

トーゲン倉吉拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	1,400,000	1,391,831	8,169	
	生産活動収入	1,400,000	1,391,831	8,169	
	障害福祉サービス等事業収入	142,186,000	136,221,861	5,964,139	
	自立支援給付費収入	115,710,000	111,552,725	4,157,275	
	介護給付費収入	115,710,000	111,552,725	4,157,275	
	利用者負担金収入	16,826,000	16,804,091	21,909	
	補足給付費収入	7,800,000	7,198,045	601,955	
	特定障害者特別給付費収入	7,800,000	7,198,045	601,955	
	その他の事業収入	1,850,000	667,000	1,183,000	
	補助金事業収入(公費)	700,000	667,000	33,000	
	受託事業収入(公費)	1,120,000	0	1,120,000	
	受託事業収入(一般)	30,000	0	30,000	
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
	受取利息配当金収入	1,500	1,279	221	
	その他の収入	2,500,000	2,379,653	120,347	
	利用者等外給食費収入	800,000	685,762	114,238	
雑収入	1,700,000	1,693,891	6,109		
雑収入	1,700,000	1,693,891	6,109		
事業活動収入計(1)		146,137,500	140,044,624	6,092,876	
事業活動による収 支	人件費支出	77,640,000	74,441,554	3,198,446	
	職員給料支出	33,200,000	30,426,557	2,773,443	
	職員賞与支出	13,650,000	13,352,868	297,132	
	非常勤職員給与支出	20,360,000	20,284,369	75,631	
	退職給付支出	1,030,000	1,023,500	6,500	
	法定福利費支出	9,400,000	9,354,260	45,740	
	事業費支出	26,434,500	26,019,042	415,458	
	給食費支出	11,947,000	11,703,987	243,013	
	保健衛生費支出	371,500	346,928	24,572	
	医療費支出	225,000	220,120	4,880	
	教養娯楽費支出	575,000	574,263	737	
	水道光熱費支出	8,350,000	8,335,309	14,691	
	燃料費支出	1,270,000	1,252,669	17,331	
	消耗器具備品費支出	1,210,000	1,164,657	45,343	
	保険料支出	500,000	493,720	6,280	
	賃借料支出	395,000	388,518	6,482	
	印刷製本費支出	1,000	0	1,000	
	修繕費支出	400,000	379,478	20,522	
	通信運搬費支出	150,000	140,493	9,507	
	業務委託費支出	35,000	30,800	4,200	
	保守料支出	70,000	68,640	1,360	
	手数料支出	5,000	0	5,000	
	損害保険料支出	870,000	868,660	1,340	
	租税公課支出	60,000	50,800	9,200	
	事務費支出	19,829,490	19,596,421	233,069	
	福利厚生費支出	280,000	272,725	7,275	
研修研究費支出	25,000	23,010	1,990		
事務消耗品費支出	490,000	480,804	9,196		
印刷製本費支出	280,000	276,602	3,398		
燃料費支出	110,000	106,544	3,456		
修繕費支出	240,000	231,368	8,632		
通信運搬費支出	345,000	323,107	21,893		
業務委託費支出	16,802,000	16,715,384	86,616		
給食委託費支出	13,932,000	13,860,000	72,000		

トーゲン倉吉拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	5,000	0	5,000		
	その他の委託費支出	2,865,000	2,855,384	9,616		
	手数料支出	71,990	56,230	15,760		
	賃借料支出	545,000	527,472	17,528		
	土地・建物賃借料支出	300,000	300,000	0		
	租税公課支出	500	400	100		
	渉外費支出	135,000	108,255	26,745		
	諸会費支出	165,000	164,000	1,000		
	雑支出	40,000	10,520	29,480		
	雑支出	40,000	10,520	29,480		
	就労支援事業支出	1,769,500	1,739,208	30,292		
	就労支援事業販売原価支出	1,769,500	1,739,208	30,292		
	就労支援事業製造原価支出	1,769,500	1,739,208	30,292		
	その他の支出	801,000	685,162	115,838		
	利用者等外給食費支出	800,000	685,162	114,838		
雑支出	1,000	0	1,000			
雑支出	1,000	0	1,000			
	事業活動支出計 (2)	126,474,490	122,481,387	3,993,103		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	19,663,010	17,563,237	2,099,773		
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	30,000	30,000	0		
	車輛運搬具売却収入	30,000	30,000	0		
		施設整備等収入計 (4)	30,000	30,000	0	
	支出					
固定資産取得支出	3,380,000	3,348,772	31,228			
建物取得支出	1,200,000	1,169,600	30,400			
車輛運搬具取得支出	2,180,000	2,179,172	828			
	施設整備等支出計 (5)	3,380,000	3,348,772	31,228		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△3,350,000	△3,318,772	△31,228		
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出					
	積立資産支出	9,090,020	9,083,470	6,550		
	退職給付引当資産支出	90,000	83,470	6,530		
	人件費積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0		
	備品等購入積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0		
	設備等整備積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0		
	備品購入等積立資産支出 (就労)	20	0	20		
	拠点区分間繰入金支出	4,200,000	4,200,000	0		
	その他の活動支出計 (8)	13,290,020	13,283,470	6,550		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△13,290,020	△13,283,470	△6,550		
	予備費支出 (10)	1,880,980	—	1,880,980		
		△0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,142,010	960,995	181,015		
	前期末支払資金残高 (12)	121,910,283	121,910,283	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	123,052,293	122,871,278	181,015		

トーゲン倉吉拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	1,391,831	1,350,343	41,488
	生産活動収益	1,391,831	1,350,343	41,488
	障害福祉サービス等事業収益	136,221,861	134,145,948	2,075,913
	自立支援給付費収益	111,552,725	109,354,280	2,198,445
	介護給付費収益	111,552,725	109,354,280	2,198,445
	利用者負担金収益	16,804,091	16,286,110	517,981
	補足給付費収益	7,198,045	8,268,198	△1,070,153
	特定障害者特別給付費収益	7,198,045	8,268,198	△1,070,153
	その他の事業収益	667,000	237,360	429,640
	補助金事業収益(公費)	667,000	0	667,000
	受託事業収益(公費)	0	230,160	△230,160
	受託事業収益(一般)	0	7,200	△7,200
	経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000
	サービス活動収益計(1)		137,663,692	135,496,291
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	74,420,075	71,715,674	2,704,401
	職員給料	30,426,557	29,973,911	452,646
	職員賞与	7,968,474	6,630,146	1,338,328
	賞与引当金繰入	5,279,445	5,384,394	△104,949
	非常勤職員給与	20,284,369	19,418,012	866,357
	退職給付費用	1,106,970	1,106,771	199
	法定福利費	9,354,260	9,202,440	151,820
	事業費	26,019,042	24,517,275	1,501,767
	給食費	11,703,987	11,727,042	△23,055
	保健衛生費	346,928	294,320	52,608
	医療費	220,120	333,840	△113,720
	教養娯楽費	574,263	643,641	△69,378
	水道光熱費	8,335,309	7,285,121	1,050,188
	燃料費	1,252,669	1,238,224	14,445
	消耗器具備品費	1,164,657	1,159,382	5,275
	保険料	493,720	236,140	257,580
	賃借料	388,518	430,104	△41,586
	修繕費	379,478	235,674	143,804
	通信運搬費	140,493	116,837	23,656
	業務委託費	30,800	30,800	0
	保守料	68,640	35,640	33,000
	損害保険料	868,660	689,110	179,550
	租税公課	50,800	61,400	△10,600
	事務費	19,596,421	19,343,738	252,683
	福利厚生費	272,725	338,390	△65,665
	研修研究費	23,010	3,500	19,510
	事務消耗品費	480,804	340,142	140,662
	印刷製本費	276,602	249,958	26,644
	燃料費	106,544	70,651	35,893
	修繕費	231,368	153,565	77,803
	通信運搬費	323,107	253,749	69,358
	広報費	0	79,200	△79,200
	業務委託費	16,715,384	16,790,812	△75,428
給食委託費	13,860,000	13,872,980	△12,980	
その他の委託費	2,855,384	2,917,832	△62,448	
手数料	56,230	49,725	6,505	
賃借料	527,472	402,000	125,472	
土地・建物賃借料	300,000	300,000	0	
租税公課	400	0	400	

トーゲン倉吉拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	渉外費	108,255	125,091	△16,836
	諸会費	164,000	156,000	8,000
	雑費	10,520	30,955	△20,435
	雑費	10,520	30,955	△20,435
	就労支援事業費用	1,739,208	1,664,715	74,493
	就労支援事業販売原価	1,739,208	1,664,715	74,493
	当期就労支援事業製造原価	1,739,208	1,664,715	74,493
	減価償却費	6,805,134	5,935,638	869,496
	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)	124,663,203	119,260,363	5,402,840
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,000,489	16,235,928	△3,235,439	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,279	4,859	△3,580
	その他のサービス活動外収益	2,379,653	891,997	1,487,656
	利用者等外給食収益	685,762	710,072	△24,310
	雑収益	1,693,891	181,925	1,511,966
	雑収益	1,693,891	181,925	1,511,966
	サービス活動外収益計(4)	2,380,932	896,856	1,484,076
	その他のサービス活動外費用	685,162	700,040	△14,878
	利用者等外給食費	685,162	699,540	△14,378
	雑損失	0	500	△500
	雑損失	0	500	△500
サービス活動外費用計(5)	685,162	700,040	△14,878	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,695,770	196,816	1,498,954	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,696,259	16,432,744	△1,736,485	
特別増減の部	収 固定資産売却益	29,998	1,499,998	△1,470,000
	益 車輛運搬具売却益	29,998	1,499,998	△1,470,000
	特別収益計(8)	29,998	1,499,998	△1,470,000
	費用 拠点区分間繰入金費用	4,200,000	5,700,000	△1,500,000
	特別費用計(9)	4,200,000	5,700,000	△1,500,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,170,002	△4,200,002	30,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,526,257	12,232,742	△1,706,485	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	142,639,487	142,406,745	232,742
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	153,165,744	154,639,487	△1,473,743
	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)	9,000,000	12,000,000	△3,000,000
	人件費積立金積立額	1,000,000	1,000,000	0
	備品等購入積立金積立額	1,000,000	1,000,000	0
設備等整備積立金積立額	7,000,000	10,000,000	△3,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	144,165,744	142,639,487	1,526,257	

トーゲン倉吉拠点区分 貸借対照表

令和 5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	126,866,245	126,073,522	792,723	流動負債	9,274,412	9,547,633	△273,221
現金預金	106,395,029	104,083,040	2,311,989	事業未払金	3,239,356	3,979,031	△739,675
事業未収金	20,291,531	21,395,942	△1,104,411	職員預り金	755,611	184,208	571,403
前払費用	179,685	594,540	△414,855	賞与引当金	5,279,445	5,384,394	△104,949
固定資産	138,872,154	133,245,048	5,627,106	固定負債	782,348	698,878	83,470
基本財産	109,559,111	113,969,171	△4,410,060	退職給付引当金	782,348	698,878	83,470
土地	25,850,500	25,850,500	0	負債の部合計	10,056,760	10,246,511	△189,751
建物	83,708,611	88,118,671	△4,410,060	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	29,313,043	19,275,877	10,037,166	基本金	33,274,639	33,274,639	0
構築物	328,046	414,654	△86,608	第1号基本金	3,083,000	3,083,000	0
機械及び装置	42,002	42,002	0	第2号基本金	28,500,000	28,500,000	0
車輛運搬具	2,729,383	1,553,346	1,176,037	第3号基本金	1,691,639	1,691,639	0
器具及び備品	121,754	228,922	△107,168	国庫補助金等特別積立金	53,241,256	57,157,933	△3,916,677
権利	309,510	338,075	△28,565	その他の積立金	25,000,000	16,000,000	9,000,000
退職給付引当資産	782,348	698,878	83,470	人件費積立金	4,000,000	3,000,000	1,000,000
人件費積立資産	4,000,000	3,000,000	1,000,000	備品等購入積立金	4,000,000	3,000,000	1,000,000
備品等購入積立資産	4,000,000	3,000,000	1,000,000	設備等整備積立金	17,000,000	10,000,000	7,000,000
設備等整備積立資産	17,000,000	10,000,000	7,000,000	次期繰越活動増減差額	144,165,744	142,639,487	1,526,257
				(うち当期活動増減差額)	10,526,257	12,232,742	△1,706,485
				純資産の部合計	255,681,639	249,072,059	6,609,580
資産の部合計	265,738,399	259,318,570	6,419,829	負債及び純資産の部合計	265,738,399	259,318,570	6,419,829

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¥一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。
 - ・賞与引当金は、前期実績に基づく4/6ヶ月を計上している。
- (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	88,118,671	1,169,600	5,579,660	83,708,611
合 計	113,969,171	1,169,600	5,579,660	109,559,111

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	284,235,277	200,526,666	83,708,611
小 計	284,235,277	200,526,666	83,708,611
その他の固定資産			
構築物	3,349,169	3,021,123	328,046
機械及び装置	2,026,500	1,984,498	42,002
車輛運搬具	5,801,424	3,072,041	2,729,383
器具及び備品	9,352,258	9,230,504	121,754
小 計	20,529,351	17,308,166	3,221,185
合 計	304,764,628	217,834,832	86,929,796

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	20,291,531	0	20,291,531
合 計	20,291,531	0	20,291,531

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