

## 海山荘 平成28年度資金収支計算書

平成 28 年 4 月 1 日から 平成 29 年 3 月 31 日まで

（単位：円）

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
収入	介護保険事業収入	430,765,000	429,632,117	1,132,883	
	施設介護料収入	192,300,000	192,157,719	142,281	
	介護報酬収入	173,000,000	172,942,517	57,483	
	利用者負担金収入（公費）	19,300,000	19,215,202	84,798	
	居宅介護料収入	127,400,000	127,297,837	102,163	
	（介護報酬収入）	113,200,000	113,172,135	27,865	
	介護報酬収入	113,200,000	113,172,135	27,865	
	（利用者負担金収入）	14,200,000	14,125,702	74,298	
	介護負担金収入（公費）	14,200,000	14,125,702	74,298	
	居宅介護支援介護料収入	16,700,000	16,610,028	89,972	
	居宅介護支援介護料収入	16,700,000	16,610,028	89,972	
	利用者等利用料収入	94,300,000	93,506,753	793,247	
	施設サービス利用料収入	1,800,000	1,785,000	15,000	
	居宅介護サービス利用料収入	500,000	486,300	13,700	
	食費収入（公費）	37,800,000	37,774,236	25,764	
	居住費収入（公費）	51,200,000	51,169,795	30,205	
	その他の利用料収入	3,000,000	2,291,422	708,578	
	その他の事業収入	65,000	59,780	5,220	
	補助金事業収入	60,000	56,000	4,000	
	受託事業収入	5,000	3,780	1,220	
経常経費寄附金収入	20,000	15,000	5,000		
受取利息配当金収入	43,000	42,577	423		
その他の収入	800,000	776,653	23,347		
雑収入	800,000	776,653	23,347		
事業活動収入計(1)	431,628,000	430,466,347	1,161,653		
事業活動による収支	人件費支出	314,200,000	306,060,967	8,139,033	
	役員報酬支出	2,200,000	2,155,000	45,000	
	職員給料支出	210,000,000	202,655,701	7,344,299	
	非常勤職員給与支出	67,000,000	66,286,019	713,981	
	法定福利費支出	35,000,000	34,964,247	35,753	
	事業費支出	91,375,000	89,344,199	2,030,801	
	給食費支出	27,000,000	26,293,653	706,347	
	介護用品費支出	3,600,000	3,507,727	92,273	
	医療費支出	450,000	409,834	40,166	
	被服費支出	5,000	3,366	1,634	
	教養娯楽費支出	600,000	567,148	32,852	
	水道光熱費支出	11,000,000	10,761,008	238,992	
	消耗器具備品費支出	4,100,000	4,072,413	27,587	
	保険料支出	200,000	199,873	127	
	賃借料支出	5,200,000	5,130,236	69,764	
	車輜費支出	4,560,000	4,550,755	9,245	
	修繕費支出	300,000	291,578	8,422	
	委託費支出	34,000,000	33,204,750	795,250	
	租税公課支出	60,000	57,900	2,100	
	雑支	300,000	293,958	6,042	
	事務費支出	17,870,000	17,128,938	741,062	
	福利厚生費支出	1,750,000	1,704,329	45,671	
	旅費交通費支出	70,000	64,460	5,540	
	研修研究費支出	800,000	745,516	54,484	
	事務消耗品費支出	1,750,000	1,657,593	92,407	
	印刷製本費支出	150,000	99,900	50,100	
	水道光熱費支出	2,100,000	2,018,719	81,281	
	修繕費支出	1,600,000	1,546,357	53,643	
	通信運搬費支出	1,100,000	1,027,016	72,984	
	業務委託費支出	3,750,000	3,706,065	43,935	
	手数料支出	1,500,000	1,409,415	90,585	
	保険料支出	500,000	472,321	27,679	
賃借料支出	650,000	620,559	29,441		
租税公課支出	50,000	48,650	1,350		
渉外費支出	600,000	592,940	7,060		

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	諸 会 費 支 出	400,000	382,300	17,700	
	雑 支 出	1,100,000	1,032,798	67,202	
	支 払 利 息 支 出	8,000,000	7,500,120	499,880	
	そ の 他 の 支 出	100,000	51,348	48,652	
	雑 損 失	100,000	51,348	48,652	
	事業活動支出計(2)	431,545,000	420,085,572	11,459,428	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	83,000	10,380,775	10,297,775	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,700,000	3,582,351	117,649	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	3,700,000	3,582,351	117,649	
	施設整備等収入計(4)	3,700,000	3,582,351	117,649	
	支出				
設備資金借入金元金償還金支出	36,000,000	35,676,000	324,000		
固定資産取得支出	1,500,000	1,402,199	97,801		
建物取得支出	500,000	475,200	24,800		
器具及び備品取得支出	1,000,000	926,999	73,001		
	施設整備等支出計(5)	37,500,000	37,078,199	421,801	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	33,800,000	33,495,848	304,152	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	95,000,000	95,000,000		
	拠点区分間繰入金収入	8,000,000	7,321,912	678,088	
	サービス区分間繰入金収入	2,300,000	2,179,314	120,686	
	その他の活動収入計(7)	105,300,000	104,501,226	798,774	
支出					
長期運営資金借入金元金償還金支出	43,000,000	42,336,500	663,500		
サービス区分間繰入金支出	2,300,000	2,179,314	120,686		
その他の活動による支出	5,500,000	5,283,900	216,100		
退職共済預け金支出	5,500,000	5,283,900	216,100		
	その他の活動支出計(8)	50,800,000	49,799,714	1,000,286	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	54,500,000	54,701,512	201,512	
	予備費支出(10)	0		0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	20,783,000	31,586,439	10,803,439	
	前期末支払資金残高(12)	22,522,682	52,456,089	29,933,407	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	43,305,682	84,042,528	40,736,846	

## 海山荘 平成28年度事業活動計算書

平成 28 年 4 月 1 日から 平成 29 年 3 月 31 日まで

（単位：円）

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
収益	介護保険収入	429,632,117	429,698,740	66,623
	施設介護料収益	191,024,559	190,921,771	102,788
	介護報酬収入	172,942,517	171,136,576	1,805,941
	利用者負担金収益（公費）	18,082,042	19,785,195	1,703,153
	居宅介護料収益	127,297,837	129,195,277	1,897,440
	（介護報酬収益）	113,172,135	115,014,166	1,842,031
	介護報酬収益	113,172,135	115,014,166	1,842,031
	（利用者負担金収益）	14,125,702	14,181,111	55,409
	居宅利用者負担金収入	14,125,702	14,181,111	55,409
	居宅介護支援介護料収益	16,610,028	15,670,067	939,961
	居宅介護支援介護料収益	16,610,028	15,670,067	939,961
	利用者等利用料収益	94,639,913	93,266,959	1,372,954
	施設サービス利用料収益	1,968,750	2,156,900	188,150
	居宅介護サービス利用料収益	486,300	144,950	341,350
	食費収益（公費）	38,907,396	38,343,287	564,109
	居住費収益（公費）	50,986,045	50,745,315	240,730
	その他利用料収入	2,291,422	1,876,507	414,915
	その他の事業収益	59,780	644,666	584,886
	補助金収入	56,000	644,666	588,666
	受託収入	3,780		3,780
経常経費寄附金収益	15,000	135,000	120,000	
サービス活動収益計(1)		429,647,117	429,833,740	186,623
サービス活動増減の部	費用			
	人件費支出	306,061,167	270,311,996	35,749,171
	役員報酬	2,155,000	2,415,000	260,000
	職員給料	202,655,701	172,322,991	30,332,710
	非常勤職員給与	66,286,219	69,993,797	3,707,578
	法定福利費	34,964,247	25,580,208	9,384,039
	事業費支出	89,397,999	95,023,202	5,625,203
	給食費	26,291,913	26,383,386	91,473
	介護用品費	3,507,727	2,882,699	625,028
	医薬品費		450	450
	医療費	409,834	557,713	147,879
	被服費	3,366		3,366
	教養娯楽費	568,472	667,329	98,857
	水道光熱費	10,761,008	11,305,654	544,646
	消耗器具備品費	4,072,629	5,179,541	1,106,912
	損害保険料	199,873		199,873
	賃借料	5,130,236	5,885,812	755,576
	車輦費	4,550,755	5,238,080	687,325
	修繕費	291,578	242,028	49,550
	通信搬送費		10,358	10,358
	委託手数料	33,204,750	36,343,860	3,139,110
	退職共済料		1,296	1,296
	退租税	54,000		54,000
	雑費	57,900		57,900
	雑費	293,958	324,996	31,038
	事務費支出	17,128,938	25,335,916	8,206,978
	福利厚生費	1,704,329	8,063,223	6,358,894
	旅交通費	64,460	41,830	22,630
	研修費	745,516	646,205	99,311
	事務消耗品費	1,657,593	1,638,947	18,646
	印刷製本費	99,900	231,912	132,012
	水道光熱費	2,018,719	2,185,416	166,697
	修繕費	1,546,357	1,057,404	488,953
	通信搬送費	1,027,016	1,021,702	5,314
	業務委託費	3,706,065	4,109,563	403,498
	手数料	1,409,415	2,409,362	999,947
	損害保険料	472,321	668,987	196,666
	賃借料	620,559	1,018,106	397,547
	租税公課	48,650	66,150	17,500

(単位：円)

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	費用				
	保守料		4,000	4,000	
	渉外費	592,940	853,589	260,649	
	諸会費	382,300	444,048	61,748	
	雑費	1,032,798	875,472	157,326	
	減価償却費	36,793,350	37,243,648	450,298	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	11,233,352	11,281,792	48,440	
その他の費用	5,229,900	4,201,800	1,028,100		
	サービス活動費用計(2)	443,378,002	420,834,770	22,543,232	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,730,885	8,998,970	22,729,855	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益		443,156	443,156	
	受取利息配当金収益	42,577	9,346	33,231	
	その他のサービス活動外収益	776,653	1,760,735	984,082	
	雑収入	776,653	1,760,735	984,082	
		サービス活動外収益計(4)	819,230	2,213,237	1,394,007
	費用				
支払利息	7,500,120	8,223,142	723,022		
その他のサービス活動外費用	51,348	303,271	251,923		
雑損失	51,348	303,271	251,923		
	サービス活動外費用計(5)	7,551,468	8,526,413	974,945	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,732,238	6,313,176	419,062	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,463,123	2,685,794	23,148,917	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	3,582,351	6,841,074	3,258,723	
	施設整備等補助金収益		3,218,880	3,218,880	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	3,582,351	3,622,194	39,843	
	固定資産売却益		583,152	583,152	
	車輛運搬具売却益		583,152	583,152	
	拠点区分間繰入金収益	7,321,912		7,321,912	
	サービス区分間繰入金収益	2,179,314	32,504,788	30,325,474	
	その他特別収入		268,200	268,200	
	退職給付引当金戻入益		268,200	268,200	
	特別減収益計(8)	13,083,577	40,197,214	27,113,637	
費用					
固定資産売却損・処分損		2	2		
車輛運搬具売却損及び処分損		2	2		
拠点区分間繰入金費用		569,435	569,435		
サービス区分間繰入金費用	2,179,314	32,504,788	30,325,474		
	特別費用計(9)	2,179,314	33,074,225	30,894,911	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,904,263	7,122,989	3,781,274	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,558,860	9,808,783	19,367,643		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	25,059,150	15,250,367	9,808,783	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,500,290	25,059,150	9,558,860	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他積立金積立額(16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	15,500,290	25,059,150	9,558,860	

## 海山荘 平成28年度貸借対照表

平成 29 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	162,141,731	114,983,250	47,158,481	流 動 負 債	122,715,203	115,065,161	7,650,042
現 金	51,664	65,311	13,647	事 業 未 払 金		14,166,280	14,166,280
定 期 預 金	1,000,000	3,026,759	2,026,759	1年以内返済予定設備資金借入金	35,292,000	36,828,000	1,536,000
積 立 預 金	41,516,348	33,450,000	8,066,348	1年以内返済予定長期運営資金借入金	9,324,000	15,710,000	6,386,000
未 収 金	70,519,469	72,215,841	1,696,372	未 払 費 用	14,193,395		14,193,395
立 替 金	413,245	150,838	262,407	預 り 金	905,808	859,551	46,257
前 払 金	162,047	547,881	385,834	仮 受 金		1,330	1,330
仮 払 金		2,100	2,100	その他の流動負債	63,000,000	47,500,000	15,500,000
固 定 資 産	633,493,824	665,911,075	32,417,251	固 定 負 債	417,813,100	389,929,700	27,883,400
基 本 財 産	565,913,424	593,879,495	27,966,071	設 備 資 金 借 入 金	267,589,000	305,589,000	38,000,000
土 地	93,905,904	93,905,904		長 期 運 営 資 金 借 入 金	132,076,500	69,167,000	62,909,500
建 物	472,007,520	499,973,591	27,966,071	退 職 給 付 引 当 金	18,147,600	15,173,700	2,973,900
その他の固定資産	67,580,400	72,031,580	4,451,180	負 債 の 部 合 計	540,528,303	504,994,861	35,533,442
建 物	4,543,623	4,298,629	244,994	純 資 産 の 部			
構 築 物	28,430,920	31,611,475	3,180,555	基 本 金	70,500,000	70,500,000	
機 械 及 び 装 置	717,559	956,699	239,140	国庫補助金等特別積立金	169,106,962	180,340,314	11,233,352
車 輛 運 搬 具	4,767,562	6,997,363	2,229,801	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	15,500,290	25,059,150	9,558,860
器 具 及 び 備 品	10,508,421	12,448,611	1,940,190	（うち当期活動増減差額）	9,558,860	9,808,783	19,367,643
権	246,645	445,103	198,458				
投 資 有 価 証 券	100,000	100,000					
退 職 共 済 預 け 金	18,147,600	15,173,700	2,973,900	純 資 産 の 部 合 計	255,107,252	275,899,464	20,792,212
資 産 の 部 合 計	795,635,555	780,894,325	14,741,230	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	795,635,555	780,894,325	14,741,230

計算書類に対する注記（法人全体用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 - 定額法

## (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 退職共済に支払った金額を退職給付引当金に計上している。

## (3) 消費税

- ・消費税は税込経理を採用している。

## 2. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

国庫補助金等特別積立金 11,233,352 円を取り崩した。

## 3. 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。

基本財産土地・・・93,905,904円(帳簿価額)

基本財産建物・・・472,007,520円(帳簿価額)

## 4. 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。

減価償却累計額・・・504,398,322円

当期末残高・・・532,726,952円