

氷見鶴寿苑 資金収支計算書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
事業活動による収入	介護保険事業収入	(140,016,000)	(151,849,540)		
	居宅介護料収入		(13,590,300)		
	(介護報酬収入)		(11,732,238)		
	介護報酬収入		11,695,266		
	介護予防報酬収入		36,972		
	(利用者負担金収入)		(1,858,062)		
	介護負担金収入(一般)		1,858,062		
	地域密着型介護料収入	(140,016,000)	(97,037,564)		
	(介護報酬収入)	(140,016,000)	(86,446,903)		
	介護報酬収入	140,016,000	86,446,903		
	(利用者負担金収入)		(10,590,661)		
	介護負担金収入(一般)		10,590,661		
	利用者等利用料収入		(41,086,476)		
	施設サービス利用料収入		747,659		
	居宅介護サービス利用料収入		91,017		
	食費収入(公費)		6,680,200		
	食費収入(一般)		9,450,404		
	居住費収入(公費)		7,289,150		
	居住費収入(一般)		16,668,450		
	その他の利用料収入		159,596		
	その他の事業収入		(135,200)		
	補助金事業収入		100,000		
	受託事業収入		35,200		
	障害福祉サービス等事業収入		(73,000)		
	その他の事業収入		(73,000)		
	受託事業収入		73,000		
その他の収入		(3,213,551)			
利用者等外給食費収入		107,200			
雑収入		3,106,351			
事業活動収入計(1)		140,016,000	155,136,091		
事業活動による支出	人件費支出	(83,404,000)	(79,643,677)		
	職員給料支出	83,404,000	58,178,219		
	職員賞与支出		11,144,900		
	退職給付支出		257,000		
	法定福利費支出		10,063,558		
	事業費支出	(16,000,000)	(40,497,209)		
	給食費支出	16,000,000	18,975,115		
	介護用品費支出		3,347,379		
	医薬品費支出		4,210		
	保健衛生費支出		307,508		
	被服費支出		1,384,363		
	教養娯楽費支出		144,278		
	日用品費支出		533,055		
	水道光熱費支出		11,920,420		
	燃料費支出		5,443		
	消耗器具備品費支出		1,090,389		
	保険料支出		132,138		
	賃借料支出		1,707,239		
	教育指導費支出		432		
	雑支出		945,240		
	事務費支出	(8,000,000)	(5,955,209)		
	福利厚生費支出		841,557		
	旅費交通費支出		21,226		
	研修研究費支出		199,019		
	事務消耗品費支出		491,635		
	修繕費支出		65,395		
通信運搬費支出		399,558			
業務委託費支出	8,000,000	1,266,500			
手数料支出		238,328			
賃借料支出		296,592			

氷見鶴寿苑 資金収支計算書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 年 3 月 31 日

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
事業活動による収支	土地・建物賃借料支出		423,150		
	租税公課支出		600		
	保守料支出		1,335,024		
	渉外費支出		5,000		
	諸会費支出		74,500		
	雑支出		297,125		
	利用者負担軽減額	(270,000)			
	支払利息支出	(4,973,226)	(4,973,226)		
	その他の支出	(1,440,000)	(106,000)		
	利用者等外給食費支出		106,000		
	雑損失	1,440,000			
	流動資産評価損等による資金減少額	(180,000)			
	徴収不能額	180,000			
事業活動支出計(2)	114,267,226	131,175,321			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	25,748,774	23,960,770			
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0		
	固定資産取得支出		(245,200)		
	器具及び備品取得支出		245,200		
	施設整備等支出計(5)	0	245,200		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△245,200			
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	0	0		
	その他の活動支出計(8)	0	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0		
予備費支出(10)	0	—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	25,748,774	23,715,570			
前期末支払資金残高(12)	6,447,642	6,447,642			
当期末支払資金残高(11)+(12)	32,196,416	30,163,212			

氷見鶴寿苑 事業活動計算書

(自)平成 27年 4月 1日 (至)平成 28年 3月 31日

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収 益	介護保険事業収益	(151,849,540)	(89,476,542)	(62,372,998)	
	居宅介護料収益	(13,590,300)		(13,590,300)	
	(介護報酬収益)	(11,732,238)		(11,732,238)	
	介護報酬収益	11,695,266		11,695,266	
	介護予防報酬収益	36,972		36,972	
	(利用者負担金収益)	(1,858,062)		(1,858,062)	
	介護負担金収益(一般)	1,858,062		1,858,062	
	地域密着型介護料収益	(97,037,564)	(75,071,332)	(21,966,232)	
	(介護報酬収益)	(86,446,903)	(59,509,112)	(26,937,791)	
	介護報酬収益	86,446,903	59,363,940	27,082,963	
	介護予防報酬収益		145,172	△145,172	
	(利用者負担金収益)	(10,590,661)	(15,562,220)	△4,971,559	
	介護負担金収益(公費)		8,819,600	△8,819,600	
	介護負担金収益(一般)	10,590,661	6,742,620	3,848,041	
	利用者等利用料収益	(41,086,476)	(14,405,210)	(26,681,266)	
	施設サービス利用料収益	747,659	184,550	563,109	
	居宅介護サービス利用料収益	91,017		91,017	
	食費収益(公費)	6,680,200		6,680,200	
	食費収益(一般)	9,450,404	5,166,980	4,283,424	
	居住費収益(公費)	7,289,150		7,289,150	
	居住費収益(一般)	16,668,450	9,053,680	7,614,770	
	その他の利用料収益	159,596		159,596	
	その他の事業収益	(135,200)		(135,200)	
	補助金事業収益	100,000		100,000	
	受託事業収益	35,200		35,200	
	障害福祉サービス等事業収益	(73,000)	(6,150)	(66,850)	
	その他の事業収益	(73,000)	(6,150)	(66,850)	
	受託事業収益	73,000		73,000	
	その他の事業収益		6,150	△6,150	
	サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	151,922,540	89,482,692	62,439,848
	費 用	人件費	(80,088,677)	(60,329,105)	(19,759,572)
		職員給料	58,178,219	44,685,177	13,493,042
		職員賞与	11,144,900	9,155,300	1,989,600
退職給付費用		702,000	584,000	118,000	
法定福利費		10,063,558	5,904,628	4,158,930	
事業費		(40,497,209)	(31,886,647)	(8,610,562)	
給食費		18,975,115	13,526,685	5,448,430	
介護用品費		3,347,379	1,700,575	1,646,804	
医薬品費		4,210	55,248	△51,038	
診療・療養等材料費			32,616	△32,616	
保健衛生費		307,508	32,431	275,077	
被服費		1,384,363	1,475,667	△91,304	
教養娯楽費		144,278	3,810	140,468	
日用品費		533,055	216,801	316,254	
水道光熱費		11,920,420	7,382,215	4,538,205	
燃料費		5,443		5,443	
消耗器具備品費		1,090,389	5,456,743	△4,366,354	
保険料		132,138	205,841	△73,703	
賃借料		1,707,239	766,964	940,275	
教育指導費		432		432	
雑費		945,240	1,031,051	△85,811	
事務費		(5,955,209)	(3,661,698)	(2,293,511)	
福利厚生費		841,557	55,750	785,807	
職員被服費			517,252	△517,252	
旅費交通費		21,226	13,488	7,738	
研修研究費		199,019	2,790	196,229	
事務消耗品費		491,635	595,074	△103,439	
修繕費	65,395		65,395		
通信運搬費	399,558	216,565	182,993		
会議費		5,724	△5,724		

氷見鶴寿苑 事業活動計算書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 年 3 月 31 日

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	費用			
	業務委託費	1,266,500		1,266,500
	手数料	238,328	120,426	117,902
	賃借料	296,592	197,727	98,865
	土地・建物賃借料	423,150	546,424	△123,274
	租税公課	600	459,039	△458,439
	保守料	1,335,024	97,200	1,237,824
	渉外費	5,000	4,018	982
	諸会費	74,500		74,500
	雑費	297,125	830,221	△533,096
	減価償却費	(23,215,573)	(17,916,298)	(5,299,275)
国庫補助金等特別積立金取崩額	(△5,472,319)		(△5,472,319)	
サービス活動費用計(2)	144,284,349	113,793,748	30,490,601	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,638,191	△24,311,056	31,949,247	
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	(3,213,551)	(3,147,703)	(65,848)
	利用者等外給食費収益	107,200		107,200
	雑収益	3,106,351	3,147,703	△41,352
	サービス活動外収益計(4)	3,213,551	3,147,703	65,848
	費用			
	支払利息	(4,973,226)	(4,340,936)	(632,290)
	その他のサービス活動外費用	(106,000)		(106,000)
利用者等外給食費	106,000		106,000	
サービス活動外費用計(5)	5,079,226	4,340,936	738,290	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,865,675	△1,193,233	△672,442	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,772,516	△25,504,289	31,276,805	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		(94,510,000)	(△94,510,000)
	施設整備等補助金収益		94,510,000	△94,510,000
	特別収益計(8)	0	94,510,000	△94,510,000
	費用			
国庫補助金等特別積立金取崩額	(△7,123,627)		(△7,123,627)	
国庫補助金等特別積立金積立額	(94,510,000)		(94,510,000)	
特別費用計(9)	87,386,373	0	87,386,373	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△87,386,373	94,510,000	△181,896,373	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△81,613,857	69,005,711	△150,619,568	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	69,005,711	0	69,005,711
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△12,608,146	69,005,711	△81,613,857
	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)	△12,608,146	69,005,711	△81,613,857	

氷見鶴寿苑 貸借対照表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	27,908,776	29,445,500	△1,536,724	流動負債	3,565,113	28,817,407	△25,252,294
現金・預金	2,995,599	3,374,041	△378,442	事業未払金	2,657,398	2,779,592	△122,194
事業未収金	24,879,577	22,879,582	1,999,995	その他の未払金		16,510	△16,510
未収金	33,600	27,151	6,449	預り金		4,540	△4,540
立替金		17,023	△17,023	職員預り金	907,715	1,016,765	△109,050
未収消費税等		3,147,703	△3,147,703	拠点区分間借入金		25,000,000	△25,000,000
固定資産	414,609,245	437,579,618	△22,970,373	固定負債	368,647,000	368,202,000	445,000
基本財産	251,797,340	260,216,543	△8,419,203	設備資金借入金	368,000,000	368,000,000	
基本財産・土地	10,403,549	10,403,549		退職給付引当金	647,000	202,000	445,000
基本財産・建物	240,393,791	248,812,994	△8,419,203	負債の部合計	372,212,113	397,019,407	△24,807,294
基本財産・預金	1,000,000	1,000,000		純 資 産 の 部			
その他の固定資産	162,811,905	177,363,075	△14,551,170	基本金	1,000,000	1,000,000	
建物	129,774,849	139,624,650	△9,849,801	国庫補助金等特別積立金	81,914,054		81,914,054
構築物	18,316,374	20,536,540	△2,220,166	次期繰越活動増減差額	△12,608,146	69,005,711	△81,613,857
器具及び備品	14,377,639	16,760,661	△2,383,022	(うち当期活動増減差額)	△81,613,857	69,005,711	△150,619,568
ソフトウェア	343,043	441,224	△98,181	純資産の部合計	70,305,908	70,005,711	300,197
資産の部合計	442,518,021	467,025,118	△24,507,097	負債及び純資産の部合計	442,518,021	467,025,118	△24,507,097

財務諸表に対する注記（氷見鶴寿苑用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物、構築物並びに器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金－従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末要支給額から確定拠出年金制度へ拠出した額を控除

2. 採用する退職給付制度

確定拠出年金制度及び退職一時金制度を併用している。

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) 氷見鶴寿苑拠点の財務諸表(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 特別養護老人ホーム事業サービス
- イ 老人短期入所事業サービス

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)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
基本財産・土地	10,403,549	0	0	10,403,549
基本財産・建物	248,812,994	0	8,419,203	240,393,791
基本財産・預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	260,216,543	0	8,419,203	251,797,340

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

該当事項なし

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)	10,403,549 円
建物(基本財産)	240,393,791 円
建物(その他の固定資産)	129,774,849 円
計	380,572,189 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	368,000,000 円
計	368,000,000 円

財務諸表に対する注記（氷見鶴寿苑用）

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
基本財産・土地	10,403,549		10,403,549
基本財産・建物	255,127,395	14,733,604	240,393,791
基本財産・預金	1,000,000		1,000,000
建物	147,012,000	17,237,151	129,774,849
構築物	22,201,664	3,885,290	18,316,374
器具及び備品	19,505,600	5,127,961	14,377,639
ソフトウェア	490,908	147,865	343,043
合計	455,741,116	41,131,871	414,609,245

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

該当事項なし

9. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

10. 重要な偶発債務

該当事項なし

11. 重要な後発事象

該当事項なし

12. 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

該当事項なし