

朝海ハイム拠点区分 資金収支計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	58,710,000	57,638,278	1,071,722	
	自立支援給付費収入	51,250,000	50,393,238	856,762	
	介護給付費収入	40,650,000	40,270,836	379,164	
	訓練等給付費収入	10,600,000	10,122,402	477,598	
	特定費用収入	6,900,000	6,771,580	128,420	
	その他の事業収入	560,000	473,460	86,540	
	補助金事業収入(公費)	470,000	449,450	20,550	
	受託事業収入	80,000	24,010	55,990	
	その他の事業収入	10,000		10,000	
	受取利息配当金収入	10,000	391	9,609	
	その他の収入	370,000	277,129	92,871	
	販売収入	200,000	148,507	51,493	
	雑収入	170,000	128,622	41,378	
	雑収入	170,000	128,622	41,378	
事業活動収入計(1)	59,090,000	57,915,798	1,174,202		
事業活動による収支	人件費支出	44,080,000	43,687,328	392,672	
	職員給料支出	30,500,000	30,310,899	189,101	
	職員賞与支出	9,400,000	9,385,285	14,715	
	退職給付支出	510,000	400,500	109,500	
	法定福利費支出	3,670,000	3,590,644	79,356	
	事業費支出	10,410,000	9,333,739	1,076,261	
	材料仕入支出	150,000	94,975	55,025	
	拠点区分間商品仕入支出	50,000		50,000	
	給食費支出	4,230,000	4,102,000	128,000	
	給食費支出	30,000	6,000	24,000	
	拠点区分間給食費支出	4,200,000	4,096,000	104,000	
	保健衛生費支出	280,000	188,195	91,805	
	教養娯楽費支出	710,000	651,637	58,363	
	教養娯楽費支出	690,000	651,637	38,363	
	拠点区分間教養娯楽費支出	20,000		20,000	
	水道光熱費支出	2,530,000	2,429,572	100,428	
	消耗器具備品費支出	1,020,000	821,103	198,897	
	消耗器具備品費支出	1,000,000	821,103	178,897	
	拠点区分間消耗器具備品費支出	20,000		20,000	
	保険料支出	480,000	178,398	301,602	
	賃借料支出	470,000	450,122	19,878	
	車輛費支出	260,000	258,762	1,238	
	手数料支出	10,000		10,000	
	雑支出	220,000	158,975	61,025	
	事務費支出	4,600,000	3,717,879	882,121	
	福利厚生費支出	230,000	149,063	80,937	
	旅費交通費支出	110,000	61,517	48,483	
	研修研究費支出	110,000	92,280	17,720	
	事務消耗品費支出	940,000	737,744	202,256	
	修繕費支出	700,000	539,478	160,522	
	通信運搬費支出	180,000	142,082	37,918	
	業務委託費支出	1,330,000	1,148,170	181,830	
	医事委託費支出	500,000	480,000	20,000	
	清掃委託費支出	550,000	459,500	90,500	
	その他の委託費支出	280,000	208,670	71,330	
	手数料支出	30,000	14,232	15,768	
	土地・建物賃借料支出	610,000	575,877	34,123	
	租税公課支出	70,000	17,500	52,500	
	保守料支出	220,000	208,486	11,514	
	諸会費支出	30,000	26,000	4,000	
	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	20,000	5,450	14,550	
	雑支出	20,000	5,450	14,550	
	事業活動支出計(2)	59,090,000	56,738,946	2,351,054	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	1,176,852	△ 1,176,852	
施設整備等に よる収入					
	施設整備等収入計(4)				

入出				
	施設整備等支出計(5)			
入出	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			
その他の活動による収入	その他の活動による収入	80,000	66,978	13,022
	長期前払費用返還金収入	80,000	66,978	13,022
	その他の活動収入計(7)	80,000	66,978	13,022
その他の活動による支出	積立資産支出	320,000	294,060	25,940
	退職給付引当資産支出	320,000	294,060	25,940
	拠点区分間繰入金支出	11,475,600	11,459,000	16,600
	その他の活動による支出	140,000		140,000
	長期前払費用支出	140,000		140,000
	その他の活動支出計(8)	11,935,600	11,753,060	182,540
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 11,855,600	△ 11,686,082	△ 169,518
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 11,855,600	△ 10,509,230	△ 1,346,370
	前期末支払資金残高(12)	67,341,610	67,341,610	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	55,486,010	56,832,380	△ 1,346,370

朝海ハイム拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	57,638,278	60,314,064	△ 2,675,786			
	自立支援給付費収益	50,393,238	50,945,562	△ 552,324			
	介護給付費収益	40,270,836	33,953,386	6,317,450			
	訓練等給付費収益	10,122,402	16,992,176	△ 6,869,774			
	特定費用収益	6,771,580	8,585,900	△ 1,814,320			
	その他の事業収益	473,460	782,602	△ 309,142			
	補助金事業収益(公費)	449,450	717,852	△ 268,402			
	受託事業収益	24,010	64,750	△ 40,740			
	その他の収益	148,507	391,660	△ 243,153			
	販売収益	148,507	391,660	△ 243,153			
サービス活動収益計(1)		57,786,785	60,705,724	△ 2,918,939			
サービス活動増減の部	費用	人件費	44,613,388	37,212,973	7,400,415		
		職員給料	30,310,899	24,089,481	6,221,418		
		職員賞与	6,783,285	6,411,968	371,317		
		賞与引当金繰入	3,234,000	2,602,000	632,000		
		退職給付費用	694,560	747,128	△ 52,568		
		法定福利費	3,590,644	3,362,396	228,248		
		事業費	9,333,739	9,556,618	△ 222,879		
		材料仕入	94,975	216,937	△ 121,962		
		拠点区分間商品仕入		30,410	△ 30,410		
		給食費	4,102,000	4,686,043	△ 584,043		
		給食費	6,000	67,223	△ 61,223		
		拠点区分間給食費	4,096,000	4,618,820	△ 522,820		
		保健衛生費	188,195	252,923	△ 64,728		
		教養娯楽費	651,637	436,183	215,454		
		教養娯楽費	651,637	436,183	215,454		
		水道光熱費	2,429,572	2,804,343	△ 374,771		
		消耗器具備品費	821,103	233,075	588,028		
		消耗器具備品費	821,103	233,075	588,028		
		保険料	178,398	248,826	△ 70,428		
		賃借料	450,122	383,832	66,290		
		車輛費	258,762	122,221	136,541		
		雑費	158,975	141,825	17,150		
		事務費	3,717,879	2,840,155	877,724		
		福利厚生費	149,063	142,676	6,387		
		旅費交通費	61,517		61,517		
		研修研究費	92,280	61,756	30,524		
		事務消耗品費	737,744	94,534	643,210		
		修繕費	539,478	129,272	410,206		
		通信運搬費	142,082	103,615	38,467		
		業務委託費	1,148,170	958,967	189,203		
		医事委託費	480,000	480,000	0		
		清掃委託費	459,500	268,100	191,400		
		その他の委託費	208,670	210,867	△ 2,197		
		手数料	14,232	11,313	2,919		
		土地・建物賃借料	575,877	1,080,883	△ 505,006		
		租税公課	17,500	39,800	△ 22,300		
		保守料	208,486	191,339	17,147		
		諸会費	26,000	26,000	0		
		雑費	5,450		5,450		
		雑費	5,450		5,450		
		減価償却費	1,162,255	671,839	490,416		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 327,319		△ 327,319		
		サービス活動費用計(2)		58,499,942	50,281,585	8,218,357	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 713,157	10,424,139	△ 11,137,296	
		サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	391	1,144	△ 753
				その他のサービス活動外収益	128,622	140,213	△ 11,591
				雑収益	128,622	140,213	△ 11,591
雑収益	128,622			140,213	△ 11,591		
サービス活動外収益計(4)		129,013	141,357	△ 12,344			
サービス活動外増減の部							
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)		129,013	141,357	△ 12,344			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 584,144	10,565,496	△ 11,149,640			
拠点区分間固定資産移管収益		2,497,257		2,497,257			

特別増減の部	収益			
	特別増減の部			
		特別収益計(8)	2,497,257	2,497,257
費用		拠点区分間繰入金費用	11,459,000	34,890,093
		拠点区分間固定資産移管費用	1,932,725	△ 23,431,093
		特別費用計(9)	13,391,725	34,890,093
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 10,894,468	△ 34,890,093
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 11,478,612	△ 24,324,597
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	64,157,945	55,482,542
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,679,333	31,157,945
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)		33,000,000
		施設・設備整備積立金取崩額(措置)		33,000,000
		その他の積立金積立額(16)		△ 33,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	52,679,333	64,157,945
				△ 11,478,612

朝海ハイム拠点区分 貸借対照表
令和 6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	58,871,068	68,507,142	△ 9,636,074	流動負債	5,272,688	3,767,532	1,505,156
現金預金	48,697,150	59,664,338	△ 10,967,188	事業未払金	2,033,003	1,163,258	869,745
事業未収金	10,106,940	8,772,226	1,334,714	預り金	5,685	2,274	3,411
前払金	0	3,600	△ 3,600	賞与引当金	3,234,000	2,602,000	632,000
前払費用	66,978	66,978	0				
固定資産	28,051,472	25,025,484	3,025,988	固定負債	3,688,364	1,930,400	1,757,964
基本財産	2	2	0	退職給付引当金	3,688,364	1,930,400	1,757,964
建物	2	2	0	負債の部合計	8,961,052	5,697,932	3,263,120
その他の固定資産	28,051,470	25,025,482	3,025,988	純資産の部			
建物	1	1	0	基本金	4,076,749	4,076,749	0
構築物	1,181,537	1,340,934	△ 159,397	第3号基本金	4,076,749	4,076,749	0
車両運搬具	2,074,332	2	2,074,330	国庫補助金等特別積立金	1,605,406		1,605,406
器具及び備品	1,220,400	1,800,331	△ 579,931	その他の積立金	19,600,000	19,600,000	0
権利	152,880	152,880	0	人件費積立金(措置)	6,100,000	6,100,000	0
退職給付引当資産	3,688,364	1,930,400	1,757,964	修繕積立金(措置)	10,500,000	10,500,000	0
人件費積立資産(措置)	6,100,000	6,100,000	0	備品等購入積立金(措置)	3,000,000	3,000,000	0
修繕積立資産(措置)	10,500,000	10,500,000	0	次期繰越活動増減差額	52,679,333	64,157,945	△ 11,478,612
備品等購入積立資産(措置)	3,000,000	3,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 11,478,612	△ 24,324,597	12,845,985
長期前払費用	133,956	200,934	△ 66,978	純資産の部合計	77,961,488	87,834,694	△ 9,873,206
資産の部合計	86,922,540	93,532,626	△ 6,610,086	負債及び純資産の部合計	86,922,540	93,532,626	△ 6,610,086

財務諸表に対する注記（朝海ハイム拠点区分用）

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) 朝海ハイム拠点財務諸表（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3①）
 - ア 生活介護
 - イ 宿泊型自立訓練等
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3②）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	2	0	0	2
合計	2	0	0	2

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	4,371,250	4,371,248	2
小計	4,371,250	4,371,248	2
その他の固定資産			
建物	651,000	650,999	1
構築物	7,042,000	5,860,463	1,181,537
車輛運搬具	6,034,714	3,960,382	2,074,332
器具及び備品	6,613,925	5,393,525	1,220,400

小計	20,341,639	15,865,369	4,476,270
合計	24,712,889	20,236,617	4,476,272

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	10,106,940	0	10,106,940
合計	10,106,940	0	10,106,940

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

朝海ハイムが入居している本部棟が借地を購入する為、当該拠点区分から法人本部区分へ9,200,000円繰入れている。