

# 収 支 計 算 書

自平成25年 4月 1日 至平成26年 3月31日

社会福祉法人 三芳厚生福祉会 みよし園

(単位:円)

	勘 定 科 目	予算	決算	差異	備考
経 常 活 動 に よ る 収 支	収入				
	介護福祉施設介護料収入	164,430,000	158,810,974	5,619,026	
	介護報酬収入	148,000,000	144,801,447	3,198,553	
	利用者負担金収入	16,430,000	14,009,527	2,420,473	
	居宅介護料収入	2,845,000	0	2,845,000	
	介護報酬収入	2,700,000	0	2,700,000	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	介護負担金収入	145,000	0	145,000	
	介護予防負担金収入	0	0	0	
	措置費収入	0	0	0	
	事務費収入	0	0	0	
	事業費収入	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	利用者等利用料収入	39,635,000	37,151,390	2,483,610	
	介護福祉施設利用料収入	3,500,000	3,431,950	68,050	
	居宅介護サービス利用料収入	35,000	0	35,000	
	食費収入	28,200,000	26,298,640	1,901,360	
	居住費収入	7,900,000	7,420,800	479,200	
	管理費収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	30,000	60,000	-30,000	
	補助金収入	0	60,000	-60,000	
	市町村特別事業収入	0	0	0	
	受託収入	30,000	0	30,000	
	その他の事業収入	0	0	0	
	寄附金収入	50,000	13,000	37,000	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	50,000	5,971	44,029	
事業外収入	150,000	0	150,000		
受入研修費収入	100,000	0	100,000		
職員等給食費収入	50,000	0	50,000		
雑収入	1,500,000	253,192	1,246,808		
	經常活動収入計①	208,690,000	196,294,527	12,395,473	
支 出	支出				
	人件費支出	115,400,000	112,556,248	2,843,752	
	役員報酬	3,000,000	3,000,000	0	
	職員俸給	48,000,000	46,289,500	1,710,500	
	職員諸手当	40,000,000	39,545,553	454,447	
	非常勤職員給与	11,000,000	10,711,399	288,601	
	退職金	400,000	93,759	306,241	
	退職共済掛金	500,000	402,300	97,700	
	法定福利費	12,500,000	12,513,737	-13,737	
	経費支出	89,230,000	83,665,712	5,564,288	
	(直接介護支出)	36,400,000	35,429,858	970,142	
	給食材料費	12,000,000	11,679,780	320,220	
	介護用品費	6,850,000	6,324,701	525,299	
	教養娯楽費	600,000	453,206	146,794	
	医薬品費	1,050,000	1,019,755	30,245	
	日用品費	600,000	561,438	38,562	
	被服費	1,300,000	1,229,589	70,411	
	消耗器具備品費	1,100,000	874,268	225,732	
	保健衛生費	2,450,000	2,355,689	94,311	
	車輛費	650,000	691,813	-41,813	
	光熱水費	7,000,000	7,206,169	-206,169	
	燃料費	2,800,000	3,033,450	-233,450	
	本人支給金	0	0	0	
	葬祭費	0	0	0	
	(一般管理支出)	52,830,000	48,235,854	4,594,146	
	福利厚生費	700,000	745,614	-45,614	
	旅費交通費	300,000	362,240	-62,240	
	研修費	300,000	61,800	238,200	
	通信運搬費	1,200,000	992,858	207,142	
	事務消耗品費	1,200,000	964,790	235,210	
印刷製本費	500,000	413,080	86,920		
広報費	450,000	464,000	-14,000		
会議費	50,000	47,040	2,960		
修繕費	1,150,000	1,326,108	-176,108		
保守料	2,200,000	1,732,186	467,814		

	賃借料	8,000,000	7,348,989	651,011	
	保険料	880,000	438,880	441,120	
	渉外費	550,000	353,613	196,387	
	諸会費	200,000	192,400	7,600	
	租税公課	50,000	62,550	-12,550	
	委託費	35,000,000	32,709,117	2,290,883	
	雑費	100,000	20,589	79,411	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	借入金利息支出	350,000	295,895	54,105	
	事業外支出	150,000	119,870	30,130	
	職員等給食費	150,000	119,870	30,130	
	その他の事業活動外支出	0	0	0	
	雑支出	0	0	0	
	経常活動支出計②	205,130,000	196,637,725	8,492,275	
	経常活動資金収支差額③(①-②)	3,560,000	-343,198	3,903,198	
施設整備等による収支	収	設備資金借入金収入	0	0	0
	入	施設整備等補助金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		固定資産売却収入	0	0	0
		器具及び備品売却収入	0	0	0
		車輛運搬具売却収入	0	0	0
		施設整備等収入計④	0	0	0
	支	固定資産取得支出	2,789,000	1,841,050	947,950
	出	土地取得支出	0	0	0
		建物取得支出	0	0	0
		構築物取得支出	500,000	316,050	183,950
		器具及び備品取得支出	2,289,000	1,525,000	764,000
	車輛運搬具取得支出	0	0	0	
	ソフトウェア取得支出	0	0	0	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	施設整備等支出計⑤	2,789,000	1,841,050	947,950	
	施設整備等資金収支差額⑥(④-⑤)	-2,789,000	-1,841,050	-947,950	
財務活動等による収支	収	長期運営資金借入金収入	0	0	0
	入	投資有価証券売却収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
		長期運営資金元金償還寄附金収入	0	0	0
		積立預金取崩収入	0	0	0
		移行時特別積立預金取崩収入	0	0	0
		他会計区分繰入金収入	0	0	0
		他会計区分長期借入金収入	0	0	0
		他会計区分長期貸付金回収収入	0	0	0
		会計区分外繰入金収入	3,600,000	3,300,000	300,000
		その他の収入	0	0	0
		財務活動等収入計⑦	3,600,000	3,300,000	300,000
	支	設備資金借入金元金償還金支出	2,714,000	2,946,000	-232,000
	出	長期運営資金借入金元金償還金支出	0	0	0
		投資有価証券取得支出	0	0	0
		積立預金支出	0	0	0
	他会計区分繰入金支出	0	0	0	
	他会計区分長期貸付金支出	0	0	0	
	他会計区分長期借入金償還金支出	0	0	0	
	会計区分外繰入金支出	0	0	0	
	その他の支出	1,400,000	1,061,600	338,400	
	財務活動等支出計⑧	4,114,000	4,007,600	106,400	
	財務活動等資金収支差額⑨(⑦-⑧)	-514,000	-707,600	193,600	
	当期資金収支差額合計⑩(③+⑥+⑨)	257,000	-2,891,848	3,148,848	
	前期末支払資金残高⑪	45,697,127	45,697,127	0	
	当期末支払資金残高⑫(⑩+⑪)	45,954,127	42,805,279	3,148,848	

# 事業活動計算書

自平成25年4月1日 至平成26年3月31日

社会福祉法人 三芳厚生福祉会 みよし園

(単位:円)

	勘定科目	前年度	当年度	増減	備考
事業活動収支の部	収入				
	介護福祉施設介護料収入	149,319,515	158,810,974	-9,491,459	
	介護報酬収入	136,585,783	144,801,447	-8,215,664	
	利用者負担金収入	12,733,732	14,009,527	-1,275,795	
	居宅介護料収入	70,852	0	70,852	
	介護報酬収入	63,766	0	63,766	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	介護負担金収入	7,086	0	7,086	
	介護予防負担金収入	0	0	0	
	措置費収入	0	0	0	
	事務費収入	0	0	0	
	事業費収入	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	利用者等利用料収入	34,784,345	37,151,390	-2,367,045	
	介護福祉施設利用料収入	3,239,100	3,431,950	-192,850	
	居宅介護サービス利用料収入	700	0	700	
	食費収入	24,471,005	26,298,640	-1,827,635	
	居住費収入	7,073,540	7,420,800	-347,260	
	管理費収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	839,082	60,000	779,082	
	補助金収入	839,082	60,000	779,082	
	市町村特別事業収入	0	0	0	
	受託収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	その他の収入	0	0	0	
	引当金戻入	0	0	0	
	賞与引当金戻入	0	0	0	
退職給与引当金戻入	0	0	0		
国庫補助金等特別積立金取崩額(介護報酬査定減)	7,037,331	7,037,331	0		
	0	0	0		
	<b>事業活動収入計①</b>	<b>192,051,125</b>	<b>203,059,695</b>	<b>-11,008,570</b>	
支出	支出				
	人件費支出	116,114,964	112,556,248	3,558,716	
	役員報酬	3,000,000	3,000,000	0	
	職員俸給	51,565,950	46,289,500	5,276,450	
	職員諸手当	38,556,571	39,545,553	-988,982	
	非常勤職員給与	9,093,887	10,711,399	-1,617,512	
	退職金	366,276	93,759	272,517	
	退職共済掛金	491,700	402,300	89,400	
	法定福利費	13,040,580	12,513,737	526,843	
	経費支出	77,890,143	83,665,712	-5,775,569	
	(直接介護費)	32,833,215	35,429,858	-2,596,643	
	給食材料費	10,868,645	11,679,780	-811,135	
	介護用品費	6,262,884	6,324,701	-61,817	
	教養娯楽費	371,436	453,206	-81,770	
	医薬品費	1,009,722	1,019,755	-10,033	
	日用品費	507,871	561,438	-53,567	
	被服費	1,141,549	1,229,589	-88,040	
	消耗器具備品費	557,623	874,268	-316,645	
	保健衛生費	2,184,263	2,355,689	-171,426	
	車輛費	471,408	691,813	-220,405	
	光熱水費	6,489,149	7,206,169	-717,020	
	燃料費	2,968,665	3,033,450	-64,785	
	本人支給金	0	0	0	
	葬祭費	0	0	0	
	(一般管理費)	45,056,928	48,235,854	-3,178,926	
	福利厚生費	688,500	745,614	-57,114	
	旅費交通費	367,170	362,240	4,930	
	研修費	199,880	61,800	138,080	
	通信運搬費	829,414	992,858	-163,444	
	事務消耗品費	1,147,570	964,790	182,780	
印刷製本費	411,531	413,080	-1,549		
広報費	661,150	464,000	197,150		
会議費	17,680	47,040	-29,360		
修繕費	1,294,571	1,326,108	-31,537		
保守料	1,958,116	1,732,186	225,930		

	賃借料	8,264,931	7,348,989	915,942	
	保険料	447,730	438,880	8,850	
	渉外費	546,891	353,613	193,278	
	諸会費	133,900	192,400	-58,500	
	租税公課	42,100	62,550	-20,450	
	委託費	27,932,508	32,709,117	-4,776,609	
	雑費	113,286	20,589	92,697	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	減価償却費	11,818,129	11,919,833	-101,704	
	徴収不能額	0	0	0	
	引当金繰入	153,620	1,070,490	-916,870	
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	賞与引当金繰入	-982,380	8,890	-991,270	
	退職給与引当金繰入	1,136,000	1,061,600	74,400	
	事業活動支出計②	205,976,856	209,212,283	-3,235,427	
	事業活動収支差額③(①-②)	-13,925,731	-6,152,588	-7,773,143	
事業活動外収支の部	収	借入金利息補助金収入	0	0	0
		受取利息配当金収入	7,380	5,971	1,409
		有価証券売却益	0	0	0
		寄附金収入	0	13,000	-13,000
		その他の事業活動外収入	9,000	0	9,000
		受入研修費収入	0	0	0
		職員等給食費収入	9,000	0	9,000
	雑収入	694,559	253,192	441,367	
		事業活動外収入計④	710,939	272,163	438,776
	支	借入金利息	345,404	295,895	49,509
		有価証券売却損	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		その他の事業外支出	36,950	119,870	-82,920
		職員等給食費	36,950	119,870	-82,920
その他の事業活動外支出		0	0	0	
雑損失		0	0	0	
	事業活動外支出計⑤	382,354	415,765	-33,411	
	事業活動外収支差額⑥(④-⑤)	328,585	-143,602	472,187	
	経常収支差額⑦(③+⑥)	-13,597,146	-6,296,190	-7,300,956	
特別収支の部	収	施設整備等補助金収入	0	0	0
		施設整備補助金収入	0	0	0
		設備整備補助金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
		長期運営金借入金元金償還寄付金収入	0	0	0
		固定資産売却益・受贈額	129,359	0	129,359
		車輦運搬具売却益	129,359	0	129,359
		器具及び備品売却益	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
		他会計区分繰入金収入	0	0	0
		会計区分外繰入金収入	3,300,000	3,300,000	0
	その他の特別収入	0	0	0	
	徴収不能引当金戻入	0	0	0	
	その他の特別収入	0	0	0	
		特別収入計⑧	3,429,359	3,300,000	129,359
	支	基本金繰入額	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金繰入額	0	0	0
		固定資産売却損	0	0	0
		建物売却損・処分損	0	0	0
		器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
ソフトウェア売却損・処分損		0	0	0	
その他の固定資産売却損・処分損		0	0	0	
他会計区分繰入金支出		0	0	0	
会計区分外繰入金支出		0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0		
	特別支出計⑨	0	0	0	
	特別収支差額⑩(⑧-⑨)	3,429,359	3,300,000	129,359	
	当期活動収支差額⑪(⑦+⑩)	-10,167,787	-2,996,190	-7,171,597	
	前期繰越活動収支差額⑫	42,537,348	32,369,561	10,167,787	
	基本金取崩額⑬	0	0	0	
	基本金繰入額⑭	0	0	0	
	その他の積立金取崩額⑮	0	0	0	
	移行時特別積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金繰入額⑯	0	0	0	
	次期繰越活動収支差額⑰(⑪+⑫+⑬-⑭+⑮-⑯)	32,369,561	29,373,371	2,996,190	

貸借対照表  
平成26年3月31日現在

社会福祉法人 三芳厚生福祉会 みよし園

(単位:円)

勘定科目	前年度	当年度	増減	勘定科目	前年度	当年度	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	61,839,725	57,683,440	-4,156,285	流動負債	20,681,218	19,425,671	-1,255,547
現金預金	32,700,465	27,955,507	-4,744,958	短期運営資金借入金	0	0	0
未収補助金	29,132,960	29,727,933	594,973	未払金	15,319,591	14,042,670	-1,276,921
未収補助金	0	0	0	施設整備等未払金	0	0	0
立前借入金	0	0	0	預前会計区分借入金	823,007	835,491	12,484
他会計区分貸付金	0	0	0	他仮賞与引当金	0	0	0
仮払流動資産	6,300	0	-6,300	仮賞与引当金	4,538,620	4,547,510	8,890
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	201,001,711	190,844,328	-10,157,383	固定負債	26,465,040	23,440,440	-3,024,600
基本財産	147,824,247	138,186,738	-9,637,509	設備資金借入金	18,945,000	15,999,000	-2,946,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	146,824,247	137,186,738	-9,637,509	他会計区分長期借入金	0	0	0
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	長期預り金	0	0	0
				退職給与引当金	7,520,040	7,441,440	-78,600
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	53,177,464	52,657,590	-519,874	負債の部合計	47,146,258	42,866,111	-4,280,147
土地	32,302,375	32,302,375	0	純資産の部			
建物	6,617,645	5,932,193	-685,452	基本金	83,032,523	83,032,523	0
構築物	112,937	368,842	255,905	国庫補助金等特別積立金	97,568,094	90,530,763	-7,037,331
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	2,725,000	2,725,000	0
車両運搬具	2,276,554	1,298,852	-977,702	移行時特別積立金	2,725,000	2,725,000	0
器具及び備品	1,349,613	2,361,788	1,012,175	その他の積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動収支差額	32,369,561	29,373,371	-2,996,190
権利	80,800	80,800	0	次期繰越活動収支差額(うち当期活動収支差額)	-10,167,787	-2,996,190	7,171,597
リース	192,500	146,300	-46,200	純資産の部合計	215,695,178	205,661,657	-10,033,521
投資有価証券	0	0	0	負債及び純資産の部合計	262,841,436	248,527,768	-14,313,668
他会計区分長期貸付金	0	0	0				
移行時特別積立預金	2,725,000	2,725,000	0				
移行時減価償却特別積立預金	0	0	0				
積立預金	0	0	0				
退職共済預け金	7,520,040	7,441,440	-78,600				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	262,841,436	248,527,768	-14,313,668				

(脚注)

1 減価償却累計額 302,313,231 円

(注記)

1 当法人は、「指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針」(平成12年3月10日老計第8号厚生老人保健福祉局計画課長通知)に基づき会計処理を行っている。

2 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法 定額法

(2) 引当金の計上基準

a 退職給与引当金

全職員が期末において、退職したと仮定した場合の退職金期末要支給額が、社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の掛金累計額にほぼ等しいため、同法人に対する掛金累計額と同額を退職給与引当金に計上している。

b 賞与引当金

職員に対する夏季賞与支払に備えるため、当該支給見込額のうち、当該会計年度の事業活動支出として計上すべき金額を見積計上しております。

# 財 産 目 録

平成26年 3月31日現在

みよし園

一 般 会 計

(単位:円)

資 産 ・ 負 債 の 内 容	金 額
<b>I 資産の部</b>	
<b>1. 流動資産</b>	
現金・預金	27,955,507
小口現金	100,000
普通預金	27,855,507
武蔵野銀行 朝霞支店 52020	549,326
武蔵野銀行 朝霞支店 51903	835,603
武蔵野銀行 ふじみ野支店 1030256	10,467,607
武蔵野銀行 ふじみ野支店 1030201	226,411
武蔵野銀行 ふじみ野支店 1030838	4,680,432
武蔵野銀行 ふじみ野支店 1030845	11,075,802
東和銀行 鶴瀬支店 3038860	20,326
未収金	29,727,933
埼玉県国保連合会 介護報酬 3月分	12,125,090
埼玉県国保連合会 介護報酬 2月分	11,625,995
埼玉県国保連合会 食費収入 3月分	1,139,140
埼玉県国保連合会 食費収入 2月分	1,098,520
埼玉県国保連合会 居住費収入 3月分	143,750
埼玉県国保連合会 居住費収入 2月分	138,720
本人負担金 3月分	2,913,707
本人負担金 2月分	472,361
埼玉県 キャリアアップ事業補助金	60,000
西武商事(株) 自動販売機収入	10,650
<b>流動資産合計</b>	<b>57,683,440</b>
<b>2. 固定資産</b>	
(1) 基本財産	138,186,738
建物	137,186,738
入間郡三芳町上富字上永久保1784番地8, 1808番地4 養護所 鉄筋コンクリート造3階建て 1,740.7㎡	
基本財産特定預金	
武蔵野銀行 朝霞支店 37890	1,000,000
(2) その他の資産	52,657,590
土地	32,302,375
入間郡三芳町上富大字上永久保1784番地5 他	
建物 アコーディオンカーテン設置 他	5,932,193
構築物 看板取付工事 他	368,842
車輛運搬具 ワゴンR 他	1,298,852
器具及び備品 エアコン設備 他	2,361,788
権利 電話加入権	80,800
ソフトウェア 介護保険ソフト	146,300
移行時特別積立預金	2,725,000
武蔵野銀行 朝霞支店 37889	2,725,000
退職共済預け金	7,441,440
<b>固定資産合計</b>	<b>190,844,328</b>
<b>資産合計</b>	<b>248,527,768</b>

II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		14,042,670
3月分給与		7,271,019
3月分業者支払	㈱ニフス 他	6,771,651
預り金	源泉所得税 他	835,491
賞与引当金		4,547,510
	流動負債合計	19,425,671
2. 固定負債		
設備資金借入金		15,999,000
退職給与引当金		7,441,440
	固定負債合計	23,440,440
	負債合計	42,866,111
	差引純資産	205,661,657