

グループホーム夢の郷拠点区分 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	障害福祉サービス等事業収入	114,300,000	115,824,689	△ 1,524,689		
	自立支援給付費収入	86,300,000	87,005,409	△ 705,409		
	訓練等給付費収入	86,300,000	87,005,409	△ 705,409		
	補足給付費収入	3,610,000	3,580,000	30,000		
	特定障害者特別給付費収入	3,610,000	3,580,000	30,000		
	特定費用収入	23,350,000	24,335,220	△ 985,220		
	その他の事業収入	1,040,000	904,060	135,940		
	補助金事業収入 (公費)	640,000	600,120	39,880		
	受託事業収入	400,000	303,940	96,060		
	受取利息配当金収入	11,000	80	10,920		
	その他の収入	1,160,000	1,127,556	32,444		
	雑収入	1,160,000	1,127,556	32,444		
	雑収入	1,160,000	1,127,556	32,444		
	事業活動収入計(1)	115,471,000	116,952,325	△ 1,481,325		
	事業活動による収支	人件費支出	83,680,000	82,161,381	1,518,619	
職員給料支出		58,900,000	57,552,962	1,347,038		
職員賞与支出		16,760,000	16,740,336	19,664		
退職給付支出		1,440,000	1,379,500	60,500		
法定福利費支出		6,580,000	6,488,583	91,417		
事業費支出		16,040,000	16,372,249	△ 332,249		
給食費支出		8,090,000	9,176,889	△ 1,086,889		
給食費支出		1,490,000	1,365,161	124,839		
拠点区分間給食費支出		6,600,000	7,811,728	△ 1,211,728		
保健衛生費支出		200,000	97,409	102,591		
教養娯楽費支出		290,000	254,026	35,974		
教養娯楽費支出		290,000	254,026	35,974		
水道光熱費支出		3,700,000	3,670,527	29,473		
消耗器具備品費支出		1,800,000	1,748,908	51,092		
消耗器具備品費支出		1,750,000	1,748,908	1,092		
拠点区分間消耗器具備品費支出		50,000		50,000		
保険料支出		1,050,000	732,180	317,820		
貸借料支出		450,000	399,264	50,736		
車輦費支出		360,000	270,966	89,034		
租税公課支出		10,000		10,000		
雑支出		90,000	22,080	67,920		
事務費支出		4,824,000	4,409,990	414,010		
福利厚生費支出		400,000	268,564	131,436		
旅費交通費支出		10,000		10,000		
研修研究費支出		200,000	122,152	77,848		
事務消耗品費支出		500,000	426,991	73,009		
修繕費支出		700,000	590,559	109,441		
通信運搬費支出		400,000	356,110	43,890		
業務委託費支出		490,000	637,688	△ 147,688		
医事委託費支出		120,000	120,000	0		
清掃委託費支出		200,000	405,900	△ 205,900		
その他の委託費支出		170,000	111,788	58,212		
手数料支出		20,000	8,199	11,801		
土地・建物賃借料支出		1,584,000	1,584,000	0		
租税公課支出		60,000	43,550	16,450		
保守料支出		360,000	315,727	44,273		
渉外費支出		20,000		20,000		
渉外費支出		10,000		10,000		
拠点区分間渉外費支出		10,000		10,000		
雑支出		80,000	56,450	23,550		
雑支出		80,000	56,450	23,550		
事業活動支出計(2)		104,544,000	102,943,620	1,600,380		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,927,000	14,008,705	△ 3,081,705		
施設整備等による収支		収入				
		施設整備等収入計(4)		0	0	
	支出					
固定資産取得支出	600,000	599,000	1,000			
車輦運搬具取得支出	600,000	599,000	1,000			
施設整備等支出計(5)	600,000	599,000	1,000			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 600,000	△ 599,000	△ 1,000			
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入	20,000	7,920	12,080		
	長期前払費用返還金収入	20,000	7,920	12,080		
	その他の活動収入計(7)	20,000	7,920	12,080		
	支出					
積立資産支出	560,000	507,228	52,772			
退職給付引当資産支出	560,000	507,228	52,772			
拠点区分間繰入金支出	3,755,400	3,741,000	14,400			
その他の活動支出計(8)	4,315,400	4,248,228	67,172			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,295,400	△ 4,240,308	△ 55,092			
予備費支出(10)		—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,031,600	9,169,397	△ 3,137,797			
前期末支払資金残高(12)	36,285,631	36,285,631	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	42,317,231	45,455,028	△ 3,137,797			

グループホーム夢の郷拠点区分 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	障害福祉サービス等事業収益	115,824,689	86,039,145	29,785,544	
	自立支援給付費収益	87,005,409	60,665,195	26,340,214	
	訓練等給付費収益	87,005,409	60,665,195	26,340,214	
	利用者負担金収益		31,107	△ 31,107	
	補足給付費収益	3,580,000	3,070,000	510,000	
	特定障害者特別給付費収益	3,580,000	3,070,000	510,000	
	特定費用収益	24,335,220	20,674,320	3,660,900	
	その他の事業収益	904,060	1,598,523	△ 694,463	
	補助金事業収益(公費)	600,120	1,345,123	△ 745,003	
	受託事業収益	303,940	253,400	50,540	
	サービス活動収益計(1)	115,824,689	86,039,145	29,785,544	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	83,963,721	60,024,039	23,939,682	
	職員給料	57,552,962	41,395,242	16,157,720	
	職員賞与	12,492,336	8,851,351	3,640,985	
	賞与引当金繰入	5,565,000	4,248,000	1,317,000	
	退職給付費用	1,864,840	1,189,524	675,316	
	法定福利費	6,488,583	4,339,922	2,148,661	
	事業費	16,372,249	17,119,122	△ 746,873	
	給食費	9,176,889	7,608,309	1,568,580	
	給食費	1,365,161	24,289	1,340,872	
	拠点区分間給食費	7,811,728	7,584,020	227,708	
	保健衛生費	97,409	322,475	△ 225,066	
	教養娯楽費	254,026	243,012	11,014	
	教養娯楽費	254,026	243,012	11,014	
	水道光熱費	3,670,527	3,591,965	78,562	
	消耗器具備品費	1,748,908	4,014,372	△ 2,265,464	
	消耗器具備品費	1,748,908	4,014,372	△ 2,265,464	
	保険料	732,180	674,920	57,260	
	賃借料	399,264	387,768	11,496	
	車両費	270,966	238,615	32,351	
	雑費	22,080	37,686	△ 15,606	
	事務費	4,409,990	3,513,128	896,862	
	福利厚生費	268,564	244,750	23,814	
	研修研究費	122,152	212,400	△ 90,248	
	事務消耗品費	426,991	105,263	321,728	
	修繕費	590,559	158,873	431,686	
	通信運搬費	356,110	316,338	39,772	
	業務委託費	637,688	398,849	238,839	
	医事委託費	120,000	120,000	0	
	清掃委託費	405,900		405,900	
	その他の委託費	111,788	278,849	△ 167,061	
	手数料	8,199	5,838	2,361	
	土地・建物賃借料	1,584,000	1,584,000	0	
	租税公課	43,550	197,138	△ 153,588	
	保守料	315,727	276,579	39,148	
	雑費	56,450	13,100	43,350	
	雑費	56,450	13,100	43,350	
	減価償却費	12,036,470	6,831,178	5,205,292	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,379,999	△ 1,379,999	0	
	サービス活動費用計(2)	115,402,431	86,107,468	29,294,963	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	422,258	△ 68,323	490,581	
	サービス活動外増減の部	収益			
		受取利息配当金収益	80	417	△ 337
		その他のサービス活動外収益	1,127,556	4,700	1,122,856
		雑収益	1,127,556	4,700	1,122,856
		雑収益	1,127,556	4,700	1,122,856
	サービス活動外収益計(4)	1,127,636	5,117	1,122,519	
費用					
サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,127,636	5,117	1,122,519		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,549,894	△ 63,206	1,613,100		
特別増減の部	収益				
	施設整備等寄附金収益		350,000	△ 350,000	
	施設整備等寄附金収益		350,000	△ 350,000	
	事業区分間繰入金収益		31,000,087	△ 31,000,087	
	拠点区分間繰入金収益		54,000,151	△ 54,000,151	
	拠点区分間固定資産移管収益		36,356,862	△ 36,356,862	
	特別収益計(8)		121,707,100	△ 121,707,100	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	1		1	
	車両運搬具売却損・処分損	1		1	
拠点区分間繰入金費用	3,741,000	1,120,000	2,621,000		
特別費用計(9)	3,741,001	1,120,000	2,621,001		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,741,001	120,587,100	△ 124,328,101		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,191,107	120,523,894	△ 122,715,001		
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	234,169,290	98,645,396	135,523,894	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	231,978,183	219,169,290	12,808,893	
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)		15,000,000	△ 15,000,000	
	施設・設備整備積立金取崩額(措置)		15,000,000	△ 15,000,000	
	その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	231,978,183	234,169,290	△ 2,191,107		

グループホーム夢の郷拠点区分 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	48,359,961	40,216,326	8,143,635	流動負債	8,469,933	8,178,695	291,238
現金預金	29,356,336	27,640,113	1,716,223	事業未払金	2,904,933	3,930,695	△ 1,025,762
事業未収金	18,457,965	12,015,953	6,442,012	賞与引当金	5,565,000	4,248,000	1,317,000
前払金	0	3,600	△ 3,600				
前払費用	545,660	556,660	△ 11,000				
固定資産	212,497,671	223,643,440	△ 11,145,769	固定負債	2,128,330	1,850,596	277,734
基本財産	196,089,209	206,046,489	△ 9,957,280	退職給付引当金	2,128,330	1,850,596	277,734
建物	135,350,509	145,307,789	△ 9,957,280	負債の部合計	10,598,263	10,029,291	568,972
土地	60,738,700	60,738,700	0	純資産の部			
その他の固定資産	16,408,462	17,596,951	△ 1,188,489	基本金	1,071,177	1,071,177	0
構築物	8,027,753	9,336,356	△ 1,308,603	第3号基本金	1,071,177	1,071,177	0
車輛運搬具	1,181,388	1,128,993	52,395	国庫補助金等特別積立金	13,210,009	14,590,008	△ 1,379,999
器具及び備品	643,171	826,811	△ 183,640	その他の積立金	4,000,000	4,000,000	0
水道施設利用権	411,980	452,323	△ 40,343	人件費積立金(措置)	2,000,000	2,000,000	0
退職給付引当資産	2,128,330	1,828,708	299,622	備品等購入積立金(措置)	2,000,000	2,000,000	0
人件費積立資産(措置)	2,000,000	2,000,000	0	次期繰越活動増減差額	231,978,183	234,169,290	△ 2,191,107
備品等購入積立資産(措置)	2,000,000	2,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 2,191,107	120,523,894	△ 122,715,001
長期前払費用	15,840	23,760	△ 7,920	純資産の部合計	250,259,369	253,830,475	△ 3,571,106
資産の部合計	260,857,632	263,859,766	△ 3,002,134	負債及び純資産の部合計	260,857,632	263,859,766	△ 3,002,134

財務諸表に対する注記（グループホーム夢の郷拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産及び水道施設利用権一定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－三重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－職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、三重県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

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) グループホーム夢の郷拠点財務諸表（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪）
 - 「介護サービス包括型共同生活援助事業」
 - 「日中サービス支援型共同生活援助事業」
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）は省略している。

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	60,738,700	0	0	60,738,700
建物	145,307,789	0	9,957,280	135,350,509
合計	206,046,489	0	9,957,280	196,089,209

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	199,363,286	64,012,777	135,350,509
小計	199,363,286	64,012,777	135,350,509
その他の固定資産			
構築物	17,132,369	9,104,616	8,027,753
車輛運搬具	4,079,770	2,898,381	1,181,389
器具及び備品	1,253,750	610,579	643,171
小計	22,465,889	12,613,576	9,852,313
合計	221,829,175	76,626,353	145,202,822

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	18,457,965	0	18,457,965
合計	18,457,965	0	18,457,965

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

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

グループホーム夢の郷が入居している本部棟が借地を購入する為、当該拠点区分から法人本部区分へ2,300,000円繰入れている。