

トーゲン倉吉拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	就労支援事業収入	1,150,000	1,132,120	17,880	
	生産活動収入	1,150,000	1,132,120	17,880	
	障害福祉サービス等事業収入	131,541,000	128,759,042	2,781,958	
	自立支援給付費収入	104,951,000	102,924,820	2,026,180	
	介護給付費収入	104,951,000	102,924,820	2,026,180	
	利用者負担金収入	16,205,000	16,129,225	75,775	
	補足給付費収入	8,600,000	8,493,397	106,603	
	特定障害者特別給付費収入	8,600,000	8,493,397	106,603	
	その他の事業収入	1,785,000	1,211,600	573,400	
	補助金事業収入(公費)	650,000	650,000	0	
	受託事業収入(公費)	1,105,000	545,580	559,420	
	受託事業収入(一般)	30,000	16,020	13,980	
	受取利息配当金収入	13,500	13,066	434	
	その他の収入	960,000	887,523	72,477	
	利用者等外給食費収入	800,000	729,278	70,722	
	雑収入	160,000	158,245	1,755	
	雑収入	160,000	158,245	1,755	
事業活動収入計(1)		133,664,500	130,791,751	2,872,749	
事業活動による収支 支 出	人件費支出	77,120,000	76,128,449	991,551	
	職員給料支出	30,400,000	29,649,101	750,899	
	職員賞与支出	15,030,000	14,887,584	142,416	
	非常勤職員給与支出	19,830,000	19,766,069	63,931	
	退職給付支出	1,060,000	1,057,988	2,012	
	法定福利費支出	10,800,000	10,767,707	32,293	
	事業費支出	25,527,200	25,354,200	173,000	
	給食費支出	12,697,000	12,653,945	43,055	
	保健衛生費支出	380,500	366,673	13,827	
	医療費支出	250,000	238,160	11,840	
	教養娯楽費支出	500,000	485,383	14,617	
	水道光熱費支出	7,152,000	7,147,891	4,109	
	燃料費支出	1,098,000	1,090,917	7,083	
	消耗器具備品費支出	1,080,000	1,054,612	25,388	
	保険料支出	250,000	241,200	8,800	
	賃借料支出	428,000	426,344	1,656	
	印刷製本費支出	700	0	700	
	修繕費支出	450,000	432,417	17,583	
	通信運搬費支出	125,000	120,298	4,702	
	業務委託費支出	55,000	50,600	4,400	
	保守料支出	110,000	108,240	1,760	
	損害保険料支出	830,000	822,340	7,660	
	租税公課支出	111,000	111,000	0	
	雑支出	10,000	4,180	5,820	
	事務費支出	20,670,500	20,384,879	285,621	
	福利厚生費支出	410,000	404,248	5,752	
	職員被服費支出	20,000	19,207	793	
	研修研究費支出	10,000	6,000	4,000	
	事務消耗品費支出	930,000	929,046	954	
	印刷製本費支出	200,000	183,051	16,949	
燃料費支出	75,000	71,447	3,553		
修繕費支出	15,000	0	15,000		
通信運搬費支出	330,000	286,755	43,245		
広報費支出	40,000	39,600	400		
業務委託費支出	17,580,000	17,461,631	118,369		

トーゲン倉吉拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(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	給食委託費支出	15,080,000	15,020,236	59,764	
	その他の委託費支出	2,500,000	2,441,395	58,605	
	手数料支出	65,000	33,350	31,650	
	賃借料支出	380,000	357,960	22,040	
	土地・建物賃借料支出	300,000	300,000	0	
	租税公課支出	500	0	500	
	渉外費支出	115,000	104,071	10,929	
	諸会費支出	160,000	156,200	3,800	
	雑支出	40,000	32,313	7,687	
	雑支出	40,000	32,313	7,687	
	就労支援事業支出	1,483,600	1,440,556	43,044	
	就労支援事業販売原価支出	1,483,600	1,440,556	43,044	
	就労支援事業製造原価支出	1,483,600	1,440,556	43,044	
	その他の支出	855,000	849,928	5,072	
	利用者等外給食費支出	855,000	849,928	5,072	
事業活動支出計 (2)	125,656,300	124,158,012	1,498,288		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	8,008,200	6,633,739	1,374,461		
施設整備等による収支	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	120,000	119,350	650	
	器具及び備品取得支出	120,000	119,350	650	
	施設整備等支出計 (5)	120,000	119,350	650	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△120,000	△119,350	△650	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	2,855,308	2,851,106	4,202	
	退職給付引当資産取崩収入	110,000	105,798	4,202	
	備品購入等積立資産支出 (就労)	2,745,308	2,745,308	0	
	その他の活動収入計 (7)	2,855,308	2,851,106	4,202	
	積立資産支出	4,640,014	4,087,339	552,675	
	退職給付引当資産支出	90,000	87,326	2,674	
	人件費積立資産支出	2,550,000	2,000,000	550,000	
	備品等購入積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
	備品購入等積立資産支出 (就労)	14	13	1	
	拠点区分間繰入金支出	5,200,000	5,200,000	0	
その他の活動支出計 (8)	9,840,014	9,287,339	552,675		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△6,984,706	△6,436,233	△548,473		
予備費支出 (10)	903,494	-	903,494		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	78,156	△78,156		
前期末支払資金残高 (12)	121,166,814	121,166,814	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	121,166,814	121,244,970	△78,156		

トーゲン倉吉拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	就労支援事業収益	1,132,120	1,367,544	△235,424
	生産活動収益	1,132,120	1,367,544	△235,424
	障害福祉サービス等事業収益	128,759,042	124,050,889	4,708,153
	自立支援給付費収益	102,924,820	98,756,950	4,167,870
	介護給付費収益	102,924,820	98,756,950	4,167,870
	利用者負担金収益	16,129,225	16,490,339	△361,114
	補足給付費収益	8,493,397	7,957,800	535,597
	特定障害者特別給付費収益	8,493,397	7,957,800	535,597
	その他の事業収益	1,211,600	845,800	365,800
	補助金事業収益(公費)	650,000	0	650,000
	受託事業収益(公費)	545,580	821,320	△275,740
	受託事業収益(一般)	16,020	24,480	△8,460
	経常経費寄附金収益	0	15,000	△15,000
サービス活動収益計(1)		129,891,162	125,433,433	4,457,729
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	76,109,977	76,235,550	△125,573
	職員給料	29,649,101	27,792,019	1,857,082
	職員賞与	9,503,190	14,087,653	△4,584,463
	賞与引当金繰入	5,384,394	5,384,394	0
	非常勤職員給与	19,766,069	18,528,012	1,238,057
	退職給付費用	1,039,516	1,021,826	17,690
	法定福利費	10,767,707	9,421,646	1,346,061
	事業費	25,354,200	23,596,639	1,757,561
	給食費	12,653,945	10,306,963	2,346,982
	保健衛生費	366,673	423,014	△56,341
	医療費	238,160	312,210	△74,050
	教養娯楽費	485,383	1,410,078	△924,695
	水道光熱費	7,147,891	6,614,404	533,487
	燃料費	1,090,917	1,191,058	△100,141
	消耗器具備品費	1,054,612	1,110,505	△55,893
	保険料	241,200	213,330	27,870
	賃借料	426,344	471,744	△45,400
	旅費交通費	0	11,100	△11,100
	修繕費	432,417	506,887	△74,470
	通信運搬費	120,298	112,426	7,872
	業務委託費	50,600	0	50,600
	保守料	108,240	38,880	69,360
	損害保険料	822,340	874,040	△51,700
	租税公課	111,000	0	111,000
	雑費	4,180	0	4,180
	事務費	20,384,879	17,520,843	2,864,036
	福利厚生費	404,248	589,576	△185,328
	職員被服費	19,207	0	19,207
	旅費交通費	0	13,200	△13,200
	研修研究費	6,000	11,500	△5,500
	事務消耗品費	929,046	149,585	779,461
	印刷製本費	183,051	226,287	△43,236
	燃料費	71,447	83,906	△12,459
修繕費	0	200,319	△200,319	
通信運搬費	286,755	324,564	△37,809	
広報費	39,600	5,000	34,600	
業務委託費	17,461,631	14,828,761	2,632,870	
給食委託費	15,020,236	12,579,000	2,441,236	
その他の委託費	2,441,395	2,249,761	191,634	

トーゲン倉吉拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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)	
サービス活動増減の部	手数料	33,350	24,430	8,920	
	賃借料	357,960	428,880	△70,920	
	土地・建物賃借料	300,000	300,000	0	
	租税公課	0	200	△200	
	渉外費	104,071	139,818	△35,747	
	諸会費	156,200	163,000	△6,800	
	雑費	32,313	31,817	496	
	雑費	32,313	31,817	496	
	就労支援事業費用	1,440,556	1,761,518	△320,962	
	就労支援事業販売原価	1,440,556	1,761,518	△320,962	
	当期就労支援事業製造原価	1,440,556	1,761,518	△320,962	
	減価償却費	6,185,933	6,690,847	△504,914	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,916,677	△3,916,677	△0	
	サービス活動費用計(2)	125,558,868	121,888,720	3,670,148	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,332,294	3,544,713	787,581		
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	13,066	13,097	△31	
	その他のサービス活動外収益	887,523	795,114	92,409	
	利用者等外給食収益	729,278	706,048	23,230	
	雑収益	158,245	89,066	69,179	
	雑収益	158,245	89,066	69,179	
	サービス活動外収益計(4)	900,589	808,211	92,378	
	その他のサービス活動外費用	849,928	686,310	163,618	
	利用者等外給食費	849,928	686,310	163,618	
	サービス活動外費用計(5)	849,928	686,310	163,618	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	50,661	121,901	△71,240	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,382,955	3,666,614	716,341		
特別増減の部	収				
	益	特別収益計(8)	0	0	0
	費	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△650,000	△0	△650,000
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	650,000	0	650,000
	用	拠点区分間繰入金費用	5,200,000	4,200,000	1,000,000
	特別費用計(9)	5,200,000	4,200,000	1,000,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,200,000	△4,200,000	△1,000,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△817,045	△533,386	△283,659		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	144,478,495	145,011,908	△533,413	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	143,661,450	144,478,522	△817,072	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	2,745,308	0	2,745,308	
	備品購入等積立金取崩額	2,745,308	0	2,745,308	
	その他の積立金積立額(16)	4,000,013	27	3,999,986	
	人件費積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000	
	備品等購入積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000	
備品購入等積立金積立額	13	27	△14		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	142,406,745	144,478,495	△2,071,750		

トーゲン倉吉拠点区分 貸借対照表

令和 3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	125,413,210	131,929,587	△6,516,377	流動負債	9,552,634	16,147,167	△6,594,533
現金預金	103,605,133	113,296,405	△9,691,272	事業未払金	3,976,669	1,002,361	2,974,308
事業未収金	21,628,392	18,453,497	3,174,895	未返還金	0	8,594,504	△8,594,504
前払費用	179,685	179,685	0	職員預り金	191,571	1,165,908	△974,337
				賞与引当金	5,384,394	5,384,394	0
固定資産	125,511,025	130,341,375	△4,830,350	固定負債	615,607	634,079	△18,472
基本財産	119,536,465	125,103,759	△5,567,294	退職給付引当金	615,607	634,079	△18,472
土地	25,850,500	25,850,500	0	負債の部合計	10,168,241	16,781,246	△6,613,005
建物	93,685,965	99,253,259	△5,567,294	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	5,974,560	5,237,616	736,944	基本金	33,274,639	33,274,639	0
構築物	501,262	587,870	△86,608	第1号基本金	3,083,000	3,083,000	0
機械及び装置	42,002	77,345	△35,343	第2号基本金	28,500,000	28,500,000	0
車両運搬具	5	5	0	第3号基本金	1,691,639	1,691,639	0
器具及び備品	449,044	797,817	△348,773	国庫補助金等特別積立金	61,074,610	64,991,287	△3,916,677
権利	366,640	395,205	△28,565	その他の積立金	4,000,000	2,745,295	1,254,705
退職給付引当資産	615,607	634,079	△18,472	人件費積立金	2,000,000	0	2,000,000
人件費積立資産	2,000,000	0	2,000,000	備品等購入積立金	2,000,000	0	2,000,000
備品等購入積立資産	2,000,000	0	2,000,000	備品購入等積立金(就労)	0	2,745,295	△2,745,295
備品購入等積立資産(就労)	0	2,745,295	△2,745,295	次期繰越活動増減差額	142,406,745	144,478,495	△2,071,750
				(うち当期活動増減差額)	△817,045	△533,386	△283,659
				純資産の部合計	240,755,994	245,489,716	△4,733,722
資産の部合計	250,924,235	262,270,962	△11,346,727	負債及び純資産の部合計	250,924,235	262,270,962	△11,346,727

計算書類に対する注記（トーゲン倉吉拠点区分用）

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以外の有価証券一時価のないもの：定額法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬及び器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金：民間退職共済制度より鳥取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。

(4) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース取引の会計処理

- ・取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リースは、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法によっている。
ただし、リース契約1件当たりの総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借処理に係る方法に準ずる方法によっている。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

職員について独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

職員について鳥取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。

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、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) トーゲン倉吉拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) トーゲン倉吉拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）
- (3) トーゲン倉吉拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ① トーゲン倉吉拠点区分（社会福祉事業）
 - 「生活介護」
 - 「入所生活支援」
 - 「ショートステイ」
 - 「日中一時」

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	25,850,500	0	0	25,850,500
建物	99,253,259	0	5,567,294	93,685,965
合 計	125,103,759	0	5,567,294	119,536,465

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	283,065,677	189,379,712	93,685,965
小 計	283,065,677	189,379,712	93,685,965
その他の固定資産			
構築物	3,349,169	2,847,907	501,262
機械及び装置	2,026,500	1,984,498	42,002
車輛運搬具	7,734,850	7,734,845	5
器具及び備品	9,352,258	8,903,214	449,044
小 計	22,462,777	21,470,464	992,313
合 計	305,528,454	210,850,176	94,678,278

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	21,628,392	0	21,628,392
合 計	21,628,392	0	21,628,392

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