360	237,180
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		194,040	399,699	△205,659
経常増減差額(7)=(3)+(6)			2,962,129	△1,930,779	4,892,908
特 別 増 減 の 部	収 益				
		特別収益計(8)			
	費 用	固定資産売却損・処分損	95,000		95,000
		その他の固定資産売却損・処分損	95,000		95,000
		△国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	95,000		95,000
		△国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	95,000		95,000
		拠点区分間繰入金費用	3,000,000	3,000,000	
		拠点区分間繰入金費用	3,000,000	3,000,000	
		特別費用計(9)	3,000,000	3,000,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△3,000,000	△3,000,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△37,871	△4,930,779	4,892,908
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		196,664,968	211,595,747	△14,930,779
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		196,627,097	206,664,968	△10,037,871
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		18,900,000		18,900,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		18,900,000		18,900,000
	その他の積立金積立額(16)		10,000,000	10,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額		10,000,000	10,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		205,527,097	196,664,968	8,862,129

美並未来みなみ保育園拠点区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式
(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	36,795,083	50,905,042	△14,109,959	流 動 負 債	12,486,726	27,332,531	△14,845,805
現 金 預 金	20,506,443	22,966,602	△2,460,159	事 業 未 払 金	7,079,039	6,078,832	1,000,207
事 業 未 収 金	14,189,140	26,061,340	△11,872,200	そ の 他 の 未 払 金		374,834	△374,834
未 収 補 助 金	2,060,400	1,877,100	183,300	拠 点 区 分 間 借 入 金	5,407,687	20,878,865	△15,471,178
立 替 金	39,100		39,100	負 債 の 部 合 計	12,486,726	27,332,531	△14,845,805
固 定 資 産	380,394,375	387,888,701	△7,494,326	純 資 産 の 部			
基 本 財 産	297,349,044	310,774,685	△13,425,641	基 本 金	52,920,000	52,920,000	
土 地	56,469,000	56,469,000		基 本 金	52,920,000	52,920,000	
建 物	240,880,044	254,305,685	△13,425,641	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	103,155,635	109,876,244	△6,720,609
そ の 他 資 産	83,045,331	77,114,016	5,931,315	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	103,155,635	109,876,244	△6,720,609
建 物	1	226,737	△226,736	そ の 他 の 積 立 金	43,100,000	52,000,000	△8,900,000
構 築 物	35,069,784	19,230,212	15,839,572	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	43,100,000	52,000,000	△8,900,000
車 輦 運 搬 具	2,871,070	3,831,927	△960,857	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	205,527,097	196,664,968	8,862,129
器 具 及 び 備 品	1,589,790	1,510,843	78,947	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	205,527,097	196,664,968	8,862,129
権 利	260,894	314,297	△53,403	(うち当期活動増減差額)	△37,871	△4,930,779	4,892,908
ソ フ ト ウ ェ ア	153,792		153,792	純 資 産 の 部 合 計	404,702,732	411,461,212	△6,758,480
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	43,100,000	52,000,000	△8,900,000	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	417,189,458	438,793,743	△21,604,285
資 産 の 部 合 計	417,189,458	438,793,743	△21,604,285				

計算書類に対する注記(美並未来みなみ保育園拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② 権利(非減価償却資産を除く)、ソフトウェア

定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

(3) リース取引の会計処理

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

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

＜平成18年3月31日以前に入職した職員＞

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社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している。

＜平成18年4月1日以後に入職した職員＞

退職金前払制度によっている。

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等は以下のとおりになっている。

(1) 美並未来みなみ保育園拠点計算書類(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))

「保育園」

「児童クラブ」

(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
土地	56,469,000	0	0	56,469,000
建物	254,305,685	0	13,425,641	240,880,044
合計	310,774,685	0	13,425,641	297,349,044

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

計算書類に対する注記(美並未来みなみ保育園拠点区分)

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

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は、次のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	56,469,000	0	56,469,000
建物(基本財産)	355,449,528	114,569,484	240,880,044
土 地	0	0	0
建 物	2,267,370	2,267,369	1
構 築 物	69,649,928	34,580,144	35,069,784
車輛運搬具	10,783,000	7,911,930	2,871,070
器具及び備品	11,435,003	9,845,213	1,589,790
合 計	506,053,829	169,174,140	336,879,689

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

該当なし

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. 重要な後発事業

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