

## 特別養護老人ホーム晴山苑拠点区分資金収支計算書

(白) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第四様式  
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業	介護保険事業収入	656,736,363	659,162,113	△2,425,750	
	施設介護料収入	342,440,000	343,180,147	△740,147	
	介護報酬収入	307,100,000	307,769,148	△669,148	
	利用者負担金収入(公費)	1,230,000	1,243,350	△13,350	
	利用者負担金収入(一般)	34,110,000	34,167,649	△57,649	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	138,745,666	139,623,920	△878,254	
	介護報酬収入	135,097,000	136,009,701	△912,701	
	介護予防報酬収入	3,648,666	3,614,219	34,447	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	16,832,336	17,032,006	△199,670	
	介護負担金収入(公費)	962,000	989,846	△27,846	
	介護負担金収入(一般)	15,426,000	15,601,722	△175,722	
	介護予防負担金収入(公費)	22,355	22,355	0	
	介護予防負担金収入(一般)	421,981	418,083	3,898	
	居宅介護支援介護料収入	49,457,000	49,708,622	△251,622	
	居宅介護支援介護料収入	47,150,000	47,379,329	△229,329	
	介護予防支援介護料収入	2,307,000	2,329,293	△22,293	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,215,000	3,344,746	△129,746	
	事業費収入	2,830,000	2,941,727	△111,727	
	事業負担金収入(公費)	20,000	25,885	△5,885	
	事業負担金収入(一般)	365,000	377,134	△12,134	
	利用者等利用料収入	105,002,000	105,654,240	△652,240	
	居宅介護サービス利用料収入	1,296,000	1,295,306	694	
	食費収入(公費)	429,000	428,700	300	
	食費収入(一般)	42,752,000	43,041,115	△289,115	
	食費収入(特定)	18,940,000	18,981,060	△41,060	
	居住費収入(一般)	29,750,000	30,010,729	△260,729	
	居住費収入(特定)	11,820,000	11,882,330	△62,330	
	その他の利用料収入	15,000	15,000	0	
	その他の事業収入	1,044,361	618,432	425,929	
	補助金事業収入(公費)	631,473	84,000	547,473	
	補助金事業収入(一般)	0	71,000	△71,000	
	受託事業収入(公費)	412,888	463,432	△50,544	
	借入金利息補助金収入	125,400	125,400	0	
借入金利息補助金収入	125,400	125,400	0		
経常経費寄附金収入	40,000	40,000	0		
経常経費寄附金収入	40,000	40,000	0		
受取利息配当金収入	7,400	7,462	△62		
受取利息配当金収入	7,400	7,462	△62		
その他の収入	5,847,903	5,888,118	△40,215		
利用者等外給食費収入	2,748,000	2,751,320	△3,320		
雑収入	3,099,903	3,136,798	△36,895		
事業活動収入計(1)	662,757,066	665,223,093	△2,466,027		
事業に	人件費支出	453,040,786	452,489,185	551,601	
	職員給料支出	259,590,000	258,995,802	594,198	
	職員賞与支出	46,541,269	46,541,269	0	
	非常勤職員給与支出	74,998,000	74,383,403	614,597	
	派遣職員費支出	8,050,000	8,122,619	△72,619	
	退職給付支出	9,861,517	9,861,521	△4	
	法定福利費支出	54,000,000	54,584,571	△584,571	
	事業費支出	70,201,782	69,357,791	843,991	
	給食費支出	31,150,000	30,891,184	258,816	
	介護用品費支出	6,800,000	6,636,839	163,161	
	医薬品費支出	1,400,000	1,482,517	△82,517	
	診療・療養等材料費支出	965,000	966,254	△1,254	
	保健衛生費支出	1,400,000	1,461,306	△61,306	
	医療費支出	65,000	43,533	21,467	
	被服費支出	14,720	14,720	0	
教養娯楽費支出	800,000	792,433	7,567		

## 特別養護老人ホーム晴山苑拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第四様式  
(単位:円)

		勘定科目	予算	決算	差異	備考
る	支	日用品費支出	2,330,000	2,239,670	90,330	
		水道光熱費支出	16,695,361	16,523,366	171,995	
		燃料費支出	23,000	21,436	1,564	
		消耗器具備品費支出	2,400,000	2,196,748	203,252	
		保険料支出	542,701	542,701	0	
		賃借料支出	2,200,000	2,172,420	27,580	
		葬祭費支出	450,000	422,633	27,367	
		車輛費支出	2,730,000	2,715,848	14,152	
		雑支出	236,000	234,183	1,817	
		事務費支出	92,891,570	92,721,646	169,924	
		福利厚生費支出	2,400,000	2,412,668	△12,668	
		職員被服費支出	950,000	945,298	4,702	
		旅費交通費支出	40,000	38,305	1,695	
		研修研究費支出	741,000	691,577	49,423	
		事務消耗品費支出	2,910,000	2,790,096	119,904	
		印刷製本費支出	250,000	249,622	378	
		水道光熱費支出	8,373,970	8,378,950	△4,980	
		燃料費支出	10,000	0	10,000	
		修繕費支出	7,300,000	6,956,955	343,045	
		通信運搬費支出	2,281,000	2,325,277	△44,277	
		広報費支出	190,000	374,980	△184,980	
		業務委託費支出	44,365,200	44,436,145	△70,945	
		手数料支出	835,000	824,061	10,939	
		保険料支出	800,000	782,940	17,060	
		賃借料支出	6,420,000	6,565,602	△145,602	
		土地・建物賃借料支出	9,920,000	9,903,128	16,872	
		租税公課支出	235,000	331,143	△96,143	
		保守料支出	3,950,000	3,811,718	138,282	
		渉外費支出	95,000	81,731	13,269	
		諸会費支出	605,400	603,900	1,500	
		雑支出	220,000	217,550	2,450	
		支払利息支出	167,867	167,867	0	
		支払利息支出	167,867	167,867	0	
その他の支出	2,340,000	2,315,317	24,683			
利用者等外給食費支出	2,340,000	2,315,317	24,683			
事業活動支出計(2)	618,642,005	617,051,806	1,590,199			
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	44,115,061	48,171,287	△4,056,226		
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	3,120,000	3,596,473	△476,473	
		施設整備等補助金収入	0	476,473	△476,473	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	3,120,000	3,120,000	0	
		施設整備等収入計(4)	3,120,000	3,596,473	△476,473	
	支	設備資金借入金元金償還支出	4,160,000	4,160,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	4,160,000	4,160,000	0	
		固定資産取得支出	2,551,570	2,663,134	△111,564	
		器具及び備品取得支出	2,543,570	2,655,134	△111,564	
		その他の取得支出	8,000	8,000	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	15,815,772	15,742,062	73,710	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	15,815,772	15,742,062	73,710	
施設整備等支出計(5)	22,527,342	22,565,196	△37,854			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△19,407,342	△18,968,723	△438,619			
その他の活動による	収	積立資産取崩収入	555,618	555,618	0	
		退職給付引当資産取崩収入	555,618	555,618	0	
		その他の活動収入計(7)	555,618	555,618	0	
	支	積立資産支出	4,500,000	4,448,500	51,500	
		退職給付引当資産支出	4,500,000	4,448,500	51,500	
		拠点区分間繰入金支出	19,000,000	19,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	19,000,000	19,000,000	0	

特別養護老人ホーム晴山苑拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第四様式  
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
る 収 支	その他の活動支出計(8)	23,500,000	23,448,500	51,500	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△22,944,382	△22,892,882	△51,500	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,763,337	6,309,682	△4,546,345	
	前期末支払資金残高(12)	277,185,117	277,185,117	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	278,948,454	283,494,799	△4,546,345	

## 特別養護老人ホーム晴山苑拠点区分事業活動計算書

(自)平成29年4月1日(至)平成30年3月31日

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	備考	
収	介護保険事業収益	659,162,113	626,563,218	32,598,895		
	施設介護料収益	343,180,147	332,404,986	10,775,161		
	介護報酬収益	307,769,148	297,867,647	9,901,501		
	利用者負担金収益(公費)	1,243,350	1,146,350	97,000		
	利用者負担金収益(一般)	34,167,649	33,390,989	776,660		
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	139,623,920	129,773,046	9,850,874		
	介護報酬収益	136,009,701	119,991,386	16,018,315		
	介護予防報酬収益	3,614,219	9,781,660	△6,167,441		
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	17,032,006	15,761,674	1,270,332		
	介護負担金収益(公費)	989,846	868,726	121,120		
	介護負担金収益(一般)	15,601,722	13,696,823	1,904,899		
	介護予防負担金収益(公費)	22,355	45,140	△22,785		
	介護予防負担金収益(一般)	418,083	1,150,985	△732,902		
	居宅介護支援介護料収益	49,708,622	44,758,487	4,950,135		
	居宅介護支援介護料収益	47,379,329	42,563,879	4,815,450		
	介護予防支援介護料収益	2,329,293	2,194,608	134,685		
サ	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,344,746	0	3,344,746		
	事業費収益	2,941,727	0	2,941,727		
	事業負担金収益(公費)	25,885	0	25,885		
	事業負担金収益(一般)	377,134	0	377,134		
	利用者等利用料収益	105,654,240	103,127,589	2,526,651		
	居宅介護サービス利用料収益	1,295,306	1,106,649	188,657		
	介護予防サービス利用料収益	0	4,600	△4,600		
	食費収益(公費)	428,700	344,225	84,475		
	食費収益(一般)	43,041,115	60,293,885	△17,252,770		
	食費収益(特定)	18,981,060	0	18,981,060		
	居住費収益(公費)	0	△6,290	6,290		
	居住費収益(一般)	30,010,729	41,336,520	△11,325,791		
	居住費収益(特定)	11,882,330	0	11,882,330		
	その他の利用料収益	15,000	48,000	△33,000		
	その他の事業収益	618,432	737,436	△119,004		
	益	補助金事業収益(公費)	84,000	579,000	△495,000	
補助金事業収益(一般)		71,000	0	71,000		
受託事業収益(公費)		463,432	158,436	304,996		
経常経費寄附金収益		40,000	25,000	15,000		
経常経費寄附金収益		40,000	25,000	15,000		
その他の収益		49,903	0	49,903		
その他の収益		49,903	0	49,903		
サービス活動収益計(1)		659,252,016	626,588,218	32,663,798		
活		人件費	458,258,867	438,623,460	19,635,407	
		職員給料	258,995,802	243,559,695	15,436,107	
		職員賞与	24,101,269	21,622,374	2,478,895	
		賞与引当金繰入	27,682,800	25,806,000	1,876,800	
		非常勤職員給与	74,383,403	69,644,057	4,739,346	
		派遣職員費	8,122,619	13,704,512	△5,581,893	
		退職給付費用	13,754,403	12,884,300	870,103	
		法定福利費	51,218,571	51,402,522	△183,951	
	事業費	69,357,791	67,919,686	1,438,105		
	給食費	30,891,184	30,845,862	45,322		
	介護用品費	6,636,839	6,898,059	△261,220		
	医薬品費	1,482,517	966,633	515,884		
	診療・療養等材料費	966,254	1,045,196	△78,942		
	保健衛生費	1,461,306	1,368,160	93,146		
	医療費	43,533	30,300	13,233		
	増	被服費	14,720	0	14,720	
教養娯楽費		792,433	875,440	△83,007		
日用品費		2,239,670	2,220,106	19,564		
水道光熱費		16,523,366	15,996,288	527,078		
燃料費		21,436	33,621	△12,185		
費						

### 特別養護老人ホーム晴山苑拠点区分事業活動計算書

(白)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	備考	
減 の 部 用	消耗器具備品費	2,196,748	1,122,562	1,074,186		
	保険料	542,701	542,717	△16		
	賃借料	2,172,420	2,230,740	△58,320		
	葬祭費	422,633	433,307	△10,674		
	車輛費	2,715,848	3,252,645	△536,797		
	雑費	234,183	58,050	176,133		
	事務費	93,106,866	94,736,897	△1,630,031		
	福利厚生費	2,412,668	2,281,388	131,280		
	職員被服費	945,298	954,271	△8,973		
	旅費交通費	38,305	138,518	△100,213		
	研修研究費	691,577	1,011,141	△319,564		
	事務消耗品費	2,790,096	3,289,170	△499,074		
	印刷製本費	249,622	220,190	29,432		
	水道光熱費	8,378,950	8,275,424	103,526		
	修繕費	6,956,955	5,236,293	1,720,662		
	通信運搬費	2,325,277	2,128,845	196,432		
	広報費	374,980	546,500	△171,520		
	業務委託費	44,436,145	47,119,675	△2,683,530		
	手数料	824,061	803,387	20,674		
	保険料	1,168,160	1,151,890	16,270		
	賃借料	6,565,602	7,091,945	△526,343		
	土地・建物賃借料	9,903,128	9,747,616	155,512		
	租税公課	331,143	190,200	140,943		
	保守料	3,811,718	3,533,094	278,624		
	渉外費	81,731	110,040	△28,309		
	諸会費	603,900	660,400	△56,500		
	雑費	217,550	246,910	△29,360		
	減価償却費	46,005,964	56,963,141	△10,957,177		
	減価償却費	46,005,964	56,963,141	△10,957,177		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,884,790	△41,785,790	15,901,000		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,884,790	△41,785,790	15,901,000			
サービス活動費用計(2)	640,844,698	616,457,394	24,387,304			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,407,318	10,130,824	8,276,494			
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益	125,400	185,086	△59,686	
		借入金利息補助金収益	125,400	185,086	△59,686	
		受取利息配当金収益	7,462	12,022	△4,560	
		受取利息配当金収益	7,462	12,022	△4,560	
		その他のサービス活動外収益	5,838,215	5,251,548	586,667	
	費 用	受入研修費収益	0	75,920	△75,920	
		利用者等外給食収益	2,751,320	3,110,150	△358,830	
		雑収益	3,086,895	2,065,478	1,021,417	
		サービス活動外収益計(4)	5,971,077	5,448,656	522,421	
		支払利息	167,867	251,066	△83,199	
支払利息	167,867	251,066	△83,199			
その他のサービス活動外費用	2,315,317	2,687,536	△372,219			
利用者等外給食費	2,315,317	2,687,536	△372,219			
サービス活動外費用計(5)	2,483,184	2,938,602	△455,418			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,487,893	2,510,054	977,839			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,895,211	12,640,878	9,254,333			
特 別 増 減	収 益	施設整備等補助金収益	3,596,473	4,845,000	△1,248,527	
		施設整備等補助金収益	476,473	1,725,000	△1,248,527	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	3,120,000	3,120,000	0	
		事業区分間固定資産移管収益	42,000	0	42,000	
		事業区分間固定資産移管収益	42,000	0	42,000	
	特別収益計(8)	3,638,473	4,845,000	△1,206,527		
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	48	△47	
		機械及び装置売却損・処分損	0	10	△10	
		車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△1	
		器具及び備品売却損・処分損	1	37	△36	

## 特別養護老人ホーム晴山苑拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第四様式  
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	備考
の 部 川	国庫補助金等特別積立金積立額	3,596,473	4,845,000	△1,248,527	
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,596,473	4,845,000	△1,248,527	
	拠点区分間繰入金費用	19,000,000	9,370,000	9,630,000	
	拠点区分間繰入金費用	19,000,000	9,370,000	9,630,000	
	拠点区分間固定資産移管費用	0	4	△4	
	拠点区分間固定資産移管費用	0	4	△4	
	特別費用計(9)	22,596,474	14,215,052	8,381,422	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△18,958,001	△9,370,052	△9,587,949	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,937,210	3,270,826	△333,616		
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	145,466,569	142,195,743	3,270,826	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	148,403,779	145,466,569	2,937,210	
	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)	148,403,779	145,466,569	2,937,210	

## 特別養護老人ホーム晴山苑拠点区分貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式

(単位：円)

	当年度末	前年度末	増 減
資産の部			
流動資産	326,055,495	317,940,344	8,115,151
現金預金	215,392,883	214,705,533	687,350
事業未収金	107,417,212	99,877,685	7,539,527
未収補助金	3,245,400	3,305,086	△59,686
前払金		52,040	△52,040
固定資産	540,056,227	579,613,278	△39,557,051
(基本財産)	368,080,928	392,127,446	△24,046,518
土地(基)	6,065,727	6,065,727	
建物(基)	362,015,201	386,061,719	△24,046,518
(その他の固定資産)	171,975,299	187,485,832	△15,510,533
建物(固)	184,027	231,012	△46,985
構築物	1,446,195	3,418,870	△1,972,675
機械及び装置	12,105,180	13,312,011	△1,206,831
車輛運搬具	2,666,675	3,633,511	△966,836
器具及び備品	6,442,405	5,595,494	846,911
有形リース資産	108,086,493	123,505,745	△15,419,252
権利	272,854	272,854	
ソフトウェア	43,634	148,349	△104,715
無形リース資産		391,930	△391,930
退職給付引当資産	39,926,110	35,797,110	4,129,000
差入保証金	114,950	106,950	8,000
長期前払費用	642,076	1,027,296	△385,220
その他の固定資産	44,700	44,700	
資産の部合計	866,111,722	897,553,622	△31,441,900
負債の部			
流動負債	89,334,748	86,463,289	2,871,459
事業未払金	24,373,097	14,233,597	10,139,500
1年以内返済予定設備資金借入金	4,160,000	4,160,000	
1年以内返済予定リース債務	14,931,252	15,742,062	△810,810
未払費用	12,809,888	25,146,644	△12,336,756
預り金		9,282	△9,282
職員預り金	5,377,711	1,365,704	4,012,007
賞与引当金	27,682,800	25,806,000	1,876,800
固定負債	133,196,071	148,158,323	△14,962,252
設備資金借入金	420,000	4,580,000	△4,160,000
リース債務	92,849,961	107,781,213	△14,931,252
退職給付引当金	39,926,110	35,797,110	4,129,000
負債の部合計	222,530,819	234,621,612	△12,090,793
純資産の部			
基本金	128,928,353	128,928,353	
基本金	128,928,353	128,928,353	
国庫補助金等特別積立金	366,248,771	388,537,088	△22,288,317
国庫補助金等特別積立金	366,248,771	388,537,088	△22,288,317
次期繰越活動増減差額	148,403,779	145,466,569	2,937,210
次期繰越活動増減差額	148,403,779	145,466,569	2,937,210
(うち当期活動増減差額)	2,937,210	3,270,826	△333,616
純資産の部合計	643,580,903	662,932,010	△19,351,107
負債及び純資産の部合計	866,111,722	897,553,622	△31,441,900

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産・・・定額法
- ・無形固定資産・・・定額法
- ・リース資産

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、残存価額をゼロとする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金の計上基準

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

- ・退職給付引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度への掛金の当法人の負担分を退職給付引当金に計上している。

2 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるために、独立行政法人福祉医療機構および公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度に加入している。

3 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) 特別養護老人ホーム晴山苑拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

ア. 特別養護老人ホーム事業

イ. 短期入所生活介護事業

ウ. 通所介護事業

エ. 訪問介護事業

オ. 居宅介護支援事業(晴山苑)

カ. 居宅介護支援事業(こてはし台晴山苑)

キ. 訪問入浴介護事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

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
土地	6,065,727	0	0	6,065,727
建物	386,061,719	0	24,046,518	362,015,201
合計	392,127,446	0	24,046,518	368,080,928

5 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

6 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産) 6,065,727 円

建物(基本財産) 362,015,201 円

合計 368,080,928 円

担保している債務の種類及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) 4,580,000 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

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)	1,158,474,430	796,459,229	362,015,201
建物	469,852	285,825	184,027
構築物	43,005,590	41,559,395	1,446,195
機械及び装置	21,975,998	9,870,818	12,105,180
車両運搬具	15,998,152	13,331,477	2,666,675
器具及び備品	49,741,748	43,299,343	6,442,405
有形リース資産	160,539,648	52,453,155	108,086,493
権利	5,167,954	4,895,100	272,854
ソフトウェア	10,344,610	10,300,976	43,634
無形リース資産	2,137,800	2,137,800	0
合計	1,467,855,782	974,593,118	493,262,664

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

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