

# 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31年 4月 1日 (至) 令和 2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	
事業活動による収支	062 老人福祉事業収入	122,070,000	121,800,635	269,365	措置費・委託管理料	
	001 措置事業収入	112,829,000	112,559,635	269,365		
	01 事務費収入	83,112,000	82,953,840	158,160		
	02 事業費収入	29,717,000	29,605,795	111,205		
	003 その他の事業収入	9,241,000	9,241,000	0		
	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	15,000	15,000	0		
	001 経常経費寄附金収入	15,000	15,000	0		
	073 受取利息配当金収入	1,000	214	786		
	001 受取利息配当金収入	1,000	214	786		
	074 その他の収入	1,300,000	1,295,656	4,344		
	003 雑収入	1,300,000	1,295,656	4,344		
	079 事業活動収入計(1)	123,386,000	123,111,505	274,495		
	支	031 人件費支出	82,463,000	82,120,908	342,092	
		002 職員給料支出	31,220,000	31,112,510	107,490	正規職員 8名 嘱託 5名
01 職員俸給		27,470,000	27,463,640	6,360		
02 職員諸手当		3,750,000	3,648,870	101,130		
003 職員賞与支出		10,774,000	10,773,472	528		
004 非常勤職員給与支出		28,090,000	27,950,863	139,137	非正規職員12名(内パート2名)	
006 退職給付支出		1,572,000	1,565,587	6,413		
007 法定福利費支出		10,807,000	10,718,476	88,524		
032 事業費支出		31,558,000	31,162,284	395,716		
001 給食費支出		14,851,000	14,649,402	201,598	1日単価813円	
002 介護用品費支出		30,000	14,881	15,119		
003 保健衛生費支出		1,930,000	1,922,094	7,906		
005 被服費支出		147,000	141,924	5,076		
006 教養娯楽費支出		764,000	703,702	60,298		
007 日用品費支出		250,000	194,203	55,797		
008 本人支給金支出		850,000	845,764	4,236	入院者月平均2名	
009 水道光熱費支出(事業)		6,618,000	6,617,057	943		
010 燃料費支出		3,080,000	3,079,758	242	重油代増額	
011 消耗器具備品費支出		500,000	466,984	33,016		
013 賃借料支出(事業)		1,700,000	1,689,827	10,173		
017 車輦費支出		292,000	291,094	906		
019 雑支出(事業)		546,000	545,594	406		
033 事務費支出		9,869,000	9,644,747	224,253		
001 福利厚生費支出		608,000	577,372	30,628		
002 職員被服費支出		225,000	224,940	60		
003 旅費交通費支出		220,000	195,660	24,340		
004 研修研究費支出		1,506,000	1,505,072	928		
005 事務消耗品費支出		393,000	392,994	6		
006 印刷製本費支出		77,000	76,820	180		
007 水道光熱費支出(事務)		200,000	192,318	7,682		
009 修繕費支出		420,000	390,960	29,040		
010 通信運搬費支出		370,000	353,182	16,818		
011 会議費支出		15,000	14,040	960		
012 広報費支出	10,000	2,808	7,192			
013 業務委託費支出	2,457,000	2,422,440	34,560			
014 手数料支出	190,000	187,767	2,233			
015 保険料支出(事務)	190,000	184,010	5,990			

# 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31年 4月 1日 (至) 令和 2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)	2,220,000	2,184,538	35,462	
	019 保守料支出	500,000	488,646	11,354	
	021 諸会費支出	228,000	217,500	10,500	
	022 雑支出(事務)	40,000	33,680	6,320	
	041 事業活動支出計(2)	123,890,000	122,927,939	962,061	
	103 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	▲504,000	183,566	▲687,566	
施設	043 固定資産取得支出	100,000		100,000	
整備	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	090 積立資産取崩収入	786,000	386,517	399,483	
の	001 退職給付引当資産取崩収入	400,000	386,517	13,483	
活動	008 措置施設積立資産取崩収入	386,000		386,000	
	02 人件費積立資産取崩収入	386,000		386,000	
	099 その他の活動収入計(7)	786,000	386,517	399,483	
支	057 拠点区分間繰入金支出	182,000	181,400	600	本部会計への繰入金
出	001 拠点区分間繰入金支出	182,000	181,400	600	
よ	059 その他の活動支出計(8)	182,000	181,400	600	
	109 その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	604,000	205,117	398,883	
	111 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		388,683	▲388,683	
	112 前期末支払資金残高(11)		7,616,945	▲7,616,945	
	113 当期末支払資金残高(10)+(11)		8,005,628	▲8,005,628	

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31年 4月 1日 (至)令和 2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	121,800,635	123,058,419	▲1,257,784	
	001 措置事業収益	112,559,635	113,817,419	▲1,257,784	
	01 事務費収益	82,953,840	83,459,300	▲505,460	
	02 事業費収益	29,605,795	30,358,119	▲752,324	
	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	15,000	10,000	5,000	
	001 経常経費寄付金収益	15,000	10,000	5,000	
	172 その他の収益	176,403	295,849	▲119,446	
	001 その他の収益	176,403	295,849	▲119,446	
	174 サービス活動増減収益計(1)	121,992,038	123,364,268	▲1,372,230	
	費 用	131 人件費	82,096,391	83,850,707	▲1,754,316
		002 職員給料	31,112,510	28,823,657	2,288,853
		01 職員俸給	27,463,640	25,625,700	1,837,940
02 職員諸手当		3,648,870	3,197,957	450,913	
003 職員賞与		7,300,472	6,909,710	390,762	
004 賞与引当金繰入		3,835,000	3,473,000	362,000	
005 非常勤職員給与		27,950,863	32,033,945	▲4,083,082	
007 退職給付費用		1,179,070	1,297,843	▲118,773	
008 法定福利費		10,718,476	11,312,552	▲594,076	
132 事業費		31,162,284	28,945,963	2,216,321	
001 給食費		14,649,402	14,881,906	▲232,504	
002 介護用品費		14,881	46,904	▲32,023	
003 保健衛生費		1,922,094	1,571,511	350,583	
005 被服費		141,924	57,366	84,558	
006 教養娯楽費		703,702	747,403	▲43,701	
007 日用品費		194,203	253,642	▲59,439	
008 本人支給金		845,764	291,898	553,866	
009 水道光熱費(事業)		6,617,057	6,625,727	▲8,670	
010 燃料費		3,079,758	2,021,246	1,058,512	
011 消耗器具備品費		466,984	551,354	▲84,370	
013 賃借料(事業)		1,689,827	1,730,022	▲40,195	
017 車輛費		291,094	162,015	129,079	
019 雑費(事業)		545,594	4,969	540,625	
133 事務費		9,644,747	10,017,598	▲372,851	
001 福利厚生費		577,372	599,952	▲22,580	
002 職員被服費		224,940	136,502	88,438	
003 旅費交通費		195,660	213,680	▲18,020	
004 研修研究費		1,505,072	2,149,828	▲644,756	
005 事務消耗品費		392,994	592,247	▲199,253	
006 印刷製本費		76,820	2,808	74,012	
007 水道光熱費(事務)		192,318	196,730	▲4,412	
009 修繕費		390,960	294,954	96,006	
010 通信運搬費	353,182	395,229	▲42,047		
011 会議費	14,040	13,375	665		
012 広報費	2,808	0	2,808		
013 業務委託費	2,422,440	2,305,000	117,440		
014 手数料	187,767	111,383	76,384		
015 保険料(事務)	184,010	181,440	2,570		
016 賃借料(事務)	2,184,538	2,046,038	138,500		

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31年 4月 1日 (至) 令和 2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	488,646	499,068	▲10,422
	021 諸会費	217,500	225,800	▲8,300
	022 雑費(事務)	33,680	53,564	▲19,884
	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	176,403	295,849	▲119,446
	001 その他の費用	176,403	295,849	▲119,446
	142 サービス活動増減費用計(2)	123,153,777	123,184,069	▲30,292
	203 サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	▲1,161,739	180,199	▲1,341,938
サービス活	176 受取利息配当金収益	214	185	29
	001 受取利息配当金収益	214	185	29
	181 その他のサービス活動外収益	1,295,656	491,304	804,352
	004 雑収益	1,295,656	491,304	804,352
	182 サービス活動外増減収益計(4)	1,295,870	491,489	804,381
	206 サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,295,870	491,489	804,381
	207 経常増減差額(7)=(3)+(6)	134,131	671,688	▲537,557
特別増	156 拠点区分間繰入金費用	181,400	50,000	131,400
	001 拠点区分間繰入金費用	181,400	50,000	131,400
	159 特別増減費用計(9)	181,400	50,000	131,400
	210 特別増減差額(10)=(8)-(9)	▲181,400	▲50,000	▲131,400
	214 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	▲47,269	621,688	▲668,957
繰越	215 前期繰越活動増減差額(12)	4,373,102	3,751,414	621,688
	216 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,325,833	4,373,102	▲47,269
	220 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,325,833	4,373,102	▲47,269



## 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	280,467	155,205
合計	435,672	280,467	155,205



# 引当金明細書

別紙3(◎)

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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	2,907,728	( 556,070 )	562,920	( )	2,900,878	
賞与引当金	3,473,000	( 3,835,000 )	3,473,000	( )	3,835,000	
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

別紙3(㊸)

社会福祉法人 清風会

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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		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	121,800,635	121,800,635	0	121,800,635			
	001 措置事業収入	112,559,635	112,559,635	0	112,559,635			
	01 事務費収入	82,953,840	82,953,840	0	82,953,840			
	02 事業費収入	29,605,795	29,605,795	0	29,605,795			
	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	15,000	15,000	0	15,000			
	001 経常経費寄附金収入	15,000	15,000	0	15,000			
	073 受取利息配当金収入	214	214	0	214			
	001 受取利息配当金収入	214	214	0	214			
	074 その他の収入	1,295,656	1,295,656	0	1,295,656			
	003 雑収入	1,295,656	1,295,656	0	1,295,656			
	079 事業活動収入計(1)	123,111,505	123,111,505	0	123,111,505			
	支出	031 人件費支出	82,120,908	82,120,908	0	82,120,908		
		002 職員給料支出	31,112,510	31,112,510	0	31,112,510		
		01 職員俸給	27,463,640	27,463,640	0	27,463,640		
02 職員諸手当		3,648,870	3,648,870	0	3,648,870			
003 職員賞与支出		10,773,472	10,773,472	0	10,773,472			
004 非常勤職員給与支出		27,950,863	27,950,863	0	27,950,863			
006 退職給付支出		1,565,587	1,565,587	0	1,565,587			
007 法定福利費支出		10,718,476	10,718,476	0	10,718,476			
032 事業費支出		31,162,284	31,162,284	0	31,162,284			
001 給食費支出		14,649,402	14,649,402	0	14,649,402			
002 介護用品費支出		14,881	14,881	0	14,881			
003 保健衛生費支出		1,922,094	1,922,094	0	1,922,094			
005 被服費支出		141,924	141,924	0	141,924			
006 教養娯楽費支出		703,702	703,702	0	703,702			
007 日用品費支出		194,203	194,203	0	194,203			
008 本人支給金支出		845,764	845,764	0	845,764			
009 水道光熱費支出(事業)		6,617,057	6,617,057	0	6,617,057			
010 燃料費支出		3,079,758	3,079,758	0	3,079,758			
011 消耗器具備品費支出		466,984	466,984	0	466,984			
013 賃借料支出(事業)		1,689,827	1,689,827	0	1,689,827			
017 車輛費支出		291,094	291,094	0	291,094			
019 雑支出(事業)		545,594	545,594	0	545,594			
033 事務費支出		9,644,747	9,644,747	0	9,644,747			
001 福利厚生費支出		577,372	577,372	0	577,372			
002 職員被服費支出		224,940	224,940	0	224,940			
003 旅費交通費支出		195,660	195,660	0	195,660			
004 研修研究費支出		1,505,072	1,505,072	0	1,505,072			
005 事務消耗品費支出		392,994	392,994	0	392,994			
006 印刷製本費支出		76,820	76,820	0	76,820			
007 水道光熱費支出(事務)		192,318	192,318	0	192,318			
009 修繕費支出		390,960	390,960	0	390,960			
010 通信運搬費支出		353,182	353,182	0	353,182			
011 会議費支出		14,040	14,040	0	14,040			
012 広報費支出	2,808	2,808	0	2,808				
013 業務委託費支出	2,422,440	2,422,440	0	2,422,440				
014 手数料支出	187,767	187,767	0	187,767				
015 保険料支出(事務)	184,010	184,010	0	184,010				

# 拠点区分資金収支明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

別紙3(㊸)  
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		
016 賃借料支出(事務)	2,184,538	2,184,538	0	2,184,538		
019 保守料支出	488,646	488,646	0	488,646		
021 諸会費支出	217,500	217,500	0	217,500		
022 雑支出(事務)	33,680	33,680	0	33,680		
041 事業活動支出計(2)	122,927,939	122,927,939	0	122,927,939		
103 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	183,566	183,566	0	183,566		
その他 の 入 の 支 出 活 動						
090 積立資産取崩収入	386,517	386,517	0	386,517		
001 退職給付引当資産取崩収入	386,517	386,517	0	386,517		
099 その他の活動収入計(7)	386,517	386,517	0	386,517		
057 拠点区分間繰入金支出	181,400	181,400	0	181,400		
001 拠点区分間繰入金支出	181,400	181,400	0	181,400		
059 その他の活動支出計(8)	181,400	181,400	0	181,400		
109 その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	205,117	205,117	0	205,117		
111 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	388,683	388,683	0	388,683		
112 前期末支払資金残高(11)	7,616,945	7,616,945	0	7,616,945		
113 当期末支払資金残高(10)+(11)	8,005,628	8,005,628	0	8,005,628		

積立金・積立資産明細書

別紙3(12)

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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	











