

すいせんの郷 平成28年度資金収支計算書

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 29 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差異(A)-(B)	備 考	
収入	介護保険事業収入	( 135,000,000 )	( 133,374,710 )	( 1,625,290 )		
	施設介護料収入	( 99,500,000 )	( 98,502,710 )	( 997,290 )		
	介護報酬収入	89,000,000	88,055,550	944,450		
	利用者負担金収入(公費)	10,500,000	10,447,160	52,840		
	利用者等利用料収入	( 35,500,000 )	( 34,872,000 )	( 628,000 )		
	施設サービス利用料収入	1,000,000	972,200	27,800		
	食費収入(公費)	16,500,000	16,329,540	170,460		
	居住費収入(公費)	18,000,000	17,570,260	429,740		
	受取利息配当金収入	( 100 )	( 16 )	( 84 )		
	その他の収入	( 400,000 )	( 328,332 )	( 71,668 )		
	雑収入	400,000	328,332	71,668		
	事業活動収入計(1)	135,400,100	133,703,058	1,697,042		
事業活動による収支	支出	人件費支出	( 86,200,000 )	( 84,969,442 )	( 1,230,558 )	
		職員給料支出	62,000,000	61,293,432	706,568	
		非常勤職員給与支出	14,500,000	14,053,304	446,696	
		派遣職員費支出	100,000	93,800	6,200	
		法定福利費支出	9,600,000	9,528,906	71,094	
		事業費支出	( 29,481,000 )	( 29,041,388 )	( 439,612 )	
		給食費支出	9,980,000	9,950,642	29,358	
		介護用品費支出	2,200,000	2,160,508	39,492	
		被服費支出	5,000	2,900	2,100	
		教養娯楽費支出	190,000	180,060	9,940	
		水道光熱費支出	2,750,000	2,727,607	22,393	
		消耗器具備品費支出	1,600,000	1,583,128	16,872	
	保険料支出	300,000	273,940	26,060		
	修繕費支出	140,000	27,691	112,309		
	会議費支出	1,000	396	604		
	委託費支出	12,200,000	12,133,616	66,384		
	雑支出	115,000	900	114,100		
	事務費支出	( 4,777,000 )	( 2,836,569 )	( 1,940,431 )		
	福利厚生費支出	850,000	817,137	32,863		
	旅費交通費支出	68,000		68,000		
	研修研究費支出	280,000	269,705	10,295		
	事務消耗品費支出	700,000	105,297	594,703		
	水道光熱費支出	456,000	452,015	3,985		
	燃料費支出	20,000	18,795	1,205		
	修繕費支出	80,000	8,640	71,360		
	通信運搬費支出	300,000	299,066	934		
	会議費支出	1,000	300	700		
	業務委託費支出	1,570,000	717,826	852,174		
	手数料支出	192,000	6,976	185,024		
	租税公課支出	10,000	7,729	2,271		
	渉外費支出	50,000	44,411	5,589		
	雑支出	200,000	88,672	111,328		
	支払利息支出	( 4,380,000 )	( 4,351,705 )	( 28,295 )		
	事業活動支出計(2)	124,838,000	121,199,104	3,638,896		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,562,100	12,503,954	1,941,854		
施設整備等	収入	0	0	0		
	支出	0	0	0		
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	( 1,117,500 )	( 1,117,500 )		
		長期預り金収入		1,117,500	1,117,500	
		その他の活動収入計(7)	0	1,117,500	1,117,500	
	支出	長期運営資金借入金元金償還金支出	( 7,500,000 )	( 5,904,500 )	( 1,595,500 )	
		拠点区分間繰入金支出	( 7,350,000 )	( 7,321,912 )	( 28,088 )	
		その他の活動による支出	( 1,150,000 )	( 1,117,500 )	( 32,500 )	
	退職共済預け金支出	1,150,000	1,117,500	32,500		
	その他の活動支出計(8)	16,000,000	14,343,912	1,656,088		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	16,000,000	13,226,412	2,773,588		
	予備費支出(10)	0		0		

(単位：円)

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備考
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,437,900	722,458	4,715,442	
前期末支払資金残高(12)	447,000	18,858,626	18,411,626	
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,990,900	18,136,168	23,127,068	

すいせんの郷 平成28年度事業活動計算書

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 29 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	介護保険収入	( 133,374,710)	( 92,915,579)	( 40,459,131)		
	施設介護料収益	( 98,502,710)	( 64,638,389)	( 33,864,321)		
	介護報酬収入	88,055,550	58,869,426	29,186,124		
	利用者負担金収益(公費)	10,447,160		10,447,160		
	利用者負担金収益(一般)		5,768,963	5,768,963		
	利用者等利用料収益	( 34,872,000)	( 28,277,190)	( 6,594,810)		
	施設サービス利用料収益	972,200	842,950	129,250		
	食費収益(公費)	16,329,540	6,358,760	9,970,780		
	食費収益(一般)		4,297,090	4,297,090		
	居住費収益(公費)	17,570,260	10,240,060	7,330,200		
	居住費収益(一般)		6,538,330	6,538,330		
	サービス活動収益計(1)	133,374,710	92,915,579	40,459,131		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費支出	( 84,969,442)	( 61,854,670)	( 23,114,772)		
		職員給料	61,330,138	44,836,753	16,493,385	
		非常勤職員給与	14,053,304	10,872,215	3,181,089	
		派遣職員費	93,800		93,800	
		法定福利費	9,492,200	6,145,702	3,346,498	
		事業費支出	( 29,041,388)	( 29,300,667)	( 259,279)	
			給食費	9,950,642	7,602,254	2,348,388
			介護用品費	2,160,508	1,586,650	573,858
			医薬品費		15,217	15,217
			被服費	2,900		2,900
			教養娯楽費	180,060	106,101	73,959
	水道光熱費		2,727,607	2,216,353	511,254	
	消耗器具備品費		1,583,128	8,049,418	6,466,290	
	損害保険料		273,940	266,620	7,320	
	車輛費			12,178	12,178	
	修繕費		27,691	5,616	22,075	
	会議費	396	8,125	7,729		
	委託費	12,133,616	9,092,490	3,041,126		
	手数料		128,711	128,711		
	租税公課		124,200	124,200		
	印刷製本費		37,440	37,440		
	雑費	900	49,294	48,394		
	事務費支出	( 2,836,569)	( 4,234,502)	( 1,397,933)		
		福利厚生費	817,137	363,694	453,443	
		研修研究費	269,705	153,916	115,789	
		事務消耗品費	105,297	545,173	439,876	
		水道光熱費	452,015	385,170	66,845	
		燃料費	18,795	5,468	13,327	
		修繕費	8,640		8,640	
		通信運搬費	299,066	365,790	66,724	
		会議費	300	5,972	5,672	
		業務委託費	717,826	1,348,370	630,544	
		手数料	6,976	17,280	10,304	
賃借料		200,000	200,000			
租税公課	7,729	5,750	1,979			
渉外費	44,411	807,920	763,509			
雑費	88,672	29,999	58,673			
減価償却費	( 18,518,918)	( 15,887,267)	( 2,631,651)			
国庫補助金等特別積立金取崩額	( 8,911,773)	( 7,451,596)	( 1,460,177)			
	サービス活動費用計(2)	126,454,544	103,825,510	22,629,034		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,920,166	10,909,931	17,830,097		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	( 16)	( 183)	( 167)		
		( 328,332)	( 293,467)	( 34,865)		
		328,332	293,467	34,865		
		328,348	293,650	34,698		
	費 用	( 4,351,705)	( 4,050,066)	( 301,639)		
		( 300,000)	( 300,000)			
	雑損失		300,000	300,000		

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
経常活動増減差額の部	サービス活動外費用計(5)	4,351,705	4,350,066	1,639
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,023,357	4,056,416	33,059
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,896,809	14,966,347	17,863,156
特別増減の部	施設整備等補助金収益		(156,716,000)	(156,716,000)
	施設整備等補助金収益		156,716,000	156,716,000
	拠点区分間繰入金収益		(569,435)	(569,435)
	特別収益計(8)	0	157,285,435	157,285,435
	国庫補助金等特別積立金積立額		(156,716,000)	(156,716,000)
	拠点区分間繰入金費用	(7,321,912)		(7,321,912)
特別費用計(9)		7,321,912	156,716,000	149,394,088
特別増減差額(10)=(8)-(9)		7,321,912	569,435	7,891,347
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,425,103	14,396,912	9,971,809
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	9,792,285	4,604,627	14,396,912
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,217,388	9,792,285	4,425,103
	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)		14,217,388	9,792,285	4,425,103

すいせんの郷 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	23,593,377	21,233,214	2,360,163	流動負債	18,549,209	15,466,588	3,082,621
現金・預金	4,301,059	852,035	3,449,024	1年以内返済予定設備資金借入金	11,052,000	11,052,000	
未収金	19,209,188	20,381,179	1,171,991	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,040,000	2,040,000	
立替金	83,130		83,130	未払費用	2,303,010	2,197,519	105,491
固定資産	404,224,075	419,423,493	15,199,418	預り金	952,199	177,069	775,130
基本財産	342,468,308	352,692,553	10,224,245	拠点区分間借入金	2,202,000		2,202,000
土地	118,223,567	118,223,567		固定負債	283,133,000	285,718,000	2,585,000
建物	224,244,741	234,468,986	10,224,245	設備資金借入金	257,896,000	268,948,000	11,052,000
その他の固定資産	61,755,767	66,730,940	4,975,173	長期運営資金借入金	21,917,500	16,770,000	5,147,500
建物	177,700	212,140	34,440	退職給付引当金	3,319,500		3,319,500
構築物	43,405,161	47,863,025	4,457,864	負債の部合計	301,682,209	301,184,588	497,621
機械及び装置	2,158,100	2,677,536	519,436	純 資 産 の 部			
車両運搬具	949,921	1,388,346	438,425	国庫補助金等特別積立金	140,352,631	149,264,404	8,911,773
器具及び備品	11,667,152	14,486,955	2,819,803	次期繰越活動増減差額	14,217,388	9,792,285	4,425,103
ソフトウェア	78,233	102,938	24,705	（うち当期活動増減差額）	4,425,103	14,396,912	9,971,809
退職共済預け金	3,319,500		3,319,500	純資産の部合計	126,135,243	139,472,119	13,336,876
資産の部合計	427,817,452	440,656,707	12,839,255	負債及び純資産の部合計	427,817,452	440,656,707	12,839,255

## 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 8,911,773 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・・・118,223,567円(帳簿価額)

基本財産建物・・・224,244,741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・・・3434,406,185円

当期末残高・・・400,904,575円