

# 資金収支計算書

( 自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日 )

(単位：円) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	児童福祉事業収益	124,889,000	126,950,517	△2,061,517		101.65%
	措置費収益	119,419,000	120,016,760	△597,760	運営費	100.50%
	事務費収益	112,915,000	113,216,291	△301,291	運営費事務費	100.27%
	事業費収益	6,504,000	6,800,469	△296,469	運営費事業費	104.56%
	その他の事業収益	5,470,000	6,933,757	△1,463,757	一時預かり、子育て短	126.76%
	補助金事業収益(公費)		1,371,607	△1,371,607	県・市補助金	
	受託事業収益(公費)	5,470,000	5,562,150	△92,150	トワライト・ショートステイ	101.68%
	借入金利息補助金収益	110,000	275,977	△165,977	県・医療機構分	250.89%
	経常経費寄附金収益	10,000	10,000		寄附金	100.00%
	受取利息配当金収益	33,000	36,428	△3,428	預金・定期利息	110.39%
	その他のサービス活動外収益	1,860,000	1,776,976	83,024	共益費・実習費等	95.54%
	受入研修費収益	270,000	385,750	△115,750	実習指導	142.87%
	雑収益	1,590,000	1,391,226	198,774	共益・管理費他	87.50%
	事業活動収入計(1)	126,902,000	129,049,898	△2,147,898		101.69%
支出	人件費	82,913,000	77,881,117	5,031,883		93.93%
	職員給料	51,278,000	50,169,050	1,108,950	1 3名分	97.84%
	職員賞与	19,330,000	19,247,088	82,912	1 3名分	99.57%
	非常勤職員給与	1,545,000	1,471,862	73,138	3名分	95.27%
	退職給付費用	1,468,000	1,243,800	224,200		84.73%
	退職給付費用	1,468,000	1,243,800	224,200	共助会・医療機構	84.73%
	法定福利費	9,292,000	5,749,317	3,542,683	社会保険・雇用保険	61.87%
	事業費	5,165,000	4,274,011	890,989		82.75%
	給食費	150,000	77,556	72,444	事業弁当	51.70%
	医薬品費	10,000	5,342	4,658		53.42%
	保健衛生費	278,000	169,335	108,665	健康診断・レントゲン	60.91%
	教養娯楽費	1,102,000	919,016	182,984	行事	83.40%
	日用品費	38,000		38,000		
	本人支給金	123,000	91,900	31,100	入学祝他	74.72%
	水道光熱費	860,000	486,481	373,519		56.57%
	消耗器具備品費	2,252,000	2,271,894	△19,894		100.88%
	賃借料	101,000	87,180	13,820	マット・モップ等	86.32%
	車輛費	186,000	113,065	72,935	車輛修理・ガソリン	60.79%
	雑費	65,000	52,242	12,758		80.37%
	事務費	20,963,000	17,798,850	3,164,150		84.91%
	福利厚生費	440,000	335,403	104,597	検便・予防接種他	76.23%
	職員被服費	150,000	113,082	36,918	ユニホーム	75.39%
	旅費交通費	630,000	181,580	448,420	出張・宿泊費他	28.82%
	研修研究費	460,000	56,000	404,000	参加費	12.17%
	事務消耗品費	1,231,000	927,082	303,918		75.31%
	印刷製本費	855,000	710,046	144,954	コピー・パンフレット等	83.05%
	水道光熱費	179,000	28,331	150,669		15.83%
	修繕費	3,750,000	3,548,458	201,542		94.63%
	通信運搬費	500,000	382,426	117,574	電話・郵送料等	76.49%
	会議費	50,000	23,294	26,706		46.59%
	業務委託費	2,520,000	2,749,274	△229,274		109.10%
	手数料	70,000	31,704	38,296		45.29%
	保険料	1,071,000	749,427	321,573	業務災害・賠償等	69.97%
賃借料	892,000	914,415	△22,415		102.51%	
土地・建物賃借料	5,988,000	5,857,208	130,792	ワライト・土地使用	97.82%	
租税公課	50,000	5,500	44,500		11.00%	
保守料	1,202,000	642,980	559,020	E V・高圧電気	53.49%	

## 資金収支計算書

(自令和2年4月1日 至令和3年3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率	
	渉外費	98,000	5,000	93,000	香典他	5.10%	
	諸会費	455,000	345,700	109,300		75.98%	
	謝金	172,000	57,656	114,344		33.52%	
	雑費	200,000	134,284	65,716		67.14%	
	支払利息		1,269,614	△1,269,614			
	その他のサービス活動外費用		88,652	△88,652			
	雑損失		88,652	△88,652			
	事業活動支出計(2)	109,041,000	101,312,244	7,728,756		92.91%	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,861,000	27,737,654	△9,876,654		155.30%	
施設整備等による収支	収入						
	支出						
		施設整備等収入計(4)					
		設備資金借入金元金償還支出	7,261,000	6,048,000	1,213,000		83.29%
		固定資産取得支出	3,300,000	3,270,910	29,090		99.12%
		車輦運搬具取得支出	3,000,000	2,730,000	270,000	ノア自動車購入	91.00%
		器具及び備品取得支出	300,000	528,440	△228,440	除菌空気清浄機代	176.15%
	その他の固定資産取得支出		12,470	△12,470			
	施設整備等支出計(5)	10,561,000	9,318,910	1,242,090		88.24%	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,561,000	△9,318,910	△1,242,090		88.24%	
その他の活動による収支	収入						
	支出						
		拠点区分間繰入金収益		2,538,120	△2,538,120	各事業所事務処理等	
		その他の活動収入計(7)		2,538,120	△2,538,120		
		投資有価証券取得支出		13,000,000	△13,000,000		
		積立資産支出	5,000,000	6,000,000	△1,000,000	修繕、備品、整備等	120.00%
		修繕積立資産支出	2,000,000	2,000,000			100.00%
	備品等購入積立資産支出	2,000,000	2,000,000			100.00%	
	施設整備等積立資産支出	1,000,000	2,000,000	△1,000,000		200.00%	
	拠点区分間繰入金費用	2,300,000	5,630,780	△3,330,780	各事業所事務処理等	244.82%	
	その他の活動支出計(8)	7,300,000	24,630,780	△17,330,780		337.41%	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,300,000	△22,092,660	14,792,660		302.64%	
	予備費支出(10)						
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△3,673,916	3,673,916			
	前期末支払資金残高(12)	29,596,135	29,596,135			100.00%	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	29,596,135	25,922,219	3,673,916		87.59%	

# 事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備考
サービス活動増減の部	収益					
	児童福祉事業収益	126,950,517	122,299,180	4,651,337	103.80%	
	措置費収益	120,016,760	116,230,935	3,785,825	103.26%	
	事務費収益	113,216,291	111,577,235	1,639,056	101.47%	
	事業費収益	6,800,469	4,653,700	2,146,769	146.13%	
	その他の事業収益	6,933,757	6,068,245	865,512	114.26%	
	補助金事業収益(公費)	1,371,607	6,068,245	△4,696,638	22.60%	
	受託事業収益(公費)	5,562,150		5,562,150		
	経常経費寄附金収益	10,000		10,000		
	サービス活動収益計(1)	126,960,517	122,299,180	4,661,337	103.81%	
費用	人件費	78,501,917	71,175,795	7,326,122	110.29%	
	職員給料	50,169,050	41,138,791	9,030,259	121.95%	
	職員賞与	19,247,088	13,047,697	6,199,391	147.51%	
	非常勤職員給与	1,471,862	980,763	491,099	150.07%	
	退職給付費用	1,864,600	3,983,200	△2,118,600	46.81%	
	退職給付費用	1,243,800	1,557,500	△313,700	79.86%	
	退職給付引当金繰入	620,800	2,425,700	△1,804,900	25.59%	
	法定福利費	5,749,317	12,025,344	△6,276,027	47.81%	
	事業費	4,274,011	4,454,547	△180,536	95.95%	
	給食費	77,556	137,008	△59,452	56.61%	
	医薬品費	5,342	1,197	4,145	446.28%	
	保健衛生費	169,335	286,627	△117,292	59.08%	
	教養娯楽費	919,016	1,519,155	△600,139	60.50%	
	本人支給金	91,900	266,250	△174,350	34.52%	
	水道光熱費	486,481	824,077	△337,596	59.03%	
	消耗器具備品費	2,271,894	896,786	1,375,108	253.34%	
	賃借料	87,180	80,800	6,380	107.90%	
	車両費	113,065	371,270	△258,205	30.45%	
	雑費	52,242	71,377	△19,135	73.19%	
	事務費	17,798,850	17,485,710	313,140	101.79%	
	福利厚生費	335,403	568,756	△233,353	58.97%	
	職員被服費	113,082	511,155	△398,073	22.12%	
	旅費交通費	181,580	950,783	△769,203	19.10%	
	研修研究費	56,000	656,000	△600,000	8.54%	
	事務消耗品費	927,082	641,825	285,257	144.44%	
	印刷製本費	710,046	458,486	251,560	154.87%	
	水道光熱費	28,331	34,037	△5,706	83.24%	
	修繕費	3,548,458	506,020	3,042,438	701.25%	
	通信運搬費	382,426	367,597	14,829	104.03%	
	会議費	23,294	20,244	3,050	115.07%	
	広報費		52,240	△52,240	0.00%	
	業務委託費	2,749,274	3,614,487	△865,213	76.06%	
	手数料	31,704	22,824	8,880	138.91%	
	保険料	749,427	567,506	181,921	132.06%	
	賃借料	914,415	1,156,782	△242,367	79.05%	
	土地・建物賃借料	5,857,208	5,995,062	△137,854	97.70%	
	租税公課	5,500	3,000	2,500	183.33%	
	保守料	642,980	720,704	△77,724	89.22%	
	渉外費	5,000	18,000	△13,000	27.78%	
	諸会費	345,700	17,500	328,200	1975.43%	
謝金	57,656	333,752	△276,096	17.28%		
雑費	134,284	268,950	△134,666	49.93%		

# 事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備考
	減価償却費	13,215,847	12,973,743	242,104	101.87%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,232,095	△10,434,920	202,825	98.06%	
	サービス活動費用計(2)	103,558,530	95,654,875	7,903,655	108.26%	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,401,987	26,644,305	△3,242,318	87.83%	
サービス活動外	借入金利息補助金収益	275,977	90,567	185,410	304.72%	
	受取利息配当金収益	36,428	16,002	20,426	227.65%	
	その他のサービス活動外収益	1,776,976	1,826,595	△49,619	97.28%	
	受入研修費収益	385,750	298,082	87,668	129.41%	
	利用者等外給食費収益		12,800	△12,800	0.00%	
	雑収益	1,391,226	1,515,713	△124,487	91.79%	
	サービス活動外収益計(4)	2,089,381	1,933,164	156,217	108.08%	
増減の部	支払利息	1,269,614	1,326,758	△57,144	95.69%	
	その他のサービス活動外費用	88,652	16,965	71,687	522.56%	
	雑損失	88,652	16,965	71,687	522.56%	
	サービス活動外費用計(5)	1,358,266	1,343,723	14,543	101.08%	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	731,115	589,441	141,674	124.04%	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	24,133,102	27,233,746	△3,100,644	88.61%	
特別増減の部	固定資産売却益		10,000	△10,000	0.00%	
	車輛運搬具売却益		10,000	△10,000	0.00%	
	拠点区分間繰入金収益	2,538,120	85,140,374	△82,602,254	2.98%	
	特別収益計(8)	2,538,120	85,150,374	△82,612,254	2.98%	
	固定資産売却損・処分損	2		2		
車輛運搬具売却損・処分損	2		2			
拠点区分間繰入金費用	5,630,780	86,214,573	△80,583,793	6.53%		
特別費用計(9)	5,630,782	86,214,573	△80,583,791	6.53%		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,092,662	△1,064,199	△2,028,463	290.61%	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,040,440	26,169,547	△5,129,107	80.40%	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	54,951,516	28,781,969	26,169,547	190.92%	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	75,991,956	54,951,516	21,040,440	138.29%	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	人件費積立金取崩額					
	修繕積立金取崩額					
	備品等購入積立金取崩額					
	施設整備等積立金取崩額					
	減価償却積立金取崩額					
	保育所・施設設備整備積立金取崩額					
	設備等整備積立金取崩額					
	移行時特別積立金取崩額					
	その他の積立金積立額(16)					
	人件費積立金積立額					
	修繕積立金積立額					
	備品等購入積立金積立額					
	施設整備等積立金積立額					
	減価償却積立金積立額					
保育所・施設整備設備積立金積立額						
設備等整備積立金積立額						
移行時特別積立金積立額						
施設運営積立金積立額						
	当期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	75,991,956	54,951,516	21,040,440	138.29%	

## 貸借対照表

( 令和 3年 3月31日現在 )

(単位：円) 1頁

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	44,252,211	44,082,813	169,398	流動負債	20,945,992	17,102,678	3,843,314
現金預金				事業未払金	7,791,335	3,933,423	3,857,912
現金	33,999,478	33,065,452	934,026	1年以内返済予定 設備資金借入金 未払費用	2,616,000	2,616,000	
普通預金	43,362	42,777	585	預り金	6,374,976	8,702,446	△2,327,470
定期預金	26,956,116	26,022,675	933,441	職員預り金	1,497,024		1,497,024
事業未収金	7,000,000	7,000,000		前受金	2,666,657	1,560,204	1,106,453
未収金	2,430,928		2,430,928	仮受金		16,965	△16,965
立替金	7,791,335	10,929,249	△3,137,914			273,640	△273,640
立替金		88,112	△88,112				
仮払金	30,470		30,470				
固定資産	352,677,276	343,622,215	9,055,061	固定負債	29,228,360	34,655,560	△5,427,200
基本財産				設備資金借入金	14,830,000	20,878,000	△6,048,000
建物	236,929,697	247,949,973	△11,020,276	退職給付引当金	14,398,360	13,777,560	620,800
定期預金	235,929,697	246,949,973	△11,020,276	負債の部合計	50,174,352	51,758,238	△1,583,886
その他の固定資産	1,000,000	1,000,000		純資産の部			
建物	115,747,579	95,672,242	20,075,337	基本金			
構築物	303,328	310,674	△7,346	第一号基本金	60,177,209	60,177,209	
機械及び装置	3,761,795	4,578,869	△817,074	第三号基本金	53,118,203	53,118,203	
車輛運搬具	1,392,734	1,683,242	△290,508	国庫補助金等 特別積立金	7,059,006	7,059,006	
器具及び備品	3,522,417	1,286,382	2,236,035	その他の積立金	200,585,970	210,818,065	△10,232,095
権利	773,389	363,709	409,680	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	
ソフトウェア	2,244,655	2,546,946	△302,291	施設整備等積立金	4,000,000	4,000,000	
投資有価証券	510,693	676,322	△165,629	次期繰越活動増減 差額	6,000,000	6,000,000	
退職給付引当資産	25,831,738	12,831,738	13,000,000	(うち当期活動 増減差額)	75,991,956	54,951,516	21,040,440
修繕積立資産	11,380,260	11,380,260		純資産の部合計	346,755,135	335,946,790	10,808,345
備品等購入 積立資産	38,000,000	36,000,000	2,000,000				
施設整備等 積立資産	15,000,000	13,000,000	2,000,000				
その他の固定資産	13,000,000	11,000,000	2,000,000				
その他の固定資産	26,570	14,100	12,470				
資産の部合計	396,929,487	387,705,028	9,224,459	負債及び純資産の部合計	396,929,487	387,705,028	9,224,459

# 計算書類に対する注記（むつみ荘）

## 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）
  - ・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法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・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
  - ・退職給付引当金一期末在職者の退職金支給に備えるため、埼玉県社会福祉事業共助会の運営する退職共済制度に加入しており、支出した掛金累計金額と同額を引当計上している。
  - ・賞与引当金一職員に対する夏季賞与支給に備えるため、当該支給見込み額のうち、当該会計年度の費用として計上すべき金額を見積計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

## 3. 採用する退職給付制度

職員の退職金支給のため、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手当共済制度及び埼玉県福祉共助会の運営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計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) むつみ荘拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㉠））
  - ア、むつみ荘
  - イ、相談支援事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㉡））

## 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
建物	246,949,973		11,020,276	235,929,697
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	247,949,973		11,020,276	236,929,697

## 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

該当事項はありません。

## 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。

建物	235,929,697 円
計	235,929,697 円

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。

1年以内返済予定設備資金借入金	2,616,000 円
設備資金借入金	14,830,000 円
計	17,446,000 円

## 計算書類に対する注記（むつみ荘）

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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			
建物	321,443,455	85,513,758	235,929,697
定期預金	1,000,000		1,000,000
投資有価証券			
減価償却累計額			
土地			
建物	333,936	30,608	303,328
構築物	9,724,853	5,963,058	3,761,795
機械及び装置	1,739,574	346,840	1,392,734
車両運搬具	7,809,194	4,286,775	3,522,419
器具及び備品	4,094,651	3,321,262	773,389
有形リース資産			
権利	16,054,845	13,830,351	2,224,494
ソフトウェア	990,149	479,456	510,693
無形リース資産			
減価償却累計額			
合計	363,190,657	113,772,108	249,418,549

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。）

該当事項はありません。

（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
合計			

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

該当事項はありません。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。