

救護施設 村山荘拠点区分 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
収入	生活保護事業収入	404,206,000	403,846,739	359,261	
	措置費収入	274,049,000	274,049,350	350	
	事務費収入	223,050,000	223,169,552	119,552	
	事業費収入	50,999,000	50,879,798	119,202	
	利用者負担金収入	31,247,000	30,859,281	387,719	
	その他の事業収入	98,910,000	98,938,108	28,108	
	補助金事業収入	94,637,000	94,637,000	0	
	その他の事業収入	4,273,000	4,301,108	28,108	
	受取利息配当金収入	54,000	53,910	90	
	その他の収入	3,263,000	3,340,171	77,171	
	利用者等外給食費収入	678,000	706,150	28,150	
	雑収入	2,585,000	2,634,021	49,021	
	共済会退職金収入	1,653,000	1,652,708	292	
	雑収入(内部)		6,433	6,433	
	雑収入	932,000	974,880	42,880	
事業活動収入計(1)		407,523,000	407,240,820	282,180	
事業活動による支出	人件費支出	271,036,000	270,229,281	806,719	
	職員給料支出	163,157,000	162,939,862	217,138	
	職員賞与支出	44,508,000	44,507,411	589	
	非常勤職員給与と支出	18,529,000	18,300,194	228,806	
	退職給付支出	10,728,000	10,727,154	846	
	法定福利費支出	34,114,000	33,754,660	359,340	
	事業費支出	81,808,000	80,725,091	1,082,909	
	給食費支出	29,520,000	29,093,656	426,344	
	保健衛生費支出	8,023,000	8,136,393	113,393	
	被服費支出	3,862,000	3,778,612	83,388	
	教養娯楽費支出	3,178,000	3,129,675	48,325	
	日用品費支出	396,000	341,712	54,288	
	本人支給金支出	16,054,000	15,880,983	173,017	
	水道光熱費支出	14,204,000	13,929,324	274,676	
	消耗器具備品費支出	2,054,000	1,944,289	109,711	
	賃借料支出	1,165,000	1,164,558	442	
	車輛燃料費支出(事業)	405,000	389,138	15,862	
	地域生活訓練費支出	1,005,000	984,000	21,000	
	雑支出	1,942,000	1,952,751	10,751	
	事務費支出	22,640,000	22,473,338	166,662	
	福利厚生費支出	2,070,000	2,045,418	24,582	
	職員被服費支出	337,000	368,922	31,922	
	旅費交通費支出	172,000	172,574	574	
	研修研究費支出	773,000	767,751	5,249	
	事務消耗品費支出	803,000	681,331	121,669	
	印刷製本費支出	694,000	692,034	1,966	
	水道光熱費支出	802,000	775,045	26,955	
	車両燃料費支出(事務)	11,000	9,977	1,023	
	修繕費支出	2,205,000	2,163,723	41,277	
	通信運搬費支出	981,000	972,437	8,563	
	広報費支出	481,000	467,153	13,847	
	業務委託費支出	4,824,000	4,808,437	15,563	
	警備委託費支出	3,733,000	3,732,480	520	
	清掃委託費支出	36,000	34,689	1,311	
	その他の委託費支出	170,000	169,060	940	
	拠点区分間委託支出	885,000	872,208	12,792	
	手数料支出	1,960,000	1,976,515	16,515	
保険料支出	1,416,000	1,415,537	463		
賃借料支出	1,178,000	1,206,132	28,132		
保守料支出	1,994,000	2,007,672	13,672		

救護施設 村山荘拠点区分 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
支出	諸会費支出	286,000	285,840	160	
	雑支出	1,653,000	1,656,840	3,840	
	雑支出	1,653,000	1,656,840	3,840	
	その他の支出	1,080,000	1,032,650	47,350	
	利用者等外給食費支出	1,080,000	1,032,650	47,350	
	事業活動支出計(2)	376,564,000	374,460,360	2,103,640	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		30,959,000	32,780,460	1,821,460	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	3,081,000	3,081,000	0	
	施設整備等補助金収入	3,081,000	3,081,000	0	
	固定資産売却収入	53,000	52,714	286	
	車輛運搬具売却収入	53,000	52,714	286	
	施設整備等収入計(4)	3,134,000	3,133,714	286	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		846,000	846,274	274
施設整備等による支出	固定資産取得支出	2,288,000	2,287,440	560	
	器具及び備品取得支出	2,288,000	2,287,440	560	
	施設整備等支出計(5)	2,288,000	2,287,440	560	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		846,000	846,274	274	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	6,840,000	6,839,446	554	
	退職給付引当資産取崩収入	6,840,000	6,839,446	554	
	その他の活動による収入		17,500	17,500	
	差入保証金返還金収入		17,500	17,500	
	その他の活動収入計(7)	6,840,000	6,856,946	16,946	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		36,373,000	36,432,591	59,591
予備費支出(10)		0		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,568,000	2,805,857	1,762,143	
前期末支払資金残高(12)		61,582,580	61,582,580	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		57,014,580	58,776,723	1,762,143	

救護施設 村山荘拠点区分 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	生活保護事業収益	403,846,739	392,974,204	10,872,535
	措置費収益	274,049,350	263,242,594	10,806,756
	事務費収益	223,169,552	212,260,180	10,909,372
	事業費収益	50,879,798	50,982,414	102,616
	利用者負担金収益	30,859,281	34,288,945	3,429,664
	その他の事業収益	98,938,108	95,442,665	3,495,443
	補助金事業収益	94,637,000	92,520,560	2,116,440
	その他の事業収益	4,301,108	2,922,105	1,379,003
	その他の収益	1,652,708	101,340	1,551,368
	共済会退職金収入	1,652,708	101,340	1,551,368
サービス活動収益計(1)		405,499,447	393,075,544	12,423,903
サービス活動増減の部 費用	人件費	281,037,495	282,800,358	1,762,863
	職員給料	162,939,862	169,743,791	6,803,929
	職員賞与	44,507,411	50,270,582	5,763,171
	賞与引当金繰入	14,671,000		14,671,000
	非常勤職員給与	18,300,194	21,531,828	3,231,634
	退職給付費用	6,864,368	5,226,900	1,637,468
	法定福利費	33,754,660	36,027,257	2,272,597
	事業費	80,725,091	82,445,070	1,719,979
	給食費	29,093,656	28,346,502	747,154
	保健衛生費	8,136,393	9,098,115	961,722
	被服費	3,778,612	2,627,908	1,150,704
	教養娯楽費	3,129,675	3,388,331	258,656
	日用品費	341,712	556,068	214,356
	本人支給金	15,880,983	16,052,654	171,671
	水道光熱費	13,929,324	14,677,412	748,088
	消耗器具備品費	1,944,289	2,899,325	955,036
	賃借料	1,164,558	682,419	482,139
	車輛燃料費(事業)	389,138	483,248	94,110
	地域生活訓練費	984,000	186,000	798,000
	雑費	1,952,751	3,447,088	1,494,337
	事務費	22,473,338	31,033,640	8,560,302
	福利厚生費	2,045,418	1,995,136	50,282
	職員被服費	368,922	247,304	121,618
	旅費交通費	172,574	175,613	3,039
	研修研究費	767,751	705,021	62,730
	事務消耗品費	681,331	917,089	235,758
	印刷製本費	692,034	723,531	31,497
	水道光熱費	775,045	827,361	52,316
	車両燃料費(事務)	9,977	12,391	2,414
	修繕費	2,163,723	749,644	1,414,079
	通信運搬費	972,437	794,244	178,193
	広報費	467,153	609,642	142,489
	業務委託費	4,808,437	5,263,948	455,511
	警備委託費	3,732,480	3,732,480	0
	清掃委託費	34,689	40,186	5,497
	その他の委託費	169,060	379,314	210,254
	拠点区分間委託費	872,208	1,111,968	239,760
	手数料	1,976,515	2,143,500	166,985
	保険料	1,415,537	1,755,035	339,498
	賃借料	1,206,132	809,085	397,047
保守料	2,007,672	1,997,034	10,638	
諸会費	285,840	285,540	300	
雑費	1,656,840	11,022,522	9,365,682	
雑費	1,656,840	11,022,522	9,365,682	
減価償却費	22,682,032	22,698,037	16,005	

救護施設 村山荘拠点区分 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)	
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	10,025,965	10,098,957	72,992	
	サービス活動費用計(2)	396,891,991	408,878,148	11,986,157	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,607,456	15,802,604	24,410,060	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	53,910	53,780	130
		その他のサービス活動外収益	1,687,463	1,617,977	69,486
		利用者等外給食収益	706,150	714,800	8,650
		雑収益	981,313	903,177	78,136
		雑収益(内部)	6,433		6,433
		雑収益	974,880	903,177	71,703
	サービス活動外収益計(4)	1,741,373	1,671,757	69,616	
	費用	その他のサービス活動外費用	1,032,650	1,060,800	28,150
		利用者等外給食費	1,032,650	1,060,800	28,150
		サービス活動外費用計(5)	1,032,650	1,060,800	28,150
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	708,723	610,957	97,766		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,316,179	15,191,647	24,507,826		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,081,000	2,460,000	621,000
		施設整備等補助金収益	3,081,000	2,460,000	621,000
		固定資産売却益	52,710		52,710
		車輛運搬具売却益	52,710		52,710
	特別収益計(8)	3,133,710	2,460,000	673,710	
	費用	固定資産売却損・処分損	2	5	3
		建物売却損・処分損		1	1
		器具及び備品売却損・処分損	2	4	2
		国庫補助金等特別積立金積立額	621,000		621,000
		拠点区分間繰入金費用	4,620,877	4,645,709	24,832
特別費用計(9)		5,241,879	4,645,714	596,165	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,108,169	2,185,714	77,545		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,208,010	17,377,361	24,585,371		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	249,875,135	273,612,496	23,737,361	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	257,083,145	256,235,135	848,010	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)	35,622,000	6,360,000	29,262,000	
	施設・設備整備積立金積立額(措置)	33,162,000	3,900,000	29,262,000	
	都施設・設備整備積立金積立額	2,460,000	2,460,000	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	221,461,145	249,875,135	28,413,990		

救護施設 村山荘拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	81,030,351	84,348,467	3,318,116	流動負債	36,924,628	22,765,887	14,158,741
現金預金	68,517,865	76,511,494	7,993,629	事業未払金	9,100,244	8,254,271	845,973
事業未収金	10,566,870	5,612,887	4,953,983	未払費用	3,804,521	4,210,075	405,554
未収補助金	621,000	411,560	209,440	預り金	6,449,325	7,135,509	686,184
前払金	89,592	53,592	36,000	職員預り金	2,899,538	3,166,032	266,494
前払費用	1,235,024	1,758,934	523,910	賞与引当金	14,671,000		14,671,000
固定資産	608,126,640	597,079,794	11,046,846	固定負債	36,547,596	40,780,652	4,233,056
基本財産	115,923,719	123,941,030	8,017,311	退職給付引当金	36,547,596	40,780,652	4,233,056
建物	115,923,719	123,941,030	8,017,311	負債の部合計	73,472,224	63,546,539	9,925,685
その他の固定資産	492,202,921	473,138,764	19,064,157	純資産の部			
建物	166,957,645	179,223,147	12,265,502	国庫補助金等特別積立金	113,893,022	123,297,987	9,404,965
構築物	636,344	748,372	112,028	その他の積立金	280,330,600	244,708,600	35,622,000
機械及び装置	210,701	240,101	29,400	人件費積立金	115,500,000	115,500,000	0
車輛運搬具	0	4	4	施設・設備整備積立金(措置)	115,245,750	82,083,750	33,162,000
器具及び備品	6,740,450	6,147,793	592,657	都施設・設備整備積立金	49,584,850	47,124,850	2,460,000
ソフトウェア	687,085	1,250,095	563,010	次期繰越活動増減差額	221,461,145	249,875,135	28,413,990
退職給付引当資産	36,547,596	40,780,652	4,233,056	(うち当期活動増減差額)	7,208,010	17,377,361	24,585,371
人件費積立資産	115,500,000	115,500,000	0				
施設・設備整備積立資産(措置)	115,245,750	82,083,750	33,162,000				
都施設・設備整備積立資産	49,584,850	47,124,850	2,460,000				
差入保証金	92,500	40,000	52,500				
資産の部合計	689,156,991	681,428,261	7,728,730	純資産の部合計	615,684,767	617,881,722	2,196,955
				負債及び純資産の部合計	689,156,991	681,428,261	7,728,730

財務諸表に対する注記(救護施設 村山荘拠点区分用)

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、機械及び装置、車輛運搬具、並びに器具及び備品、ソフトウェア…定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金…期末在籍職員の退職給付の為、掛け金として支出した累計額を計上している。
- ・賞与引当金…翌年度当初予算職員夏季賞与支給額に支給対象期間月数と当該年度における期末までの経過月数の割合を乗じて算出した金額を計上している。
- ・徴収不能引当金…債権の貸倒れに備える為、個別に見積った徴収不能見込額と過去の実績率の合計により計上する。該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 救護施設 村山荘拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している。

5. 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				
建物	123,941,030		8,017,311	115,923,719
合計	123,941,030	0	8,017,311	115,923,719

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金または国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 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。

建物(基本財産)	115,923,719 円
計	115,923,719 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(1年以内返済予定額を含む)	16,900,000 円	(福祉事業センター拠点分)
計	16,900,000 円	

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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			
建物	504,173,886	388,250,167	115,923,719
小計	504,173,886	388,250,167	115,923,719
その他の固定資産			
建物	297,716,438	130,758,793	166,957,645
構築物	12,033,795	11,397,451	636,344
機械及び装置	664,800	454,099	210,701
器具及び備品	54,828,496	48,088,046	6,740,450
ソフトウェア	4,034,100	3,347,015	687,085
小計	369,277,629	194,045,404	175,232,225
合計	873,451,515	582,295,571	291,155,944

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	10,566,870		10,566,870
未収補助金	621,000		621,000
合計	11,187,870	0	11,187,870

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 村山苑

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

拠点区分 救護施設 村山荘

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
建物	123,941,021	73,037,438	0	0	8,017,311	5,052,069	0	0	115,923,710	67,985,369	226,696,432	147,915,064	342,620,142	215,900,433	
建物附属設備	9	0	0	0	0	0	0	0	9	0	161,553,735	74,494,567	161,553,744	74,494,567	
基本財産合計	123,941,030	73,037,438	0	0	8,017,311	5,052,069	0	0	115,923,719	67,985,369	388,250,167	222,409,631	504,173,886	290,395,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	117,210,319	19,921,773	0	0	3,516,296	599,178	0	0	113,694,023	19,322,595	28,706,951	4,144,277	142,400,974	23,466,872	
建物附属設備	62,012,828	30,338,776	0	0	8,749,206	4,322,968	0	0	53,263,622	26,015,808	102,051,842	51,453,440	155,315,464	77,469,248	
構築物	748,372	0	0	0	112,028	0	0	0	636,344	0	11,397,451	0	12,033,795	0	
機械及び装置	240,101	0	0	0	29,400	0	0	0	210,701	0	454,099	0	664,800	0	
車両及び運搬具	4	0	0	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	6,147,793	0	2,287,440	621,000	1,694,781	51,750	2	0	6,740,450	569,250	48,088,046	3,509,037	54,828,496	4,078,287	
その他の固定資産(有形固定資産)計	186,359,417	50,260,549	2,287,440	621,000	14,101,711	4,973,896	6	0	174,545,140	45,907,653	190,698,389	59,106,754	365,243,529	105,014,407	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	1,250,095	0	0	0	563,010	0	0	0	687,085	0	3,347,015	0	4,034,100	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,250,095	0	0	0	563,010	0	0	0	687,085	0	3,347,015	0	4,034,100	0	
その他の固定資産計	187,609,512	50,260,549	2,287,440	621,000	14,664,721	4,973,896	6	0	175,232,225	45,907,653	194,045,404	59,106,754	369,277,629	105,014,407	
基本財産及びその他の固定資産計	311,550,542	123,297,987	2,287,440	621,000	22,682,032	10,025,965	6	0	291,155,944	113,893,022	582,295,571	281,516,385	873,451,515	395,409,407	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 村山苑
 救護施設 村山荘

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	40,780,652	5,076,550 (2,099,890)	6,839,446	2,470,160 (2,470,160)	36,547,596	退職共済制度 預け金の計上
徴収不能引当金(事業未収金)			0			
徴収不能引当金(長期貸付金)			0			
賞与引当金		14,671,000	0		14,671,000	
計	40,780,652	19,747,550	6,839,446	2,470,160	51,218,596	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職又は拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加又は減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 村山苑

救護施設 村山荘

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金(措置)	115,500,000			115,500,000	
施設・設備整備積立金(措置)	82,083,750	33,162,000		115,245,750	
都施設・設備整備積立金	47,124,850	2,460,000		49,584,850	
人件費積立金(保育)					
修繕積立金(保育)					
備品等購入積立金(保育)					
保育所施設・設備整備積立金					
移行時特別積立金					
工賃変動積立金					
設備等整備積立金					
計	244,708,600	35,622,000	0	280,330,600	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産(措置)	115,500,000			115,500,000	
施設整備等積立資産(措置)	82,083,750	33,162,000		115,245,750	
都施設・設備整備積立資産	47,124,850	2,460,000		49,584,850	
人件費積立資産(保育)					
修繕積立資産(保育)					
備品等購入積立資産(保育)					
保育所施設・設備整備積立資産					
移行時特別積立資産					
移行時減価償却特別積立資産					
退職給付引当資産	40,780,652	5,076,550	9,309,606	36,547,596	
工賃変動積立資産					
設備等整備積立資産					
計	285,489,252	40,698,550	9,309,606	316,878,196	

※ 退職給付引当資産は、退職給付引当金に対応して積み立てたものである。

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。