

収 支 計 算 書

自平成24年 4月 1日 至平成25年 3月31日

社会福祉法人 三芳厚生福祉会 みよし園

(単位:円)

	勘 定 科 目	予算	決算	差異	備考
経 常 活 動 に よ る 収 支	収入				
	介護福祉施設介護料収入	165,000,000	149,319,515	15,680,485	
	介護報酬収入	150,000,000	136,585,783	13,414,217	
	利用者負担金収入	15,000,000	12,733,732	2,266,268	
	居宅介護料収入	2,845,000	70,852	2,774,148	
	介護報酬収入	2,700,000	63,766	2,636,234	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	介護負担金収入	145,000	7,086	137,914	
	介護予防負担金収入	0	0	0	
	措置費収入	0	0	0	
	事務費収入	0	0	0	
	事業費収入	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	利用者等利用料収入	37,635,000	34,784,345	2,850,655	
	介護福祉施設利用料収入	3,300,000	3,239,100	60,900	
	居宅介護サービス利用料収入	35,000	700	34,300	
	食費収入	28,200,000	24,471,005	3,728,995	
	居住費収入	6,100,000	7,073,540	-973,540	
	管理費収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	165,000	839,082	-674,082	
	補助金収入	135,000	839,082	-704,082	
	市町村特別事業収入	0	0	0	
	受託収入	30,000	0	30,000	
	その他の事業収入	0	0	0	
	寄附金収入	50,000	0	50,000	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	50,000	7,380	42,620	
事業外収入	150,000	9,000	141,000		
受入研修費収入	100,000	0	100,000		
職員等給食費収入	50,000	9,000	41,000		
雑収入	1,500,000	694,559	805,441		
経常活動収入計①	207,395,000	185,724,733	21,670,267		
支 出	人件費支出	120,040,000	116,114,964	3,925,036	
	役員報酬	3,000,000	3,000,000	0	
	職員俸給	52,800,000	51,565,950	1,234,050	
	職員諸手当	41,200,000	38,556,571	2,643,429	
	非常勤職員給与	8,500,000	9,093,887	-593,887	
	退職金	400,000	366,276	33,724	
	退職共済掛金	500,000	491,700	8,300	
	法定福利費	13,640,000	13,040,580	599,420	
	経費支出	84,160,000	77,890,143	6,269,857	
	(直接介護支出)	34,770,000	32,833,215	1,936,785	
	給食材料費	11,620,000	10,868,645	751,355	
	介護用品費	6,350,000	6,262,884	87,116	
	教養娯楽費	800,000	371,436	428,564	
	医薬品費	1,050,000	1,009,722	40,278	
	日用品費	800,000	507,871	292,129	
	被服費	1,200,000	1,141,549	58,451	
	消耗器具備品費	1,100,000	557,623	542,377	
	保健衛生費	2,450,000	2,184,263	265,737	
	車両費	650,000	471,408	178,592	
	光熱水費	6,200,000	6,489,149	-289,149	
	燃料費	2,550,000	2,968,665	-418,665	
	本人支給金	0	0	0	
	葬祭費	0	0	0	
	(一般管理支出)	49,390,000	45,056,928	4,333,072	
	福利厚生費	900,000	688,500	211,500	
	旅費交通費	440,000	367,170	72,830	
	研修費	300,000	199,880	100,120	
	通信運搬費	850,000	829,414	20,586	
	事務消耗品費	1,350,000	1,147,570	202,430	
	印刷製本費	400,000	411,531	-11,531	
広報費	600,000	661,150	-61,150		
会議費	50,000	17,680	32,320		
修繕費	1,150,000	1,294,571	-144,571		
保守料	2,200,000	1,958,116	241,884		

	賃借料	10,800,000	8,264,931	2,535,069	
	保険料	500,000	447,730	52,270	
	渉外費	550,000	546,891	3,109	
	諸会費	150,000	133,900	16,100	
	租税公課	50,000	42,100	7,900	
	委託費	29,000,000	27,932,508	1,067,492	
	雑費	100,000	113,286	-13,286	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	借入金利息支出	450,000	345,404	104,596	
	事業外支出	150,000	36,950	113,050	
	職員等給食費	150,000	36,950	113,050	
	その他の事業活動外支出	0	0	0	
	雑支出	0	0	0	
	経常活動支出計②	204,800,000	194,387,461	10,412,539	
	経常活動資金収支差額③(①-②)	2,595,000	-8,662,728	11,257,728	
施設整備等による収支	収	設備資金借入金収入	0	0	0
	収	施設整備等補助金収入	0	0	0
	収	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	収	固定資産売却収入	130,000	129,360	640
	収	器具及び備品売却収入	0	0	0
	収	車両運搬具売却収入	130,000	129,360	640
	収	施設整備等収入計④	130,000	129,360	640
	支	固定資産取得支出	3,950,000	3,383,540	566,460
	支	土地取得支出	0	0	0
	支	建物取得支出	1,800,000	1,793,280	6,720
支	構築物取得支出	0	0	0	
支	器具及び備品取得支出	700,000	222,450	477,550	
支	車両運搬具取得支出	1,200,000	1,136,810	63,190	
支	ソフトウェア取得支出	250,000	231,000	19,000	
支	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
支	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
支	施設整備等支出計⑤	3,950,000	3,383,540	566,460	
支	施設整備等資金収支差額⑥(④-⑤)	-3,820,000	-3,254,180	-565,820	
財務活動等による収支	収	長期運営資金借入金収入	0	0	0
	収	投資有価証券売却収入	0	0	0
	収	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
	収	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	収	長期運営資金元金償還寄附金収入	0	0	0
	収	積立預金取崩収入	0	0	0
	収	移行時特別積立預金取崩収入	0	0	0
	収	他会計区分繰入金収入	0	0	0
	収	他会計区分長期借入金収入	0	0	0
	収	他会計区分長期貸付金回収収入	0	0	0
	収	会計区分外繰入金収入	3,600,000	3,300,000	300,000
	収	その他の収入	0	0	0
	収	財務活動等収入計⑦	3,600,000	3,300,000	300,000
	支	設備資金借入金元金償還金支出	2,714,000	2,712,000	2,000
	支	長期運営資金借入金元金償還金支出	0	0	0
	支	投資有価証券取得支出	0	0	0
	支	積立預金支出	0	0	0
支	他会計区分繰入金支出	0	0	0	
支	他会計区分長期貸付金支出	0	0	0	
支	他会計区分長期借入金償還金支出	0	0	0	
支	会計区分外繰入金支出	0	0	0	
支	その他の支出	1,400,000	1,136,000	264,000	
支	財務活動等支出計⑧	4,114,000	3,848,000	266,000	
支	財務活動等資金収支差額⑨(⑦-⑧)	-514,000	-548,000	34,000	
	当期資金収支差額合計⑩(③+⑥+⑨)	-1,739,000	-12,464,908	10,725,908	
	前期末支払資金残高⑪	58,162,035	58,162,035	0	
	当期末支払資金残高⑫(⑩+⑪)	56,423,035	45,697,127	10,725,908	

事業活動計算書

自平成24年4月1日 至平成25年3月31日

社会福祉法人 三芳厚生福祉会 みよし園

(単位:円)

	勘定科目	前年度	当年度	増減	備考
事業活動収支の部	収入				
	介護福祉施設介護料収入	154,531,500	149,319,515	5,211,985	
	介護報酬収入	141,077,312	136,585,783	4,491,529	
	利用者負担金収入	13,454,188	12,733,732	720,456	
	居宅介護料収入	2,277,977	70,852	2,207,125	
	介護報酬収入	2,061,241	63,766	1,997,475	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	介護負担金収入	216,736	7,086	209,650	
	介護予防負担金収入	0	0	0	
	措置費収入	0	0	0	
	事務費収入	0	0	0	
	事業費収入	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	利用者等利用料収入	36,370,015	34,784,345	1,585,670	
	介護福祉施設利用料収入	3,200,600	3,239,100	-38,500	
	居宅介護サービス利用料収入	29,000	700	28,300	
	食費収入	25,913,315	24,471,005	1,442,310	
	居住費収入	7,227,100	7,073,540	153,560	
	管理費収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	3,885,984	839,082	3,046,902	
	補助金収入	3,885,984	839,082	3,046,902	
	市町村特別事業収入	0	0	0	
	受託収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	その他の収入	0	0	0	
	引当金戻入	0	0	0	
	賞与引当金戻入	0	0	0	
	退職給与引当金戻入	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (介護報酬査定減)	7,071,455 0	7,037,331 0	34,124 0	
	事業活動収入計①	204,136,931	192,051,125	12,085,806	
	支出				
	人件費支出	119,512,880	116,114,964	3,397,916	
	役員報酬	3,000,000	3,000,000	0	
	職員俸給	51,554,500	51,565,950	-11,450	
	職員諸手当	42,041,146	38,556,571	3,484,575	
	非常勤職員給与	9,189,110	9,093,887	95,223	
	退職金	0	366,276	-366,276	
	退職共済掛金	491,700	491,700	0	
	法定福利費	13,236,424	13,040,580	195,844	
	経費支出	74,693,264	77,890,143	-3,196,879	
	(直接介護費)	32,765,286	32,833,215	-67,929	
	給食材料費	11,510,095	10,868,645	641,450	
介護用品費	5,970,134	6,262,884	-292,750		
教養娯楽費	494,009	371,436	122,573		
医薬品費	862,483	1,009,722	-147,239		
日用品費	479,991	507,871	-27,880		
被服費	1,188,096	1,141,549	46,547		
消耗器具備品費	879,269	557,623	321,646		
保健衛生費	2,185,698	2,184,263	1,435		
車輛費	471,035	471,408	-373		
光熱水費	5,828,576	6,489,149	-660,573		
燃料費	2,895,900	2,968,665	-72,765		
本人支給金	0	0	0		
葬祭費	0	0	0		
(一般管理費)	41,927,978	45,056,928	-3,128,950		
福利厚生費	698,792	688,500	10,292		
旅費交通費	361,110	367,170	-6,060		
研修費	53,890	199,880	-145,990		
通信運搬費	763,335	829,414	-66,079		
事務消耗品費	1,283,661	1,147,570	136,091		
印刷製本費	241,180	411,531	-170,351		
広報費	249,870	661,150	-411,280		
会議費	0	17,680	-17,680		
修繕費	1,668,920	1,294,571	374,349		
保守料	2,155,679	1,958,116	197,563		

	賃借料	10,142,932	8,264,931	1,878,001	
	保険料	208,030	447,730	-239,700	
	渉外費	404,366	546,891	-142,525	
	諸会費	150,400	133,900	16,500	
	租税公課	78,850	42,100	36,750	
	委託費	23,340,469	27,932,508	-4,592,039	
	雑費	126,494	113,286	13,208	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	減価償却費	11,487,689	11,818,129	-330,440	
	徴収不能額	0	0	0	
	引当金繰入	1,511,050	153,620	1,357,430	
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	賞与引当金繰入	348,250	-982,380	1,330,630	
	退職給与引当金繰入	1,162,800	1,136,000	26,800	
	事業活動支出計②	207,204,883	205,976,856	1,228,027	
	事業活動収支差額③(①-②)	-3,067,952	-13,925,731	10,857,779	
事業活動外収支の部	収	借入金利息補助金収入	0	0	0
		受取利息配当金収入	8,060	7,380	680
		有価証券売却益	0	0	0
		寄附金収入	30,000	0	30,000
		その他の事業活動外収入	0	9,000	-9,000
		受入研修費収入	0	0	0
	支	職員等給食費収入	0	9,000	-9,000
		雑収入	3,287,754	694,559	2,593,195
		事業活動外収入計④	3,325,814	710,939	2,614,875
		借入金利息	425,661	345,404	80,257
		有価証券売却損	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		その他の事業外支出	130,000	36,950	93,050
出	職員等給食費	130,000	36,950	93,050	
	その他の事業活動外支出	0	0	0	
	雑損失	0	0	0	
	事業活動外支出計⑤	555,661	382,354	173,307	
	事業活動外収支差額⑥(④-⑤)	2,770,153	328,585	2,441,568	
経常収支差額⑦(③+⑥)	-297,799	-13,597,146	13,299,347		
特別収支の部	収	施設整備等補助金収入	0	0	0
		施設整備補助金収入	0	0	0
		設備整備補助金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
		長期運営金借入金元金償還寄付金収入	0	0	0
		固定資産売却益・受贈額	0	129,359	-129,359
		車両運搬具受贈額	0	129,359	-129,359
		器具及び備品売却益	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
		他会計区分繰入金収入	0	0	0
		会計区分外繰入金収入	3,600,000	3,300,000	300,000
		その他の特別収入	0	0	0
		徴収不能引当戻入	0	0	0
		その他の特別収入	0	0	0
	特別収入計⑧	3,600,000	3,429,359	170,641	
	支	基本金繰入額	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金繰入額	0	0	0
		固定資産売却損	1	0	1
		建物売却損・処分損	0	0	0
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		ソフトウェア売却損・処分損	0	0	0
		その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
		他会計区分繰入金支出	0	0	0
会計区分外繰入金支出		0	0	0	
その他の特別損失	156,012	0	156,012		
特別支出計⑨	156,013	0	156,013		
特別収支差額⑩(⑧-⑨)	3,443,987	3,429,359	14,628		
当期活動収支差額⑪(⑦+⑩)	3,146,188	-10,167,787	13,313,975		
前期繰越活動収支差額⑫	39,391,160	42,537,348	-3,146,188		
基本金取崩額⑬	0	0	0		
基本金繰入額⑭	0	0	0		
その他の積立金取崩額⑮	0	0	0		
移行時特別積立金取崩額	0	0	0		
その他の積立金取崩額	0	0	0		
その他の積立金繰入額⑯	0	0	0		
次期繰越活動収支差額⑰(⑪+⑫+⑬-⑭+⑮-⑯)	42,537,348	32,369,561	10,167,787		

貸借対照表
平成25年3月31日現在

社会福祉法人 三芳厚生福祉会 みよし園

(単位:円)

勘定科目	前年度	当年度	増減	勘定科目	前年度	当年度	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	73,940,860	61,839,725	-12,101,135	流動負債	21,299,825	20,681,218	-618,607
現金預証	45,355,175	32,700,465	-12,654,710	短期運営資金借入金	0	0	0
未払金	28,585,685	29,132,960	547,275	未払金	15,265,836	15,319,591	53,755
未収補助金	0	0	0	施設整備等未払金	0	0	0
前払費用	0	0	0	預り金	512,989	823,007	310,018
立替金	0	0	0	前受金	0	0	0
他会計区分貸付金	0	0	0	他会計区分借入金	0	0	0
仮払金	0	6,300	6,300	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	5,521,000	4,538,620	-982,380
固定資産	210,343,021	201,001,711	-9,341,310	その他の流動負債	0	0	0
基本財産	157,461,756	147,824,247	-9,637,509	固定負債	30,083,760	26,465,040	-3,618,720
土地	0	0	0	設備資金借入金	21,657,000	18,945,000	-2,712,000
建物	156,461,756	146,824,247	-9,637,509	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	他会計区分長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	52,881,265	53,177,464	296,199	長期預り金	0	0	0
土地建物	32,302,375	32,302,375	0	退職給与引当金	8,426,760	7,520,040	-906,720
構築物	5,442,967	6,617,645	1,174,678	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	210,407	112,937	-97,470	負債の部合計	51,383,585	47,146,258	-4,237,327
車両運搬具	0	0	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,022,713	2,276,554	253,841	基本金	83,032,523	83,032,523	0
建設仮勘定	1,670,243	1,349,613	-320,630	国庫補助金等特別積立金	104,605,425	97,568,094	-7,037,331
権利	80,800	80,800	0	その他の積立金	2,725,000	2,725,000	0
有価証券	0	192,500	192,500	移行時特別積立金	2,725,000	2,725,000	0
他会計区分長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
移行時特別積立預金	2,725,000	2,725,000	0	次期繰越活動収支差額	42,537,348	32,369,561	-10,167,787
移行時減価償却特別積立預金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	42,537,348	32,369,561	-10,167,787
積立預金	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	3,146,188	-10,167,787	-13,313,975
退職共済預け金	8,426,760	7,520,040	-906,720	純資産の部合計	232,900,296	215,695,178	-17,205,118
その他の固定資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	284,283,881	262,841,436	-21,442,445
資産の部合計	284,283,881	262,841,436	-21,442,445				

(脚注)

1 減価償却累計額 290,393,398 円

(注記)

1 当法人は、「指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針」(平成12年3月10日老計第8号厚生老人保健福祉局計画課長通知)に基づき会計処理を行っている。

2 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

a 退職給与引当金

全職員が期末において、退職したと仮定した場合の退職金期末要支給額が、社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の掛金累計額にほぼ等しいため、同法人に対する掛金累計額と同額を退職給与引当金に計上している。

b 賞与引当金

職員に対する夏季賞与支払に備えるため、当該支給見込額のうち、当該会計年度の事業活動支出として計上すべき金額を見積計上しております。