令　和　元　年　度　　計　算　書　類

（社会福祉法人 新会計基準による決算書）

（愛　　の　　浜　　園）

鹿児島市泉町１－１５

社会福祉法人　慈愛会

社会福祉法人名　社会福祉法人 慈愛会
事業・拠点　［3000:愛の浜園拠点］

愛の浜園拠点区分資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入	0183 就労支援事業収入	6,750,000	6,825,183	-75,183
		8331 就労支援事業収入	6,750,000	6,825,183	-75,183
		0184 障害福祉サービス等事業収入	346,250,000	348,085,869	-1,835,869
		0185 自立支援給付費収入	299,810,000	302,465,460	-2,655,460
		8341 介護給付費収入	223,810,000	225,742,600	-1,932,600
		8343 訓練等給付費収入	68,000,000	68,002,960	-2,960
		8348 計画相談支援給付費収入	8,000,000	8,719,900	-719,900
		0257 障害児施設給付費収入	500,000	439,370	60,630
		8356 障害児相談支援給付費収入	500,000	439,370	60,630
		0186 補足給付費収入	8,240,000	8,116,035	123,965
		8361 特定障害者特別給付費収入	5,600,000	5,486,035	113,965
		8362 特例特定障害者特別給付費収入	2,640,000	2,630,000	10,000
		8371 特定費用収入	35,230,000	34,686,344	543,656
		0187 その他の事業収入	2,470,000	2,378,660	91,340
		8382 受託事業収入（公費）	1,300,000	1,215,024	84,976
		8375 受託事業収入(一般)	54,000	50,636	3,364
		8383 その他の事業収入	1,116,000	1,113,000	3,000
		0199 経常経費寄附金収入	26,400	26,400	
		8531 経常経費寄附金収入	26,400	26,400	
		0200 受取利息配当金収入	15,000	3,989	11,011
		8541 受取利息配当金収入	15,000	3,989	11,011
		0201 その他の収入	1,595,000	1,069,797	525,203
		8611 受入研修費収入	50,000	26,000	24,000
		8612 利用者等外給食費収入	620,000	517,538	102,462
		8613 雑収入	925,000	526,259	398,741
		事業活動収入計(1)	354,636,400	356,011,238	-1,374,838
	支出	0129 人件費支出	229,299,320	220,767,519	8,531,801
		7112 職員給料支出	137,200,000	133,273,131	3,926,869
		7113 職員賞与支出	48,300,000	45,166,629	3,133,371
		7114 非常勤職員給与支出	11,414,320	10,560,615	853,705
		7116 退職給付支出	2,485,000	2,482,982	2,018
		7117 法定福利費支出	29,900,000	29,284,162	615,838

勘　定　科　目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	支出	0130 事業費支出	59,717,000	52,948,931	6,768,069
		7211 給食費支出	27,600,000	25,115,045	2,484,955
		7212 介護用品費支出	1,400,000	1,331,151	68,849
		7213 医薬品費支出	50,000	19,045	30,955
		7215 保健衛生費支出	1,540,000	1,477,698	62,302
		7217 被服費支出	1,380,000	991,488	388,512
		7218 教養娯楽費支出	1,615,000	1,452,568	162,432
		7219 日用品費支出	50,000		50,000
		7223 水道光熱費支出	13,915,000	11,999,237	1,915,763
		7224 燃料費支出	975,000	752,134	222,866
		7225 消耗器具備品費支出	5,620,000	4,909,494	710,506
		7226 保険料支出	1,510,000	1,452,180	57,820
		7227 賃借料支出	980,000	912,423	67,577
		7228 教育指導費支出	1,000,000	683,840	316,160
		7232 車輌費支出	1,912,000	1,782,559	129,441
		7235 雑支出	170,000	70,069	99,931
		0131 事務費支出	16,457,000	13,788,224	2,668,776
		7311 福利厚生費支出	1,340,000	1,134,072	205,928
		7312 職員被服費支出	450,000	224,423	225,577
		7313 旅費交通費支出	530,000	437,880	92,120
		7314 研修研究費支出	1,150,000	958,254	191,746
		7315 事務消耗品費支出	1,850,000	1,633,289	216,711
		7316 印刷製本費支出	150,000	137,440	12,560
		7317 水道光熱費支出	12,000	9,480	2,520
		7319 修繕費支出	5,058,000	4,531,219	526,781
		7321 通信運搬費支出	1,150,000	868,314	281,686
		7322 会議費支出	50,000	22,996	27,004
		7323 広報費支出	100,000	94,545	5,455
		7324 業務委託費支出	1,350,000	959,680	390,320
		7325 手数料支出	77,000	34,551	42,449
		7326 保険料支出	105,000	85,227	19,773
		7329 租税公課支出	501,000	468,300	32,700
		7331 保守料支出	1,754,000	1,697,288	56,712
		7332 渉外費支出	110,000	13,340	96,660
		7333 諸会費支出	400,000	349,900	50,100
		7335 雑支出	320,000	128,026	191,974

勘　定　科　目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	支出	0132 就労支援事業支出	6,750,000	6,827,383	-77,383
		0133 就労支援事業販売原価支出	5,650,000	5,689,221	-39,221
		7411 就労支援事業製造原価支出	5,650,000	5,689,221	-39,221
		7413 就労支援事業販管費支出	1,100,000	1,138,162	-38,162
		0138 その他の支出	620,000	517,538	102,462
		7451 利用者等外給食費支出	620,000	517,538	102,462
		事業活動支出計(2)	312,843,320	294,849,595	17,993,725
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		41,793,080	61,161,643	-19,368,563
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	0144 固定資産取得支出	4,250,000	3,818,790	431,210
		7524 器具及び備品取得支出	4,230,000	3,798,790	431,210
		7525 その他の取得支出	20,000	20,000	
		施設整備等支出計(5)	4,250,000	3,818,790	431,210
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-4,250,000	-3,818,790	-431,210
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	150,000	147,250	2,750
		8851 退職給付引当資産取崩収入	150,000	147,250	2,750
		その他の活動収入計(7)	150,000	147,250	2,750
	支出	0152 積立資産支出	1,500,000	1,487,375	12,625
		7641 退職給付引当資産支出	1,500,000	1,487,375	12,625
		0160 拠点区分間繰入金支出	23,400,000	23,400,000	
		7672 拠点区分間繰入金支出	23,400,000	23,400,000	
		その他の活動支出計(8)	24,900,000	24,887,375	12,625
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-24,750,000	-24,740,125	-9,875
予備費支出(10)			500,000	—	500,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			12,293,080	32,602,728	-20,309,648

前期末支払資金残高(12)	289,400,437	289,400,437	
当期末支払資金残高(11)+(12)	301,693,517	322,003,165	-20,309,648

社会福祉法人名　社会福祉法人 慈愛会
事業・拠点　［3000:愛の浜園拠点］

愛の浜園拠点区分事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

（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	収益	0074 就労支援事業収益	6,825,183	6,769,429	55,754
		5331 就労支援事業収益	6,825,183	6,769,429	55,754
		0075 障害福祉サービス等事業収益	348,085,869	328,318,879	19,766,990
		0076 自立支援給付費収益	302,465,460	283,678,196	18,787,264
		5341 介護給付費収益	225,742,600	205,411,066	20,331,534
		5343 訓練等給付費収益	68,002,960	69,320,150	-1,317,190
		5348 計画相談支援給付費収益	8,719,900	8,946,980	-227,080
		0256 障害児施設給付費収益	439,370	790,630	-351,260
		5356 障害児相談支援給付費収益	439,370	790,630	-351,260
		0077 補足給付費収益	8,116,035	8,353,575	-237,540
		5361 特定障害者特別給付費収益	5,486,035	5,703,575	-217,540
		5362 特例特定障害者特別給付費収益	2,630,000	2,650,000	-20,000
		5364 特定費用収益	34,686,344	33,784,398	901,946
		0078 その他の事業収益	2,378,660	1,712,080	666,580
		5372 受託事業収入(公費)	1,215,024	537,822	677,202
		5375 受託事業収入(一般)	50,636	59,758	-9,122
		5373 その他の事業収益	1,113,000	1,114,500	-1,500
		0089 経常経費寄附金収益	26,400	19,200	7,200
		5541 経常経費寄附金収益	26,400	19,200	7,200
		サービス活動収益計(1)	354,937,452	335,107,508	19,829,944
	費用	0015 人件費	222,826,449	213,221,545	9,604,904
		4112 職員給料	133,273,131	127,410,482	5,862,649
		4113 職員賞与	38,081,683	34,477,078	3,604,605
		4114 賞与引当金繰入	7,803,751	7,084,946	718,805
		4115 非常勤職員給与	10,560,615	10,555,640	4,975
		4117 退職給付費用	3,823,107	5,940,581	-2,117,474
		4118 法定福利費	29,284,162	27,752,818	1,531,344
		0016 事業費	52,948,931	52,769,561	179,370
		4211 給食費	25,115,045	25,193,582	-78,537
		4212 介護用品費	1,331,151	1,021,625	309,526
		4213 医薬品費	19,045	32,302	-13,257
		4215 保健衛生費	1,477,698	978,859	498,839
		4217 被服費	991,488	326,013	665,475
		4218 教養娯楽費	1,452,568	1,236,598	215,970
		4219 日用品費		22,080	-22,080
		4223 水道光熱費	11,999,237	12,430,492	-431,255
		4224 燃料費	752,134	863,267	-111,133
		4225 消耗器具備品費	4,909,494	5,334,963	-425,469
		4226 保険料	1,452,180	1,318,710	133,470
		4227 賃借料	912,423	896,870	15,553

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	費用	4228 教育指導費	683,840	1,442,009	-758,169
		4232 車輌費	1,782,559	1,631,217	151,342
		4234 雑費	70,069	40,974	29,095
		0017 事務費	13,788,224	14,658,427	-870,203
		4311 福利厚生費	1,134,072	1,378,750	-244,678
		4312 職員被服費	224,423	187,833	36,590
		4313 旅費交通費	437,880	789,910	-352,030
		4314 研修研究費	958,254	1,260,616	-302,362
		4315 事務消耗品費	1,633,289	1,274,068	359,221
		4316 印刷製本費	137,440	60,480	76,960
		4317 水道光熱費	9,480	10,027	-547
		4319 修繕費	4,531,219	3,886,302	644,917
		4321 通信運搬費	868,314	808,035	60,279
		4322 会議費	22,996	13,800	9,196
		4323 広報費	94,545	253,368	-158,823
		4324 業務委託費	959,680	1,879,331	-919,651
		4325 手数料	34,551	85,746	-51,195
		4326 保険料	85,227	90,973	-5,746
		4329 租税公課	468,300	446,965	21,335
		4331 保守料	1,697,288	1,586,751	110,537
		4332 渉外費	13,340	73,133	-59,793
		4333 諸会費	349,900	345,320	4,580
		4335 雑費	128,026	227,019	-98,993
		0018 就労支援事業費用	6,825,183	6,769,429	55,754
		0019 就労支援事業販売原価	5,687,021	5,811,879	-124,858
		4411 期首製品(商品)棚卸高	85,100	81,800	3,300
		0020 当期就労支援事業製造原価	5,689,221	5,815,179	-125,958
		0021 合計	5,774,321	5,896,979	-122,658
		4413 期末製品(商品)棚卸高	87,300	85,100	2,200
		0022 差引	5,687,021	5,811,879	-124,858
		0023 就労支援事業販管費	1,138,162	957,550	180,612
		0027 減価償却費	25,685,930	26,133,092	-447,162
		4451 減価償却費	25,685,930	26,133,092	-447,162
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,515,496	-7,515,496	
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,515,496	-7,515,496	
		サービス活動費用計(2)	314,559,221	306,036,558	8,522,663
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		40,378,231	29,070,950	11,307,281
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	3,989	3,758	231
		5821 受取利息配当金収益	3,989	3,758	231
		0098 その他のサービス活動外収益	1,069,797	5,167,092	-4,097,295
		5871 受入研修費収益	26,000	20,000	6,000
		5872 利用者等外給食収益	517,538	531,305	-13,767
		5874 雑収益	526,259	4,615,787	-4,089,528
		サービス活動外収益計(4)	1,073,786	5,170,850	-4,097,064
	費用	0038 その他のサービス活動外費用	517,538	531,305	-13,767
		4841 利用者等外給食費	517,538	531,305	-13,767
		サービス活動外費用計(5)	517,538	531,305	-13,767
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		556,248	4,639,545	-4,083,297
経常増減差額(7)=(3)+(6)			40,934,479	33,710,495	7,223,984

勘　定　科　目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益	0103 固定資産受贈額		100,000	-100,000
		5941 その他の受贈額		100,000	-100,000
		0107 サービス区分間繰入金収益	138,389,679	128,442,814	9,946,865
		5963 サービス区分間繰入金収益	138,389,679	128,442,814	9,946,865
		特別収益計(8)	138,389,679	128,542,814	9,846,865
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	4	5	-1
		4933 器具及び備品売却損・処分損	4	5	-1
		0047 拠点区分間繰入金費用	23,400,000	26,000,000	-2,600,000
		4962 拠点区分間繰入金費用	23,400,000	26,000,000	-2,600,000
		0048 サービス区分間繰入金費用	138,389,679	128,442,814	9,946,865
		4963 サービス区分間繰入金費用	138,389,679	128,442,814	9,946,865
		特別費用計(9)	161,789,683	154,442,819	7,346,864
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-23,400,004	-25,900,005	2,500,001
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			17,534,475	7,810,490	9,723,985
法人税、住民税及び事業税(12)					
法人税等調整額(13)					
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)			17,534,475	7,810,490	9,723,985
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		468,033,483	460,222,993	7,810,490
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		485,567,958	468,033,483	17,534,475
	基本金取崩額(17)				
	その他の積立金取崩額(18)				
	その他の積立金積立額(19)				
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		485,567,958	468,033,483	17,534,475

社会福祉法人名　社会福祉法人 慈愛会
事業・拠点　［3000:愛の浜園拠点］

愛の浜園拠点区分貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
0001 流動資産	332,649,072	300,008,983	32,640,089
1111 現金	63,616	89,690	-26,074
1112 預金	276,827,318	248,855,137	27,972,181
1131 事業未収金	55,275,290	50,755,829	4,519,461
1132 未収金	27,000	54,000	-27,000
1151 商品・製品	87,300	85,100	2,200
1152 仕掛品	84,000	84,000	0
1161 立替金	191,421	0	191,421
1163 前払費用	93,127	85,227	7,900
0002 固定資産	385,239,376	405,766,395	-20,527,019
0003 基本財産	337,975,337	359,688,282	-21,712,945
1211 土地	21,070,762	21,070,762	0
1212 建物	316,904,575	338,617,520	-21,712,945
0004 その他の固定資産	47,264,039	46,078,113	1,185,926
1312 建物	4,586,625	4,683,304	-96,679
1313 構築物	7,059,524	8,101,034	-1,041,510
1314 機械及び装置	983,683	1,118,039	-134,356
1315 車輌運搬具	64,638	736,535	-671,897
1316 器具及び備品	10,078,698	8,195,271	1,883,427
1322 ソフトウェア	169,776	282,960	-113,184
1329 退職給付引当資産	11,202,775	9,862,650	1,340,125
1332 その他の積立資産	13,000,000	13,000,000	0
1334 長期前払費用	118,320	98,320	20,000
資産の部合計	717,888,448	705,775,378	12,113,070

負債の部	当年度末	前年度末	増減
0006 流動負債	18,278,358	17,524,392	753,966
2112 事業未払金	7,162,195	7,334,953	-172,758
2132 預り金	0	397	-397
2133 職員預り金	3,312,412	3,104,096	208,316
2152 賞与引当金	7,803,751	7,084,946	718,805
0007 固定負債	11,202,775	9,862,650	1,340,125
2321 退職給付引当金	11,202,775	9,862,650	1,340,125
負債の部合計	29,481,133	27,387,042	2,094,091
純資産の部			
0009 基本金	79,019,643	79,019,643	0
3111 基本金	79,019,643	79,019,643	0
0010 国庫補助金等特別積立金	110,819,714	118,335,210	-7,515,496
3211 国庫補助金等特別積立金	110,819,714	118,335,210	-7,515,496
0011 その他の積立金	13,000,000	13,000,000	0
3221 その他の積立金	13,000,000	13,000,000	0
0012 次期繰越活動増減差額	485,567,958	468,033,483	17,534,475
3311 次期繰越活動増減差額	485,567,958	468,033,483	17,534,475
3312 （うち当期活動増減差額）	17,534,475	7,810,490	9,723,985
純資産の部合計	688,407,315	678,388,336	10,018,979
負債及び純資産の部合計	717,888,448	705,775,378	12,113,070

計算書類に対する注記

１．重要な会計方針
(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法。
・最終仕入原価法による原価法によっている。
(2) 固定資産の減価償却の方法
・有形・無形固定資産（リース資産除く）－定額法
・リース資産
・ファイナンス・リース取引…売買処理（＝リース資産とリース債務、減価償却費と支払利息を計上）
該当事項なし
・オペレーティング・リース取引…　賃貸借処理（従来通りの処理）
該当事項なし
(3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金－・・・民間社会福祉施設職員退職共済掛金の事業主負担相当額を計上している
・賞与引当金　　－・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している
(4)消費税等の会計処理
税込処理により、簡易課税を選択している。

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
当法人で採用する退職共済制度は以下の通りである
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社会福祉法人鹿児島県社会福祉協議会の鹿児島県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している。

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
(1)愛の浜園拠点計算書類(第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式)
(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（１１））
ア　障害者支援施設　施設入所愛の浜園ｻｰﾋﾞｽ区分
イ　障害者支援施設　生活介護愛の浜園ｻｰﾋﾞｽ区分
ウ　障害者支援施設　短期入所愛の浜園ｻｰﾋﾞｽ区分
エ　障害者支援施設　相談支援愛の浜園ｻｰﾋﾞｽ区分
オ　就労支援B型　愛の浜園ｻｰﾋﾞｽ区分
カ　日中活動一時支援事業　愛の浜園ｻｰﾋﾞｽ区分
キ　共同生活介護　フレンドｻｰﾋﾞｽ区分
(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（１０））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	21,070,762	0	0	21,070,762
建物	338,617,520	0	21,712,945	316,904,575
合　　計	359,688,282	0	21,712,945	337,975,337

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．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
建物（基本財産）	629,452,809	312,548,234	316,904,575
建物	4,833,962	247,337	4,586,625
構築物	19,479,874	12,420,350	7,059,524
車両運搬費	15,766,923	15,702,285	64,638
器具及び備品	42,275,055	32,196,357	10,078,698
機械及び装置	4,810,402	3,826,719	983,683
無形固定資産	3,418,620	3,248,844	169,776
合　　計	720,037,645	380,190,126	339,847,519

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	55,275,290	0	55,275,290 0
合　　計	55,275,290	0	55,275,290

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
　該当なし