

平成22年度 決算書

社会福祉法人 村山苑

理事会承認年月日 平成23年5月24日

評議員会承認年月日 平成23年5月24日

目 次

1. 資金収支決算総括表	1	
2. 法人全体貸借対照表	2	3
事業活動収支計算書総括表	4	5
3. 介護保険事業 決算書類 (ハトホーム、ほんちょうケアセンター)	6	21
貸借対照表		
事業活動計算書 ・ 介護サービス事業別事業活動計算書		
収支計算書		
4. 介護事業以外の社会福祉事業 決算書類	22	40
貸借対照表		
社会福祉事業会計合算		
本部経理区分		
村山荘経理区分		
さつき荘経理区分		
つぼみ保育園経理区分		
ふじみ保育園経理区分		
ほんちょう保育園経理区分		
事業活動収支計算書 ・ 事業活動収支内訳表		
資金収支計算書 ・ 資金収支決算内訳表 ・ 資金収支予算内訳表		
5. 就労支援事業 決算書類 (福祉事業センター)	41	55
貸借対照表		
事業活動収支計算書 ・ 事業活動収支内訳表		
資金収支計算書 ・ 資金収支決算内訳表		
就労支援事業別事業活動収支内訳表 ・ 就労支援事業製造原価明細表		
6. 福祉事業センター障害者委託訓練会計 決算書類	56	58
貸借対照表		
事業活動収支計算書、資金収支計算書		
7. ハトホーム診療所会計 決算書類	59	61
貸借対照表		
事業活動収支計算書、資金収支計算書		
8. ほんちょうケアセンター独自ショート 決算書類	62	64
貸借対照表		
事業活動収支計算書、資金収支計算書		
9. 決算付属書類	65	97
繰越活動収支差額明細		当期末支払資金残高明細
固定資産集計表		借入金明細表
基本金明細表		国庫補助金等特別積立金明細表
積立金明細表		補助金収入明細表
寄附金収入明細表		経理区分間及び会計単位間資金異動明細表
借入償還一覧		リース残高一覧
預金調整表		

平成22年度 資金収支決算総括表

自 平成22年4月1日
至 平成23年3月31日
(単位：円)

会計単位及び経理区分等	就労支援等活動による収支		通常活動による収支		施設整備等による収支		財源活動による収支		当期資金収支差額	前期未支払資金残高	当期末支払資金残高
	収入	支出	収入	支出	収入	支出	収入	支出			
ハトホーム会計区分			813,987,417	792,967,649	21,019,768	5,832,000	23,947,625	-18,115,625	66,612,480	61,650,778	4,961,702
指定介護老人福祉施設ハトホーム			705,287,764	694,330,526	10,957,238	5,832,000	23,947,625	-18,115,625	63,612,480	58,650,778	4,961,702
ハトホームショップ・ストア事業			49,075,800	33,062,209	16,013,591	0	0	0	0	0	0
ハトホーム在宅サービスセンター			54,202,950	60,057,184	-5,854,234	0	0	0	0	0	0
ハトホーム居老介護支援事業			5,420,903	5,517,730	-96,827	0	0	0	3,000,000	3,000,000	0
東村山市高齢者緊急一時保護事業			0	2,581,369	-2,581,369	65,660,000	77,261,785	-11,601,785	14,183,154	0	14,183,154
東村山市高齢者緊急一時保護事業			0	0	0	0	0	0	0	0	0
東村山市高齢者緊急一時保護事業			0	0	0	0	0	0	0	0	0
ほんちようケアセンター会計区分			1,224,282,704	1,156,024,001	68,208,703	170,978,340	357,478,709	-186,500,369	201,150,761	47,902,800	153,247,961
介護保険事業以外の社会福祉事業会計			30,504,142	8,615,213	21,888,929	0	0	0	26,780,000	0	26,780,000
本部経理区分			394,493,939	395,348,409	-854,470	3,961,000	875,070	3,085,930	7,000,000	19,650,000	-12,650,000
村山荘経理区分			281,330,988	246,435,637	34,895,351	1,230,000	64,696,538	-63,466,538	27,024,000	1,230,000	25,794,000
さつき荘経理区分			298,654,052	297,350,323	1,303,729	1,959,540	417,060	1,542,480	10,173,380	11,750,000	-1,576,620
つばみ原看護管理区分			197,827,269	194,658,646	3,168,623	1,036,800	892,500	144,300	10,173,381	15,272,800	-5,099,419
ふじみ保育園管理区分			21,422,314	13,615,773	7,806,541	162,791,000	290,597,541	-127,806,541	120,000,000	0	120,000,000
ほんちよう保育園管理区分			121,794,340	108,140,458	13,653,882	3,895,000	3,182,550	712,450	0	1,300,000	-1,300,000
福祉事業センター事業			1,036,164	1,036,164	0	0	0	0	0	0	0
就労移行支援事業			35,438,878	27,978,429	7,460,449	3,895,000	86,996,896	7,159,524	0	1,300,000	-1,300,000
就労継続支援事業			0	0	0	0	0	0	0	0	0
公益事業特別会計			10,865,187	10,865,187	0	0	0	0	0	0	0
公益事業特別会計			20,705,624	1,021,450	19,684,174	23,549,000	43,233,174	-19,684,174	0	0	0
ほんちようケアセンター			36,475,042	29,014,593	7,460,449	7,460,449	29,014,593	0	281,946,395	110,853,578	171,092,817
合計			36,475,042	29,014,593	7,460,449	7,460,449	29,014,593	0	63,348,542	717,080,680	780,429,222

※ ハトホーム会計区分において、マイナズ事業は当期未支払資金は0であり、不足額は特設ハトホームセグメントより補填

社会福祉事業会計 貸借対照表

平成23年 3月31日現在

法人名 社会福祉法人 村山苑

施設名 法人全体合算

第5号様式
(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	890,770,917	828,833,261	61,937,656	流動負債	110,341,695	111,752,581	-1,410,886
現金預金	702,934,237	649,805,055	53,129,182	買掛金	0	0	0
受取手形	0	0	0	短期運営資金借入金	0	0	0
売掛金	0	0	0	未払金	78,682,702	78,285,614	397,088
原材料	0	0	0	施設整備等未払金	0	0	0
有価証券	0	0	0	預り金	31,658,993	33,466,967	-1,807,974
未収金	177,863,266	168,426,967	9,436,289	前受金	0	0	0
未収補助金	195,566	193,411	2,155	他会計区分借入金	0	0	0
貯蔵品	35,457	45,178	-9,721	会計区分外借入金	0	0	0
立替金	100,000	100,000	0	仮受金	0	0	0
前払金	9,452,401	10,072,650	-620,249	賞与引当金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	修繕引当金	0	0	0
他会計区分貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
会計区分外貸付金	0	0	0	仮受消費税	0	0	0
仮払金	0	0	0	固定負債	573,437,644	468,531,290	104,906,354
その他の流動資産	190,000	190,000	0	設備資金借入金	407,980,000	306,650,000	101,330,000
固定資産	3,523,835,140	3,229,678,771	294,156,369	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	1,306,313,947	1,392,769,169	-86,455,222	他会計区分長期借入金	0	0	0
建物	1,306,313,947	1,392,769,169	-86,455,222	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給与引当金	165,457,644	161,881,290	3,576,354
基本財産特定預金	0	0	0	その他の引当金	0	0	0
その他の固定資産	2,217,521,193	1,836,909,602	380,611,591	その他の固定負債	0	0	0
建物	837,264,099	434,406,754	402,857,345	負債の部合計	683,779,339	580,283,871	103,495,468
構築物	39,745,641	16,499,566	23,246,075				
機械及び装置	2,198,328	1,970,034	228,294	純資産の部			
車両運搬具	19,806,545	15,770,197	4,036,348	基本金	240,968,676	240,968,676	0
器具及び備品	53,426,957	41,096,421	12,330,536	基本金	240,968,676	240,968,676	0
土地	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1,268,983,863	1,098,735,104	170,248,759
建設仮勘定	0	16,800,000	-16,800,000	国庫補助金等特別積立金	1,268,983,863	1,098,735,104	170,248,759
権利	1,924,698	1,924,698	0	その他の積立金	1,045,674,681	1,101,680,642	-55,905,961
投資有価証券	35,000,000	44,980,800	-9,980,800	人件費積立金	295,050,000	295,050,000	0
長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
他会計長期貸付金	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
公益事業会計元入金	0	0	0	施設整備等積立金	163,442,950	183,466,950	-20,024,000
収益事業会計元入金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	159,753,239	161,600,000	-1,846,761
措置施設繰越特定預金	354,842,950	374,866,950	-20,024,000	都施設整備費積立金	87,802,365	84,112,365	3,690,000
その他の積立預金	0	0	0	東村山市施設整備費積立金	9,517,560	7,244,760	2,272,800
保育所繰越積立預金	103,650,000	103,650,000	0	施設設備整備積立金	105,663,630	145,661,630	-39,998,000
保育所施設・設備整備積立預金	159,753,239	161,600,000	-1,846,761	授産積立金	0	0	0
都施設整備費積立預金	87,802,365	84,112,365	3,690,000	工資変動積立金	9,122,265	9,122,265	0
東村山市施設整備費積立預金	9,517,560	7,244,760	2,272,800	設備等整備積立金	8,827,735	8,827,735	0
施設設備整備積立預金	105,663,630	145,661,630	-39,998,000	移行時特別積立金	206,494,937	206,494,937	0
授産繰越特定積立預金	0	0	0	授産移行時特別積立金	0	0	0

社会福祉事業会計 貸借対照表

平成23年 3月31日現在

第5号様式
(単位:円)

科 目	資 産 の 部			科 目	純 資 産 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
工賃変動積立預金	9,122,265	9,122,265	0	建設積立金	0	0	0
設備等整備積立預金	8,827,735	8,827,735	0	次期繰越活動 収 支 差 額	1,175,199,498	1,036,943,739	138,255,759
移行時特別積立預金	206,494,937	206,494,937	0	次期繰越活動 収 支 差 額	1,175,199,498	1,036,943,739	138,255,759
長資産移行時特別積立 預 金	0	0	0	(うち当期活動 収 支 差 額)	82,349,798	114,653,003	-32,303,205
移行時減価償却特別 積 立 預 金	0	0	0				
施設積立預金	0	0	0				
そ の 他 の 固 定 資 産	182,480,244	161,881,290	20,598,954	純資産の部合計	3,730,826,718	3,478,228,161	252,598,557
資産の部合計	4,414,606,057	4,058,512,032	356,094,025	負債及び純資産 の 部 合 計	4,414,606,057	4,058,512,032	356,094,025

脚注

1. 減価償却累計額 2,395,208,530円
(うち当期除却固定資産減価償却累計額 19,457,376円)

注記

1. 重要な会計方針
- (1) 「ハトホーム」「ほんちようケアセンター」の会計は「指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針」を採用。
- (2) 「福祉事業センター」の会計は「就労支援事業会計処理基準」を採用。
ただし、「国庫補助金等特別積立金取崩額」の処理及び「国庫補助金等特別積立金における借入金元金償還補助金及び移行時の基本金額の取扱」については、「指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針」による処理
- (3) 「ハトホーム」「ほんちようケアセンター」「福祉事業センター」以外の会計は「社会福祉法人会計基準」を採用。
ただし、「国庫補助金等特別積立金取崩額」の処理及び「国庫補助金等特別積立金における借入金元金償還補助金及び移行時の基本金額の取扱」については、「指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針」による処理
- (4) 退職給与引当金の計上基準…期末在籍者の退職金の支給に備えるため都社会福祉協議会の主宰する退職共済制度に加入しており、掛け金として支出した累計額と同額を引当金に計上。
- (5) 減価償却の方法 定額法

2. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩
国庫補助金等特別積立金の取崩 国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額の取崩額
78,840,241円

3. 担保に供されている資産の種類及び金額
基本財産 建物及び建物付属設備、構築物 1,626,433,990円
(村山苑福祉センター、村山荘訓練棟、さつき荘、ハトホーム北館・南館、
つばみ保育園、ほんちよう保育園・ケアセンター)

担保している債務の種類及び金額
設備資金借入金 407,980,000円

4. リース残高 38件 21,553,500円

事業活動収支計算書 (自)平成22年4月1日 (至)平成23年3月31日

法人名		村山苑									
勘定科目		合計	社会福祉事業					公益事業			
				介護保険事業 指導指針	介護保険事業以外 会計基準	就労支援事業 就労支援事業会計		障害者委託訓練	ホームヘルプ	独自シヨート	
事業活動収支	事業活動収入 (1)	2,195,646,076	2,184,562,663	847,161,362	1,210,250,850	127,150,451		11,083,413	138,600	10,863,606	81,207
	事業活動支出 (2)	2,140,380,539	2,132,757,536	849,802,846	1,163,893,986	119,060,704		7,623,003	139,004	6,314,019	1,169,980
	事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)	55,265,537	51,805,127	-2,641,484	46,356,864	8,089,747	0	3,460,410	-404	4,549,587	-1,088,773
事業活動外収支	事業活動外収入 (4)	64,277,773	43,570,543	8,170,049	34,828,615	571,879		20,707,230	25	1,581	20,705,624
	事業活動外支出 (5)	51,460,660	46,747,462	5,997,830	40,119,432	630,200		4,713,198	0	4,713,198	0
	事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	12,817,113	-3,176,919	2,172,219	-5,290,817	-58,321	0	15,994,032	25	-4,711,617	20,705,624
経常収支差額 (7)=(3)+(6)		68,082,650	48,628,208	-469,265	41,066,047	8,031,426	0	19,454,442	-379	-162,030	19,616,851
就労支援事業	就労支援事業収入 (8)	36,475,042	36,475,042			36,475,042		0			
	就労支援事業支出 (9)	31,045,843	31,045,843			31,045,843		0			
	就労支援事業活動収支差額 (10)=(8)-(9)	5,429,199	5,429,199	0	0	5,429,199	0	0	0	0	0
特別収支	特別収入 (11)	281,189,956	257,640,956	82,544,848	171,201,108	3,895,000		23,549,000	0		23,549,000
	特別支出 (12)	272,352,007	248,803,007	83,395,217	163,013,789	2,394,001		23,549,000	0		23,549,000
	特別収支差額 (13)=(11)-(12)	8,837,949	8,837,949	-850,369	8,187,319	1,500,999	0	0	0	0	0
税引前当期活動収支差額 (14)=(7)+(10)+(13)		82,349,798	62,895,356	-1,319,634	49,253,366	14,961,624	0	19,454,442	-379	-162,030	19,616,851
法人税、住民税及び事業税負担額 (15)		0	0					0			
当期活動収支差額 (16)=(14)-(15)		82,349,798	62,895,356	-1,319,634	49,253,366	14,961,624	0	19,454,442	-379	-162,030	19,616,851
繰越活動収支	前期繰越活動収支差額 (17)	1,036,943,739	1,036,446,547	421,554,162	724,373,956	-109,481,571		497,192	1,565	495,627	
	当期末繰越活動収支差額 (18)=(16)+(17)	1,119,293,537	1,099,341,903	420,234,528	773,627,322	-94,519,947	0	19,951,634	1,186	333,597	19,616,851
	基本金取崩額 (19)	0	0					0			
	基本金組入額 (20)	0	0					0			
	その他の積立金取崩額 (21)	100,200,761	100,200,761	45,830,000	54,370,761			0			
	その他の積立金積立額 (22)	44,294,800	44,294,800	5,832,000	38,462,800			0			
次期繰越活動収支差額 (23)=(18)-(19)-(20)+(21)-(22)		1,175,199,498	1,155,247,864	460,232,528	789,535,283	-94,519,947	0	19,951,634	1,186	333,597	19,616,851