

グループホーム夢の郷拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	障害福祉サービス等事業収入	83,681,000	83,477,620	203,380		
	自立支援給付費収入	59,100,000	59,098,985	1,015		
	訓練等給付費収入	59,100,000	59,098,985	1,015		
	利用者負担金収入	130,000	123,805	6,195		
	補足給付費収入	3,080,000	3,020,000	60,000		
	特定障害者特別給付費収入	3,080,000	3,020,000	60,000		
	特定費用収入	21,000,000	20,914,160	85,840		
	その他の事業収入	371,000	320,670	50,330		
	補助金事業収入(公費)	21,000	21,000	0		
	受託事業収入	350,000	299,670	50,330		
	受取利息配当金収入	10,000	1,580	8,420		
	その他の収入	30,000	24,492	5,508		
	雑収入	30,000	24,492	5,508		
	雑収入	30,000	24,492	5,508		
	事業活動収入計(1)	83,721,000	83,503,692	217,308		
	事業活動による収支	人件費支出	63,570,000	62,033,193	1,536,807	
職員給料支出		44,900,000	43,565,801	1,334,199		
職員賞与支出		11,980,000	11,964,195	15,805		
非常勤職員給与支出		450,000	450,000	0		
退職給付支出		990,000	934,500	55,500		
法定福利費支出		5,250,000	5,118,697	131,303		
事業費支出		13,500,000	13,115,630	384,370		
給食費支出		7,820,000	7,731,884	88,116		
給食費支出		70,000	54,144	15,856		
拠点区分間給食費支出		7,750,000	7,677,740	72,260		
保健衛生費支出		70,000	43,377	26,623		
教養娯楽費支出		290,000	246,151	43,849		
教養娯楽費支出		290,000	246,151	43,849		
水道光熱費支出		2,470,000	2,408,764	61,236		
消耗器具備品費支出		1,450,000	1,386,669	63,331		
消耗器具備品費支出		1,400,000	1,350,669	49,331		
拠点区分間消耗器具備品費支出		50,000	36,000	14,000		
保険料支出		770,000	737,800	32,200		
賃借料支出		260,000	242,208	17,792		
車輛費支出		270,000	234,687	35,313		
租税公課支出		10,000		10,000		
雑支出		90,000	84,090	5,910		
事務費支出		3,804,000	3,431,557	372,443		
福利厚生費支出		330,000	262,471	67,529		
旅費交通費支出		10,000	1,930	8,070		
研修研究費支出		130,000	93,320	36,680		
事務消耗品費支出		400,000	328,136	71,864		
修繕費支出		300,000	233,706	66,294		
通信運搬費支出		310,000	302,095	7,905		
業務委託費支出		310,000	293,560	16,440		
医事委託費支出		140,000	140,000	0		
その他の委託費支出		170,000	153,560	16,440		
手数料支出		20,000	6,422	13,578		
土地・建物賃借料支出		1,584,000	1,584,000	0		
租税公課支出		50,000	44,880	5,120		
保守料支出		300,000	280,057	19,943		
渉外費支出		20,000	620	19,380		
渉外費支出		10,000	620	9,380		
拠点区分間渉外費支出		10,000		10,000		
雑支出		40,000	360	39,640		
雑支出		40,000	360	39,640		
事業活動支出計(2)		80,874,000	78,580,380	2,293,620		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,847,000	4,923,312	△ 2,076,312		
施設整備等による収支		施設整備等寄附金収入	2,900,000	2,930,000	△ 30,000	
		施設整備等寄附金収入	2,900,000	2,930,000	△ 30,000	
		施設整備等収入計(4)	2,900,000	2,930,000	△ 30,000	
		固定資産取得支出	4,637,000	4,521,000	116,000	
		車輛運搬具取得支出	1,837,000	1,837,000	0	
建設仮勘定取得支出		2,800,000	2,684,000	116,000		
施設整備等支出計(5)		4,637,000	4,521,000	116,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,737,000	△ 1,591,000	△ 146,000		
その他の活動による収入		積立資産取崩収入	10,000	6,615	3,385	
	退職給付引当資産取崩収入	10,000	6,615	3,385		
	その他の活動による収入	10,000		10,000		
	長期前払費用返還金収入	10,000		10,000		
その他の活動収入計(7)	20,000	6,615	13,385			
その他の活動による支出	積立資産支出	610,000	507,327	102,673		
	退職給付引当資産支出	610,000	507,327	102,673		
	拠点区分間繰入金支出	1,120,400	1,120,000	400		
	その他の活動支出計(8)	1,730,400	1,627,327	103,073		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,710,400	△ 1,620,712	△ 89,688			
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 600,400	1,711,600	△ 2,312,000			
前期末支払資金残高(12)	34,949,492	34,949,492	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	34,349,092	36,661,092	△ 2,312,000			

グループホーム夢の郷拠点区分 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

(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	障害福祉サービス等事業収益	83,477,620	78,089,885	5,387,735
	自立支援給付費収益	59,098,985	52,340,311	6,758,674
	訓練等給付費収益	59,098,985	52,340,311	6,758,674
	利用者負担金収益	123,805	115,435	8,370
	補足給付費収益	3,020,000	3,110,000	△ 90,000
	特定障害者特別給付費収益	3,020,000	3,110,000	△ 90,000
	特定費用収益	20,914,160	21,519,379	△ 605,219
	その他の事業収益	320,670	1,004,760	△ 684,090
	補助金事業収益(公費)	21,000	734,000	△ 713,000
	受託事業収益	299,670	270,760	28,910
	サービス活動収益計(1)	83,477,620	78,089,885	5,387,735
サービス活動増減の部	人件費	63,650,905	57,322,668	6,328,237
	職員給料	43,565,801	43,398,357	167,444
	職員賞与	9,459,195	4,094,364	5,364,831
	賞与引当金繰入	3,622,000	2,505,000	1,117,000
	非常勤職員給与	450,000	622,580	△ 172,580
	退職給付費用	1,435,212	1,613,632	△ 178,420
	法定福利費	5,118,697	5,088,735	29,962
	事業費	13,115,630	13,127,794	△ 12,164
	給食費	7,731,884	8,047,355	△ 315,471
	給食費	54,144	2,400	51,744
	拠点区分間給食費	7,677,740	8,044,955	△ 367,215
	保健衛生費	43,377	128,969	△ 85,592
	教養娯楽費	246,151	245,652	499
	教養娯楽費	246,151	245,652	499
	水道光熱費	2,408,764	2,208,376	200,388
	消耗器具備品費	1,386,669	1,690,809	△ 304,140
	消耗器具備品費	1,350,669	1,690,809	△ 340,140
	拠点区分間消耗器具備品費	36,000		36,000
	保険料	737,800	518,740	219,060
	賃借料	242,208	107,554	134,654
	車両費	234,687	167,062	67,625
	雑費	84,090	13,277	70,813
	事務費	3,431,557	3,729,972	△ 298,415
	福利厚生費	262,471	299,809	△ 37,338
	旅費交通費	1,930		1,930
	研修研究費	93,320		93,320
	事務消耗品費	328,136	351,091	△ 22,955
	修繕費	233,706	220,333	13,373
	通信運搬費	302,095	268,215	33,880
	会議費		2,450	△ 2,450
	拠点区分間会議費		2,450	△ 2,450
	業務委託費	293,560	640,500	△ 346,940
	医事委託費	140,000	140,000	0
	清掃委託費		365,200	△ 365,200
	その他の委託費	153,560	135,300	18,260
	手数料	6,422	990	5,432
	土地・建物賃借料	1,584,000	1,608,000	△ 24,000
	租税公課	44,880	26,500	18,380
	保守料	280,057	287,709	△ 7,652
	渉外費	620	1,775	△ 1,155
	渉外費	620		620
	拠点区分間渉外費		1,775	△ 1,775
	雑費	360	22,600	△ 22,240
	雑費	360	22,600	△ 22,240
	減価償却費	5,741,108	5,461,732	279,376
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,379,999	△ 1,379,999	0
	サービス活動費用計(2)	84,559,201	78,262,167	6,297,034
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,081,581	△ 172,282	△ 909,299	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,580	1,903	△ 323
	その他のサービス活動外収益	24,492		24,492
	雑収益	24,492		24,492
	雑収益	24,492		24,492
	サービス活動外収益計(4)	26,072	1,903	24,169
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	26,072	1,903	24,169	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,055,509	△ 170,379	△ 885,130	
特別増減の部	施設整備等寄附金収益	2,930,000		2,930,000
	施設整備等寄附金収益	2,930,000		2,930,000
	特別収益計(8)	2,930,000		2,930,000
	固定資産売却損・処分損	1		1
	車両運搬具売却損・処分損	1		1
拠点区分間繰入金費用	1,120,000	900,000	220,000	
特別費用計(9)	1,120,001	900,000	220,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,809,999	△ 900,000	2,709,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	754,490	△ 1,070,379	1,824,869	
前期繰越活動増減差額(12)	97,890,906	98,961,285	△ 1,070,379	
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	98,645,396	97,890,906	754,490	
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)	98,645,396	97,890,906	754,490	

グループホーム夢の郷拠点区分 貸借対照表
令和 4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	38,867,654	37,618,460	1,249,194	流動負債	5,828,562	5,173,968	654,594
現金預金	26,738,518	26,038,742	699,776	事業未払金	2,162,562	2,668,968	△ 506,406
事業未収金	11,658,256	11,218,262	439,994	前受金	44,000	0	44,000
前払金	106,200	0	106,200	賞与引当金	3,622,000	2,505,000	1,117,000
前払費用	364,680	361,456	3,224				
固定資産	103,753,516	105,845,149	△ 2,091,633	固定負債	2,106,028	2,977,552	△ 871,524
基本財産	76,156,371	81,308,046	△ 5,151,675	退職給付引当金	2,106,028	2,977,552	△ 871,524
建物	49,558,671	54,710,348	△ 5,151,675	負債の部合計	7,934,590	8,151,520	△ 216,930
土地	26,597,700	26,597,700	0	純資産の部			
その他の固定資産	27,597,145	24,537,103	3,060,042	基本金	1,071,177	1,071,177	0
建物	1	1	0	第3号基本金	1,071,177	1,071,177	0
構築物	1,751,649	2,000,536	△ 248,887	国庫補助金等特別積立金	15,970,007	17,350,006	△ 1,379,999
車輛運搬具	1,588,243	3	1,588,240	その他の積立金	19,000,000	19,000,000	0
器具及び備品	323,658	397,138	△ 73,480	人件費積立金(措置)	2,000,000	2,000,000	0
建設仮勘定	2,684,000	0	2,684,000	備品等購入積立金(措置)	2,000,000	2,000,000	0
水道施設利用権	143,566	161,873	△ 18,307	施設・設備整備積立金(措置)	15,000,000	15,000,000	0
退職給付引当資産	2,106,028	2,977,552	△ 871,524	次期繰越活動増減差額	98,645,396	97,890,906	754,490
人件費積立資産(措置)	2,000,000	2,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	754,490	△ 1,070,379	1,824,869
備品等購入積立資産(措置)	2,000,000	2,000,000	0	純資産の部合計	134,686,580	135,312,089	△ 625,509
施設整備等積立資産(措置)	15,000,000	15,000,000	0	負債及び純資産の部合計	142,621,170	143,463,609	△ 842,439
資産の部合計	142,621,170	143,463,609	△ 842,439				

財務諸表に対する注記（グループホーム夢の郷拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産及び水道施設利用権一定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－三重県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

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、三重県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は以下のとおりになっている。

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) グループホーム夢の郷拠点財務諸表（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪）
 - 「介護サービス包括型共同生活援助事業」
 - 「日中サービス支援型共同生活援助事業」
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）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	26,597,700	0	0	26,597,700
建物	54,710,346	0	5,151,675	49,558,671
合計	81,308,046	0	5,151,675	76,156,371

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	97,792,450	48,233,779	49,558,671
小計	97,792,450	48,233,779	49,558,671
その他の固定資産			
建物	399,000	398,999	1
構築物	4,491,745	2,740,096	1,751,649
車輛運搬具	3,480,770	1,892,527	1,588,243
器具及び備品	653,150	329,492	323,658
小計	9,024,665	5,361,114	3,663,551

合計	106,817,115	53,594,893	53,222,222
----	-------------	------------	------------

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	11,658,256	0	11,658,256
合計	11,658,256	0	11,658,256

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

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