

村山荘拠点区分 資金収支計算書
(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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	423,342,000	430,494,175	△ 7,152,175			
	措置費収入	306,336,000	312,799,847	△ 6,463,847			
	事務費収入	245,460,000	249,495,898	△ 4,035,898			
	事業費収入	60,876,000	63,303,949	△ 2,427,949			
	利用者負担金収入	21,239,000	21,408,068	△ 169,068			
	その他の事業収入	95,767,000	96,286,260	△ 519,260			
	補助金事業収入(公費)	94,478,000	95,020,000	△ 542,000			
	その他の事業収入	1,289,000	1,266,260	22,740			
	受取利息配当金収入	26,000	25,443	557			
	その他の収入	2,838,000	2,792,682	45,318			
	利用者等外給食費収入	783,000	755,250	27,750			
	雑収入	2,055,000	2,037,432	17,568			
	共済会退職金収入	1,146,000	1,145,560	440			
	雑収入	909,000	891,872	17,128			
	事業活動収入計(1)	426,206,000	433,312,300	△ 7,106,300			
	事業活動による収支	支出	人件費支出	290,001,000	289,147,774	853,226	
			職員給料支出	176,182,000	176,183,450	△ 1,450	
職員賞与支出			48,370,000	48,369,727	273		
非常勤職員給与支出			21,238,000	20,433,903	804,097		
派遣職員費支出			756,000	755,030	970		
退職給付支出			6,217,000	6,216,780	220		
法定福利費支出			37,238,000	37,188,884	49,116		
事業費支出			84,215,000	81,444,443	2,770,557		
給食費支出			30,320,000	29,582,136	737,864		
保健衛生費支出			8,713,000	8,066,619	646,381		
被服費支出			3,000,000	2,177,416	822,584		
教養娯楽費支出			2,700,000	2,539,346	160,654		
日用品費支出			500,000	462,115	37,885		
本人支給金支出			17,987,000	17,852,410	134,590		
水道光熱費支出			13,893,000	14,250,561	△ 357,561		
消耗器具備品費支出			1,800,000	1,526,444	273,556		
賃借料支出			1,364,000	1,271,220	92,780		
車輛燃料費支出(事業)		480,000	371,536	108,464			
修繕費支出		1,329,000	1,269,038	59,962			
地域生活訓練費支出		886,000	878,400	7,600			
雑支出		1,243,000	1,197,202	45,798			
事務費支出		27,473,000	24,998,591	2,474,409			
福利厚生費支出		2,524,000	1,947,203	576,797			
職員被服費支出		224,000	207,975	16,025			
旅費交通費支出		176,000	156,226	19,774			
研修研究費支出		982,000	993,247	△ 11,247			
事務消耗品費支出		2,200,000	1,745,306	454,694			
印刷製本費支出		500,000	295,055	204,945			
水道光熱費支出		926,000	788,595	137,405			
車両燃料費支出(事務)		11,000	9,526	1,474			
修繕費支出		330,000	281,257	48,743			
通信運搬費支出		2,285,000	2,514,339	△ 229,339			
広報費支出		400,000	291,289	108,711			
業務委託費支出		6,064,000	6,031,543	32,457			
警備委託費支出		4,001,000	4,000,752	248			
清掃委託費支出		48,000	38,026	9,974			
その他の委託費支出		1,095,000	1,094,565	435			
拠点区分間委託支出		920,000	898,200	21,800			
手数料支出		2,968,000	2,562,238	405,762			
保険料支出		1,279,000	1,286,781	△ 7,781			
賃借料支出		2,143,000	2,141,524	1,476			
保守料支出		1,991,000	1,955,941	35,059			
諸会費支出		311,000	310,540	460			
雑支出		2,159,000	1,480,006	678,994			
雑支出		2,159,000	1,480,006	678,994			
その他の支出		1,172,000	1,116,350	55,650			
利用者等外給食費支出		1,172,000	1,116,350	55,650			
事業活動支出計(2)	402,861,000	396,707,158	6,153,842				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,345,000	36,605,142	△ 13,260,142				
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,460,000	2,460,000	0		
		施設整備等補助金収入	2,460,000	2,460,000	0		
		施設整備等収入計(4)	2,460,000	2,460,000	0		
	支出	固定資産取得支出	3,296,000	3,188,808	107,192		
		器具及び備品取得支出	2,254,000	2,147,688	106,312		
	ソフトウェア取得支出	1,042,000	1,041,120	880			
施設整備等支出計(5)	3,296,000	3,188,808	107,192				

村山荘拠点区分 資金収支計算書
(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
又	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 836,000	△ 728,808	△ 107,192	
その 他の 活動 による 収 支	積立資産取崩収入	2,847,000	2,846,220	780	
	退職給付引当資産取崩収入	2,847,000	2,846,220	780	
	その他の活動収入計(7)	2,847,000	2,846,220	780	
積立 資産 支出	積立資産支出	25,330,000	25,329,760	240	
	退職給付引当資産支出	3,108,000	3,107,760	240	
	施設・設備整備積立資産支出(措置)	19,762,000	19,762,000	0	
	都施設・設備整備積立資産支出	2,460,000	2,460,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	6,279,000	6,278,053	947	
	その他の活動支出計(8)	31,609,000	31,607,813	1,187	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 28,762,000	△ 28,761,593	△ 407	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 6,253,000	7,114,741	△ 13,367,741	
	前期末支払資金残高(12)	75,738,144	75,738,144	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	69,485,144	82,852,885	△ 13,367,741	

村山荘拠点区分 事業活動計算書
 (自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	430,494,175	418,840,686	11,653,489	
	措置費収益	312,799,847	305,767,900	7,031,947	
	事務費収益	249,495,898	245,537,827	3,958,071	
	事業費収益	63,303,949	60,230,073	3,073,876	
	利用者負担金収益	21,408,068	21,436,687	△ 28,619	
	その他の事業収益	96,286,260	91,636,099	4,650,161	
	補助金事業収益(公費)	95,020,000	89,651,000	5,369,000	
	その他の事業収益	1,266,260	1,985,099	△ 718,839	
	その他の収益	1,145,560	799,160	346,400	
	共済会退職金収益	1,145,560	799,160	346,400	
サービス活動収益計(1)		431,639,735	419,639,846	11,999,889	
サービス活動増減の部	費用	人件費	289,156,314	279,783,111	9,373,203
		職員給料	176,183,450	171,072,963	5,110,487
		職員賞与	32,788,727	31,919,779	868,948
		賞与引当金繰入	15,328,000	15,581,000	△ 253,000
		非常勤職員給与	20,433,903	19,022,896	1,411,007
		派遣職員費	755,030	415,980	339,050
		退職給付費用	6,478,320	6,026,240	452,080
		法定福利費	37,188,884	35,744,253	1,444,631
		事業費	81,444,443	82,488,528	△ 1,044,085
		給食費	29,582,136	29,346,785	235,351
		保健衛生費	8,066,619	8,163,794	△ 97,175
		被服費	2,177,416	2,486,017	△ 308,601
		教養娯楽費	2,539,346	2,711,003	△ 171,657
		日用品費	462,115	501,120	△ 39,005
		本人支給金	17,852,410	17,455,264	397,146
		水道光熱費	14,250,561	13,065,354	1,185,207
		消耗器具備品費	1,526,444	1,840,885	△ 314,441
		賃借料	1,271,220	1,185,468	85,752
		車輛燃料費(事業)	371,536	338,238	33,298
		修繕費	1,269,038		1,269,038
		地域生活訓練費	878,400	980,400	△ 102,000
		雑費	1,197,202	4,414,200	△ 3,216,998
		事務費	24,990,258	25,144,611	△ 154,353
		福利厚生費	1,947,203	2,308,361	△ 361,158
		職員被服費	207,975	278,714	△ 70,739
		旅費交通費	156,226	179,667	△ 23,441
		研修研究費	993,247	914,007	79,240
		事務消耗品費	1,745,306	1,158,977	586,329
		印刷製本費	295,055	415,979	△ 120,924
		水道光熱費	788,595	715,818	72,777
		車両燃料費(事務)	9,526	8,648	878
		修繕費	281,257	1,940,691	△ 1,659,434
		通信運搬費	2,514,339	874,997	1,639,342
		広報費	291,289	429,376	△ 138,087
		業務委託費	6,031,543	6,015,296	16,247
		警備委託費	4,000,752	4,000,752	0
		清掃委託費	38,026	38,026	0
		その他の委託費	1,094,565	1,097,182	△ 2,617
		拠点区分間委託費	898,200	879,336	18,864
		手数料	2,562,238	2,076,269	485,969
		保険料	1,278,448	1,296,210	△ 17,762
		賃借料	2,141,524	2,145,857	△ 4,333
		保守料	1,955,941	1,962,249	△ 6,308
		諸会費	310,540	326,440	△ 15,900
		雑費	1,480,006	2,097,055	△ 617,049
		雑費	1,480,006	2,097,055	△ 617,049
		減価償却費	22,186,399	22,450,847	△ 264,448
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,098,413	△ 10,098,413	0		
サービス活動費用計(2)		407,679,001	399,768,684	7,910,317	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		23,960,734	19,871,162	4,089,572	
サービス活	収益	受取利息配当金収益	25,443	23,478	1,965
		その他のサービス活動外収益	1,647,122	1,704,362	△ 57,240
		利用者等外給食収益	755,250	838,450	△ 83,200
		雑収益	891,872	865,912	25,960
		891,872	865,912	25,960	

村山荘拠点区分 事業活動計算書
 (自)平成30年 4月 1日(至)平成31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)
活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	1,672,565	1,727,840	△ 55,275
	その他のサービス活動外費用	1,116,350	1,190,000	△ 73,650
	利用者等外給食費	1,116,350	1,190,000	△ 73,650
	サービス活動外費用計(5)	1,116,350	1,190,000	△ 73,650
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		556,215	537,840	18,375
経常増減差額(7)=(3)+(6)		24,516,949	20,409,002	4,107,947
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,460,000	2,460,000	0
	施設整備等補助金収益	2,460,000	2,460,000	0
	特別収益計(8)	2,460,000	2,460,000	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	962,247		962,247
器具及び備品売却損・処分損	15		15	
ソフトウェア売却損・処分損	962,232		962,232	
拠点区分間繰入金費用	6,278,053	5,592,206	685,847	
特別費用計(9)	7,240,300	5,592,206	1,648,094	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 4,780,300	△ 3,132,206	△ 1,648,094
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		19,736,649	17,276,796	2,459,853
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	214,991,445	220,174,649	△ 5,183,204
活動	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	234,728,094	237,451,445	△ 2,723,351
活動増減差額の部	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)	22,222,000	22,460,000	△ 238,000
	施設・設備整備積立金積立額(措置)	19,762,000	20,000,000	△ 238,000
	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)		212,506,094	214,991,445	△ 2,485,351

村山荘拠点区分 貸借対照表
平成31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	107,148,292	102,659,664	4,488,628	流動負債	39,623,407	42,502,520	△ 2,879,113
現金預金	100,074,591	94,284,597	5,789,994	事業未払金	7,794,426	8,538,287	△ 743,861
事業未収金	6,467,550	7,558,180	△ 1,090,630	その他の未払金	194,400	0	194,400
前払金	72,000	103,200	△ 31,200	未払費用	6,654,487	7,006,076	△ 351,589
前払費用	534,151	713,687	△ 179,536	預り金	4,322,579	6,349,023	△ 2,026,444
				職員預り金	5,329,515	5,028,134	301,381
				賞与引当金	15,328,000	15,581,000	△ 253,000
固定資産	626,182,452	620,231,053	5,951,399	固定負債	42,280,860	38,599,956	3,680,904
基本財産	91,871,786	99,889,097	△ 8,017,311	退職給付引当金	42,280,860	38,599,956	3,680,904
建物	91,871,786	99,889,097	△ 8,017,311	負債の部合計	81,904,267	81,102,476	801,791
その他の固定資産	534,310,666	520,341,956	13,968,710	純資産の部			
建物	130,721,664	143,030,813	△ 12,309,149	基本金			
構築物	300,260	412,288	△ 112,028	国庫補助金等特別積立金	83,597,783	93,696,196	△ 10,098,413
機械及び装置	122,501	151,901	△ 29,400	その他の積立金	355,322,600	333,100,600	22,222,000
器具及び備品	4,611,700	3,941,154	670,546	人件費積立金	115,500,000	115,500,000	0
ソフトウェア	850,248	1,012,744	△ 162,496	施設・設備整備積立金(措置)	182,857,750	163,095,750	19,762,000
退職給付引当資産	42,280,860	38,599,956	3,680,904	都施設・設備整備積立金	56,964,850	54,504,850	2,460,000
人件費積立資産	115,500,000	115,500,000	0	次期繰越活動増減差額	212,506,094	214,991,445	△ 2,485,351
施設・設備整備積立資産(措置)	182,857,750	163,095,750	19,762,000	(うち当期活動増減差額)	19,736,649	17,276,796	2,459,853
都施設・設備整備積立資産	56,964,850	54,504,850	2,460,000				
差入保証金	92,500	92,500	0	純資産の部合計	651,426,477	641,788,241	9,638,236
長期前払費用	8,333		8,333	負債及び純資産の部合計	733,330,744	722,890,717	10,440,027
資産の部合計	733,330,744	722,890,717	10,440,027				

計算書類に対する注記（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

有形固定資産（リース資産を除く）

- ・建物、構築物、機械及び装置、並びに器具及び備品
平成19年3月31日以前に取得したもの…旧定額法
平成19年4月1日以降取得したもの…定額法

無形固定資産（リース資産を除く）

- ・ソフトウェア…定額法（法人内における見込利用可能期間）
- 長期前払費用…定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金…債権の貸倒れによる損失に備える為、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上する。
- ・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する。
- ・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する。

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. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

- (1) 村山荘拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）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
建物	99,889,097	0	8,017,311	91,871,786
合計	99,889,097	0	8,017,311	91,871,786

6. 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

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） 91,871,786円

担保している債務の種類及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）13,000,000円（福祉事業センター拠点分）

8. 有形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			
建物	504,173,886	412,302,100	91,871,786
小計	504,173,886	412,302,100	91,871,786
その他の固定資産			
建物	298,367,894	167,646,230	130,721,664
構築物	12,033,795	11,733,535	300,260
機械及び装置	664,800	542,299	122,501
器具及び備品	53,633,521	49,021,821	4,611,700
小計	364,700,010	228,943,885	135,756,125
合計	868,873,896	641,245,985	227,627,911

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	6,467,550	0	6,467,550
合計	6,467,550	0	6,467,550

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
拠点区分 村山荘

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

(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	99,889,088	57,881,231	0	0	8,017,311	5,052,069	0	0	91,871,777	52,829,162	250,748,365	163,071,271	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	99,889,097	57,881,231	0	0	8,017,311	5,052,069	0	0	91,871,786	52,829,162	412,302,100	237,565,838	504,173,886	290,395,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	106,661,431	18,124,239	0	0	3,516,296	599,178	0	0	103,145,135	17,525,061	39,255,839	5,941,811	142,400,974	23,466,872	
建物附属設備	36,369,382	17,369,876	0	0	8,792,853	4,322,966	0	0	27,576,529	13,046,910	128,390,391	64,422,338	155,966,920	77,469,248	
構築物	412,288	0	0	0	112,028	0	0	0	300,260	0	11,733,535	0	12,033,795	0	
機械及び装置	151,901	0	0	0	29,400	0	0	0	122,501	0	542,299	0	664,800	0	
器具及び備品	3,941,154	320,850	2,147,688	0	1,477,127	124,200	15	0	4,611,700	196,650	49,021,821	3,738,390	53,633,521	3,935,040	
その他の固定資産(有形固定資産)計	147,536,156	35,814,965	2,147,688	0	13,927,704	5,046,344	15	0	135,756,125	30,768,621	228,943,885	74,102,539	364,700,010	104,871,160	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	1,012,744	0	1,041,120	0	241,384	0	962,232	0	850,248	0	595,122	0	1,445,370	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,012,744	0	1,041,120	0	241,384	0	962,232	0	850,248	0	595,122	0	1,445,370	0	
その他の固定資産計	148,548,900	35,814,965	3,188,808	0	14,169,088	5,046,344	962,247	0	136,606,373	30,768,621	229,539,007	74,102,539	366,145,380	104,871,160	
基本財産及びその他の固定資産計	248,437,997	93,696,196	3,188,808	0	22,186,399	10,098,413	962,247	0	228,478,159	83,597,783	641,841,107	311,668,377	870,319,266	395,266,160	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	248,437,997	93,696,196	3,188,808	0	22,186,399	10,098,413	962,247	0	228,478,159	83,597,783					

(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30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 村山荘

(単位:円)

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		
賞与引当金	15,581,000	15,328,000 ()	15,581,000	()	15,328,000	
退職給付引当金	38,599,956	10,593,084 (7,485,324)	2,846,220	4,065,960 (4,065,960)	42,280,860	(注) 1, 2
計	54,180,956	25,921,084 (7,485,324)	18,427,220	4,065,960 (4,065,960)	57,608,860	

(注)1. 退職給付引当金の当期増加額 ()内は、職員の転入又は拠点間の異動による。

2. 退職給付引当金の目的使用以外の要因による減少額(その他)は、職員の転職又は拠点間の異動による。

積立金・積立資産明細書
(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 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	115,500,000			115,500,000	
施設・設備整備積立金(措置)	163,095,750	19,762,000		182,857,750	
都施設・設備整備積立金	54,504,850	2,460,000		56,964,850	
計	333,100,600	22,222,000	0	355,322,600	

(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
退職給付引当資産	38,599,956	10,593,084	6,912,180	42,280,860	(注)
人件費積立資産	115,500,000			115,500,000	
施設・設備整備積立資産(措置)	163,095,750	19,762,000		182,857,750	
都施設・設備整備積立資産	54,504,850	2,460,000		56,964,850	
計	371,700,556	32,815,084	6,912,180	397,603,460	

(注)退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てている。