

グループホーム夢の郷拠点区分 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

(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	86,564,000	86,039,145	524,855		
	自立支援給付費収入	60,900,000	60,665,195	234,805		
	訓練等給付費収入	60,900,000	60,665,195	234,805		
	利用者負担金収入	130,000	31,107	98,893		
	補足給付費収入	3,120,000	3,070,000	50,000		
	特定障害者特別給付費収入	3,120,000	3,070,000	50,000		
	特定費用収入	20,750,000	20,674,320	75,680		
	その他の事業収入	1,664,000	1,598,523	65,477		
	補助金事業収入(公費)	1,364,000	1,345,123	18,877		
	受託事業収入	300,000	253,400	46,600		
	受取利息配当金収入	11,000	417	10,583		
	その他の収入	30,000	4,700	25,300		
	雑収入	30,000	4,700	25,300		
	雑収入	30,000	4,700	25,300		
	事業活動収入計(1)	86,605,000	86,044,262	560,738		
事業活動による収支	人件費支出	59,670,000	59,349,967	320,033		
	職員給料支出	41,700,000	41,395,242	304,758		
	職員賞与支出	12,530,000	12,473,351	56,649		
	退職給付支出	990,000	1,141,452	△ 151,452		
	法定福利費支出	4,450,000	4,339,922	110,078		
	事業費支出	17,470,000	17,119,122	350,878		
	給食費支出	7,780,000	7,608,309	171,691		
	給食費支出	80,000	24,289	55,711		
	拠点区分間給食費支出	7,700,000	7,584,020	115,980		
	保健衛生費支出	320,000	322,475	△ 2,475		
	教養娯楽費支出	290,000	243,012	46,988		
	教養娯楽費支出	290,000	243,012	46,988		
	水道光熱費支出	3,500,000	3,591,965	△ 91,965		
	消耗器具備品費支出	4,050,000	4,014,372	35,628		
	消耗器具備品費支出	4,000,000	4,014,372	△ 14,372		
	拠点区分間消耗器具備品費支出	50,000		50,000		
	保険料支出	750,000	674,920	75,080		
	賃借料支出	410,000	387,768	22,232		
	車輛費支出	270,000	238,615	31,385		
	租税公課支出	10,000		10,000		
	雑支出	90,000	37,686	52,314		
	事務費支出	3,974,000	3,513,128	460,872		
	福利厚生費支出	330,000	244,750	85,250		
	旅費交通費支出	10,000		10,000		
	研修研究費支出	220,000	212,400	7,600		
	事務消耗品費支出	100,000	105,263	△ 5,263		
	修繕費支出	350,000	158,873	191,127		
	通信運搬費支出	360,000	316,338	43,662		
	業務委託費支出	440,000	398,849	41,151		
	医事委託費支出	120,000	120,000	0		
	その他の委託費支出	320,000	278,849	41,151		
	手数料支出	20,000	5,838	14,162		
	土地・建物賃借料支出	1,584,000	1,584,000	0		
	租税公課支出	200,000	197,138	2,862		
	保守料支出	300,000	276,579	23,421		
	渉外費支出	20,000		20,000		
	渉外費支出	10,000		10,000		
	拠点区分間渉外費支出	10,000		10,000		
	雑支出	40,000	13,100	26,900		
	雑支出	40,000	13,100	26,900		
		事業活動支出計(2)	81,114,000	79,982,217	1,131,783	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,491,000	6,062,045	△ 571,045	
	施設整備等による収支	施設整備等寄附金収入	350,000	350,000	0	
		施設整備等寄附金収入	350,000	350,000	0	
		固定資産売却収入	105,147,300	105,147,300	0	
		建設仮勘定取崩収入	105,147,300	105,147,300	0	
			施設整備等収入計(4)	105,497,300	105,497,300	0
固定資産取得支出		210,655,205	210,765,100	△ 109,895		
建物取得支出(基本財産)		66,000,000	65,999,295	705		
建物附属設備取得支出(基本財産)		35,172,541	35,172,541	0		
構築物取得支出		6,200,464	6,200,464	0		
器具及び備品取得支出		490,000	600,600	△ 110,600		
建設仮勘定取得支出	102,463,300	102,463,300	0			
水道施設利用権取得支出	328,900	328,900	0			
	施設整備等支出計(5)	210,655,205	210,765,100	△ 109,895		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 105,157,905	△ 105,267,800	109,895		
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	15,000,000	15,340,452	△ 340,452		
	退職給付引当資産取崩収入		340,452	△ 340,452		
	施設・設備整備積立資産取崩収入	15,000,000	15,000,000	0		
	事業区分間繰入金収入	31,000,087	31,000,087	0		
	拠点区分間繰入金収入	54,000,151	54,000,151	0		
		その他の活動収入計(7)	100,000,238	100,340,690	△ 340,452	
	積立資産支出	510,000	366,636	143,364		
退職給付引当資産支出	510,000	366,636	143,364			
拠点区分間繰入金支出	1,195,400	1,120,000	75,400			
その他の活動による支出	30,000	23,760	6,240			
長期前払費用支出	30,000	23,760	6,240			
	その他の活動支出計(8)	1,735,400	1,510,396	225,004		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	98,264,838	98,830,294	△ 565,456		
	予備費支出(10)		-			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,402,067	△ 375,461	△ 1,026,606		
	前期末支払資金残高(12)	36,661,092	36,661,092	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	35,259,025	36,285,631	△ 1,026,606		

グループホーム夢の郷拠点区分 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

(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	86,039,145	83,477,620	2,561,525	
	自立支援給付費収益	60,665,195	59,098,985	1,566,210	
	訓練等給付費収益	60,665,195	59,098,985	1,566,210	
	利用者負担金収益	31,107	123,805	△ 92,698	
	補足給付費収益	3,070,000	3,020,000	50,000	
	特定障害者特別給付費収益	3,070,000	3,020,000	50,000	
	特定費用収益	20,674,320	20,914,160	△ 239,840	
	その他の事業収益	1,598,523	320,670	1,277,853	
	補助金事業収益(公費)	1,345,123	21,000	1,324,123	
	受託事業収益	253,400	299,670	△ 46,270	
	サービス活動収益計(1)	86,039,145	83,477,620	2,561,525	
サービス活動増減の部	人件費	60,024,039	63,650,905	△ 3,626,866	
	職員給料	41,395,242	43,565,801	△ 2,170,559	
	職員賞与	8,851,351	9,459,195	△ 607,844	
	賞与引当金繰入	4,248,000	3,622,000	626,000	
	非常勤職員給与		450,000	△ 450,000	
	退職給付費用	1,189,524	1,435,212	△ 245,688	
	法定福利費	4,339,922	5,118,697	△ 778,775	
	事業費	17,119,122	13,115,630	4,003,492	
	給食費	7,608,309	7,731,884	△ 123,575	
	給食費	24,289	54,144	△ 29,855	
	拠点区分間給食費	7,584,020	7,677,740	△ 93,720	
	保健衛生費	322,475	43,377	279,098	
	教養娯楽費	243,012	246,151	△ 3,139	
	教養娯楽費	243,012	246,151	△ 3,139	
	水道光熱費	3,591,965	2,408,764	1,183,201	
	消耗器具備品費	4,014,372	1,386,669	2,627,703	
	消耗器具備品費	4,014,372	1,350,669	2,663,703	
	拠点区分間消耗器具備品費		36,000	△ 36,000	
	保険料	674,920	737,800	△ 62,880	
	賃借料	387,768	242,208	145,560	
	車両費	238,615	234,687	3,928	
	雑費	37,686	84,090	△ 46,404	
	事務費	3,513,128	3,431,557	81,571	
	福利厚生費	244,750	262,471	△ 17,721	
	旅費交通費		1,930	△ 1,930	
	研修研究費	212,400	93,320	119,080	
	事務消耗品費	105,263	328,136	△ 222,873	
	修繕費	158,873	233,706	△ 74,833	
	通信運搬費	316,338	302,095	14,243	
	業務委託費	398,849	293,560	105,289	
	医事委託費	120,000	140,000	△ 20,000	
	その他の委託費	278,849	153,560	125,289	
	手数料	5,838	6,422	△ 584	
	土地・建物賃借料	1,584,000	1,584,000	0	
	租税公課	197,138	44,880	152,258	
	保守料	276,579	280,057	△ 3,478	
	渉外費		620	△ 620	
	渉外費		620	△ 620	
	雑費	13,100	360	12,740	
	雑費	13,100	360	12,740	
	減価償却費	6,831,178	5,741,108	1,090,070	
	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)	86,107,468	84,559,201	1,548,267	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 68,323	△ 1,081,581	1,013,258	
	サービス活動外増減の部	収益			
		受取利息配当金収益	417	1,580	△ 1,163
		その他のサービス活動外収益	4,700	24,492	△ 19,792
雑収益		4,700	24,492	△ 19,792	
雑収益		4,700	24,492	△ 19,792	
サービス活動外収益計(4)	5,117	26,072	△ 20,955		
費用					
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)	5,117	26,072	△ 20,955		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 63,206	△ 1,055,509	992,303		
特別増減の部	収益				
	施設整備等寄附金収益	350,000	2,930,000	△ 2,580,000	
	施設整備等寄附金収益	350,000	2,930,000	△ 2,580,000	
	事業区分間繰入金収益	31,000,087		31,000,087	
	拠点区分間繰入金収益	54,000,151		54,000,151	
	拠点区分間固定資産移管収益	36,356,862		36,356,862	
特別増減差額(8)	121,707,100	2,930,000	118,777,100		
費用					
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	1,120,000	0		
特別費用計(9)	1,120,000	1,120,001	△ 1		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	120,587,100	1,809,999	118,777,101		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	120,523,894	754,490	119,769,404		
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	98,645,396	97,890,906	754,490	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	219,169,290	98,645,396	120,523,894	
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)	15,000,000		15,000,000	
	施設・設備整備積立金取崩額(措置)	15,000,000		15,000,000	
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)	234,169,290	98,645,396	135,523,894		

グループホーム夢の郷拠点区分 貸借対照表  
令和 5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	40,216,326	38,867,654	1,348,672	流動負債	8,178,695	5,828,562	2,350,133
現金預金	27,640,113	26,738,518	901,595	事業未払金	3,930,695	2,162,562	1,768,133
事業未収金	12,015,953	11,658,256	357,697	前受金	0	44,000	△ 44,000
前払金	3,600	106,200	△ 102,600	賞与引当金	4,248,000	3,622,000	626,000
前払費用	556,660	364,680	191,980				
固定資産	223,643,440	103,753,516	119,889,924	固定負債	1,850,596	2,106,028	△ 255,432
基本財産	206,046,489	76,156,371	129,890,118	退職給付引当金	1,850,596	2,106,028	△ 255,432
建物	145,307,789	49,558,671	95,749,118	負債の部合計	10,029,291	7,934,590	2,094,701
土地	60,738,700	26,597,700	34,141,000				
その他の固定資産	17,596,951	27,597,145	△ 10,000,194	純資産の部			
建物	0	1	△ 1	基本金	1,071,177	1,071,177	0
構築物	9,336,356	1,751,649	7,584,707	第3号基本金	1,071,177	1,071,177	0
車輛運搬具	1,128,993	1,588,243	△ 459,250	国庫補助金等特別積立金	14,590,008	15,970,007	△ 1,379,999
器具及び備品	826,811	323,658	503,153	その他の積立金	4,000,000	19,000,000	△ 15,000,000
建設仮勘定	0	2,684,000	△ 2,684,000	人件費積立金(措置)	2,000,000	2,000,000	0
水道施設利用権	452,323	143,566	308,757	備品等購入積立金(措置)	2,000,000	2,000,000	0
退職給付引当資産	1,828,708	2,106,028	△ 277,320	施設・設備整備積立金(措置)	0	15,000,000	△ 15,000,000
人件費積立資産(措置)	2,000,000	2,000,000	0	次期繰越活動増減差額	234,169,290	98,645,396	135,523,894
備品等購入積立資産(措置)	2,000,000	2,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	120,523,894	754,490	119,769,404
施設整備等積立資産(措置)	0	15,000,000	△ 15,000,000				
長期前払費用	23,760	0	23,760	純資産の部合計	253,830,475	134,686,580	119,143,895
資産の部合計	263,859,766	142,621,170	121,238,596	負債及び純資産の部合計	263,859,766	142,621,170	121,238,596

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	60,738,700	0	0	60,738,700
建物	49,558,671	101,171,837	5,422,719	145,307,789
合計	110,297,371	101,171,837	5,422,719	206,046,489

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	199,363,286	54,055,497	145,307,789
小計	199,363,286	54,055,497	145,307,789
その他の固定資産			
構築物	17,132,369	7,796,013	9,336,356
車輛運搬具	3,480,770	2,351,777	1,128,993
器具及び備品	1,253,750	426,939	826,811
小計	21,866,889	10,574,729	11,292,160
合計	221,230,175	64,630,226	156,599,949

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	12,015,953	0	12,015,953
合計	12,015,953	0	12,015,953

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

令和4年12月28日新築グループホーム南風荘の建物完成を受け、基本財産の建物101,171,836円が増加している。