

法人名	社会福祉法人北摂信愛園
施設名	
拠点区分	法人本部拠点

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	障害福祉サービス等事業収入	237,032,000	290,462,126	△53,430,126		
	自立支援給付費収入	189,832,000	236,695,853	△46,863,853		
	介護給付費収入	188,432,000	235,429,408	△46,997,408		
	計画相談支援給付費収入	1,400,000	1,266,445	133,555		
	障害児施設給付費収入	1,400,000	1,923,580	△523,580		
	障害児相談支援給付費収入	1,400,000	1,923,580	△523,580		
	利用者負担金収入	23,400,000	25,849,458	△2,449,458		
	補足給付費収入	6,000,000	6,281,646	△281,646		
	特定障害者特別給付費収入	6,000,000	6,281,646	△281,646		
	特定費用収入	2,400,000	2,806,872	△406,872		
	その他の事業収入	14,000,000	16,904,717	△2,904,717		
	補助金事業収入(処遇改善)	13,400,000	16,329,070	△2,929,070		
	その他の事業収入	600,000	575,647	24,353		
	経常経費寄附金収入	1,000,000	678,000	322,000		
	受取利息配当金収入	73,000	4,855	68,145		
	その他の収入	1,400,000	1,501,273	△101,273		
	利用者等外給食費収入	1,300,000	1,109,495	190,505		
	雑収入	100,000	391,778	△291,778		
		事業活動収入計(1)	239,505,000	292,646,254	△53,141,254	
	支	人件費支出	172,300,000	171,818,351	481,649	
職員給料支出		107,000,000	110,462,559	△3,462,559		
本俸		69,500,000	72,986,372	△3,486,372		
職員諸手当		37,500,000	37,476,187	23,813		
職員賞与支出		25,000,000	25,945,958	△945,958		
職員賞与支出		25,000,000	25,945,958	△945,958		
非常勤職員給与支出		17,000,000	8,791,454	8,208,546		
退職給付支出		3,300,000	4,742,460	△1,442,460		
法定福利費支出		20,000,000	21,875,920	△1,875,920		
事業費支出		30,269,300	28,892,621	1,376,679		
給食費支出		15,000,000	16,245,119	△1,245,119		
介護用品費支出		50,000	7,296	42,704		
医薬品費支出		50,000	5,125	44,875		
保健衛生費支出		1,600,000	1,313,781	286,219		
医療費支出		30,000		30,000		
教養娯楽費支出		300,000	111,140	188,860		
日用品費支出		600,000	144,756	455,244		
水道光熱費支出		5,500,000	5,307,056	192,944		
燃料費支出		2,000,000	2,231,171	△231,171		
消耗器具備品費支出		800,000	609,946	190,054		
保険料支出		500,000	211,098	288,902		
賃借料支出		1,575,300	1,584,588	△9,288		
教育指導費支出		60,000	15,058	44,942		
就職支度費支出		600,000	365,010	234,990		
葬祭費支出		100,000	1,080	98,920		
車輛費支出		500,000	423,380	76,620		
雑支出		4,000	76,661	△72,661		
その他の事業費支出		1,000,000	240,356	759,644		
事務費支出		30,283,948	34,590,867	△4,306,919		
福利厚生費支出		700,000	726,530	△26,530		
職員被服費支出		129,000	87,357	41,643		
旅費交通費支出		200,000	168,774	31,226		

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
	研修研究費支出	416,000	241,947	174,053	
	事務消耗品費支出	400,000	928,406	△528,406	
	印刷製本費支出	300,000	29,408	270,592	
	水道光熱費支出	300,000	221,096	78,904	
	修繕費支出	5,000,000	8,758,680	△3,758,680	
	通信運搬費支出	600,000	397,921	202,079	
	会議費支出	100,000	26,444	73,556	
	広報費支出	600,000	51,840	548,160	
	業務委託費支出	18,000,000	19,550,535	△1,550,535	
	手数料支出	200,000	324,617	△124,617	
	保険料支出	500,000	434,860	65,140	
	賃借料支出	1,766,448	1,766,448		
	土地・建物賃借料支出	401,500	401,500		
	租税公課支出	38,000	2,000	36,000	
	保守料支出	50,000	25,920	24,080	
	渉外費支出	200,000	116,234	83,766	
	諸会費支出	350,000	330,350	19,650	
	雑支出	23,000		23,000	
	その他の事務費支出	10,000		10,000	
	その他の支出	1,500,000	1,477,590	22,410	
	利用者等外給食費支出	1,500,000	1,477,590	22,410	
	事業活動支出計(2)	234,353,248	236,779,429	△2,426,181	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,151,752	55,866,825	△50,715,073	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,000,000	2,000,000		
	施設整備等補助金収入	2,000,000	2,000,000		
	固定資産売却収入		120,000	△120,000	
	車輛運搬具売却収入		120,000	△120,000	
	施設整備等収入計(4)	2,000,000	2,120,000	△120,000	
	支出				
	固定資産取得支出		1,683,534	△1,683,534	
	器具及び備品取得支出		1,683,534	△1,683,534	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,364,416	3,364,416		
割賦購入債務の返済支出	1,539,648	1,539,648			
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,824,768	1,824,768			
施設整備等支出計(5)	3,364,416	5,047,950	△1,683,534		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,364,416	△2,927,950	1,563,534		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		1,770,304	△1,770,304	
	退職給付引当資産取崩収入		1,770,304	△1,770,304	
	その他の活動による収入		2,121,234	△2,121,234	
	その他の活動による収入		798,336	△798,336	
	過年度損益修正益		1,322,898	△1,322,898	
	その他の活動収入計(7)		3,891,538	△3,891,538	
	支出				
	積立資産支出	2,500,000	1,390,880	1,109,120	
	退職給付引当資産支出	2,500,000	1,390,880	1,109,120	
その他の活動による支出		101,659	△101,659		
その他の活動による支出		101,659	△101,659		
その他の活動支出計(8)	2,500,000	1,492,539	1,007,461		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,500,000	2,398,999	△4,898,999		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,287,336	55,337,874	△54,050,538		
前期末支払資金残高(12)		99,684,489	△99,684,489		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,287,336	155,022,363	△153,735,027		

法人名	社会福祉法人北摂信愛園
施設名	
拠点区分	法人本部拠点

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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	障害福祉サービス等事業収益	290,462,126	246,079,976	44,382,150	
	自立支援給付費収益	236,695,853	196,467,491	40,228,362	
	介護給付費収益	235,429,408	194,796,954	40,632,454	
	計画相談支援給付費収益	1,266,445	1,670,537	△404,092	
	障害児施設給付費収益	1,923,580	1,527,270	396,310	
	障害児相談支援給付費収益	1,923,580	1,527,270	396,310	
	利用者負担金収益	25,849,458	25,197,882	651,576	
	補足給付費収益	6,281,646	6,238,615	43,031	
	特定障害者特別給付費収益	6,281,646	6,238,615	43,031	
	特定費用収益	2,806,872	0	2,806,872	
	その他の事業収益	16,904,717	16,648,718	255,999	
	補助金事業収益(処遇改善)	16,329,070	13,377,297	2,951,773	
	その他の事業収益	575,647	3,271,421	△2,695,774	
	経常経費寄附金収益	678,000	14,877,879	△14,199,879	
	その他の収益	0	65,693	△65,693	
サービス活動収益計(1)	291,140,126	261,023,548	30,116,578		
費用	人件費	173,352,491	169,054,349	4,298,142	
	職員給料	110,462,559	100,377,757	10,084,802	
	本俸	72,986,372	65,580,152	7,406,220	
	職員諸手当	37,476,187	34,797,605	2,678,582	
	職員賞与	20,340,358	24,745,137	△4,404,779	
	職員賞与	20,340,358	24,745,137	△4,404,779	
	賞与引当金繰入	7,653,440	5,605,600	2,047,840	
	非常勤職員給与	8,791,454	12,076,833	△3,285,379	
	本俸	8,190,624	9,917,139	△1,726,515	
	諸手当	600,830	2,159,694	△1,558,864	
	退職給付費用	4,228,760	3,327,185	901,575	
	法定福利費	21,875,920	22,921,837	△1,045,917	
	事業費	28,892,621	35,591,721	△6,699,100	
	給食費	16,245,119	15,883,309	361,810	
	介護用品費	7,296	10,020	△2,724	
	医薬品費	5,125	430	4,695	
	保健衛生費	1,313,781	1,441,246	△127,465	
	教養娯楽費	111,140	288,266	△177,126	
	日用品費	144,756	446,571	△301,815	
	水道光熱費	5,307,056	5,563,244	△256,188	
	燃料費	2,231,171	2,002,381	228,790	
	消耗器具備品費	609,946	707,233	△97,287	
	保険料	211,098	528,730	△317,632	
	賃借料	1,584,588	3,039,541	△1,454,953	
	教育指導費	15,058	23,616	△8,558	
	就職支度費	365,010	616,784	△251,774	
	葬祭費	1,080	82,766	△81,686	
	車輛費	423,380	543,084	△119,704	
	雑費	76,661	0	76,661	
	その他の事業費	240,356	4,414,500	△4,174,144	
	事務費	34,590,867	28,153,781	6,437,086	
	福利厚生費	726,530	848,878	△122,348	
	職員被服費	87,357	128,064	△40,707	
	旅費交通費	168,774	405,760	△236,986	
	研修研究費	241,947	32,208	209,739	

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)	備考
	事務消耗品費	928,406	487,600	440,806	
	印刷製本費	29,408	98,598	△69,190	
	水道光熱費	221,096	227,148	△6,052	
	修繕費	8,758,680	1,781,244	6,977,436	
	通信運搬費	397,921	531,010	△133,089	
	会議費	26,444	107,337	△80,893	
	広報費	51,840	475,200	△423,360	
	業務委託費	19,550,535	20,600,660	△1,050,125	
	手数料	324,617	195,440	129,177	
	保険料	434,860	389,890	44,970	
	賃借料	1,766,448	75,197	1,691,251	
	土地・建物賃借料	401,500	1,241,500	△840,000	
	租税公課	2,000	25,986	△23,986	
	保守料	25,920	25,920	0	
	渉外費	116,234	124,821	△8,587	
	諸会費	330,350	351,320	△20,970	
	減価償却費	12,061,654	10,685,451	1,376,203	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,160,200	△5,160,200	0	
	サービス活動費用計(2)	243,737,433	238,325,102	5,412,331	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	47,402,693	22,698,446	24,704,247	
サ	収益				
ー	受取利息配当金収益	4,855	5,098	△243	
ビ	その他のサービス活動外収益	1,501,273	1,328,903	172,370	
ス	利用者等外給食収益	1,109,495	1,119,830	△10,335	
活	雑収益	391,778	209,073	182,705	
動	サービス活動外収益計(4)	1,506,128	1,334,001	172,127	
外	費用				
増	その他のサービス活動外費用	1,579,249	1,533,817	45,432	
減	利用者等外給食費	1,477,590	1,480,777	△3,187	
の	雑損失	101,659	53,040	48,619	
部	サービス活動外費用計(5)	1,579,249	1,533,817	45,432	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△73,121	△199,816	126,695	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	47,329,572	22,498,630	24,830,942	
特	収益				
別	施設整備等補助金収益	2,000,000	1,000,000	1,000,000	
増	施設整備等補助金収益	2,000,000	1,000,000	1,000,000	
減	固定資産売却益	119,999	0	119,999	
の	車輛運搬具売却益	119,999	0	119,999	
部	その他の特別収益	1,322,898	6,000,000	△4,677,102	
	過年度損益修正益	1,322,898	6,000,000	△4,677,102	
	特別収益計(8)	3,442,897	7,000,000	△3,557,103	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	14	5,250,160	△5,250,146	
	建物売却損・処分損	0	5,250,160	△5,250,160	
	器具及び備品売却損・処分損	14	0	14	
	その他の特別損失	0	57,720	△57,720	
	特別費用計(9)	14	5,307,880	△5,307,866	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,442,883	1,692,120	1,750,763	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	50,772,455	24,190,750	26,581,705	
繰	前期繰越活動増減差額(12)	106,889,143	82,698,393	24,190,750	
越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	157,661,598	106,889,143	50,772,455	
活	基本金取崩額(14)	0	0	0	
動	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
増	修繕積立金取崩額	0	0	0	
減	備品等購入積立金取崩額	0	0	0	
差	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
額	修繕積立金積立額	0	0	0	
の	備品等購入積立金積立額	0	0	0	
部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	157,661,598	106,889,143	50,772,455	

法人名	社会福祉法人北摂信愛園
施設名	
拠点区分	法人本部拠点

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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	173,640,604	115,712,412	57,928,192	流動負債	26,271,681	21,633,523	4,638,158
現金預金	128,578,827	77,002,450	51,576,377	事業未払金	13,248,392	10,062,022	3,186,370
現金	127,693	60,779	66,914	その他の未払金	976,588	976,588	0
預金	126,421,779	74,924,587	51,497,192	未払費用	4,280,224	4,280,224	0
貯金	2,029,355	2,017,084	12,271	職員預り金	113,037	709,089	△596,052
事業未収金	45,061,777	38,709,962	6,351,815	社会保険料	0	20,608	△20,608
				雇用保険	26,553	26,018	535
				民間共済掛金	76,500	172,620	△96,120
				所得税	9,984	701,492	△691,508
				住民税	0	2,171,100	△2,171,100
				その他預り金	0	△2,382,749	2,382,749
				賞与引当金	7,653,440	5,605,600	2,047,840
固定資産	191,664,989	202,419,668	△10,754,679	固定負債	21,291,666	24,368,566	△3,076,900
基本財産	120,388,776	126,536,546	△6,147,770	リース債務	4,909,248	6,734,016	△1,824,768
土地	14,439,173	14,439,173	0	退職給付引当金	7,786,050	8,296,870	△510,820
建物	105,949,603	112,097,373	△6,147,770	長期未払金	8,596,368	9,337,680	△741,312
その他の固定資産	71,276,213	75,883,122	△4,606,909	負債の部合計	47,563,347	46,002,089	1,561,258
建物	3	3	0	純資産の部			
構築物	108,294	124,282	△15,988	基本金	55,735,880	55,735,880	0
機械及び装置	1,997,952	2,296,094	△298,142	第一号基本金	6,635,880	6,635,880	0
車輛運搬具	2	248,742	△248,740	第二号基本金	49,100,000	49,100,000	0
器具及び備品	18,479,370	20,673,067	△2,193,697	国庫補助金等特別積立金	66,194,768	71,354,968	△5,160,200
有形リース資産	5,377,208	6,851,006	△1,473,798	その他の積立金	38,150,000	38,150,000	0
退職給付引当資産	7,163,384	7,539,928	△376,544	修繕積立金	35,150,000	35,150,000	0
修繕積立資産	35,150,000	35,150,000	0	備品等購入積立金	3,000,000	3,000,000	0
備品等購入積立資産	3,000,000	3,000,000	0	次期繰越活動増減差額	157,661,598	106,889,143	50,772,455
				(うち当期活動増減差額)	50,772,455	24,190,750	26,581,705
				純資産の部合計	317,742,246	272,129,991	45,612,255
資産の部合計	365,305,593	318,132,080	47,173,513	負債及び純資産の部合計	365,305,593	318,132,080	47,173,513

計算書類に対する注記

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等一償却原価法(定額法)
特に無し
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価
特に無し
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品
定額法
 - ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一福祉医療機構、大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職金要支給額に基づいて計上している。
 - ・賞与引当金 一夏期賞与見込額の支給対象期間に応じた当期負担額を計上している。
- (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。

2. 重要な会計方針の変更

特に無し

3. 採用する退職給付制度

福祉医療機構
大阪民間社会福祉事業従事者共済会

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (4) 拠点区分におけるサービス区分
 - ア 本部拠点(社会福祉事業)
 - 「法人本部」
 - 「障害者支援施設(施設入所支援)」
 - 「障害福祉サービス(短期入所)」
 - 「計画相談支援」

計算書類に対する注記

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	14,439,173			14,439,173
建物	112,097,373		6,147,770	105,949,603
合計	126,536,546		6,147,770	120,388,776

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)に規程による基本金または国庫補助金等特別積立金の取崩し

支出対象の減価償却の期間費用計上に対応して、国庫補助金等特別積立金5,160,200円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

特に無し

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

特に無し

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地	14,439,173		14,439,173
建物	224,807,547	118,857,944	105,949,603
建物	4,700,554	4,700,551	3
構築物	2,194,910	2,086,616	108,294
機械及び装置	4,449,900	2,451,948	1,997,952
車輛運搬具	3,228,730	3,228,728	2
器具及び備品	37,755,161	19,275,791	18,479,370
有形リース資産	10,445,760	5,068,552	5,377,208
合計	302,021,735	155,670,130	146,351,605

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

特に無し