

拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式(第十七条第四項関係)

社会福祉法人 清風会

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 清翠園拠点区分

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	062 老人福祉事業収入	123,790,000	123,058,419	731,581	入所者月平均50名・指定管理委託料
	001 措置事業収入	114,549,000	113,817,419	731,581	
	01 事務費収入	83,515,000	83,459,300	55,700	
	02 事業費収入	31,034,000	30,358,119	675,881	
	003 その他の事業収入	9,241,000	9,241,000	0	指定管理委託料
	03 その他の事業収入	9,241,000	9,241,000	0	
	072 経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0	
	001 経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0	
	073 受取利息配当金収入	1,000	185	815	
	001 受取利息配当金収入	1,000	185	815	
	074 その他の収入	600,000	491,304	108,696	短期宿泊事業 9名 72日
	003 雑収入	600,000	491,304	108,696	
	079 事業活動収入計(1)	124,401,000	123,559,908	841,092	
支出	031 人件費支出	83,603,000	83,803,811	▲200,811	正職名 嘱託名 臨時名 非常勤名
	002 職員給料支出	29,122,000	28,823,657	298,343	
	01 職員俸給	25,805,000	25,625,700	179,300	
	02 職員諸手当	3,317,000	3,197,957	119,043	
	003 職員賞与支出	10,106,000	10,094,710	11,290	
	004 非常勤職員給与支出	32,125,000	32,033,945	91,055	
	006 退職給付支出	1,543,000	1,538,947	4,053	
	007 法定福利費支出	10,707,000	11,312,552	▲605,552	
	032 事業費支出	29,715,000	28,945,963	769,037	
	001 給食費支出	15,240,000	14,881,906	358,094	1日あたり835円
	002 介護用品費支出	50,000	46,904	3,096	
	003 保健衛生費支出	1,668,000	1,571,511	96,489	
	005 被服費支出	65,000	57,366	7,634	
	006 教養娯楽費支出	750,000	747,403	2,597	
	007 日用品費支出	260,000	253,642	6,358	
	008 本人支給金支出	292,000	291,898	102	入院者月平均2.7名
	009 水道光熱費支出(事業)	6,640,000	6,625,727	14,273	
	010 燃料費支出	2,030,000	2,021,246	8,754	
	011 消耗器具備品費支出	600,000	551,354	48,646	
	013 賃借料支出(事業)	1,940,000	1,730,022	209,978	
	017 車輛費支出	170,000	162,015	7,985	
	019 雑支出(事業)	10,000	4,969	5,031	
	033 事務費支出	10,298,000	10,017,598	280,402	
	001 福利厚生費支出	630,000	599,952	30,048	
	002 職員被服費支出	200,000	136,502	63,498	
	003 旅費交通費支出	214,000	213,680	320	
	004 研修研究費支出	2,150,000	2,149,828	172	
	005 事務消耗品費支出	596,000	592,247	3,753	
	006 印刷製本費支出	7,000	2,808	4,192	
	007 水道光熱費支出(事務)	200,000	196,730	3,270	
	009 修繕費支出	323,000	294,954	28,046	
	010 通信運搬費支出	400,000	395,229	4,771	
	011 会議費支出	15,000	13,375	1,625	
	012 広報費支出	10,000		10,000	
	013 業務委託費支出	2,325,000	2,305,000	20,000	
	014 手数料支出	135,000	111,383	23,617	
	015 保険料支出(事務)	200,000	181,440	18,560	

拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式(第十七条第四項関係)

社会福祉法人 清風会

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 清翠園拠点区分

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	016 賃借料支出(事務)	2,050,000	2,046,038	3,962	
	019 保守料支出	560,000	499,068	60,932	
	021 諸会費支出	228,000	225,800	2,200	
	022 雑支出(事務)	55,000	53,564	1,436	
	041 事業活動支出計(2)	123,616,000	122,767,372	848,628	
	103 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	785,000	792,536	▲7,536	
施設 整備	043 固定資産取得支出	100,000		100,000	
	004 器具及び備品取得支出	100,000		100,000	
	047 施設整備等活動支出計(5)	100,000		100,000	
	106 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲100,000		▲100,000	
その他 の収入	090 積立資産取崩収入	258,000	241,104	16,896	退職金支払処理
	001 退職給付引当資産取崩収入	258,000	241,104	16,896	
	099 その他の活動収入計(7)	258,000	241,104	16,896	
活動 の支出	057 拠点区分間繰入金支出	50,000	50,000	0	本部会計への繰入金
	001 拠点区分間繰入金支出	50,000	50,000	0	
	059 その他の活動支出計(8)	50,000	50,000	0	
	109 その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	208,000	191,104	16,896	
	110 予備費支出	893,000		893,000	
	111 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	983,640	▲983,640	
	112 前期末支払資金残高(11)		6,633,305	▲6,633,305	
	113 当期末支払資金残高(10)+(11)	0	7,616,945	▲7,616,945	

拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

社会福祉法人 清風会

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 清翠園拠点区分

(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	162 老人福祉事業収益	123,058,419	121,285,766	1,772,653
	001 措置事業収益	113,817,419	112,044,766	1,772,653
	01 事務費収益	83,459,300	82,094,340	1,364,960
	02 事業費収益	30,358,119	29,950,426	407,693
	003 その他の事業収益	9,241,000	9,241,000	0
	03 その他の事業収益	9,241,000	9,241,000	0
	171 経常経費寄付金収益	10,000	10,000	0
	001 経常経費寄付金収益	10,000	10,000	0
	172 その他の収益	295,849	178,690	117,159
	001 その他の収益	295,849	178,690	117,159
	174 サービス活動増減収益計(1)	123,364,268	121,474,456	1,889,812
費用	131 人件費	83,850,707	82,837,205	1,013,502
	002 職員給料	28,823,657	26,392,411	2,431,246
	01 職員俸給	25,625,700	23,846,635	1,779,065
	02 職員諸手当	3,197,957	2,545,776	652,181
	003 職員賞与	6,909,710	9,115,960	▲2,206,250
	004 賞与引当金繰入	3,473,000	3,185,000	288,000
	005 非常勤職員給与	32,033,945	33,216,742	▲1,182,797
	007 退職給付費用	1,297,843	1,326,838	▲28,995
	008 法定福利費	11,312,552	9,600,254	1,712,298
	132 事業費	28,945,963	30,037,938	▲1,091,975
	001 給食費	14,881,906	14,903,319	▲21,413
	002 介護用品費	46,904	70,528	▲23,624
	003 保健衛生費	1,571,511	1,760,483	▲188,972
	005 被服費	57,366	158,913	▲101,547
	006 教養娯楽費	747,403	796,704	▲49,301
	007 日用品費	253,642	266,674	▲13,032
	008 本人支給金	291,898	574,171	▲282,273
	009 水道光熱費(事業)	6,625,727	6,354,281	271,446
	010 燃料費	2,021,246	2,529,316	▲508,070
	011 消耗器具備品費	551,354	654,845	▲103,491
	013 賃借料(事業)	1,730,022	1,730,022	0
	017 車輛費	162,015	231,334	▲69,319
	019 雑費(事業)	4,969	7,348	▲2,379
	133 事務費	10,017,598	9,889,545	128,053
	001 福利厚生費	599,952	656,957	▲57,005
	002 職員被服費	136,502	272,587	▲136,085
	003 旅費交通費	213,680	215,130	▲1,450
	004 研修研究費	2,149,828	1,238,869	910,959
	005 事務消耗品費	592,247	506,922	85,325
	006 印刷製本費	2,808	36,504	▲33,696
	007 水道光熱費(事務)	196,730	195,943	787
	009 修繕費	294,954	439,659	▲144,705
	010 通信運搬費	395,229	375,932	19,297
	011 会議費	13,375	6,410	6,965
	012 広報費	0	23,400	▲23,400
	013 業務委託費	2,305,000	2,343,600	▲38,600
	014 手数料	111,383	139,418	▲28,035
	015 保険料(事務)	181,440	182,060	▲620
	016 賃借料(事務)	2,046,038	2,373,678	▲327,640

拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

社会福祉法人 清風会

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 清翠園拠点区分

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	019 保守料	499,068	655,776	▲156,708
	021 諸会費	225,800	216,100	9,700
	022 雑費(事務)	53,564	10,600	42,964
	138 減価償却費	73,952	73,952	0
	001 減価償却費	73,952	73,952	0
	142 その他の費用	295,849	178,690	117,159
	001 その他の費用	295,849	178,690	117,159
	142 サービス活動増減費用計(2)	123,184,069	123,017,330	166,739
	203 サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	180,199	▲1,542,874	1,723,073
サ ー ビ ス 活	176 受取利息配当金収益	185	192	▲7
	001 受取利息配当金収益	185	192	▲7
	181 その他のサービス活動外収益	491,304	574,668	▲83,364
	004 雑収益	491,304	574,668	▲83,364
	182 サービス活動外増減収益計(4)	491,489	574,860	▲83,371
	206 サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	491,489	574,860	▲83,371
	207 経常増減差額(7)=(3)+(6)	671,688	▲968,014	1,639,702
特 別 増	156 拠点区分間繰入金費用	50,000	50,000	0
	001 拠点区分間繰入金費用	50,000	50,000	0
	159 特別増減費用計(9)	50,000	50,000	0
	210 特別増減差額(10)=(8)-(9)	▲50,000	▲50,000	0
	214 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	621,688	▲1,018,014	1,639,702
繰 越	215 前期繰越活動増減差額(12)	3,751,414	4,769,428	▲1,018,014
	216 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,373,102	3,751,414	621,688
	220 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,373,102	3,751,414	621,688

社会福祉法人 清風会

平成31年 3月31日現在

抛点区分 清翠園抛点区分

[illegible]

計算書類等に対する注記(清翠園拠点区分用)

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

定額法を採用している。

・無形固定資産

定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、宮崎県社会福祉協議会の運営する宮崎県民間社会福祉施設等従事職員共済制度の事業主負担分掛金を退職給付引当金として計上している。

・賞与引当金—常勤職員に対する賞与の支給に備えるため、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上するものとする。

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等退職手当共済制度及び宮崎県民間社会福祉施設等従事職員退職共済制度による。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

・当該施設区分において作成する計算書類等は以下のとおりとなっている。

(1) 清翠園拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は、省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は、省略している。

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

・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

（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）

資産種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	435,672	206,515	229,157
合 計	435,672	206,515	229,157

別紙3(⑧)

社会福祉法人 清風会

(自) 平成30年 4月 1日

(至) 平成31年 3月31日

(単位：円)

[illegible]

引当金明細書

別紙3(⑨)

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 社会福祉法人 清風会

拠点区分 清翠園拠点区分

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	2,986,554	(458,127)	536,953	()	2,907,728	
賞与引当金	3,185,000	(3,473,000)	3,185,000	()	3,473,000	
徴収不能引当金		()		()		

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

拠点区分資金収支明細書
(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

別紙3(⑩)
社会福祉法人 清風会

事業区分 社会福祉事業
拠点区分 清翠園拠点区分

(単位: 円)

勘定科目		養護老人ホーム清翠園	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
事業活動による収支	収入 062 老人福祉事業収入	123,058,419	123,058,419	0	123,058,419		
	001 措置事業収入	113,817,419	113,817,419	0	113,817,419		
	01 事務費収入	83,459,300	83,459,300	0	83,459,300		
	02 事業費収入	30,358,119	30,358,119	0	30,358,119		
	003 その他の事業収入	9,241,000	9,241,000	0	9,241,000		
	03 その他の事業収入	9,241,000	9,241,000	0	9,241,000		
	072 経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0	10,000		
	001 経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0	10,000		
	073 受取利息配当金収入	185	185	0	185		
	001 受取利息配当金収入	185	185	0	185		
	074 その他の収入	491,304	491,304	0	491,304		
	003 雑収入	491,304	491,304	0	491,304		
	079 事業活動収入計(1)	123,559,908	123,559,908	0	123,559,908		
	支出 031 人件費支出	83,803,811	83,803,811	0	83,803,811		
	002 職員給料支出	28,823,657	28,823,657	0	28,823,657		
	01 職員俸給	25,625,700	25,625,700	0	25,625,700		
	02 職員諸手当	3,197,957	3,197,957	0	3,197,957		
	003 職員賞与支出	10,094,710	10,094,710	0	10,094,710		
	004 非常勤職員給与支出	32,033,945	32,033,945	0	32,033,945		
	006 退職給付支出	1,538,947	1,538,947	0	1,538,947		
	007 法定福利費支出	11,312,552	11,312,552	0	11,312,552		
	032 事業費支出	28,945,963	28,945,963	0	28,945,963		
	001 給食費支出	14,881,906	14,881,906	0	14,881,906		
	002 介護用品費支出	46,904	46,904	0	46,904		
	003 保健衛生費支出	1,571,511	1,571,511	0	1,571,511		
	005 被服費支出	57,366	57,366	0	57,366		
	006 教養娯楽費支出	747,403	747,403	0	747,403		
	007 日用品費支出	253,642	253,642	0	253,642		
	008 本人支給金支出	291,898	291,898	0	291,898		
	009 水道光熱費支出(事業)	6,625,727	6,625,727	0	6,625,727		
	010 燃料費支出	2,021,246	2,021,246	0	2,021,246		
	011 消耗器具備品費支出	551,354	551,354	0	551,354		
	013 賃借料支出(事業)	1,730,022	1,730,022	0	1,730,022		
	017 車輛費支出	162,015	162,015	0	162,015		
	019 雑支出(事業)	4,969	4,969	0	4,969		
	033 事務費支出	10,017,598	10,017,598	0	10,017,598		
	001 福利厚生費支出	599,952	599,952	0	599,952		
	002 職員被服費支出	136,502	136,502	0	136,502		
	003 旅費交通費支出	213,680	213,680	0	213,680		
	004 研修研究費支出	2,149,828	2,149,828	0	2,149,828		
	005 事務消耗品費支出	592,247	592,247	0	592,247		
	006 印刷製本費支出	2,808	2,808	0	2,808		
	007 水道光熱費支出(事務)	196,730	196,730	0	196,730		
	009 修繕費支出	294,954	294,954	0	294,954		
	010 通信運搬費支出	395,229	395,229	0	395,229		
	011 会議費支出	13,375	13,375	0	13,375		
	013 業務委託費支出	2,305,000	2,305,000	0	2,305,000		
	014 手数料支出	111,383	111,383	0	111,383		
	015 保険料支出(事務)	181,440	181,440	0	181,440		
	016 賃借料支出(事務)	2,046,038	2,046,038	0	2,046,038		

拠点区分資金収支明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

別紙3(⑩)

社会福祉法人 清風会

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 清翠園拠点区分

(単位: 円)

勘定科目		養護老人ホーム清翠園	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
その他の活動	019 保守料支出	499,068	499,068	0	499,068		
	021 諸会費支出	225,800	225,800	0	225,800		
	022 雑支出(事務)	53,564	53,564	0	53,564		
	041 事業活動支出計(2)	122,767,372	122,767,372	0	122,767,372		
	103 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	792,536	792,536	0	792,536		
	090 積立資産取崩収入	241,104	241,104	0	241,104		
	001 退職給付引当資産取崩収入	241,104	241,104	0	241,104		
	099 その他の活動収入計(7)	241,104	241,104	0	241,104		
	057 拠点区分間繰入金支出	50,000	50,000	0	50,000		
	001 拠点区分間繰入金支出	50,000	50,000	0	50,000		
	059 その他の活動支出計(8)	50,000	50,000	0	50,000		
	109 その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	191,104	191,104	0	191,104		
	111 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	983,640	983,640	0	983,640		
	112 前期末支払資金残高(11)	6,633,305	6,633,305	0	6,633,305		
	113 当期末支払資金残高(10)+(11)	7,616,945	7,616,945	0	7,616,945		

積立金・積立資産明細書

別紙3(12)

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

法人名 社会福祉法人 清風会

拠点区分 清翠園拠点区分

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
備品等購入積立金					
人件費積立金	10,000,000			10,000,000	
施設整備等積立金	2,000,000			2,000,000	
計	12,000,000			12,000,000	
備品等購入積立資産					
人件費積立資産	10,000,000			10,000,000	
施設整備等積立資産	2,000,000			2,000,000	
計	12,000,000			12,000,000	

補助明細表

社会福祉法人 清風会

科目大：011 流動負債

事業区分 社会福祉事業

科目中：002 事業未払金

抛点区分清翠園抛点区分

科目小 : 00

平成31年03月

補 助 科 目		金 額	補 助 科 目		金 額
6002	フンドーキン	30,521			
6003	味噌リース株式会社	243,000			
6008	原田商店	31,610			
6009	スーパーやまさ	132,178			
6011	宮崎ヒューマンサービス	62,239			
6012	晴峰商事株式会社	366,901			
6014	Aコープ	437,449			
6017	御大師豆腐	20,230			
6018	丸山乳業社	51,873			
6020	利用者	78,279			
6023	日向農協 西郷給油所	11,419			
6027	夕刊デイリー新聞社	12,270			
6029	古賀産業株式会社	29,936			
6030	パシフィックシステム	9,288			
6042	社会保険事務所	1,280,243			
6043	美郷町国民健康保険西郷病院	120,000			
6047	ダスキン日向	6,264			
6049	平林食品	14,385			
6051	カクイックス	194,664			
6052	美郷町	26,777			
6055	宮崎県社会福祉協議会	171,412			
6058	セキュリティサービス	2,916			
6074	職員	159,318			
6083	藤本久吉	68,000			
合 計		3,561,172	合 計		
			総 合 計		3,561,172

補助明細表

社会福祉法人 清風会

科目大：011 流動負債

事業区分 社会福祉事業

科目中 : 015 職員預り金

抛点区分清翠園抛点区分

科目小 : 00

平成31年03月

[illegible]

固定資產管理台帳

社会福祉法人 清風会

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

(単位：円)

[illegible]