

# 損益計算書

自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日

介護老人保健施設むさしの苑

特別会計  
(単位:円)

勘定科目	金額	摘要
【施設運営事業損益計算】		
I 施設運営事業収益		
1 介護保健施設介護料収益	305,127,629	
介護報酬収益	281,064,340	
利用者負担金収益	24,063,289	
2 居宅介護料収益	14,724,046	
介護報酬収益	13,187,401	
利用者負担金収益	1,536,645	
3 居宅介護支援介護料収益	43,764	
4 利用者等利用料収益	101,967,496	
介護保健施設利用料収益	18,838,464	
居宅介護サービス利用料収益	465,272	
食費収益	48,747,240	
居住費収益	33,916,520	
5 その他の事業収益	222,600	
(介護報酬査定減)	0	
計	422,085,535	
II 施設運営事業費用		
1 給与費	275,395,710	
常勤職員給与	185,867,005	
非常勤職員給与	60,175,700	
退職金	139,016	
退職給与引当金繰入	1,642,600	
法定福利費	27,571,389	
2 材料費	39,947,296	
医薬品費	4,151,243	
給食用材料費	24,326,567	
施設療養材料費	525,255	
その他の材料費	9,969,732	
施設療養消耗器具備品費	357,663	
教養娯楽費	616,836	
3 経費	59,839,851	
福利厚生費	704,777	
旅費交通費	158,421	
職員被服費	212,998	
通信費	1,004,500	
消耗品費	2,950,663	
消耗器具備品費	1,456,084	
車両費	505,049	
光熱水費	20,171,105	
修繕費	3,275,071	
賃借料	23,319,663	
保険料	667,250	
交際費	108,458	
諸会費	436,349	
租税公課	4,062,200	
医療費	424,212	
雑費	383,051	

4 委託費	35,501,124	
委託費	35,501,124	
5 研修費	480,942	
謝金	60,000	
図書費	21,386	
旅費交通費	342,176	
研修雑費	57,380	
6 減価償却費	20,925,795	
建物減価償却費	19,256,592	
建物付属設備減価償却費	107,457	
構築物減価償却費	455,729	
その他の器械備品減価償却費	1,106,017	
7 本部費	3,300,000	
本部費	3,300,000	
8 役員報酬	0	
役員報酬	0	
計	435,390,718	
施設運營業業利益	-13,305,183	
【経常損益計算】		
III 施設運營業業外収益		
1 受取利息配当金	293,579	
2 有価証券売却益	0	
3 利用者等外給食収益	2,204,750	
4 その他の施設運營業業外収益	333,957	
計	2,832,286	
IV 施設運營業業外費用		
1 支払利息	2,786,184	
2 有価証券売却損	0	
3 利用者等外給食用材料費	2,599,696	
4 貸倒損失	0	
5 雑損失	0	
計	5,385,880	
経常利益	-15,858,777	
【純損益計算】		
V 特別利益	0	
1 固定資産売却益	0	
2 その他の特別利益	0	
計	0	
VI 特別損失		
1 固定資産売却損	0	
2 固定資産除却損	3,782	
3 その他の特別損失	0	
計	3,782	
税引前当期純利益	-15,862,559	
法人税等	0	
当期純利益	-15,862,559	

# 収 支 計 算 書

自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日

介護老人保健施設むさしの苑

特別会計  
(単位:円)

勘 定 科 目	金 額	摘 要
【施設運営事業収支計算】		
I 施設運営事業収入		
1 介護保健施設介護料収入	305,127,629	
介護報酬収入	281,064,340	
利用者負担金収入	24,063,289	
2 居宅介護料収入	14,724,046	
介護報酬収入	13,187,401	
利用者負担金収入	1,536,645	
3 居宅介護支援介護料収入	43,764	
4 利用者等利用料収入	101,967,496	
介護保健施設利用料収入	18,838,464	
居宅介護サービス利用料収入	465,272	
食費収入	48,747,240	
居住費収入	33,916,520	
5 その他の事業収入 (介護報酬査定減)	222,600 0	
計	422,085,535	
II 施設運営事業支出		
1 給 与 費 支 出	277,636,776	
常勤職員給与	190,286,005	
非常勤職員給与	59,640,366	
退職金	139,016	
法定福利費	27,571,389	
2 材 料 費 支 出	39,947,296	
医薬品費	4,151,243	
給食用材料費	24,326,567	
施設療養材料費	525,255	
その他の材料費	9,969,732	
教養娯楽費	357,663	
施設療養消耗器具備品費	616,836	
3 経 費 支 出	59,839,851	
福利厚生費	704,777	
旅費交通費	158,421	
職員被服費	212,998	
通 信 費	1,004,500	
消耗品費	2,950,663	
消耗器具備品費	1,456,084	
車 両 費	505,049	
光熱水費	20,171,105	
修 繕 費	3,275,071	
賃 借 料	23,319,663	
保 險 料	667,250	
交 際 費	108,458	
諸 会 費	436,349	
租税公課	4,062,200	
医 療 費	424,212	
雑 費	383,051	

4 委託費支出	35,501,124	
委託費	35,501,124	
5 研修費支出	480,942	
謝金	60,000	
図書費	21,386	
旅費交通費	342,176	
研修雑費	57,380	
8 本部費支出	3,300,000	
本部費	3,300,000	
9 役員報酬	0	
役員報酬	0	
計	416,705,989	
施設運営事業収支差額	5,379,546	
【経常収支計算】		
III 施設運営事業外収支		
1 借入金収入	20,000,000	
2 受取利息配当金	293,579	
3 有価証券売却収入	0	
4 利用者等外給食収入	2,204,750	
5 その他の施設運営事業外収入	333,957	
計	22,832,286	
IV 施設運営事業外支出		
1 固定資産取得支出	270,900	
2 借入金元金償還金支出	18,798,000	
3 支払利息	2,786,184	
4 退職共済預け金支出	1,642,600	
5 利用者等外給食用材料費支出	2,599,696	
6 雑損失	0	
計	26,097,380	
経常収支差額	2,114,452	
【特別収支計算】		
V 特別収入	0	
1 積立預金取崩収入	8,300,000	
2 その他の特別収入	0	
計	8,300,000	
VI 特別支出		
1 積立預金積立支出	0	
2 その他の特別支出	0	
計	0	
当期資金収支差額合計	10,414,452	
前期末支払資金残高	62,731,147	
当期末支払資金残高	73,145,599	

# 貸借対照表

平成26年 3月31日現在

介護老人保健施設 むさしの苑

特別会計

(単位:円)

資産の部		負債の部	
勘定科目	金額	勘定科目	金額
【流動資産】		【流動負債】	
現金・預金	35,908,105	未払金	26,454,986
施設運営事業未収金	65,768,884	預り金	15,315
仮払金	20,000	職員預り金	1,590,032
流動資産合計	101,696,989	未払費用	491,057
【固定資産】		賞与引当金	5,375,000
(有形固定資産)		流動負債合計	33,926,390
建物	818,969,455	【固定負債】	
減価償却累計額	-354,843,363	長期借入金	177,410,000
建物付属設備	1,717,910	退職給与引当金	8,093,840
減価償却累計額	-632,394	固定負債合計	185,503,840
構築物	5,147,000		
減価償却累計額	-2,658,420	負債の部合計	219,430,230
その他の器械備品	63,347,653		
減価償却累計額	-60,529,441		
車両船舶	1,617,215	資本の部	
減価償却累計額	-1,617,213		
有形固定資産合計	470,518,402	【資本金】	813,470,187
(無形固定資産)		【資本余剰金】	
その他の無形固定資産	0	国庫等補助金	0
無形固定資産合計	0	指定寄付金	0
(その他の資産)		その他の資本余剰金	0
修繕積立預金	20,000,000	資本余剰金合計	0
退職共済預け金	8,093,840	【利益余剰金】	
その他の資産合計	28,093,840	任意積立金	0
固定資産合計	498,612,242	当期未処理損失	-432,591,186
【繰延資産】		利益余剰金合計	-432,591,186
創立費	0	資本合計	380,879,001
その他の繰延資産	0		
繰延資産合計	0	資本の部合計	380,879,001
資産の部合計	600,309,231	負債及び資本の部合計	600,309,231

施設名 介護老人保健施設 むさしの苑

損失金処理計算書

平成26年5月16日

(単位:円)

I 当期未処理損失	-432,591,186
II 損失処理額	0
III 次期繰越損失	-432,591,186

# 財 産 目 録

平成26年 3月31日現在

むさしの苑

特別会計

(単位:円)

資 産 ・ 負 債 の 内 容	金 額
<b>I 資産の部</b>	
1. 流動資産	
現金・預金	
現金 小口現金	95,072
普通預金 郵便局 普通預金	4,605,699
武蔵野銀行 普通預金	329,580
武蔵野銀行 普通預金	19,376,980
武蔵野銀行 普通預金	8,446,838
東和銀行 普通預金	953,936
東和銀行 定期預金	2,100,000
施設運営事業未収金 介護報酬	65,768,884
仮払金 つり銭	20,000
流動資産合計	101,696,989
2. 固定資産	
(1) 有形固定資産	
建物 埼玉県入間郡三芳町上富	464,126,092
字上永久保1784-7	
鉄筋コンクリート造	
3階建て 3,630.8㎡	
建物附属設備 浄化槽フロー交換取付他	1,085,516
構築物 遊歩道新設工事他	2,488,580
その他の器械備品 スチームコンベクションオーブ	2,818,212
車両船舶 ワゴンR 他	2
(2) その他の資産	
修繕積立預金	
武蔵野銀行 定期預金	20,000,000
退職共済預け金	8,093,840
固定資産合計	498,612,242
資産合計	600,309,231
<b>II 負債の部</b>	
1. 流動負債	
未払金 ニフス他	26,454,986
預り金 源泉所得税	15,315
職員預り金 職員源泉所得税他	1,590,032
未払費用 アオキアサポート他	491,057
賞与引当金	5,375,000
流動負債合計	33,926,390
2. 固定負債	
長期借入金	
東和銀行	158,412,000
東和銀行	18,998,000
退職給与引当金	8,093,840
固定負債合計	185,503,840
負債合計	219,430,230
差引純資産	380,879,001