

## トーゲン倉吉拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31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	1,430,000	1,421,632	8,368	
	生産活動収入	1,430,000	1,421,632	8,368	
	障害福祉サービス等事業収入	131,024,360	129,777,945	1,246,415	
	自立支援給付費収入	104,810,000	103,746,310	1,063,690	
	介護給付費収入	104,810,000	103,746,310	1,063,690	
	利用者負担金収入	17,365,360	17,258,894	106,466	
	補足給付費収入	8,000,000	7,932,781	67,219	
	特定障害者特別給付費収入	8,000,000	7,932,781	67,219	
	その他の事業収入	849,000	839,960	9,040	
	受託事業収入(公費)	820,000	815,660	4,340	
	受託事業収入(一般)	24,000	20,160	3,840	
	その他の事業収入	5,000	4,140	860	
	経常経費寄附金収入	79,757	79,757	0	
	受取利息配当金収入	16,500	19,487	△2,987	
	その他の収入	2,215,000	2,114,300	100,700	
	受入研修費収入	5,000	5,000	0	
	利用者等外給食費収入	710,000	674,086	35,914	
	雑収入	1,500,000	1,435,214	64,786	
	雑収入	1,500,000	1,435,214	64,786	
	事業活動収入計(1)		134,765,617	133,413,121	1,352,496
支 出	人件費支出	77,050,000	76,020,907	1,029,093	
	職員給料支出	28,230,000	28,095,993	134,007	
	職員賞与支出	17,900,000	17,251,592	648,408	
	非常勤職員給与支出	18,870,000	18,773,326	96,674	
	退職給付支出	2,250,000	2,214,949	35,051	
	法定福利費支出	9,800,000	9,685,047	114,953	
	事業費支出	25,028,104	24,793,617	234,487	
	給食費支出	11,632,000	11,562,170	69,830	
	保健衛生費支出	470,000	462,284	7,716	
	医療費支出	260,000	258,060	1,940	
	教養娯楽費支出	1,350,000	1,330,725	19,275	
	水道光熱費支出	7,200,000	7,109,398	90,602	
	燃料費支出	1,165,000	1,158,166	6,834	
	消耗器具備品費支出	660,000	658,602	1,398	
	保険料支出	250,000	240,790	9,210	
	賃借料支出	476,000	471,744	4,256	
	修繕費支出	360,000	351,296	8,704	
	通信運搬費支出	121,000	119,018	1,982	
	業務委託費支出	4,104	4,104	0	
	保守料支出	40,000	38,880	1,120	
	損害保険料支出	1,040,000	1,028,380	11,620	
	事務費支出	21,163,500	21,070,910	92,590	
	福利厚生費支出	1,140,000	1,135,697	4,303	
	旅費交通費支出	53,000	52,780	220	
	研修研究費支出	90,500	90,430	70	
	事務消耗品費支出	600,000	582,075	17,925	
	印刷製本費支出	210,000	207,853	2,147	
	燃料費支出	90,000	80,222	9,778	
	修繕費支出	715,000	712,651	2,349	
	通信運搬費支出	285,000	281,219	3,781	
	広報費支出	40,000	37,400	2,600	
	業務委託費支出	16,818,000	16,783,562	34,438	
給食委託費支出	13,608,000	13,608,000	0		

## トーゲン倉吉拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31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	保守委託費支出	180,000	176,418	3,582	
	その他の委託費支出	3,030,000	2,999,144	30,856	
	手数料支出	40,000	37,716	2,284	
	賃借料支出	430,000	422,880	7,120	
	土地・建物賃借料支出	300,000	300,000	0	
	渉外費支出	150,000	145,608	4,392	
	諸会費支出	170,000	169,000	1,000	
	雑支出	32,000	31,817	183	
	雑支出	32,000	31,817	183	
	就労支援事業支出	1,798,600	1,753,946	44,654	
	就労支援事業販売原価支出	1,798,600	1,753,946	44,654	
	就労支援事業製造原価支出	1,798,600	1,753,946	44,654	
	その他の支出	675,000	669,821	5,179	
	利用者等外給食費支出	675,000	669,821	5,179	
	事業活動支出計 (2)	125,715,204	124,309,201	1,406,003	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	9,050,413	9,103,920	△53,507		
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	100,000	100,000	0	
	器具及び備品取得支出	100,000	100,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	100,000	100,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△100,000	△100,000	0	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	167,949	165,445	2,504	
	退職給付引当資産取崩収入	167,949	165,445	2,504	
	その他の活動収入計 (7)	167,949	165,445	2,504	
	積立資産支出	90,026	87,198	2,828	
	退職給付引当資産支出	90,000	87,172	2,828	
	備品購入等積立資産支出 (就労)	26	26	0	
	拠点区分間繰入金支出	13,200,000	13,200,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	13,290,026	13,287,198	2,828	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△13,122,077	△13,121,753	△324	
	予備費支出 (10)	3,348,000	-	3,348,000	
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△7,519,664	△4,117,833	△3,401,831		
前期末支払資金残高 (12)	124,491,090	124,491,090	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	116,971,426	120,373,257	△3,401,831		

トーゲン倉吉拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31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	1,421,632	1,529,680	△108,048
	生産活動収益	1,421,632	1,529,680	△108,048
	障害福祉サービス等事業収益	129,777,945	132,487,496	△2,709,551
	自立支援給付費収益	103,746,310	105,787,850	△2,041,540
	介護給付費収益	103,746,310	105,787,850	△2,041,540
	利用者負担金収益	17,258,894	17,478,795	△219,901
	補足給付費収益	7,932,781	8,417,491	△484,710
	特定障害者特別給付費収益	7,932,781	8,417,491	△484,710
	その他の事業収益	839,960	803,360	36,600
	受託事業収益(公費)	815,660	778,160	37,500
	受託事業収益(一般)	20,160	25,200	△5,040
	その他の事業収益	4,140	0	4,140
	経常経費寄附金収益	79,757	70,107	9,650
	サービス活動収益計(1)		131,279,334	134,087,283
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部  費 用	人件費	76,393,764	71,912,780	4,480,984
	職員給料	28,095,993	27,029,279	1,066,714
	職員賞与	12,318,328	12,401,705	△83,377
	賞与引当金繰入	5,384,394	4,933,264	451,130
	非常勤職員給与	18,773,326	18,019,517	753,809
	退職給付費用	2,136,676	627,060	1,509,616
	法定福利費	9,685,047	8,901,955	783,092
	事業費	24,793,617	26,172,387	△1,378,770
	給食費	11,562,170	11,725,137	△162,967
	保健衛生費	462,284	401,784	60,500
	医療費	258,060	313,280	△55,220
	教養娯楽費	1,330,725	1,517,130	△186,405
	水道光熱費	7,109,398	7,181,116	△71,718
	燃料費	1,158,166	1,101,120	57,046
	消耗器具備品費	658,602	785,251	△126,649
	保険料	240,790	0	240,790
	賃借料	471,744	486,864	△15,120
	修繕費	351,296	1,326,349	△975,053
	通信運搬費	119,018	120,276	△1,258
	業務委託費	4,104	0	4,104
	保守料	38,880	38,880	0
	損害保険料	1,028,380	1,175,200	△146,820
	事務費	21,070,910	36,767,105	△15,696,195
	福利厚生費	1,135,697	846,916	288,781
	旅費交通費	52,780	8,000	44,780
	研修研究費	90,430	92,900	△2,470
	事務消耗品費	582,075	659,240	△77,165
	印刷製本費	207,853	150,714	57,139
	燃料費	80,222	77,965	2,257
	修繕費	712,651	16,206,697	△15,494,046
	通信運搬費	281,219	307,323	△26,104
	広報費	37,400	80,600	△43,200
	業務委託費	16,783,562	17,266,411	△482,849
給食委託費	13,608,000	13,608,000	0	
保守委託費	176,418	0	176,418	
その他の委託費	2,999,144	3,658,411	△659,267	
手数料	37,716	29,814	7,902	
賃借料	422,880	407,760	15,120	
土地・建物賃借料	300,000	300,000	0	

トーゲン倉吉拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31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	租税公課	0	20,000	△20,000	
	渉外費	145,608	119,018	26,590	
	諸会費	169,000	161,000	8,000	
	雑費	31,817	32,747	△930	
	雑費	31,817	32,747	△930	
	就労支援事業費用	1,753,946	2,279,200	△525,254	
	就労支援事業販売原価	1,753,946	2,279,200	△525,254	
	当期就労支援事業製造原価	1,753,946	2,279,200	△525,254	
	減価償却費	7,010,607	7,224,669	△214,062	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,916,677	△25,322,173	21,405,496	
	サービス活動費用計 (2)	127,106,167	119,033,968	8,072,199	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	4,173,167	15,053,315	△10,880,148	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	19,487	13,629	5,858	
	その他のサービス活動外収益	2,114,300	847,014	1,267,286	
	受入研修費収益	5,000	0	5,000	
	利用者等外給食収益	674,086	676,854	△2,768	
	雑収益	1,435,214	170,160	1,265,054	
	雑収益	1,435,214	170,160	1,265,054	
		サービス活動外収益計 (4)	2,133,787	860,643	1,273,144
	その他のサービス活動外費用	669,821	668,430	1,391	
	利用者等外給食費	669,821	668,430	1,391	
		サービス活動外費用計 (5)	669,821	668,430	1,391
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,463,966	192,213	1,271,753	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	5,637,133	15,245,528	△9,608,395	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	21,405,496	△21,405,496	
	施設整備等補助金収益	0	21,405,496	△21,405,496	
		特別収益計 (8)	0	21,405,496	△21,405,496
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	21,405,496	△21,405,496	
	拠点区分間繰入金費用	13,200,000	4,200,000	9,000,000	
	特別費用計 (9)	13,200,000	25,605,496	△12,405,496	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△13,200,000	△4,200,000	△9,000,000	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△7,562,867	11,045,528	△18,608,395	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	152,574,801	141,529,299	11,045,502	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	145,011,934	152,574,827	△7,562,893	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	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)	26	26	0	
	備品購入等積立金積立額	26	26	0	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	145,011,908	152,574,801	△7,562,893	

## トーゲン倉吉拠点区分 貸借対照表

平成 31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	134,132,931	137,686,185	△3,553,254	流動負債	19,144,068	18,128,359	1,015,709
現金預金	114,655,904	116,867,030	△2,211,126	事業未払金	4,108,457	3,583,663	524,794
事業未収金	19,477,027	20,819,155	△1,342,128	未返還金	8,594,504	8,594,504	0
				職員預り金	1,056,713	1,016,928	39,785
				賞与引当金	5,384,394	4,933,264	451,130
固定資産	135,497,669	142,486,523	△6,988,854	固定負債	546,753	625,026	△78,273
基本財産	129,210,587	134,746,043	△5,535,456	退職給付引当金	546,753	625,026	△78,273
土地	25,850,500	25,850,500	0				
建物	103,360,087	108,895,543	△5,535,456	負債の部合計	19,690,821	18,753,385	937,436
その他の固定資産	6,287,082	7,740,480	△1,453,398				
構築物	678,977	857,647	△178,670	純 資 産 の 部			
機械及び装置	119,303	161,261	△41,958	基本金	33,274,639	33,274,639	0
車両運搬具	304,445	803,441	△498,996	第1号基本金	3,083,000	3,083,000	0
器具及び備品	1,468,566	2,095,528	△626,962	第2号基本金	28,500,000	28,500,000	0
権利	423,770	452,335	△28,565	第3号基本金	1,691,639	1,691,639	0
退職給付引当資産	546,753	625,026	△78,273	国庫補助金等特別積立金	68,907,964	72,824,641	△3,916,677
備品購入等積立資産（就労）	2,745,268	2,745,242	26	その他の積立金	2,745,268	2,745,242	26
				備品購入等積立金（就労）	2,745,268	2,745,242	26
				次期繰越活動増減差額	145,011,908	152,574,801	△7,562,893
				（うち当期活動増減差額）	△7,562,867	11,045,528	△18,608,395
				純資産の部合計	249,939,779	261,419,323	△11,479,544
資産の部合計	269,630,600	280,172,708	△10,542,108	負債及び純資産の部合計	269,630,600	280,172,708	△10,542,108

## 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、車輛運搬並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¥-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	108,895,543	0	5,535,456	103,360,087
合 計	134,746,043	0	5,535,456	129,210,587

### 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	281,618,477	178,258,390	103,360,087
小計	281,618,477	178,258,390	103,360,087
その他の固定資産			
構築物	3,349,169	2,670,192	678,977
機械及び装置	2,026,500	1,907,197	119,303
車輜運搬具	7,734,850	7,430,405	304,445
器具及び備品	9,232,908	7,764,342	1,468,566
小計	22,343,427	19,772,136	2,571,291
合計	303,961,904	198,030,526	105,931,378

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	19,477,027	0	19,477,027
合計	19,477,027	0	19,477,027

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