

令和元年度

# 計算書類

【B&J クリニックお茶の水拠点区分】

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 みどり福祉会
拠点区分名	B&Jクリニックお茶の水

第1号第4様式 (単位 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業 業	収 入	医療事業収入	124,462,000	124,589,925	△127,925	
		外来診療収入(公費)	86,750,000	86,848,556	△98,556	
		外来診療収入(一般)	37,542,000	37,544,329	△2,329	
		その他の医療事業収入	170,000	197,040	△27,040	
		その他の医療事業収入	170,000	197,040	△27,040	
		受取利息配当金収入	2,000	166	1,834	
		その他の収入	57,320	31,320	26,000	
		受入研修費収入	31,320	31,320	0	
		雑収入	26,000	0	26,000	
		事業活動収入計(1)		124,521,320	124,621,411	△100,091
活動 に よ る 支 出	支 出	人件費支出	93,112,000	93,037,703	74,297	
		職員給料支出	61,950,000	62,588,216	△638,216	
		職員賞与支出	4,062,000	4,061,775	225	
		非常勤職員給与支出	20,500,000	19,805,667	694,333	
		法定福利費支出	6,600,000	6,582,045	17,955	
		事業費支出	6,323,000	6,242,939	80,061	
		医薬品費支出	3,420,000	3,377,232	42,768	
		診療・療養等材料費支出	800,000	794,255	5,745	
		水道光熱費支出	1,000,000	958,587	41,413	
		消耗器具備品費支出	440,000	452,257	△12,257	
		賃借料支出	663,000	660,608	2,392	
		事務費支出	26,386,961	26,584,566	△197,605	
		福利厚生費支出	240,000	237,888	2,112	
		職員被服費支出	52,000	51,851	149	
		旅費交通費支出	16,000	15,254	746	
		研修研究費支出	250,000	184,470	65,530	
		事務消耗品費支出	330,000	337,068	△7,068	
		印刷製本費支出	312,000	275,358	36,642	
		通信運搬費支出	455,000	452,377	2,623	
		会議費支出	3,500	3,177	323	
		広報費支出	535,000	532,080	2,920	
		業務委託費支出	3,285,000	3,383,498	△98,498	
		手数料支出	880,000	877,007	2,993	
保険料支出	180,000	180,700	△700			
賃借料支出	780,000	778,200	1,800			
土地・建物賃借料支出	17,755,461	17,755,461	0			
租税公課支出	301,000	301,000	0			

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	保守料支出	685,000	682,892	2,108		
	渉外費支出	30,000	241,174	△211,174		
	諸会費支出	82,000	82,000	0		
	雑支出	215,000	213,111	1,889		
	事業活動支出計(2)	125,821,961	125,865,208	△43,247		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,300,641	△1,243,797	△56,844		
施設整備 による に収支	収	0	0	0		
	入	0	0	0		
	支 出	固定資産取得支出	1,331,326	1,331,326	0	
		器具及び備品取得支出	1,331,326	1,331,326	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	7,986,720	7,986,720	0	
	施設整備等支出計(5)	9,318,046	9,318,046	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,318,046	△9,318,046	0		
その他 のよ る 活収 動支	収	15,000,000	15,000,000	0		
	入	15,000,000	15,000,000	0		
	支	積立資産支出	687,940	687,940	0	
		退職給付引当資産支出	687,940	687,940	0	
	出	その他の活動支出計(8)	687,940	687,940	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,312,060	14,312,060	0		
	予備費支出(10)	3,693,373	0	3,693,373		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	3,750,217	△3,750,217		
	前期末支払資金残高(12)	△28,353,874	△28,353,874	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△28,353,874	△24,603,657	△3,750,217		

法人名	社会福祉法人 みどり福祉会
拠点区分名	B&Jクリニックお茶の水

第2号第4様式 (単位 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ 益	医療事業収益	124,589,925	121,736,647	2,853,278
	外来診療収益(公費)	86,848,556	85,689,606	1,158,950
	外来診療収益(一般)	37,544,329	36,025,441	1,518,888
	その他の医療事業収益	197,040	21,600	175,440
	その他の医療収益	197,040	21,600	175,440
	その他の収益	0	153,240	△153,240
	雑収益	0	153,240	△153,240
	サービス活動収益計(1)	124,589,925	121,889,887	2,700,038
ビ ス 活 動 増 減 の	人件費	93,037,703	100,392,603	△7,354,900
	職員給料	62,588,216	66,695,095	△4,106,879
	職員賞与	2,467,775	4,789,230	△2,321,455
	賞与引当金繰入	1,594,000	1,594,000	0
	非常勤職員給与	19,805,667	18,003,372	1,802,295
	退職給付費用	0	755,420	△755,420
	法定福利費	6,582,045	8,555,486	△1,973,441
	事業費	6,335,645	5,781,916	553,729
	医薬品費	3,362,782	3,254,526	108,256
	診療・療養等材料費	901,411	886,667	14,744
	水道光熱費	958,587	842,049	116,538
	消耗器具備品費	452,257	384,672	67,585
	賃借料	660,608	414,002	246,606
	事務費	26,584,566	27,310,827	△726,261
	福利厚生費	237,888	383,804	△145,916
	職員被服費	51,851	184,221	△132,370
	旅費交通費	15,254	10,417	4,837
	研修研究費	184,470	226,591	△42,121
	事務消耗品費	337,068	780,598	△443,530
	印刷製本費	275,358	124,550	150,808
	修繕費	0	484,920	△484,920
	通信運搬費	452,377	383,046	69,331
	会議費	3,177	0	3,177
	広報費	532,080	502,200	29,880
	業務委託費	3,383,498	4,653,176	△1,269,678
	手数料	877,007	297,510	579,497
	保険料	180,700	167,530	13,170
賃借料	778,200	398,686	379,514	
土地・建物賃借料	17,755,461	17,586,708	168,753	

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部		租税公課	301,000	375,200	△74,200
		保守料	682,892	618,903	63,989
		渉外費	241,174	50,767	190,407
		諸会費	82,000	82,000	0
		雑費	213,111	0	213,111
		減価償却費	9,188,299	9,044,402	143,897
		サービス活動費用計(2)	135,146,213	142,529,748	△7,383,535
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,556,288	△20,639,861	10,083,573	
サービス活動増減外の部	収益	受取利息配当金収益	166	173	△7
		その他のサービス活動外収益	31,320	43,490	△12,170
		受入研修費収益	31,320	0	31,320
		雑収益	0	43,490	△43,490
		サービス活動外収益計(4)	31,486	43,663	△12,177
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	31,486	43,663	△12,177	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,524,802	△20,596,198	10,071,396	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	540	△540
		器具及び備品売却益	0	540	△540
		事業区分間繰入金収益	15,000,000	100,002,071	△85,002,071
		特別収益計(8)	15,000,000	100,002,611	△85,002,611
	費用				
		特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	15,000,000	100,002,611	△85,002,611
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,475,198	79,406,413	△74,931,215	
繰越増減の部		前期繰越活動増減差額(12)	13,875,216	△65,531,197	79,406,413
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,350,414	13,875,216	4,475,198
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	18,350,414	13,875,216	4,475,198

法人名	社会福祉法人 みどり福祉会
拠点区分名	B&Jクリニックお茶の水

第3号第4様式 (単位 円)

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
<b>【資産の部】</b>				<b>【負債の部】</b>			
流動資産	51,050,094	34,153,300	16,896,794	流動負債	84,403,139	71,163,856	13,239,283
現金預金	21,235,958	19,833,270	1,402,688	事業未払金	1,173,208	1,622,591	△449,383
事業未収金	27,599,691	12,094,106	15,505,585	1年以内返済予定リース債務	7,986,720	7,986,720	0
未収金	155,639	155,639	0	預り金	89,000	61,000	28,000
医薬品	177,222	162,772	14,450	職員預り金	1,219,241	1,149,091	70,150
診療・療養費等材料	654,110	761,266	△107,156	事業区分間借入金	72,340,970	58,750,454	13,590,516
前払費用	1,167,474	1,146,247	21,227	賞与引当金	1,594,000	1,594,000	0
仮払金	60,000	0	60,000	固定負債	13,949,322	21,936,042	△7,986,720
固定資産	65,652,781	72,821,814	△7,169,033	リース債務	12,749,232	20,735,952	△7,986,720
その他の固定資産	65,652,781	72,821,814	△7,169,033	退職給付引当金	1,200,090	1,200,090	0
建物	34,290,630	35,084,970	△794,340	負債の部合計	98,352,461	93,099,898	5,252,563
器具及び備品	2,318,145	1,394,058	924,087	<b>【純資産の部】</b>			
有形リース資産	20,787,576	28,774,296	△7,986,720	次期繰越活動増減差額	18,350,414	13,875,216	4,475,198
差入保証金	6,368,040	6,368,040	0	(うち当期活動増減差額)	4,475,198	79,406,413	△74,931,215
退職給付引当資産	1,888,390	1,200,450	687,940	純資産の部合計	18,350,414	13,875,216	4,475,198
資産の部合計	116,702,875	106,975,114	9,727,761	負債及び純資産の部合計	116,702,875	106,975,114	9,727,761

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・・・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・・・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
  - ・リース資産以外の固定資産・・・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・・・職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
  - ・賞与引当金・・・職員の賞与支給に備えるため、至急見込額の当期負担分を計上している。

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

- (1) 社会福祉法人横浜市社会福祉協議会が実施する退職共済制度

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) 「B & Jクリニックお茶の水」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、
- (2) 拠点区分資金収支明細書及び事業活動明細書（別紙3⑩、⑪）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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
建物附属設備	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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

(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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(他の固定資産)	37,335,600	3,044,970	34,290,630
器具及び備品	3,142,831	824,686	2,318,145
有形リース資産	47,920,320	27,132,744	20,787,576
合計	88,398,751	31,002,400	57,396,351

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。)

該当なし

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