

特別養護老人ホーム印旛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
事業活動	収入				
	介護保険事業収入	534,456,000	529,578,809	4,877,191	
	施設介護料収入	316,757,000	313,198,566	3,558,434	
	介護報酬収入	284,262,000	281,017,605	3,244,395	
	利用者負担金収入(公費)	340,000	313,419	26,581	
	利用者負担金収入(一般)	32,155,000	31,867,542	287,458	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	76,159,000	75,741,599	417,401	
	介護報酬収入	75,479,000	75,082,596	396,404	
	介護予防報酬収入	680,000	659,003	20,997	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	9,318,000	9,281,543	36,457	
	介護負担金収入(一般)	9,243,000	9,208,313	34,687	
	介護予防負担金収入(一般)	75,000	73,230	1,770	
	居宅介護支援介護料収入	5,094,000	5,218,869	△124,869	
	居宅介護支援介護料収入	4,950,000	5,076,653	△126,653	
	介護予防支援介護料収入	144,000	142,216	1,784	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,977,000	3,916,739	60,261	
	事業費収入	3,578,000	3,524,005	53,995	
	事業負担金収入(一般)	399,000	392,734	6,266	
	利用者等利用料収入	123,100,000	122,153,465	946,535	
	居宅介護サービス利用料収入	591,000	632,269	△41,269	
	食費収入(一般)	33,960,000	33,238,206	721,794	
	食費収入(特定)	18,313,000	18,510,410	△197,410	
	居住費収入(一般)	51,001,000	50,234,710	766,290	
	居住費収入(特定)	19,235,000	19,537,870	△302,870	
	その他の事業収入	51,000	68,028	△17,028	
	補助金事業収入(公費)	15,000	15,000	0	
	受託事業収入(公費)	36,000	53,028	△17,028	
	経常経費寄附金収入	161,000	161,000	0	
	経常経費寄附金収入	161,000	161,000	0	
	受取利息配当金収入	200	209	△9	
	受取利息配当金収入	200	209	△9	
	その他の収入	1,696,000	1,723,583	△27,583	
	受入研修費収入	75,000	75,000	0	
利用者等外給食費収入	1,215,000	1,247,180	△32,180		
雑収入	406,000	401,403	4,597		
事業活動収入計(1)	536,313,200	531,463,601	4,849,599		
支出					
人件費支出	385,588,100	385,436,006	152,094		
職員給料支出	209,749,000	209,364,754	384,246		
職員賞与支出	30,301,000	30,300,027	973		
非常勤職員給与支出	67,036,000	67,461,390	△425,390		
派遣職員費支出	25,342,000	25,196,692	145,308		
退職給付支出	11,474,100	10,551,878	922,222		
法定福利費支出	41,686,000	42,561,265	△875,265		
事業費支出	73,950,000	71,512,590	2,437,410		
給食費支出	28,925,000	28,477,596	447,404		
介護用品費支出	6,586,000	6,522,605	63,395		
医薬品費支出	10,000	596	9,404		
診療・療養等材料費支出	545,000	489,616	55,384		
保健衛生費支出	1,421,000	1,324,602	96,398		
医療費支出	10,000	0	10,000		
被服費支出	10,000	5,819	4,181		
教養娯楽費支出	762,000	728,380	33,620		
日用品費支出	896,000	855,962	40,038		
水道光熱費支出	27,852,000	26,470,846	1,381,154		
消耗器具備品費支出	1,395,000	1,355,979	39,021		
保険料支出	440,000	439,247	753		
賃借料支出	2,967,000	2,845,203	121,797		
葬祭費支出	59,000	48,240	10,760		
車輛費支出	2,020,000	1,900,767	119,233		

特別養護老人ホーム印旛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
収 支	出	雑支出	52,000	47,132	4,868	
		事務費支出	49,013,000	48,076,379	936,621	
		福利厚生費支出	1,463,000	1,410,399	52,601	
		職員被服費支出	810,000	803,384	6,616	
		旅費交通費支出	158,000	138,375	19,625	
		研修研究費支出	718,000	658,895	59,105	
		事務消耗品費支出	947,000	891,773	55,227	
		印刷製本費支出	110,000	109,736	264	
		水道光熱費支出	2,090,000	2,055,636	34,364	
		燃料費支出	11,000	8,385	2,615	
		修繕費支出	2,837,000	2,239,988	597,012	
		通信運搬費支出	1,068,000	1,070,201	△2,201	
		広報費支出	509,000	453,111	55,889	
		業務委託費支出	28,653,000	28,630,179	22,821	
		手数料支出	583,000	572,575	10,425	
		保険料支出	343,000	342,010	990	
		賃借料支出	4,939,000	4,965,921	△26,921	
		土地・建物賃借料支出	30,000	30,000	0	
		租税公課支出	76,000	94,580	△18,580	
		保守料支出	3,074,000	3,038,928	35,072	
		渉外費支出	122,000	92,848	29,152	
		諸会費支出	422,000	415,800	6,200	
		雑支出	50,000	53,655	△3,655	
		支払利息支出	7,601,000	7,599,964	1,036	
		支払利息支出	7,601,000	7,599,964	1,036	
		その他の支出	1,078,000	1,083,886	△5,886	
		利用者等外給食費支出	1,078,000	1,083,886	△5,886	
事業活動支出計(2)	517,230,100	513,708,825	3,521,275			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,083,100	17,754,776	1,328,324			
施設整備等による収支	収 支 出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還支出	38,604,000	38,604,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	38,604,000	38,604,000	0	
		固定資産取得支出	476,000	475,740	260	
		器具及び備品取得支出	476,000	475,740	260	
		その他の施設整備等による支出	2,312,100	2,312,100	0	
		その他の支出	2,312,100	2,312,100	0	
		施設整備等支出計(5)	41,392,100	41,391,840	260	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△41,392,100	△41,391,840	△260	
		その他の活動による収支	収 入 支 出	積立資産取崩収入	2,529,600	2,701,804
退職給付引当資産取崩収入	2,529,600			2,701,804	△172,204	
拠点区分間繰入金収入	20,000,000			20,000,000	0	
拠点区分間繰入金収入	20,000,000			20,000,000	0	
その他の活動収入計(7)	22,529,600			22,701,804	△172,204	
積立資産支出	3,002,000			3,932,250	△930,250	
退職給付引当資産支出	3,002,000			3,932,250	△930,250	
その他の活動支出計(8)	3,002,000			3,932,250	△930,250	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	19,527,600			18,769,554	758,046	
予備費支出(10)	0			—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,781,400	△4,867,510	2,086,110			
		前期末支払資金残高(12)	65,880,148	65,880,148	0	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	63,098,748	61,012,638	2,086,110	

特別養護老人ホーム印旛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	529,578,809	505,587,352	23,991,457		
	施設介護料収益	313,198,566	299,368,994	13,829,572		
	介護報酬収益	281,017,605	268,765,313	12,252,292		
	利用者負担金収益(公費)	313,419	316,856	△3,437		
	利用者負担金収益(一般)	31,867,542	30,286,825	1,580,717		
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	75,741,599	72,037,914	3,703,685		
	介護報酬収益	75,082,596	69,761,360	5,321,236		
	介護予防報酬収益	659,003	2,276,554	△1,617,551		
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	9,281,543	8,709,920	571,623		
	介護負担金収益(公費)	0	26,208	△26,208		
	介護負担金収益(一般)	9,208,313	8,430,728	777,585		
	介護予防負担金収益(一般)	73,230	252,984	△179,754		
	居宅介護支援介護料収益	5,218,869	4,600,013	618,856		
	居宅介護支援介護料収益	5,076,653	4,547,333	529,320		
介護予防支援介護料収益	142,216	52,680	89,536			
サ	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,916,739	2,427,916	1,488,823		
	事業費収益	3,524,005	2,185,088	1,338,917		
	事業負担金収益(一般)	392,734	242,828	149,906		
	利用者等利用料収益	122,153,465	118,402,095	3,751,370		
	居宅介護サービス利用料収益	632,269	528,113	104,156		
	食費収益(公費)	0	17,906,630	△17,906,630		
	食費収益(一般)	33,238,206	32,221,532	1,016,674		
	食費収益(特定)	18,510,410	0	18,510,410		
	居住費収益(公費)	0	19,373,090	△19,373,090		
	居住費収益(一般)	50,234,710	48,372,730	1,861,980		
居住費収益(特定)	19,537,870	0	19,537,870			
ビ	その他の事業収益	68,028	40,500	27,528		
	補助金事業収益(公費)	15,000	0	15,000		
	受託事業収益(公費)	53,028	40,500	12,528		
	経常経費寄附金収益	161,000	709,000	△548,000		
	経常経費寄附金収益	161,000	709,000	△548,000		
	その他の収益	355,074	358,444	△3,370		
	その他の収益	355,074	358,444	△3,370		
	サービス活動収益計(1)	530,094,883	506,654,796	23,440,087		
	ス	人件費	385,784,452	366,326,711	19,457,741	
		職員給料	209,364,754	206,186,240	3,178,514	
職員賞与		13,600,027	15,223,946	△1,623,919		
賞与引当金繰入		18,323,000	19,205,000	△882,000		
非常勤職員給与		67,461,390	54,648,987	12,812,403		
派遣職員費		25,196,692	18,485,160	6,711,532		
退職給付費用		11,782,324	11,975,249	△192,925		
法定福利費		40,056,265	40,602,129	△545,864		
事業費		71,576,094	67,085,111	4,490,983		
給食費		28,477,596	27,259,349	1,218,247		
介護用品費		6,522,605	5,685,728	836,877		
医薬品費		596	2,768	△2,172		
診療・療養等材料費		489,616	470,356	19,260		
保健衛生費		1,324,602	1,304,797	19,805		
医療費		0	4,600	△4,600		
被服費		5,819	14,120	△8,301		
教養娯楽費		728,380	762,281	△33,901		
日用品費		855,962	875,649	△19,687		
水道光熱費		26,470,846	23,486,425	2,984,421		
消耗器具備品費		1,355,979	1,581,632	△225,653		
保険料		439,247	439,096	151		
賃借料		2,908,707	3,007,527	△98,820		
葬祭費		48,240	75,000	△26,760		
車輛費		1,900,767	2,115,783	△215,016		
雑費		47,132	0	47,132		

特別養護老人ホーム印旛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
の 部 用	事務費	48,410,447	48,603,002	△192,555	
	福利厚生費	1,410,399	1,614,689	△204,290	
	職員被服費	803,384	785,402	17,982	
	旅費交通費	138,375	90,087	48,288	
	研修研究費	658,895	237,782	421,113	
	事務消耗品費	891,773	1,769,848	△878,075	
	印刷製本費	109,736	119,192	△9,456	
	水道光熱費	2,055,636	1,795,719	259,917	
	燃料費	8,385	5,751	2,634	
	修繕費	2,239,988	1,267,378	972,610	
	通信運搬費	1,070,201	1,079,445	△9,244	
	広報費	453,111	494,152	△41,041	
	業務委託費	28,630,179	29,666,355	△1,036,176	
	手数料	572,575	581,269	△8,694	
	保険料	676,078	755,448	△79,370	
	賃借料	4,965,921	4,214,128	751,793	
	土地・建物賃借料	30,000	30,000	0	
	租税公課	94,580	103,700	△9,120	
	保守料	3,038,928	3,230,016	△191,088	
	渉外費	92,848	236,151	△143,303	
	諸会費	415,800	425,800	△10,000	
	雑費	53,655	100,690	△47,035	
	減価償却費	50,110,184	50,898,194	△788,010	
	減価償却費	50,110,184	50,898,194	△788,010	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,139,129	△8,139,129	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,139,129	△8,139,129	0		
サービス活動費用計(2)	547,742,048	524,773,889	22,968,159		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△17,647,165	△18,119,093	471,928		
サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	209	239	△30	
	受取利息配当金収益	209	239	△30	
	その他のサービス活動外収益	1,368,509	1,374,540	△6,031	
	受入研修費収益	75,000	52,000	23,000	
	利用者等外給食収益	1,247,180	1,246,840	340	
	雑収益	46,329	75,700	△29,371	
	サービス活動外収益計(4)	1,368,718	1,374,779	△6,061	
	支払利息	7,685,308	8,943,819	△1,258,511	
	支払利息	7,685,308	8,943,819	△1,258,511	
	その他のサービス活動外費用	1,083,886	1,050,753	33,133	
利用者等外給食費	1,083,886	1,050,753	33,133		
サービス活動外費用計(5)	8,769,194	9,994,572	△1,225,378		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△7,400,476	△8,619,793	1,219,317		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△25,047,641	△26,738,886	1,691,245		
特 別 増 減 の 部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	20,000,000	30,000,000	△10,000,000	
	拠点区分間繰入金収益	20,000,000	30,000,000	△10,000,000	
	特別収益計(8)	20,000,000	30,000,000	△10,000,000	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	2	3	△1	
車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1		
器具及び備品売却損・処分損	1	3	△2		
特別費用計(9)	2	3	△1		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	19,999,998	29,999,997	△9,999,999		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,047,643	3,261,111	△8,308,754		
繰 越 活 動 増 減 差 額	前期繰越活動増減差額(12)	174,792,478	171,531,367	3,261,111	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	169,744,835	174,792,478	△5,047,643	
	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	

特別養護老人ホーム印旛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	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	169,744,835	174,792,478	△5,047,643	

特別養護老人ホーム印旛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	90,636,192	100,102,082	△9,465,890
現金預金	6,618,467	17,042,566	△10,424,099
事業未収金	83,881,420	82,907,254	974,166
未収金		21,078	△21,078
立替金	118,161	126,000	△7,839
前払費用	18,144	5,184	12,960
固定資産	816,714,636	865,657,873	△48,943,237
(基本財産)	747,687,727	789,446,414	△41,758,687
土地(基)	65,977,380	65,977,380	
建物(基)	681,710,347	723,469,034	△41,758,687
(その他の固定資産)	69,026,909	76,211,459	△7,184,550
建物(固)	14,070,286	15,464,482	△1,394,196
構築物	22,963,499	27,151,934	△4,188,435
機械及び装置	879,391	1,809,048	△929,657
車輛運搬具	3	4	△1
器具及び備品	1,745,114	2,307,978	△562,864
権利	2,693,159	3,446,165	△753,006
ソフトウェア	43,634	91,234	△47,600
退職給付引当資産	24,820,200	23,646,075	1,174,125
長期前払費用	1,803,023	2,285,939	△482,916
その他の固定資産	8,600	8,600	
資産の部合計	907,350,828	965,759,955	△58,409,127
負債の部			
流動負債	88,862,654	94,343,034	△5,480,380
事業未払金	17,141,566	13,414,057	3,727,509
1年以内返済予定設備資金借入金	38,604,000	38,604,000	
1年以内支払予定長期未払金	2,312,100	2,312,100	
未払費用	12,090,191	20,681,907	△8,591,716
職員預り金	391,797	125,970	265,827
賞与引当金	18,323,000	19,205,000	△882,000
固定負債	398,811,850	438,553,825	△39,741,975
設備資金借入金	366,670,000	405,274,000	△38,604,000
退職給付引当金	24,820,200	23,646,075	1,174,125
長期未払金	7,321,650	9,633,750	△2,312,100
負債の部合計	487,674,504	532,896,859	△45,222,355
純資産の部			
国庫補助金等特別積立金	249,931,489	258,070,618	△8,139,129
国庫補助金等特別積立金	249,931,489	258,070,618	△8,139,129
次期繰越活動増減差額	169,744,835	174,792,478	△5,047,643
次期繰越活動増減差額	169,744,835	174,792,478	△5,047,643
(うち当期活動増減差額)	△5,047,643	3,261,111	△8,308,754
純資産の部合計	419,676,324	432,863,096	△13,186,772
負債及び純資産の部合計	907,350,828	965,759,955	△58,409,127

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

(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印旛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. 居宅介護支援事業

(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	65,977,380	0	0	65,977,380
建物	723,469,034	0	41,758,687	681,710,347
合計	789,446,414	0	41,758,687	747,687,727

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) 65,977,380 円

建物(基本財産) 681,710,347 円

合計 747,687,727 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) 405,274,000 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)	1,135,269,021	453,558,674	681,710,347
建物	20,808,900	6,738,614	14,070,286
構築物	69,542,805	46,579,306	22,963,499
機械及び装置	19,669,650	18,790,259	879,391
車両運搬具	4,674,790	4,674,787	3
器具及び備品	33,490,300	31,745,186	1,745,114
権利	11,409,203	8,716,044	2,693,159
ソフトウェア	238,000	194,366	43,634
合計	1,295,102,669	570,997,236	724,105,433

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