

## 介護老人保健施設 むさしの苑拠点 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
業 活 動 に 支 よ る	介護保険事業収入	419,114,000	413,305,895	5,808,105	
	施設介護料収入	292,632,000	296,368,369	△ 3,736,369	
	介護報酬収入	265,369,000	265,373,636	△ 4,636	
	利用者負担金収入(公費)	0	4,748,426	△ 4,748,426	
	利用者負担金収入(一般)	27,263,000	26,246,307	1,016,693	
	居宅介護料収入	18,233,000	18,734,823	△ 501,823	
	(介護報酬収入)	16,410,000	16,098,018	311,982	
	介護報酬収入	15,921,000	15,821,590	99,410	
	介護予防報酬収入	489,000	276,428	212,572	
	(利用者負担金収入)	1,823,000	2,636,805	△ 813,805	
	介護負担金収入(公費)	0	51,486	△ 51,486	
	介護負担金収入(一般)	1,769,000	2,534,517	△ 765,517	
	介護予防負担金収入(一般)	54,000	50,802	3,198	
	居宅介護支援介護料収入	842,000	1,626,867	△ 784,867	
	居宅介護支援介護料収入	842,000	1,626,867	△ 784,867	
	利用者等利用料収入	107,207,000	96,286,235	10,920,765	
	施設サービス利用料収入	17,220,000	17,269,975	△ 49,975	
	居宅介護サービス利用料収入	610,000	624,500	△ 14,500	
	食費収入(公費)	0	1,381,820	△ 1,381,820	
	食費収入(一般)	42,800,000	45,354,780	△ 2,554,780	
	居住費収入(公費)	0	9,280	△ 9,280	
	居住費収入(一般)	46,577,000	31,645,880	14,931,120	
	その他の事業収入	200,000	289,601	△ 89,601	
	受託事業収入	200,000	289,601	△ 89,601	
	受取利息配当金収入	10,000	9,539	461	
	その他の収入	4,100,000	3,979,167	120,833	
利用者等外給食費収入	2,200,000	2,103,500	96,500		
雑収入	1,900,000	1,875,667	24,333		
事業活動収入計	423,224,000	417,294,601	5,929,399		
支 出	人件費支出	247,049,000	256,799,383	△ 9,750,383	
	職員給料支出	145,401,000	144,634,047	766,953	
	職員賞与支出	17,103,000	19,569,250	△ 2,466,250	
	非常勤職員給与支出	61,795,000	64,592,486	△ 2,797,486	
	退職給付支出	0	1,585,080	△ 1,585,080	
	法定福利費支出	22,750,000	26,418,520	△ 3,668,520	
	事業費支出	78,900,000	76,147,870	2,752,130	
	給食費支出	24,500,000	23,027,150	1,472,850	
	介護用品費支出	9,000,000	8,437,235	562,765	
	医薬品費支出	4,600,000	4,356,421	243,579	
	診療・療養等材料費支出	550,000	407,533	142,467	
	保健衛生費支出	0	21,117	△ 21,117	
	医療費支出	700,000	627,733	72,267	
	教養娯楽費支出	750,000	648,575	101,425	
	日用品費支出	800,000	701,783	98,217	
	水道光熱費支出	17,000,000	16,944,484	55,516	
	燃料費支出	3,000,000	2,818,368	181,632	
	消耗器具備品費支出	3,000,000	3,668,919	△ 668,919	
	保険料支出	1,300,000	1,221,070	78,930	
	賃借料支出	13,000,000	12,628,788	371,212	
車輦費	700,000	638,694	61,306		
事務費支出	56,270,000	57,727,795	△ 1,457,795		
福利厚生費支出	600,000	683,001	△ 83,001		
職員被服費支出	300,000	239,234	60,766		
旅費交通費支出	200,000	207,362	△ 7,362		
研修研究費支出	500,000	309,236	190,764		

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
収 入	事務消耗品費支出	700,000	705,291	△ 5,291	
	印刷製本費支出	100,000	76,636	23,364	
	修繕費支出	2,000,000	2,498,367	△ 498,367	
	通信運搬費支出	1,000,000	1,007,494	△ 7,494	
	会議費支出	10,000	162	9,838	
	広報費支出	350,000	885,080	△ 535,080	
	業務委託費支出	31,500,000	32,135,079	△ 635,079	
	手数料支出	400,000	380,478	19,522	
	保険料支出	0	189,800	△ 189,800	
	土地・建物賃借料支出	12,000,000	12,000,000	0	
	租税公課支出	4,300,000	4,033,400	266,600	
	保守料支出	1,700,000	1,632,895	67,105	
	渉外費支出	100,000	61,344	38,656	
	諸会費支出	500,000	677,930	△ 177,930	
	雑支	10,000	5,006	4,994	
	支払利息支出	2,900,000	2,717,846	182,154	
	その他の支出	2,847,000	2,701,512	145,488	
利用者等外給食費支出	2,847,000	2,701,512	145,488		
事業活動支出計	387,966,000	396,094,406	△ 8,128,406		
事業活動資金収支差額	35,258,000	21,200,195	14,057,805		
施設整備等による収支	施設整備等収入計	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	21,798,000	21,804,000	△ 6,000	
	施設整備等支出計	21,798,000	21,804,000	△ 6,000	
	施設整備等資金収支差額	△ 21,798,000	△ 21,804,000	6,000	
	その他の活動収入	0	1,585,080	△ 1,585,080	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	0	1,585,080	△ 1,585,080	
	退職給付引当資産取崩収入	0	1,585,080	△ 1,585,080	
	その他の活動収入計	0	1,585,080	△ 1,585,080	
	積立資産支出	1,800,000	1,625,400	174,600	
	退職給付引当資産支出	1,800,000	1,625,400	174,600	
事業区分間繰入金支出	1,900,000	2,200,000	△ 300,000		
その他の活動支出計	3,700,000	3,825,400	△ 125,400		
その他の活動資金収支差額	△ 3,700,000	△ 2,240,320	△ 1,459,680		
予備費支出	0	—	0		
当期資金収支差額合計	9,760,000	△ 2,844,125	12,604,125		
前期末支払資金残高	73,145,599	73,145,599	0		
当期末支払資金残高	82,905,599	70,301,474	12,604,125		

介護老人保健施設 むさしの苑拠点 事業活動計算書

(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		当年度決算	前年度決算	増減
サ   ビ ス	介護保険事業収益	413,305,895	0	413,305,895
	施設介護料収益	296,368,369	0	296,368,369
	介護報酬収益	265,373,636	0	265,373,636
	利用者負担金収益(公費)	4,748,426	0	4,748,426
	利用者負担金収益(一般)	26,246,307	0	26,246,307
	居宅介護料収益	18,734,823	0	18,734,823
	(介護報酬収益)	16,098,018	0	16,098,018
	介護報酬収益	15,821,590	0	15,821,590
	介護予防報酬収益	276,428	0	276,428
	(利用者負担金収益)	2,636,805	0	2,636,805
	介護負担金収益(公費)	51,486	0	51,486
	介護負担金収益(一般)	2,534,517	0	2,534,517
	介護予防負担金収益(一般)	50,802	0	50,802
	居宅介護支援介護料収益	1,626,867	0	1,626,867
	居宅介護支援介護料収益	1,626,867	0	1,626,867
	利用者等利用料収益	96,286,235	0	96,286,235
	施設サービス利用料収益	17,269,975	0	17,269,975
	居宅介護サービス利用料収益	624,500	0	624,500
	食費収益(公費)	1,381,820	0	1,381,820
	食費収益(一般)	45,354,780	0	45,354,780
居住費収入(公費)	9,280	0	9,280	
居住費収益(一般)	31,645,880	0	31,645,880	
その他の事業収益	289,601	0	289,601	
受託事業収益	289,601	0	289,601	
サービス活動収益計		413,305,895	0	413,305,895
ス   活 動 費   増 減	人件費	251,505,298	0	251,505,298
	職員給料	144,634,047	0	144,634,047
	職員賞与	14,194,250	0	14,194,250
	非常勤職員給与	64,592,486	0	64,592,486
	退職給付費用	1,665,995	0	1,665,995
	法定福利費	26,418,520	0	26,418,520
	事業費	76,147,870	0	76,147,870
	給食費	23,027,150	0	23,027,150
	介護用品費	8,437,235	0	8,437,235
	医薬品費	4,356,421	0	4,356,421
	診療・療養等材料費	407,533	0	407,533
	保健衛生費	21,117	0	21,117
	医療療養費	627,733	0	627,733
	教養娯楽費	648,575	0	648,575
	日用品費	701,783	0	701,783
	水道光熱費	16,944,484	0	16,944,484
	燃料費	2,818,368	0	2,818,368
	消耗器具備品費	3,668,919	0	3,668,919
	保険料	1,221,070	0	1,221,070
	賃借料	12,628,788	0	12,628,788
車輦費	638,694	0	638,694	
事務費	57,727,795	0	57,727,795	
福利厚生費	683,001	0	683,001	
職員被服費	239,234	0	239,234	
旅費交通費	207,362	0	207,362	
研修研究費	309,236	0	309,236	
事務消耗品費	705,291	0	705,291	
印刷製本費	76,636	0	76,636	

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
の 部	用	修繕費	2,498,367	0	2,498,367
		通信運搬費	1,007,494	0	1,007,494
		会議費	162	0	162
		広告報費	885,080	0	885,080
		業務委託費	32,135,079	0	32,135,079
		手数料	380,478	0	380,478
		保険料	189,800	0	189,800
		土地・建物賃借料	12,000,000	0	12,000,000
		租税公課	4,033,400	0	4,033,400
		保守料	1,632,895	0	1,632,895
		渉外費	61,344	0	61,344
		諸会費	677,930	0	677,930
		雑費	5,006	0	5,006
		減価償却費	20,615,392	0	20,615,392
	サービス活動費用計	405,996,355	0	405,996,355	
	サービス活動増減差額	7,309,540	0	7,309,540	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	受取利息配当金収益	9,539	0	9,539
		その他のサービス活動外収益	4,019,762	0	4,019,762
		利用者等外給食収益	2,103,500	0	2,103,500
		雑収益	1,916,262	0	1,916,262
		サービス活動外収益計	4,029,301	0	4,029,301
費 用		支払利息	2,717,846	0	2,717,846
		その他のサービス活動外費用	2,701,512	0	2,701,512
		利用者等外給食費	2,701,512	0	2,701,512
		サービス活動外費用計	5,419,358	0	5,419,358
	サービス活動外増減差額	△ 1,390,057	0	△ 1,390,057	
	経常増減差額	5,919,483	0	5,919,483	
特 別 増 減 の 部	収	特別収益計	0	0	0
	費用	事業区分間繰入金費用	2,200,000	0	2,200,000
		特別費用計	2,200,000	0	2,200,000
	特別増減差額	△ 2,200,000	0	△ 2,200,000	
	当期活動増減差額	3,719,483	0	3,719,483	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額	380,879,001	0	380,879,001
		当期末繰越活動増減差額	384,598,484	0	384,598,484
		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	20,000,000	0	20,000,000
		施設整備等積立金積立額	20,000,000	0	20,000,000
	次期繰越活動増減差額	364,598,484	0	364,598,484	

## 介護老人保健施設 むさしの苑拠点 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	100,041,590	0	100,041,590	流 動 負 債	51,544,116	0	51,544,116
現 金 預 金	36,053,238	0	36,053,238	事 業 未 払 金	28,731,904	0	28,731,904
事 業 未 収 金	63,867,288	0	63,867,288	1年以内返済予定設備資金借入金	21,804,000	0	21,804,000
立 替 金	121,064	0	121,064	預 り 金	18,378	0	18,378
				職 員 預 り 金	989,834	0	989,834
固 定 資 産	477,956,810	0	477,956,810	固 定 負 債	141,855,800	0	141,855,800
基 本 財 産	445,847,565	0	445,847,565	設 備 資 金 借 入 金	133,802,000	0	133,802,000
建 物	445,847,565	0	445,847,565	退 職 給 付 引 当 金	8,053,800	0	8,053,800
その他の固定資産	32,109,245	0	32,109,245	負 債 の 部 合 計	193,399,916	0	193,399,916
構 築 物	2,032,851	0	2,032,851	純 資 産 の 部			
車 輛 運 搬 具	2	0	2	基 本 金	0	0	0
器 具 及 び 備 品	2,022,592	0	2,022,592	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
退職給付引当資産	8,053,800	0	8,053,800	そ の 他 の 積 立 金	20,000,000	0	20,000,000
施設整備等積立資産	20,000,000	0	20,000,000	設 施 整 備 等 積 立 金	20,000,000	0	20,000,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	364,598,484	0	364,598,484
				(うち当期活動増減差額)	3,719,483	0	3,719,483
				純 資 産 の 部 合 計	384,598,484	0	384,598,484
資 産 の 部 合 計	577,998,400	0	577,998,400	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	577,998,400	0	577,998,400

財務諸表に対する注記(介護老人保健施設むさしの苑拠点区分用)

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、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) 介護老人保健施設むさしの苑拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ア 介護老人保健施設

イ 通所リハビリテーション

ウ 居宅介護支援事業

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	465,211,608		19,364,043	445,847,565
合計	465,211,608	0	19,364,043	445,847,565

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	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)(みよし園拠点)	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)	820,687,365	374,839,800	445,847,565
構築物	5,147,000	3,114,149	2,032,851
車両運搬具	1,617,215	1,617,213	2
器具及び備品	63,473,653	61,451,061	2,022,592
ソフトウェア	291,900	291,900	0
合計	891,217,133	441,314,123	449,903,010

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