

特別養護老人ホーム みよし園拠点 資金収支計算書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

法人名：社会福祉法人 三芳厚生福祉会

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業収入	介護保険事業収入	184,861,000	192,477,844	△ 7,616,844	
	施設介護料収入	150,300,000	156,448,084	△ 6,148,084	
	介護報酬収入	135,270,000	140,762,097	△ 5,492,097	
	利用者負担金収入(公費)	0	2,726,718	△ 2,726,718	
	利用者負担金収入(一般)	15,030,000	12,959,269	2,070,731	
	居宅介護料収入	170,000	167,205	2,795	
	(介護報酬収入)	153,000	150,484	2,516	
	介護報酬収入	153,000	150,484	2,516	
	(利用者負担金収入)	17,000	16,721	279	
	介護負担金収入(公費)	17,000	0	17,000	
	介護負担金収入(一般)	0	16,721	△ 16,721	
	利用者等利用料収入	34,381,000	35,773,795	△ 1,392,795	
	施設サービス利用料収入	2,892,000	2,990,500	△ 98,500	
	居宅介護サービス利用料収入	3,000	1,900	1,100	
	食費収入(公費)	0	951,484	△ 951,484	
	食費収入(一般)	25,904,000	24,482,831	1,421,169	
	居住費収入(一般)	5,582,000	7,347,080	△ 1,765,080	
	その他の事業収入	10,000	88,760	△ 78,760	
	補助金事業収入	0	83,030	△ 83,030	
	受託事業収入	10,000	5,730	4,270	
受取利息配当金収入	5,000	3,844	1,156		
その他の収入	100,000	100,584	△ 584		
雑収入	100,000	100,584	△ 584		
事業活動収入計		184,966,000	192,582,272	△ 7,616,272	
活動に支よる出	人件費支出	113,550,000	113,932,770	△ 382,770	
	職員給料支出	68,850,000	68,126,094	723,906	
	職員賞与支出	15,600,000	15,203,487	396,513	
	非常勤職員給与支出	11,200,000	11,699,376	△ 499,376	
	派遣職員費支出	6,000,000	5,743,597	256,403	
	退職給付支出	0	718,792	△ 718,792	
	法定福利費支出	11,900,000	12,441,424	△ 541,424	
	事業費支出	38,890,000	39,280,728	△ 390,728	
	給食費支出	11,350,000	11,429,756	△ 79,756	
	介護用品費支出	6,350,000	6,288,290	61,710	
	保健衛生費支出	3,000,000	3,026,137	△ 26,137	
	被服費支出	1,150,000	1,234,465	△ 84,465	
	教養娯楽費支出	470,000	403,939	66,061	
	日用品費支出	570,000	563,171	6,829	
	水道光熱費支出	7,550,000	7,479,401	70,599	
	燃料費支出	3,100,000	3,464,208	△ 364,208	
	消耗器具備品費支出	1,050,000	1,020,593	29,407	
	保険料支出	450,000	627,926	△ 177,926	
	貸借料支出	3,400,000	3,294,291	105,709	
	車両費支出	370,000	376,026	△ 6,026	
	雑支出	80,000	72,525	7,475	
	事務費支出	35,030,000	32,854,600	2,175,400	
	福利厚生費支出	250,000	324,227	△ 74,227	
	職員被服費支出	200,000	203,844	△ 3,844	
	旅費交通費支出	110,000	98,120	11,880	
	研修研究費支出	170,000	154,400	15,600	
	事務消耗品費支出	1,000,000	959,775	40,225	
印刷製本費支出	300,000	300,664	△ 664		
修繕費支出	1,400,000	569,003	830,997		
通信運搬費支出	700,000	629,115	70,885		
会議費支出	100,000	0	100,000		

勘定科目		予算	決算	差異	備考		
収 支	広報費支出	600,000	406,080	193,920			
	業務委託費支出	24,000,000	23,414,382	585,618			
	手数料支出	200,000	151,337	48,663			
	土地・建物賃借料支出	4,010,000	4,008,000	2,000			
	租税公課支出	10,000	34,300	△ 24,300			
	保守料支出	1,500,000	1,403,372	96,628			
	渉外費支出	250,000	31,321	218,679			
	諸会費支出	200,000	142,900	57,100			
	雑支出	30,000	23,760	6,240			
	支払利息支出	250,000	242,733	7,267			
	その他の支出	250,000	235,362	14,638			
	利用者等外給食費支出	250,000	235,362	14,638			
	流動資産評価損等による資金減少額	0	2,000	△ 2,000			
	徴収不能額	0	2,000	△ 2,000			
事業活動支出計	187,970,000	186,548,193	1,421,807				
事業活動資金収支差額	△ 3,004,000	6,034,079	△ 9,038,079				
施設 整備 等による 収支	収入						
	施設整備等収入計	0	0	0			
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,180,000	3,180,000	0		
		固定資産取得支出	1,000,000	983,664	16,336		
		器具及び備品取得支出	1,000,000	983,664	16,336		
	施設整備等支出計	4,180,000	4,163,664	16,336			
	施設整備等資金収支差額	△ 4,180,000	△ 4,163,664	△ 16,336			
	その他の 活動による 収支	収入	積立資産取崩収入	0	398,400	△ 398,400	
			退職給付引当資産取崩収入	0	398,400	△ 398,400	
		その他の活動収入計	0	398,400	△ 398,400		
支出		積立資産支出	950,000	1,039,200	△ 89,200		
	退職給付引当資産支出	950,000	1,039,200	△ 89,200			
	拠点区分間繰入金支出	950,000	1,100,000	△ 150,000			
その他の活動支出計	1,900,000	2,139,200	△ 239,200				
その他の活動資金収支差額	△ 1,900,000	△ 1,740,800	△ 159,200				
予備費支出	0	-	0				
当期資金収支差額合計	△ 9,084,000	129,615	△ 9,213,615				
前期末支払資金残高	42,805,279	31,729,477	11,075,802				
当期末支払資金残高	33,721,279	31,859,092	1,862,187				

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
部	土地・建物賃借料	4,008,000	0	4,008,000
	租税公課	34,300	0	34,300
	保守料	1,403,372	0	1,403,372
	渉外費	31,321	0	31,321
	諸会費	142,900	0	142,900
	雑費	23,760	0	23,760
	減価償却費	12,082,728	0	12,082,728
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,993,789	0	△ 6,993,789
	徴収不能額	2,000	0	2,000
	サービス活動費用計	187,252,327	0	187,252,327
サービス活動増減差額	5,225,517	0	5,225,517	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	3,844	0	3,844
	その他のサービス活動外収益	100,584	0	100,584
	雑収益	100,584	0	100,584
	サービス活動外収益計	104,428	0	104,428
	支払利息	242,733	0	242,733
	その他のサービス活動外費用 利用者等外給食費	235,362	0	235,362
サービス活動外費用計	478,095	0	478,095	
サービス活動外増減差額	△ 373,667	0	△ 373,667	
経常増減差額		4,851,850	0	4,851,850
特別増減の部	特別収益計	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	9	0	9
	器具及び備品売却損・処分損	9	0	9
	拠点区分間繰入金費用	1,100,000	0	1,100,000
	特別費用計	1,100,009	0	1,100,009
特別増減差額	△ 1,100,009	0	△ 1,100,009	
当期活動増減差額		3,751,841	0	3,751,841
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	18,297,569	0	18,297,569
	当期末繰越活動増減差額	22,049,410	0	22,049,410
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額	22,049,410	0	22,049,410

特別養護老人ホーム みよし園拠点 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 三芳厚生福祉会

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	47,666,409	0	47,666,409	流 動 負 債	18,987,317	0	18,987,317
現 金 預 金	17,056,552	0	17,056,552	事 業 未 払 金	13,322,098	0	13,322,098
事 業 未 収 金	29,985,483	0	29,985,483	1年以内返済予定設備資金借入金	3,180,000	0	3,180,000
未 収 金	257,040	0	257,040	預 り 金	792,871	0	792,871
前 払 費 用	367,334	0	367,334	拠点区分間借入金	1,692,348	0	1,692,348
固 定 資 産	179,386,055	0	179,386,055	固 定 負 債	17,721,240	0	17,721,240
基 本 財 産	127,549,229	0	127,549,229	設 備 資 金 借 入 金	9,639,000	0	9,639,000
建 物	127,549,229	0	127,549,229	退 職 給 付 引 当 金	8,082,240	0	8,082,240
その他の固定資産	51,836,826	0	51,836,826	負 債 の 部 合 計	36,708,557	0	36,708,557
土 地	32,302,375	0	32,302,375	純 資 産 の 部			
建 物	5,246,741	0	5,246,741	基 本 金	82,032,523	0	82,032,523
構 築 物	321,172	0	321,172	国庫補助金等特別積立金	83,536,974	0	83,536,974
車 輛 運 搬 具	378,942	0	378,942	そ の 他 の 積 立 金	2,725,000	0	2,725,000
器 具 及 び 備 品	2,599,456	0	2,599,456	移 行 時 特 別 積 立 金	2,725,000	0	2,725,000
権 利	80,800	0	80,800	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	22,049,410	0	22,049,410
ソ フ ト ウ ェ ア	100,100	0	100,100	(うち当期活動増減差額)	3,751,841	0	3,751,841
退 職 給 付 引 当 資 産	8,082,240	0	8,082,240	純 資 産 の 部 合 計	190,343,907	0	190,343,907
移 行 時 特 別 積 立 資 産	2,725,000	0	2,725,000				
資 産 の 部 合 計	227,052,464	0	227,052,464	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	227,052,464	0	227,052,464

財務諸表に対する注記(特別養護老人ホームみよし園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・定額法

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

期末在職者の退職金の支給に備えるため一般社団法人埼玉県民間社会福祉事業共助会の運営する退職共済制度に加入しており、支出した掛金累計額と同額を引当計上している。

2. 採用する退職給付制度

職員の退職金支給のため、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般社団法人埼玉県民間社会福祉事業共助会の運営する社会福祉施設共済制度に加入している。

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホームみよし拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

4. 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
建物	137,186,738		9,637,509	127,549,229
合計	137,186,738	0	9,637,509	127,549,229

5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

6. 担保に供されている資産は以下のとおりである。

担保に供されている資産は以下のとおりである。

定期預金(むさしの苑拠点)	10,000,000 円
計	10,000,000 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	8,610,000 円
計	8,610,000 円

7. 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(基本財産)	386,880,000	259,330,771	127,549,229
建物	32,529,156	27,282,415	5,246,741
構築物	2,747,217	2,426,045	321,172
車輛運搬具	10,754,009	10,375,067	378,942
器具及び備品	14,004,673	11,405,217	2,599,456
ソフトウェア	231,000	130,900	100,100
合計	447,146,055	310,950,415	136,195,640

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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