

あやめの里拠点区分 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

社会福祉法人名 甲西厚生会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	老人福祉事業収入	116,053,000	115,993,963	59,037	
	運営事業収入	116,053,000	115,993,963	59,037	
	事務費収入	7,860,000	7,815,000	45,000	
	その他の利用料収入	34,460,000	34,470,963	△10,963	
	補助金事業収入	73,733,000	73,708,000	25,000	
	受取利息配当金収入	1,000	1,157	△157	
	その他の収入	695,000	673,115	21,885	
	受入研修費収入	20,000	0	20,000	
	利用者等外給食費収入	575,000	563,200	11,800	
	雑収入	100,000	109,915	△9,915	
	その他の雑収入	100,000	109,915	△9,915	
	事業活動収入計(1)	116,749,000	116,668,235	80,765	
	事業活動による収支	人件費支出	77,562,000	77,293,355	268,645
職員給料支出		48,439,000	48,121,815	317,185	
職員俸給		43,396,000	43,262,096	133,904	
業務手当		120,000	120,000	0	
扶養手当		198,000	198,000	0	
管理職手当		836,000	798,840	37,160	
超過勤務手当		20,000	0	20,000	
通勤手当		760,000	747,000	13,000	
宿直手当		940,000	858,400	81,600	
住居手当		780,000	780,000	0	
特例補助		924,000	912,000	12,000	
介護職員等処遇改善加算		465,000	445,479	19,521	
職員賞与支出		15,000,000	14,890,775	109,225	
非常勤職員給与支出		3,500,000	3,421,666	78,334	
退職給付支出		623,000	623,000	0	
退職共済掛金支出		623,000	623,000	0	
法定福利費支出		10,000,000	10,236,099	△236,099	
事業費支出		16,866,500	15,509,013	1,357,487	
給食費支出		10,231,500	9,886,192	345,308	
保健衛生費支出		700,000	548,575	151,425	
教養娯楽費支出		800,000	531,322	268,678	
水道光熱費支出		3,050,000	2,799,834	250,166	
燃料費支出		1,150,000	839,834	310,166	
消耗器具備品費支出		600,000	563,644	36,356	
車輛費支出		125,000	118,744	6,256	
雑支出(事業)		210,000	220,868	△10,868	
事務費支出		35,915,000	35,326,447	588,553	
福利厚生費支出		250,000	289,446	△39,446	
職員被服費支出		65,000	52,983	12,017	
旅費交通費支出		10,000	405	9,595	
研修研究費支出		20,000	17,600	2,400	
事務消耗品費支出		600,000	406,364	193,636	
印刷製本費支出	300,000	200,024	99,976		
水道光熱費支出	3,850,000	3,680,053	169,947		
燃料費支出	60,000	19,662	40,338		
修繕費支出	23,532,000	23,563,596	△31,596		
通信運搬費支出	375,000	294,481	80,519		

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
事業活動による収支	支出	会議費支出	10,000	0	10,000		
		業務委託費支出	2,528,000	2,614,670	△86,670		
		手数料支出	95,000	74,072	20,928		
		金融機関手数料	60,000	48,772	11,228		
		その他手数料	35,000	25,300	9,700		
		保険料支出	350,000	345,900	4,100		
		賃借料支出	2,910,000	2,822,024	87,976		
		租税公課支出	10,000	6,000	4,000		
		保守料支出	660,000	665,300	△5,300		
		諸会費支出	10,000	0	10,000		
		雑支出(事務)	280,000	273,867	6,133		
		その他の雑支出(事務)	280,000	273,867	6,133		
		支払利息支出	653,000	652,060	940		
		事業活動支出計(2)	130,996,500	128,780,875	2,215,625		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△14,247,500	△12,112,640	△2,134,860			
施設整備等収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
		支出	設備資金借入金元金償還支出	2,508,000	2,508,000	0	
			施設整備等支出計(5)	2,508,000	2,508,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,508,000	△2,508,000	0			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	17,970,000	16,970,000	1,000,000		
		措置施設繰越特定積立資産取崩収入	17,970,000	16,970,000	1,000,000		
		修繕費積立資産取崩収入	17,970,000	16,970,000	1,000,000		
		その他の活動収入計(7)	17,970,000	16,970,000	1,000,000		
	支出	積立資産支出	902,000	1,881,920	△979,920		
		退職給付引当資産支出	902,000	881,920	20,080		
		措置施設繰越特定積立資産支出	0	1,000,000	△1,000,000		
		修繕費積立資産支出	0	1,000,000	△1,000,000		
		拠点区分間繰入金支出	312,500	278,732	33,768		
		その他の活動支出計(8)	1,214,500	2,160,652	△946,152		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		16,755,500	14,809,348	1,946,152		
予備費支出(10)		0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	188,708	△188,708			
前期末支払資金残高(12)		0	30,227,647	△30,227,647			
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	30,416,355	△30,416,355			

あやめの里拠点区分 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

社会福祉法人名 甲西厚生会

(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	老人福祉事業収益	115,993,963	111,831,904	4,162,059	
	運営事業収益	115,993,963	111,831,904	4,162,059	
	事務費収益	7,815,000	8,434,000	△619,000	
	その他の利用料収益	34,470,963	34,676,904	△205,941	
	補助金事業収益	73,708,000	68,721,000	4,987,000	
	サービス活動収益計(1)	115,993,963	111,831,904	4,162,059	
サービス活動増減の部	費用	人件費	77,958,275	77,136,429	821,846
		職員給料	48,121,815	47,300,768	821,047
		職員俸給	43,262,096	43,012,857	249,239
		業務手当	120,000	120,000	0
		扶養手当	198,000	198,000	0
		管理職手当	798,840	864,240	△65,400
		通勤手当	747,000	753,014	△6,014
		宿直手当	858,400	888,000	△29,600
		住居手当	780,000	1,019,857	△239,857
		特例補助	912,000	0	912,000
		介護職員等処遇改善加算	445,479	444,800	679
		職員賞与	11,557,775	11,592,195	△34,420
		賞与引当金繰入	3,666,000	3,883,000	△217,000
		非常勤職員給与	3,421,666	3,585,558	△163,892
		退職金	1,504,920	1,436,820	68,100
		退職共済掛金	623,000	578,500	44,500
		退職給与引当金繰入	881,920	858,320	23,600
		法定福利費	9,686,099	9,338,088	348,011
		事業費	15,509,013	18,071,347	△2,562,334
		給食費	9,886,192	10,985,216	△1,099,024
	保健衛生費	548,575	560,803	△12,228	
	教養娯楽費	531,322	950,562	△419,240	
	水道光熱費	2,799,834	3,343,188	△543,354	
	燃料費	839,834	965,850	△126,016	
	消耗器具備品費	563,644	705,782	△142,138	
	車輛費	118,744	320,624	△201,880	
	雑費	220,868	239,322	△18,454	
	事務費	35,326,447	21,625,261	13,701,186	
	福利厚生費	289,446	258,946	30,500	
	職員被服費	52,983	46,266	6,717	
	旅費交通費	405	3,529	△3,124	
	研修研究費	17,600	131,200	△113,600	
	事務消耗品費	406,364	708,833	△302,469	
	印刷製本費	200,024	261,751	△61,727	
	水道光熱費	3,680,053	4,443,847	△763,794	
	燃料費	19,662	195,616	△175,954	
	修繕費	23,563,596	8,328,405	15,235,191	
	通信運搬費	294,481	331,277	△36,796	
	業務委託費	2,614,670	2,624,055	△9,385	
	手数料	74,072	70,070	4,002	
金融機関手数料	48,772	63,910	△15,138		
その他手数料	25,300	6,160	19,140		
保険料	345,900	344,490	1,410		

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	費用	賃借料	2,822,024	2,901,432	△79,408
		租税公課	6,000	11,200	△5,200
		保守料	665,300	660,000	5,300
		雑費(事務)	273,867	304,344	△30,477
		その他の雑費(事務)	273,867	304,344	△30,477
		減価償却費	9,183,322	9,043,741	139,581
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,703,625	△6,602,870	△100,755
		サービス活動費用計(2)	131,273,432	119,273,908	11,999,524
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△15,279,469	△7,442,004	△7,837,465	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,157	927	230
		その他のサービス活動外収益	673,115	1,122,586	△449,471
		利用者等外給食収益	563,200	500,600	62,600
		雑収益	109,915	621,986	△512,071
		サービス活動外収益計(4)	674,272	1,123,513	△449,241
	費用	支払利息	652,060	41,438	610,622
		サービス活動外費用計(5)	652,060	41,438	610,622
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	22,212	1,082,075	△1,059,863
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△15,257,257	△6,359,929	△8,897,328	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	1	0	1
	費用	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		拠点区分間繰入金費用	278,732	250,855	27,877
		特別費用計(9)	278,733	250,855	27,878
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△278,733	△250,855	△27,878	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△15,535,990	△6,610,784	△8,925,206	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		4,659,961	31,620,745	△26,960,784
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△10,876,029	25,009,961	△35,885,990
	その他の積立金取崩額(15)		16,970,000	0	16,970,000
	措置施設繰越特定積立金取崩額		16,970,000	0	16,970,000
	修繕費積立金取崩額		16,970,000	0	16,970,000
	その他の積立金積立額(16)		1,000,000	20,350,000	△19,350,000
	措置施設繰越特定積立金積立額		1,000,000	20,350,000	△19,350,000
修繕費積立金積立額		1,000,000	20,350,000	△19,350,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		5,093,971	4,659,961	434,010	

あやめの里拠点区分 貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 甲西厚生会

(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	39,743,273	37,995,821	1,747,452	流動負債	15,500,918	14,159,174	1,341,744
現金預金	39,468,402	37,748,911	1,719,491	事業未払金	2,179,533	4,025,598	△1,846,065
現金	29,132	64,500	△35,368	その他の未払金	278,732	150,855	127,877
小口現金-あやめの里	29,132	64,500	△35,368	1年以内返済予定設備資金借入金	2,508,000	2,508,000	0
普通預金	37,439,270	34,684,411	2,754,859	未払費用	6,527,653	3,272,341	3,255,312
普通預金-山梨中央銀行 992-03	37,439,129	34,684,411	2,754,718	職員預り金	330,150	319,380	10,770
普通預金-山梨中央銀行 992-03	141	0	141	職員預り金-健康保険	0	0	0
普通預金-山梨中央銀行 992-03	141	0	141	職員預り金-介護保険	0	0	0
定期預金	2,000,000	3,000,000	△1,000,000	職員預り金-厚生年金	0	0	0
定期預金-1	2,000,000	3,000,000	△1,000,000	職員預り金-雇用保険	0	0	0
事業未収金	274,871	246,910	27,961	職員預り金-源泉所得税	92,150	90,680	1,470
立替金	0	0	0	職員預り金-住民税	238,000	228,700	9,300
				職員預り金-退職共済掛金	0	0	0
				前受金	10,850	0	10,850
				賞与引当金	3,666,000	3,883,000	△217,000
				職員賞与	3,146,000	3,333,000	△187,000
				法定福利費	520,000	550,000	△30,000
固定資産	285,915,186	310,748,189	△24,833,003	固定負債	29,953,680	32,141,360	△2,187,680
基本財産	225,120,522	233,049,828	△7,929,306	設備資金借入金	19,984,000	22,492,000	△2,508,000
土地	147,966,648	147,966,648	0	退職給付引当金	9,969,680	9,649,360	320,320
建物	77,153,874	85,083,180	△7,929,306	県共済会退職給与引当金	9,969,680	9,649,360	320,320
建物(取得価額)	325,626,000	325,626,000	0	負債の部合計	45,454,598	46,300,534	△845,936
建物(減価償却累計額)	△248,472,126	△240,542,820	△7,929,306	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	60,794,664	77,698,361	△16,903,697	基本金	168,972,148	168,972,148	0
建物	4,042,400	4,594,533	△552,133	第三号基本金	168,972,148	168,972,148	0
建物(取得価額)	6,573,010	6,573,010	0	国庫補助金等特別積立金	61,407,742	68,111,367	△6,703,625
建物(減価償却累計額)	△2,530,610	△1,978,477	△552,133	その他の積立金	44,730,000	60,700,000	△15,970,000
構築物	924,195	1,260,285	△336,090	措置施設繰越特定積立金	44,730,000	60,700,000	△15,970,000
構築物(取得価額)	20,116,189	20,116,189	0	人件費積立金	8,000,000	8,000,000	0
構築物(減価償却累計額)	△19,191,994	△18,855,904	△336,090	修繕費積立金	33,730,000	49,700,000	△15,970,000
機械及び装置	1	1	0	備品等購入積立金	3,000,000	3,000,000	0
機械及び装置(取得価額)	4,179,000	4,179,000	0	次期繰越活動増減差額	5,093,971	4,659,961	434,010
機械及び装置(減価償却累計額)	△4,178,999	△4,178,999	0	(うち当期活動増減差額)	△15,535,990	△6,610,784	△8,925,206
車輛運搬具	2	2	0				
車輛運搬具(取得価額)	3,414,680	3,414,680	0				
車輛運搬具(減価償却累計額)	△3,414,678	△3,414,678	0				
器具及び備品	1,027,496	1,375,791	△348,295				
器具及び備品(取得価額)	17,784,311	18,423,014	△638,703				
器具及び備品(減価償却累計額)	△16,756,815	△17,047,223	290,408				
建物付属設備	4	4	0				
建物付属設備(取得価額)	4,389,000	4,389,000	0				
建物付属設備(減価償却累計額)	△4,388,996	△4,388,996	0				
権利	29,886	47,385	△17,499				
退職給付引当資産	9,969,680	9,649,360	320,320				
措置施設繰越特定積立資産	44,730,000	60,700,000	△15,970,000				
人件費積立資産	8,000,000	8,000,000	0				
修繕費積立資産	33,730,000	49,700,000	△15,970,000				
備品等購入積立資産	3,000,000	3,000,000	0				
差入保証金	71,000	71,000	0	純資産の部合計	280,203,861	302,443,476	△22,239,615
資産の部合計	325,658,459	348,744,010	△23,085,551	負債及び純資産の部合計	325,658,459	348,744,010	△23,085,551

計算書類に対する注記(あやめの里拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・ 満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・ 上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・ 有形固定資産及び無形固定資産一定額法
 - ・ リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・ 社会福祉法人山梨県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人は、期末在籍者にかかる掛金累計額を退職給付引当資産に計上し、同額を退職給付引当金に計上している。
 - ・ 賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額及び対応する社会保険料を計上している。

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

当法人は職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する退職手当共済制度及び社会福祉法人山梨県社会福祉協議会が運営する退職共済制度に加入している。

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) あやめの里拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))はサービス区分を設けていないため省略。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))はサービス区分を設けていないため省略。

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	147,966,648	0	0	147,966,648
建物	85,083,180	0	7,929,306	77,153,874
合計	233,049,828	0	7,929,306	225,120,522

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産

該当なし

担保している債務の種類及び金額

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物(基本財産)	325,626,000	248,472,126	77,153,874
建物	6,573,010	2,530,610	4,042,400
建物付属設備	4,389,000	4,388,996	4
構築物	20,116,189	19,191,994	924,195
機械及び装置	4,179,000	4,178,999	1
車輛運搬具	3,414,680	3,414,678	2
器具及び備品	17,784,311	16,756,815	1,027,496
合計	382,082,190	298,934,218	83,147,972

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	274,871	0	274,871
合計	274,871	0	274,871

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