

トーゲン倉吉拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	1,350,343	49,657		
	生産活動収入	1,400,000	1,350,343	49,657		
	障害福祉サービス等事業収入	135,805,360	134,145,948	1,659,412		
	自立支援給付費収入	110,791,000	109,354,280	1,436,720		
	介護給付費収入	110,791,000	109,354,280	1,436,720		
	利用者負担金収入	16,377,000	16,286,110	90,890		
	補足給付費収入	8,400,000	8,268,198	131,802		
	特定障害者特別給付費収入	8,400,000	8,268,198	131,802		
	その他の事業収入	237,360	237,360	0		
	受託事業収入(公費)	230,160	230,160	0		
	受託事業収入(一般)	7,200	7,200	0		
	受取利息配当金収入	7,000	4,859	2,141		
	その他の収入	990,000	891,997	98,003		
	利用者等外給食費収入	800,000	710,072	89,928		
	雑収入	190,000	181,925	8,075		
	雑収入	190,000	181,925	8,075		
	事業活動収入計(1)		138,202,360	136,393,147	1,809,213	
事業活動による収支	支出	人件費支出	72,000,000	71,632,403	367,597	
		職員給料支出	30,100,000	29,973,911	126,089	
		職員賞与支出	12,130,000	12,014,540	115,460	
		非常勤職員給与支出	19,480,000	19,418,012	61,988	
		退職給付支出	1,040,000	1,023,500	16,500	
		法定福利費支出	9,250,000	9,202,440	47,560	
		事業費支出	24,856,500	24,517,275	339,225	
		給食費支出	11,730,000	11,727,042	2,958	
		保健衛生費支出	392,500	294,320	98,180	
		医療費支出	335,000	333,840	1,160	
		教養娯楽費支出	650,000	643,641	6,359	
		水道光熱費支出	7,290,000	7,285,121	4,879	
		燃料費支出	1,260,000	1,238,224	21,776	
		消耗器具備品費支出	1,160,000	1,159,382	618	
		保険料支出	250,000	236,140	13,860	
		賃借料支出	443,000	430,104	12,896	
		印刷製本費支出	1,000	0	1,000	
	修繕費支出	240,000	235,674	4,326		
	通信運搬費支出	120,000	116,837	3,163		
	業務委託費支出	40,000	30,800	9,200		
	保守料支出	110,000	35,640	74,360		
	手数料支出	5,000	0	5,000		
	損害保険料支出	730,000	689,110	40,890		
	租税公課支出	100,000	61,400	38,600		
	事務費支出	19,672,295	19,343,738	328,557		
	福利厚生費支出	400,000	338,390	61,610		
	職員被服費支出	20,000	0	20,000		
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000		
	研修研究費支出	10,000	3,500	6,500		
	事務消耗品費支出	350,000	340,142	9,858		
印刷製本費支出	250,000	249,958	42			
燃料費支出	75,000	70,651	4,349			
修繕費支出	170,000	153,565	16,435			
通信運搬費支出	280,000	253,749	26,251			
広報費支出	90,000	79,200	10,800			
業務委託費支出	16,903,980	16,790,812	113,168			

トーゲン倉吉拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	13,882,980	13,872,980	10,000		
	保守委託費支出	30,000	0	30,000		
	その他の委託費支出	2,991,000	2,917,832	73,168		
	手数料支出	72,815	49,725	23,090		
	賃借料支出	405,000	402,000	3,000		
	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	135,000	125,091	9,909		
	諸会費支出	160,000	156,000	4,000		
	雑支出	40,000	30,955	9,045		
	雑支出	40,000	30,955	9,045		
	就労支援事業支出	1,689,600	1,664,715	24,885		
	就労支援事業販売原価支出	1,689,600	1,664,715	24,885		
	就労支援事業製造原価支出	1,689,600	1,664,715	24,885		
	その他の支出	741,000	700,040	40,960		
	利用者等外給食費支出	740,000	699,540	40,460		
	雑支出	1,000	500	500		
雑支出	1,000	500	500			
	事業活動支出計 (2)	118,959,395	117,858,171	1,101,224		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	19,242,965	18,534,976	707,989		
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	1,500,000	1,500,000	0		
	車輛運搬具売却収入	1,500,000	1,500,000	0		
		施設整備等収入計 (4)	1,500,000	1,500,000	0	
	支出					
固定資産取得支出	1,600,000	1,586,392	13,608			
車輛運搬具取得支出	1,600,000	1,586,392	13,608			
	施設整備等支出計 (5)	1,600,000	1,586,392	13,608		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△100,000	△86,392	△13,608		
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	12,090,020	12,083,271	6,749		
	退職給付引当資産支出	90,000	83,271	6,729		
	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	10,000,000	10,000,000	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	5,700,000	5,700,000	0		
	その他の活動支出計 (8)	17,790,020	17,783,271	6,749		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△17,790,020	△17,783,271	△6,749		
	予備費支出 (10)	0	—	0		
		△0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,352,945	665,313	687,632		
	前期末支払資金残高 (12)	121,244,970	121,244,970	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	122,597,915	121,910,283	687,632		

トーゲン倉吉拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	1,350,343	1,132,120	218,223
	生産活動収益	1,350,343	1,132,120	218,223
	障害福祉サービス等事業収益	134,145,948	128,759,042	5,386,906
	自立支援給付費収益	109,354,280	102,924,820	6,429,460
	介護給付費収益	109,354,280	102,924,820	6,429,460
	利用者負担金収益	16,286,110	16,129,225	156,885
	補足給付費収益	8,268,198	8,493,397	△225,199
	特定障害者特別給付費収益	8,268,198	8,493,397	△225,199
	その他の事業収益	237,360	1,211,600	△974,240
	補助金事業収益(公費)	0	650,000	△650,000
	受託事業収益(公費)	230,160	545,580	△315,420
	受託事業収益(一般)	7,200	16,020	△8,820
	サービス活動収益計(1)		135,496,291	129,891,162
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	71,715,674	76,109,977	△4,394,303
	職員給料	29,973,911	29,649,101	324,810
	職員賞与	6,630,146	9,503,190	△2,873,044
	賞与引当金繰入	5,384,394	5,384,394	0
	非常勤職員給与	19,418,012	19,766,069	△348,057
	退職給付費用	1,106,771	1,039,516	67,255
	法定福利費	9,202,440	10,767,707	△1,565,267
	事業費	24,517,275	25,354,200	△836,925
	給食費	11,727,042	12,653,945	△926,903
	保健衛生費	294,320	366,673	△72,353
	医療費	333,840	238,160	95,680
	教養娯楽費	643,641	485,383	158,258
	水道光熱費	7,285,121	7,147,891	137,230
	燃料費	1,238,224	1,090,917	147,307
	消耗器具備品費	1,159,382	1,054,612	104,770
	保険料	236,140	241,200	△5,060
	賃借料	430,104	426,344	3,760
	修繕費	235,674	432,417	△196,743
	通信運搬費	116,837	120,298	△3,461
	業務委託費	30,800	50,600	△19,800
	保守料	35,640	108,240	△72,600
	損害保険料	689,110	822,340	△133,230
	租税公課	61,400	111,000	△49,600
	雑費	0	4,180	△4,180
	事務費	19,343,738	20,384,879	△1,041,141
	福利厚生費	338,390	404,248	△65,858
	職員被服費	0	19,207	△19,207
	研修研究費	3,500	6,000	△2,500
	事務消耗品費	340,142	929,046	△588,904
	印刷製本費	249,958	183,051	66,907
	燃料費	70,651	71,447	△796
	修繕費	153,565	0	153,565
	通信運搬費	253,749	286,755	△33,006
広報費	79,200	39,600	39,600	
業務委託費	16,790,812	17,461,631	△670,819	
給食委託費	13,872,980	15,020,236	△1,147,256	
その他の委託費	2,917,832	2,441,395	476,437	
手数料	49,725	33,350	16,375	
賃借料	402,000	357,960	44,040	
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) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	費用				
	渉外費	125,091	104,071	21,020	
	諸会費	156,000	156,200	△200	
	雑費	30,955	32,313	△1,358	
	雑費	30,955	32,313	△1,358	
	就労支援事業費用	1,664,715	1,440,556	224,159	
	就労支援事業販売原価	1,664,715	1,440,556	224,159	
	当期就労支援事業製造原価	1,664,715	1,440,556	224,159	
	減価償却費	5,935,638	6,185,933	△250,295	
	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)		119,260,363	125,558,868	△6,298,505	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		16,235,928	4,332,294	11,903,634	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	4,859	13,066	△8,207	
	その他のサービス活動外収益	891,997	887,523	4,474	
	利用者等外給食収益	710,072	729,278	△19,206	
	雑収益	181,925	158,245	23,680	
	雑収益	181,925	158,245	23,680	
	サービス活動外収益計 (4)		896,856	900,589	△3,733
	費用				
	その他のサービス活動外費用	700,040	849,928	△149,888	
	利用者等外給食費	699,540	849,928	△150,388	
雑損失	500	0	500		
雑損失	500	0	500		
サービス活動外費用計 (5)		700,040	849,928	△149,888	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		196,816	50,661	146,155	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		16,432,744	4,382,955	12,049,789	
特別増減の部	収益				
	固定資産売却益	1,499,998	0	1,499,998	
	車輛運搬具売却益	1,499,998	0	1,499,998	
	特別収益計 (8)		1,499,998	0	1,499,998
	費用				
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△0	△650,000	650,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	650,000	△650,000	
	拠点区分間繰入金費用	5,700,000	5,200,000	500,000	
	特別費用計 (9)		5,700,000	5,200,000	500,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△4,200,002	△5,200,000	999,998
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		12,232,742	△817,045	13,049,787	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		142,406,745	144,478,495	△2,071,750
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		154,639,487	143,661,450	10,978,037
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	2,745,308	△2,745,308
	備品購入等積立金取崩額		0	2,745,308	△2,745,308
	その他の積立金積立額 (16)		12,000,000	4,000,013	7,999,987
	人件費積立金積立額		1,000,000	2,000,000	△1,000,000
	備品等購入積立金積立額		1,000,000	2,000,000	△1,000,000
	設備等整備積立金積立額		10,000,000	0	10,000,000
	備品購入等積立金積立額		0	13	△13
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		142,639,487	142,406,745	232,742	

トーゲン倉吉拠点区分 貸借対照表

令和 4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	126,073,522	125,413,210	660,312	流動負債	9,547,633	9,552,634	△5,001
現金預金	104,083,040	103,605,133	477,907	事業未払金	3,979,031	3,976,669	2,362
事業未収金	21,395,942	21,628,392	△232,450	職員預り金	184,208	191,571	△7,363
前払費用	594,540	179,685	414,855	賞与引当金	5,384,394	5,384,394	0
固定資産	133,245,048	125,511,025	7,734,023	固定負債	698,878	615,607	83,271
基本財産	113,969,171	119,536,465	△5,567,294	退職給付引当金	698,878	615,607	83,271
土地	25,850,500	25,850,500	0	負債の部合計	10,246,511	10,168,241	78,270
建物	88,118,671	93,685,965	△5,567,294	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	19,275,877	5,974,560	13,301,317	基本金	33,274,639	33,274,639	0
構築物	414,654	501,262	△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	1,553,346	5	1,553,341	第3号基本金	1,691,639	1,691,639	0
器具及び備品	228,922	449,044	△220,122	国庫補助金等特別積立金	57,157,933	61,074,610	△3,916,677
権利	338,075	366,640	△28,565	その他の積立金	16,000,000	4,000,000	12,000,000
退職給付引当資産	698,878	615,607	83,271	人件費積立金	3,000,000	2,000,000	1,000,000
人件費積立資産	3,000,000	2,000,000	1,000,000	備品等購入積立金	3,000,000	2,000,000	1,000,000
備品等購入積立資産	3,000,000	2,000,000	1,000,000	設備等整備積立金	10,000,000	0	10,000,000
設備等整備積立資産	10,000,000	0	10,000,000	次期繰越活動増減差額	142,639,487	142,406,745	232,742
				(うち当期活動増減差額)	12,232,742	△817,045	13,049,787
				純資産の部合計	249,072,059	240,755,994	8,316,065
資産の部合計	259,318,570	250,924,235	8,394,335	負債及び純資産の部合計	259,318,570	250,924,235	8,394,335

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¥ー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	93,685,965	0	5,567,294	88,118,671
合 計	119,536,465	0	5,567,294	113,969,171

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	194,947,006	88,118,671
小 計	283,065,677	194,947,006	88,118,671
その他の固定資産			
構築物	3,349,169	2,934,515	414,654
機械及び装置	2,026,500	1,984,498	42,002
車輛運搬具	5,981,242	4,427,896	1,553,346
器具及び備品	9,352,258	9,123,336	228,922
小 計	20,709,169	18,470,245	2,238,924
合 計	303,774,846	213,417,251	90,357,595

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	21,395,942	0	21,395,942
合 計	21,395,942	0	21,395,942

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