

トーゲン倉吉拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	950,000	937,306	12,694	
	生産活動収入	950,000	937,306	12,694	
	障害福祉サービス等事業収入	131,545,000	129,623,952	1,921,048	
	自立支援給付費収入	104,515,000	102,958,260	1,556,740	
	介護給付費収入	104,515,000	102,958,260	1,556,740	
	利用者負担金収入	16,845,000	16,792,223	52,777	
	補足給付費収入	6,530,000	6,234,329	295,671	
	特定障害者特別給付費収入	6,530,000	6,234,329	295,671	
	その他の事業収入	3,655,000	3,639,140	15,860	
	補助金事業収入(公費)	3,035,000	3,035,000	0	
	受託事業収入(公費)	600,000	585,240	14,760	
	受託事業収入(一般)	20,000	18,900	1,100	
	受取利息配当金収入	7,500	7,431	69	
	その他の収入	900,000	760,025	139,975	
	利用者等外給食費収入	800,000	674,608	125,392	
	雑収入	100,000	85,417	14,583	
雑収入	100,000	85,417	14,583		
事業活動収入計(1)		133,402,500	131,328,714	2,073,786	
事業活動による収支	人件費支出	74,578,500	74,171,401	407,099	
	職員給料支出	30,860,000	30,562,847	297,153	
	職員賞与支出	11,890,000	11,845,664	44,336	
	非常勤職員給与支出	20,427,500	20,375,235	52,265	
	退職給付支出	1,070,000	1,068,401	1,599	
	法定福利費支出	10,331,000	10,319,254	11,746	
	事業費支出	25,789,000	25,462,977	326,023	
	給食費支出	11,127,000	11,089,070	37,930	
	保健衛生費支出	356,000	333,902	22,098	
	医療費支出	310,000	304,820	5,180	
	教養娯楽費支出	1,120,000	1,110,859	9,141	
	水道光熱費支出	7,670,000	7,622,346	47,654	
	燃料費支出	1,320,000	1,264,779	55,221	
	消耗器具備品費支出	1,560,000	1,539,454	20,546	
	保険料支出	500,000	495,400	4,600	
	賃借料支出	300,000	247,368	52,632	
	印刷製本費支出	1,000	0	1,000	
	修繕費支出	430,000	421,031	8,969	
	通信運搬費支出	130,000	120,278	9,722	
	業務委託費支出	35,000	31,460	3,540	
	保守料支出	70,000	68,970	1,030	
	手数料支出	5,000	0	5,000	
	損害保険料支出	765,000	730,060	34,940	
	租税公課支出	80,000	79,000	1,000	
	雑支出	10,000	4,180	5,820	
	事務費支出	20,727,500	20,554,724	172,776	
	福利厚生費支出	400,000	365,645	34,355	
	職員被服費支出	10,000	0	10,000	
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
	研修研究費支出	15,000	10,000	5,000	
	事務消耗品費支出	420,000	418,773	1,227	
印刷製本費支出	225,000	221,285	3,715		
燃料費支出	100,000	92,317	7,683		
修繕費支出	1,210,000	1,206,600	3,400		
通信運搬費支出	270,000	259,388	10,612		

トーゲン倉吉拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	支出				
	広報費支出	115,000	103,400	11,600	
	業務委託費支出	16,717,000	16,675,127	41,873	
	給食委託費支出	13,912,000	13,887,676	24,324	
	保守委託費支出	5,000	0	5,000	
	その他の委託費支出	2,800,000	2,787,451	12,549	
	手数料支出	70,000	60,325	9,675	
	賃借料支出	535,000	527,472	7,528	
	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	115,000	110,420	4,580	
	諸会費支出	175,000	173,000	2,000	
	雑支出	40,000	30,572	9,428	
	雑支出	40,000	30,572	9,428	
	就労支援事業支出	1,210,000	1,187,841	22,159	
	就労支援事業販売原価支出	1,210,000	1,187,841	22,159	
	就労支援事業製造原価支出	1,210,000	1,187,841	22,159	
	その他の支出	731,000	674,806	56,194	
	利用者等外給食費支出	730,000	674,806	55,194	
	雑支出	1,000	0	1,000	
雑支出	1,000	0	1,000		
事業活動支出計 (2)	123,036,000	122,051,749	984,251		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	10,366,500	9,276,965	1,089,535		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	500,000	500,000	0	
	施設整備等補助金収入	500,000	500,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	500,000	500,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,650,000	1,504,470	145,530	
	土地取得支出	50,000	0	50,000	
建物取得支出	50,000	0	50,000		
建物附属設備取得支出	950,000	935,000	15,000		
器具及び備品取得支出	600,000	569,470	30,530		
施設整備等支出計 (5)	1,650,000	1,504,470	145,530		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△1,150,000	△1,004,470	△145,530		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	70,000	65,473	4,527	
	退職給付引当資産取崩収入	70,000	65,473	4,527	
	その他の活動収入計 (7)	70,000	65,473	4,527	
	支出				
	積立資産支出	4,090,020	4,085,348	4,672	
	退職給付引当資産支出	90,000	85,348	4,652	
	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	2,000,000	2,000,000	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)	8,290,020	8,285,348	4,672		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△8,220,020	△8,219,875	△145		
予備費支出 (10)	932,480	-	932,480		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	64,000	52,620	11,380		
前期末支払資金残高 (12)	116,115,111	122,871,278	△6,756,167		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	116,179,111	122,923,898	△6,744,787		

トーゲン倉吉拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	937,306	1,391,831	△454,525
	生産活動収益	937,306	1,391,831	△454,525
	障害福祉サービス等事業収益	129,623,952	136,221,861	△6,597,909
	自立支援給付費収益	102,958,260	111,552,725	△8,594,465
	介護給付費収益	102,958,260	111,552,725	△8,594,465
	利用者負担金収益	16,792,223	16,804,091	△11,868
	補足給付費収益	6,234,329	7,198,045	△963,716
	特定障害者特別給付費収益	6,234,329	7,198,045	△963,716
	その他の事業収益	3,639,140	667,000	2,972,140
	補助金事業収益(公費)	3,035,000	667,000	2,368,000
	受託事業収益(公費)	585,240	0	585,240
	受託事業収益(一般)	18,900	0	18,900
	経常経費寄附金収益	0	50,000	△50,000
	サービス活動収益計(1)		130,561,258	137,663,692
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	72,568,290	74,420,075	△1,851,785
	職員給料	30,562,847	30,426,557	136,290
	職員賞与	6,566,219	7,968,474	△1,402,255
	賞与引当金繰入	3,656,459	5,279,445	△1,622,986
	非常勤職員給与	20,375,235	20,284,369	90,866
	退職給付費用	1,088,276	1,106,970	△18,694
	法定福利費	10,319,254	9,354,260	964,994
	事業費	25,462,977	26,019,042	△556,065
	給食費	11,089,070	11,703,987	△614,917
	保健衛生費	333,902	346,928	△13,026
	医療費	304,820	220,120	84,700
	教養娯楽費	1,110,859	574,263	536,596
	水道光熱費	7,622,346	8,335,309	△712,963
	燃料費	1,264,779	1,252,669	12,110
	消耗器具備品費	1,539,454	1,164,657	374,797
	保険料	495,400	493,720	1,680
	賃借料	247,368	388,518	△141,150
	修繕費	421,031	379,478	41,553
	通信運搬費	120,278	140,493	△20,215
	業務委託費	31,460	30,800	660
	保守料	68,970	68,640	330
	損害保険料	730,060	868,660	△138,600
	租税公課	79,000	50,800	28,200
	雑費	4,180	0	4,180
	事務費	20,554,724	19,596,421	958,303
	福利厚生費	365,645	272,725	92,920
	研修研究費	10,000	23,010	△13,010
	事務消耗品費	418,773	480,804	△62,031
	印刷製本費	221,285	276,602	△55,317
	燃料費	92,317	106,544	△14,227
	修繕費	1,206,600	231,368	975,232
	通信運搬費	259,388	323,107	△63,719
	広報費	103,400	0	103,400
	業務委託費	16,675,127	16,715,384	△40,257
給食委託費	13,887,676	13,860,000	27,676	
その他の委託費	2,787,451	2,855,384	△67,933	
手数料	60,325	56,230	4,095	
賃借料	527,472	527,472	0	
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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	400	400	0	
	渉外費	110,420	108,255	2,165	
	諸会費	173,000	164,000	9,000	
	雑費	30,572	10,520	20,052	
	雑費	30,572	10,520	20,052	
	就労支援事業費用	1,187,841	1,739,208	△551,367	
	就労支援事業販売原価	1,187,841	1,739,208	△551,367	
	当期就労支援事業製造原価	1,187,841	1,739,208	△551,367	
	減価償却費	6,866,997	6,805,134	61,863	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△3,916,677	3,916,677	
サービス活動費用計 (2)		126,640,829	124,663,203	1,977,626	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		3,920,429	13,000,489	△9,080,060	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	7,431	1,279	6,152	
	その他のサービス活動外収益	760,025	2,379,653	△1,619,628	
	利用者等外給食収益	674,608	685,762	△11,154	
	雑収益	85,417	1,693,891	△1,608,474	
	雑収益	85,417	1,693,891	△1,608,474	
	サービス活動外収益計 (4)		767,456	2,380,932	△1,613,476
	その他のサービス活動外費用	674,806	685,162	△10,356	
	利用者等外給食費	674,806	685,162	△10,356	
	サービス活動外費用計 (5)		674,806	685,162	△10,356
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		92,650	1,695,770	△1,603,120
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		4,013,079	14,696,259	△10,683,180	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	500,000	0	500,000	
	施設整備等補助金収益	500,000	0	500,000	
	固定資産売却益	0	29,998	△29,998	
	車輛運搬具売却益	0	29,998	△29,998	
	特別収益計 (8)		500,000	29,998	470,002
	国庫補助金等特別積立金積立額	500,000	0	500,000	
	拠点区分間繰入金費用	4,200,000	4,200,000	0	
	特別費用計 (9)		4,700,000	4,200,000	500,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△4,200,000	△4,170,002	△29,998
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△186,921	10,526,257	△10,713,178
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	144,165,744	142,639,487	1,526,257	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	143,978,823	153,165,744	△9,186,921	
	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)	4,000,000	9,000,000	△5,000,000	
	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	2,000,000	7,000,000	△5,000,000	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		139,978,823	144,165,744	△4,186,921	

トーゲン倉吉拠点区分 貸借対照表

令和 6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	127,636,063	126,866,245	769,818	流動負債	8,368,624	9,274,412	△905,788
現金預金	107,291,056	106,395,029	896,027	事業未払金	4,335,466	3,239,356	1,096,110
事業未収金	20,153,772	20,291,531	△137,759	職員預り金	376,699	755,611	△378,912
前払費用	191,235	179,685	11,550	賞与引当金	3,656,459	5,279,445	△1,622,986
固定資産	137,529,502	138,872,154	△1,342,652	固定負債	802,223	782,348	19,875
基本財産	104,995,342	109,559,111	△4,563,769	退職給付引当金	802,223	782,348	19,875
土地	25,850,500	25,850,500	0	負債の部合計	9,170,847	10,056,760	△885,913
建物	79,144,842	83,708,611	△4,563,769	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	32,534,160	29,313,043	3,221,117	基本金	33,274,639	33,274,639	0
構築物	256,533	328,046	△71,513	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
車両運搬具	1,604,942	2,729,383	△1,124,441	第3号基本金	1,691,639	1,691,639	0
器具及び備品	547,515	121,754	425,761	国庫補助金等特別積立金	53,741,256	53,241,256	500,000
権利	280,945	309,510	△28,565	その他の積立金	29,000,000	25,000,000	4,000,000
退職給付引当資産	802,223	782,348	19,875	人件費積立金	5,000,000	4,000,000	1,000,000
人件費積立資産	5,000,000	4,000,000	1,000,000	備品等購入積立金	5,000,000	4,000,000	1,000,000
備品等購入積立資産	5,000,000	4,000,000	1,000,000	設備等整備積立金	19,000,000	17,000,000	2,000,000
設備等整備積立資産	19,000,000	17,000,000	2,000,000	次期繰越活動増減差額	139,978,823	144,165,744	△4,186,921
				(うち当期活動増減差額)	△186,921	10,526,257	△10,713,178
				純資産の部合計	255,994,718	255,681,639	313,079
資産の部合計	265,165,565	265,738,399	△572,834	負債及び純資産の部合計	265,165,565	265,738,399	△572,834

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（㊸））

（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	83,708,611	935,000	5,498,769	79,144,842
合 計	109,559,111	935,000	5,498,769	104,995,342

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	285,170,277	206,025,435	79,144,842
小 計	285,170,277	206,025,435	79,144,842
その他の固定資産			
構築物	3,349,169	3,092,636	256,533
機械及び装置	2,026,500	1,984,498	42,002
車輛運搬具	5,801,424	4,196,482	1,604,942
器具及び備品	9,921,728	9,374,213	547,515
小 計	21,098,821	18,647,829	2,450,992
合 計	306,269,098	224,673,264	81,595,834

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	20,153,772	0	20,153,772
合 計	20,153,772	0	20,153,772

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