

あやめの里拠点区分 資金収支決算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 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
事業活動による収支	収入				
	老人福祉事業収入	111,315,000	111,831,904	△516,904	
	運営事業収入	111,315,000	111,831,904	△516,904	
	事務費収入	8,508,000	8,434,000	74,000	
	その他の利用料収入	34,310,000	34,676,904	△366,904	
	生活費収入	30,700,000	31,086,600	△386,600	
	電気料収入	2,300,000	2,194,999	105,001	
	暖房費収入	570,000	570,000	0	
	水道費収入	480,000	510,000	△30,000	
	緊急入所利用料収入	260,000	315,305	△55,305	
	補助金事業収入	68,497,000	68,721,000	△224,000	
	補助金事業収入	68,497,000	68,721,000	△224,000	
	受取利息配当金収入	1,000	927	73	
	その他の収入	1,145,000	1,122,586	22,414	
	受人研修費収入	20,000	0	20,000	
	利用者等外給食費収入	525,000	500,600	24,400	
	雑収入	600,000	621,986	△21,986	
	その他の雑収入	600,000	621,986	△21,986	
	事業活動収入計(1)	112,461,000	112,955,417	△494,417	
支出					
人件費支出	76,177,240	76,012,329	164,911		
職員給料支出	47,406,240	47,300,768	105,472		
職員俸給	43,016,000	43,012,857	3,143		
業務手当	120,000	120,000	0		
扶養手当	198,000	198,000	0		
管理職手当	864,240	864,240	0		
超過勤務手当	20,000	0	20,000		
通勤手当	820,000	753,014	66,986		
宿直手当	900,000	888,000	12,000		
住居手当	1,020,000	1,019,857	143		
介護職員等処遇改善加算	448,000	444,800	3,200		
職員賞与支出	14,740,000	14,707,195	32,805		
非常勤職員給与支出	3,725,000	3,585,558	139,442		
退職給付支出	581,000	578,720	2,280		
退職金支出	1,000	220	780		
退職共済掛金支出	580,000	578,500	1,500		
法定福利費支出	9,725,000	9,840,088	△115,088		
事業費支出	20,005,000	18,071,347	1,933,653		
給食費支出	12,380,000	10,985,216	1,394,784		
保健衛生費支出	730,000	560,803	169,197		
教養娯楽費支出	1,100,000	950,562	149,438		

(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	水道光熱費支出	3,350,000	3,343,188	6,812	
		燃料費支出	1,150,000	965,850	184,150	
		消耗器具備品費支出	770,000	705,782	64,218	
		車輛費支出	315,000	320,624	△5,624	
		雑支出(事業)	210,000	239,322	△29,322	
		事務費支出	22,817,560	21,625,261	1,192,299	
		福利厚生費支出	250,000	258,946	△8,946	
		職員被服費支出	65,000	46,266	18,734	
		旅費交通費支出	10,000	3,529	6,471	
		研修研究費支出	150,000	131,200	18,800	
		事務消耗品費支出	750,000	708,833	41,167	
		印刷製本費支出	350,000	261,751	88,249	
		水道光熱費支出	4,450,000	4,443,847	6,153	
		燃料費支出	60,000	195,616	△135,616	
		修繕費支出	9,550,000	8,328,405	1,221,595	
		通信運搬費支出	375,000	331,277	43,723	
		会議費支出	10,000	0	10,000	
		業務委託費支出	2,500,000	2,624,055	△124,055	
		手数料支出	95,000	70,070	24,930	
		金融機関手数料	60,000	63,910	△3,910	
		その他手数料	35,000	6,160	28,840	
		保険料支出	350,000	344,490	5,510	
		賃借料支出	2,910,000	2,901,432	8,568	
		租税公課支出	10,000	11,200	△1,200	
		保守料支出	660,000	660,000	0	
		諸会費支出	10,000	0	10,000	
		雑支出(事務)	262,560	304,344	△41,784	
	その他の雑支出(事務)	262,560	304,344	△41,784		
	支払利息支出	54,700	41,438	13,262		
	事業活動支出計(2)	119,054,500	115,750,375	3,304,125		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△6,593,500	△2,794,958	△3,798,542	
	施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	25,000,000	25,000,000	0
施設整備等収入計(4)			25,000,000	25,000,000	0	
支出		固定資産取得支出	735,000	734,800	200	
		器具及び備品取得支出	735,000	734,800	200	
		施設整備等支出計(5)	735,000	734,800	200	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		24,265,000	24,265,200	△200		
その他活動収支	収入	積立資産取崩収入	1,000	220	780	
		退職給付引当資産取崩収入	1,000	220	780	

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	1,000	220	780		
	支出	積立資産支出	17,360,000	21,208,320	△3,848,320	
		退職給付引当資産支出	860,000	858,320	1,680	
		措置施設繰越特定積立資産支出	16,500,000	20,350,000	△3,850,000	
		修繕費積立資産支出	16,500,000	20,350,000	△3,850,000	
		拠点区分間繰入金支出	312,500	250,855	61,645	
その他の活動支出計(8)	17,672,500	21,459,175	△3,786,675			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△17,671,500	△21,458,955	3,787,455			
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	11,287	△11,287			
前期末支払資金残高(12)	0	30,216,360	△30,216,360			
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	30,227,647	△30,227,647			

あやめの里拠点区分 事業活動計算書

(白) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	111,831,904	108,156,722	3,675,182	
	運営事業収益	111,831,904	108,156,722	3,675,182	
	事務費収益	8,434,000	8,502,000	△68,000	
	その他の利用料収益	34,676,904	33,712,722	964,182	
	生活費収益	31,086,600	30,639,500	447,100	
	電気料収益	2,194,999	1,829,073	365,926	
	暖房費収益	570,000	570,000	0	
	水道費収益	510,000	484,749	25,251	
	緊急入所利用料収益	315,305	189,400	125,905	
	補助金事業収益	68,721,000	65,942,000	2,779,000	
	補助金事業収益	68,721,000	65,942,000	2,779,000	
	その他の収益	0	20,000	△20,000	
	その他の収益	0	20,000	△20,000	
	サービス活動収益計(1)	111,831,904	108,176,722	3,655,182	
サービス活動増減の部	費用	人件費	77,136,429	73,322,846	3,813,583
		職員給料	47,300,768	44,831,661	2,469,107
		職員俸給	43,012,857	41,244,000	1,768,857
		業務手当	120,000	110,000	10,000
		扶養手当	198,000	198,000	0
		管理職手当	864,240	843,840	20,400
		超過勤務手当	0	6,221	△6,221
		通勤手当	753,014	820,800	△67,786
		宿直手当	888,000	828,800	59,200
		住居手当	1,019,857	780,000	239,857
		介護職員等処遇改善加算	444,800	0	444,800
		職員賞与	11,592,195	11,391,205	200,990
		賞与引当金繰入	3,883,000	3,617,000	266,000
	非常勤職員給与	3,585,558	4,197,164	△611,606	
	退職金	1,436,820	1,403,380	33,440	
	退職共済掛金	578,500	578,500	0	
	退職給与引当金繰入	858,320	824,880	33,440	
	法定福利費	9,338,088	7,882,436	1,455,652	
	事業費	18,071,347	16,852,282	1,219,065	
	給食費	10,985,216	10,792,678	192,538	
	保健衛生費	560,803	588,298	△27,495	
	教養娯楽費	950,562	838,312	112,250	
	水道光熱費	3,343,188	2,791,423	551,765	
	燃料費	965,850	1,042,022	△76,172	
	消耗器具備品費	705,782	584,537	121,245	

(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	車両費	320,624	79,970	240,654
		雑費	239,322	135,042	104,280
		事務費	21,625,261	13,382,357	8,242,904
		福利厚生費	258,946	254,272	4,674
		職員被服費	46,266	42,500	3,766
		旅費交通費	3,529	149	3,380
		研修研究費	131,200	15,195	116,005
		事務消耗品費	708,833	648,295	60,538
		印刷製本費	261,751	329,003	△67,252
		水道光熱費	4,443,847	3,665,354	778,493
		燃料費	195,616	56,535	139,081
		修繕費	8,328,405	1,073,438	7,254,967
		通信運搬費	331,277	354,376	△23,099
		業務委託費	2,624,055	2,835,980	△211,925
		手数料	70,070	87,712	△17,642
		金融機関手数料	63,910	54,712	9,198
		その他手数料	6,160	33,000	△26,840
		保険料	344,490	347,068	△2,578
		賃借料	2,901,432	2,872,602	28,830
		租税公課	11,200	7,200	4,000
		保守料	660,000	600,600	59,400
		雑費(事務)	304,344	192,078	112,266
		その他の雑費(事務)	304,344	192,078	112,266
		減価償却費	9,043,741	9,241,488	△197,747
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,602,870	△6,602,870	0
		サービス活動費用計(2)	119,273,908	106,196,103	13,077,805
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△7,442,004	1,980,619	△9,422,623	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	927	1,004	△77
		その他のサービス活動外収益	1,122,586	722,768	399,818
		受入研修費収益	0	20,000	△20,000
		利用者等外給食収益	500,600	531,600	△31,000
		雑収益	621,986	171,168	450,818
		サービス活動外収益計(4)	1,123,513	723,772	399,741
	費用	支払利息	41,438	0	41,438
		サービス活動外費用計(5)	41,438	0	41,438
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,082,075	723,772	358,303	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△6,359,929	2,704,391	△9,064,320	
特別増減	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	2	△2

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	費用			
	器具及び備品売却損・処分損	0	2	△2
	拠点区分間繰入金費用	250,855	364,133	△113,278
	特別費用計(9)	250,855	364,135	△113,280
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△250,855	△364,135	113,280
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,610,784	2,340,256	△8,951,040
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	31,620,745	34,280,489	△2,659,744
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	25,009,961	36,620,745	△11,610,784
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	20,350,000	5,000,000	15,350,000
	措置施設繰越特定積立金積立額	20,350,000	5,000,000	15,350,000
	修繕費積立金積立額	20,350,000	5,000,000	15,350,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,659,961	31,620,745	△26,960,784

あやめの里拠点区分 貸借対照表

令和 5 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	37,995,821	37,538,490	457,331	流動負債	14,159,174	10,939,130	3,220,044
現金預金	37,748,911	37,339,572	409,339	事業未払金	4,025,598	3,884,930	140,668
現金	64,500	48,023	16,477	その他の未払金	150,855	0	150,855
小口現金-あやめの里	64,500	48,023	16,477	1年以内返済予定設備資金借入金	2,508,000	0	2,508,000
普通預金	34,684,411	34,291,549	392,862	未払費用	3,272,341	3,158,600	113,741
普通預金-山梨中央銀行 99203	34,684,411	34,291,549	392,862	預り金	0	0	0
普通預金-山梨中央銀行 75420	0	0	0	預り金-その他	0	0	0
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	職員預り金	319,380	278,600	40,780
定期預金-1	3,000,000	3,000,000	0	職員預り金-健康保険	0	0	0
事業未収金	246,910	198,918	47,992	職員預り金-介護保険	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	職員預り金-厚生年金	0	0	0
資金諸口	0	0	0	職員預り金-雇用保険	0	0	0
				職員預り金-源泉所得税	90,680	82,900	7,780
				職員預り金-住民税	228,700	195,700	33,000
				職員預り金-退職共済掛金	0	0	0
				賞与引当金	3,883,000	3,617,000	266,000
				職員賞与	3,333,000	3,115,000	218,000
				法定福利費	550,000	502,000	48,000
固定資産	310,748,189	297,618,530	13,129,659	固定負債	32,141,360	8,560,760	23,580,600
基本財産	233,049,828	240,979,134	△7,929,306	設備資金借入金	22,492,000	0	22,492,000
土地	147,966,648	147,966,648	0	退職給付引当金	9,649,360	8,560,760	1,088,600
建物	85,083,180	93,012,486	△7,929,306	県共済会退職給与引当金	9,649,360	8,560,760	1,088,600
建物（取得価額）	325,626,000	325,626,000	0	負債の部合計	46,300,534	19,499,890	26,800,644
建物（減価償却累計額）	△240,542,820	△232,613,514	△7,929,306	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	77,698,361	56,639,396	21,058,965	基本金	168,972,148	168,972,148	0
建物	4,594,533	5,146,666	△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	68,111,367	74,714,237	△6,602,870
建物（減価償却累計額）	△1,978,477	△1,426,344	△552,133	その他の積立金	60,700,000	40,350,000	20,350,000
構築物	1,260,285	1,460,469	△200,184	措置施設繰越特定積立金	60,700,000	40,350,000	20,350,000
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）	△18,855,904	△18,655,720	△200,184	修繕費積立金	49,700,000	29,350,000	20,350,000
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	4,659,961	31,620,745	△26,960,784
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）	△6,610,784	2,340,256	△8,951,040
車両運搬具	2	2	0				
車両運搬具（取得価額）	3,414,680	3,414,680	0				
車両運搬具（減価償却累計額）	△3,414,678	△3,414,678	0				

(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
器具及び備品	1,375,791	951,200	424,591				
器具及び備品 (取得価額)	18,423,014	17,688,214	734,800				
器具及び備品 (減価償却累計額)	△17,047,223	△16,737,014	△310,209				
建物付属設備	4	34,414	△34,410				
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	△4,354,586	△34,410				
権利	47,385	64,884	△17,499				
退職給付引当資産	9,649,360	8,560,760	1,088,600				
措置施設繰越特定積立資産	60,700,000	40,350,000	20,350,000				
人件費積立資産	8,000,000	8,000,000	0				
修繕費積立資産	49,700,000	29,350,000	20,350,000				
備品等購入積立資産	3,000,000	3,000,000	0				
差入保証金	71,000	0	71,000				
その他の固定資産	0	71,000	△71,000	純資産の部合計	302,443,476	315,657,130	△13,213,654
資産の部合計	348,744,010	335,157,020	13,586,990	負債及び純資産の部合計	348,744,010	335,157,020	13,586,990

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(㊦))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(㊧))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	93,012,486	0	7,929,306	85,083,180
合計	240,979,134	0	7,929,306	233,049,828

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	240,542,820	85,083,180
建物	6,573,010	1,978,477	4,594,533
建物付属設備	4,389,000	4,388,996	4
構築物	20,116,189	18,855,904	1,260,285
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	18,423,014	17,047,223	1,375,791
合計	382,720,893	290,407,097	92,313,796

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	246,910	0	246,910
合計	246,910	0	246,910

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