

平成23年度 決算書

社会福祉法人 村 山 苑

理事会承認年月日 平成 24年 5月 25日

評議員会承認年月日 平成 24年 5月 25日

目 次

1. 法人全体 貸借対照表・事業活動収支計算書・資金収支計算書	1	-	5
2. 決算分析	6	-	8
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) 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	9	-	30
4. 介護事業以外の社会福祉事業 決算書類 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	31	-	49
5. 就労支援事業 決算書類 (福祉事業センター) 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	50	-	64
6. 福祉事業センター障害者委託訓練会計 決算書類 貸借対照表 事業活動収支計算書、資金収支計算書	65	-	67
7. ハトホーム診療所会計 決算書類 貸借対照表 事業活動収支計算書、資金収支計算書	68	-	70
8. ほんちょうケアセンター独自ソフト 決算書類 貸借対照表 事業活動収支計算書、資金収支計算書	71	-	73
9. 決算付属書類 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・会計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	74	-	97

貸借対照表

平成24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	978,169,292	890,770,917	87,398,375	流動負債	146,042,071	110,341,695	35,700,376
現金預金	779,375,501	702,934,237	76,441,264	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	99,137,312	78,682,702	20,454,610
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	44,094,759	31,658,993	12,435,766
未収金	187,629,861	177,863,256	9,766,605	前受金	0	0	0
未収補助金	199,261	195,566	3,695	他会計区分借入金	2,810,000	0	2,810,000
貯蔵品	32,957	35,457	-2,500	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	7,831,712	9,452,401	-1,620,689	貸与引当金	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	2,810,000	0	2,810,000	その他の流動負債	0	0	0
会計区分外借金	0	0	0	仮受消費税	0	0	0
仮払金	0	0	0	固定負債	535,790,984	573,437,644	-37,646,660
その他の流動資産	190,000	190,000	0	設備資金借入金	363,001,000	407,980,000	-44,979,000
固定資産	3,535,050,234	3,523,835,140	11,215,094	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	1,592,402,022	1,306,313,947	286,088,075	他会計区分長期借入金	0	0	0
建物	1,592,402,022	1,306,313,947	286,088,075	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給与引当金	172,789,984	165,457,644	7,332,340
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	1,942,648,212	2,217,521,193	-274,872,981	その他の固定負債	0	0	0
建物	453,117,174	837,264,099	-384,146,925	負債の部合計	681,833,055	683,779,339	-1,946,284
構築物	15,999,528	39,745,641	-23,746,113				
機械及び装置	1,950,038	2,198,328	-248,290	純資産の部			
車両運搬具	15,666,086	19,806,545	-4,140,459	基本金	240,968,676	240,968,676	0
器具及び備品	53,367,934	53,426,957	-59,023	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	1,208,282,962	1,268,983,863	-60,700,901
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1,208,282,962	1,268,983,863	-60,700,901
権利	1,924,698	1,924,698	0	その他の積立金	1,185,810,170	1,045,674,681	140,135,489
投資有価証券	25,000,000	35,000,000	-10,000,000	人件費積立金	311,550,000	295,050,000	16,500,000
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	199,242,950	163,442,950	35,800,000
収益事業会計元入金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	223,357,239	159,753,239	63,604,000
措置施設繰越特定預金	390,642,950	354,842,950	35,800,000	都施設整備費積立金	91,492,365	87,802,365	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	11,797,850	9,517,560	2,280,290
保育所繰越積立預金	120,150,000	103,650,000	16,500,000	施設設備整備積立金	118,495,630	105,663,630	12,832,000
保育所施設・設備整備積立預金	223,357,239	159,753,239	63,604,000	授産積立金	0	0	0
都施設整備費積立預金	91,492,365	87,802,365	3,690,000	工賃変動積立金	11,015,199	9,122,265	1,892,934
東村山市施設整備費積立預金	11,797,850	9,517,560	2,280,290	設備等整備積立金	12,364,000	8,827,735	3,536,265
施設設備整備積立預金	118,495,630	105,663,630	12,832,000	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
工賃変動積立預金	11,015,199	9,122,265	1,892,934	建設積立金	0	0	0

貸借対照表

平成24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
設備等整備積立預金	12,364,000	8,827,735	3,536,265	次期繰越活動 収 支 差 額	1,196,324,663	1,175,199,498	21,125,165
移行時特別積立預金	205,494,937	205,494,937	0	次期繰越活動 収 支 差 額 (うち当期活動 収 支 差 額)	1,196,324,663	1,175,199,498	21,125,165
投資産移行時特別積 立 預 金	0	0	0		161,260,654	82,349,798	78,910,856
移行時減価償却特別 積 立 預 金	0	0	0				
建設積立預金	0	0	0				
そ の 他 の 固 定 資 産	189,812,584	182,480,244	7,332,340	純資産の部合計	3,831,386,471	3,730,826,718	100,559,753
資産の部合計	4,513,219,526	4,414,606,057	98,613,469	負債及び純資産 の 部 合 計	4,513,219,526	4,414,606,057	98,613,469

脚注

1. 減価償却累計額 2,518,368,456円
(うち当期除却固定資産減価償却累計額 7,195,832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
80,395,901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 1,537,253,623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 363,001,000円

4. リース残高 40件 28,027,491円

事業活動収支計算書

(単位：円)

勘定科目	平成22年度	平成23年度	増減
就労支援事業活動収支差額	5,429,199	-284,367	-5,713,566
事業活動収入計	2,195,646,076	2,439,316,791	243,670,715
事業活動支出計	2,140,380,539	2,293,140,796	152,760,257
事業活動収支差額	55,265,537	146,175,995	90,910,458
事業活動外収入計	64,277,773	20,122,937	-44,154,836
事業活動外支出計	51,460,660	15,781,859	-35,678,801
事業活動外収支差額	12,817,113	4,341,078	-8,476,035
經常活動収支差額	68,082,650	150,517,073	82,434,423
特別収入計	281,189,956	47,279,616	-233,910,340
特別支出計	272,352,007	36,251,668	-236,100,339
特別収支差額	8,837,949	11,027,948	2,189,999
当期活動収支差額	82,349,798	161,260,654	78,910,856
前期繰越活動収支差額	1,036,943,739	1,175,199,498	138,255,759
当期末繰越活動収支差額	1,119,293,537	1,336,460,152	217,166,615
次期繰越活動収支差額 ※	1,175,199,498	1,196,324,663	21,125,165

資金収支計算書

(単位：円)

勘定科目	平成23年度決算
經常収入計	2,388,951,249
經常支出計	2,178,270,407
經常活動資金収支差額	210,680,842
就労支援事業収入計	37,210,664
就労支援事業支出計	35,437,399
就労支援事業資金収支差額	1,773,265
施設整備等収入計	12,434,290
施設整備等支出計	15,491,671
施設整備等資金収支差額	-3,057,381
財務収入計	43,942,480
財務支出計	201,641,207
財務活動資金収支差額	-157,698,727
予備費	0
当期資金収支差額	51,697,999
前期末支払資金残高	780,429,222
当期末支払資金残高	832,127,221

事業活動収支計算書 (前)平成23年4月1日 (至)平成24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			
			小計	ハト	ほんちようケア	本部	村山荘	さつき荘	つぼみ	ふじみ	ほんちよう	センター	小計	障害者委託訓練	ハトホーム診療所	独自ショート
事業活動収支	事業活動収入(1)	2,439,316,791	2,427,710,137	851,666,155	41,698,279	3,136,700	396,563,255	281,658,181	309,815,748	193,752,968	195,167,267	154,251,584	11,606,654	3,150	10,472,623	1,130,881
	事業活動支出(2)	2,293,140,796	2,284,065,801	822,466,676	56,201,651	5,778,049	397,682,591	252,564,111	284,226,968	170,930,958	157,088,849	137,125,948	9,074,995	139	7,024,965	2,049,891
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	146,175,995	143,644,336	29,199,479	-14,503,372	-2,641,349	-1,119,336	29,094,070	25,588,780	22,822,010	38,078,418	17,125,636	2,531,659	3,011	3,447,658	-919,010
事業活動外収支	事業活動外収入(4)	20,122,937	19,982,071	6,583,936	415,324	9,586,999	1,071,337	153,053	542,018	352,103	795,063	482,238	140,866	1	854	140,011
	事業活動外支出(5)	15,781,859	12,173,222	5,004,100	408,434	654,680	1,169,137	660,053	1,049,018	694,103	1,845,459	688,238	3,608,637	0	3,608,637	0
	事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	4,341,078	7,808,849	1,579,836	6,890	8,932,319	-97,800	-507,000	-507,000	-342,000	-1,050,396	-206,000	-3,467,771	1	-3,607,783	140,011
經常収支差額(7)=(3)+(6)		150,517,073	151,453,185	30,779,315	-14,496,482	6,290,970	-1,217,136	28,587,070	25,081,780	22,480,010	37,028,022	16,919,636	-936,112	3,012	-160,125	-778,999
就労支援事業	就労支援事業収入(8)	37,210,664	37,210,664									37,210,664	0			
	就労支援事業支出(9)	37,495,031	37,495,031									37,495,031	0			
	就労支援事業活動収支差額(10)=(8)-(9)	-284,367	-284,367	0	0	0	0	0	0	0	0	-284,367	0	0	0	0
特別収支	特別収入(11)	47,279,616	47,279,616	26,167,326	14,510,000		2,460,000	1,899,000		2,243,290	0	0	0	0	0	0
	特別支出(12)	36,251,668	36,251,668	36,230,387	0		2	21,276		2	0	1	0	0	0	0
	特別収支差額(13)=(11)-(12)	11,027,948	11,027,948	-10,063,061	14,510,000	0	2,459,998	1,877,724	0	2,243,288	0	-1	0	0	0	0
税引前当期活動収支差額(14)=(7)+(10)+(13)		161,260,654	162,196,766	20,716,254	13,518	6,290,970	1,242,862	30,464,794	25,081,780	24,723,298	37,028,022	16,635,268	-936,112	3,012	-160,125	-778,999
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)		161,260,654	162,196,766	20,716,254	13,518	6,290,970	1,242,862	30,464,794	25,081,780	24,723,298	37,028,022	16,635,268	-936,112	3,012	-160,125	-778,999
繰越活動収支	前期繰越活動収支差額(17)	1,175,199,498	1,155,247,864	448,650,061	11,582,467	178,559,037	289,672,093	173,405,665	83,600,408	56,699,052	7,599,028	-94,519,947	19,951,634	1,186	333,597	19,616,851
	当期末繰越活動収支差額(18)=(16)+(17)	1,336,460,152	1,317,444,630	469,366,315	11,595,985	184,850,007	290,914,955	203,870,459	108,682,188	81,422,350	44,627,050	-77,884,679	19,015,522	4,198	173,472	18,837,852
	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)	0	0	0	0								0			
	その他の積立金積立額(22)	140,135,489	140,135,489	12,832,000	0		10,460,000	29,030,000	21,200,000	27,184,290	34,000,000	5,429,199	0			
次期繰越活動収支差額(23)=(18)+(19)-(20)+(21)-(22)		1,196,324,663	1,177,309,141	456,534,315	11,595,985	184,850,007	280,454,955	174,840,459	87,482,188	54,238,060	10,627,050	-83,313,878	19,015,522	4,198	173,472	18,837,852

平成23年度 資金収支決算総括表

自 平成23年4月1日
至 平成24年3月31日
(単位:円)

会計単位及び経理区分等		就労支援事業活動による収支			経常活動による収支			施設整備等による収支			財務活動による収支			当期資金収支差額	前期末支払資金残高	当期末支払資金残高
		収入	支出	収支差額	収入	支出	収支差額	収入	支出	収支差額	収入	支出	収支差額			
介護 保 険 事 業 会 計	ハトホーム会計区分				820,319,758	770,752,774	49,566,984	5,832,000	2,756,137	3,075,863	19,782,480	62,288,718	-42,506,238	10,136,609	335,561,970	345,698,579
	指定介護老人福祉施設ハトホーム				718,873,910	670,227,012	48,646,898	5,832,000	2,570,137	3,261,863	16,782,480	59,288,718	-42,506,238	9,402,523	250,383,095	259,785,618
	ハトホームショートステイ事業				44,757,609	40,014,402	4,743,207	0	0	0	0	0	0	4,743,207	85,178,875	89,922,082
	ハトホーム在宅サービスセンター				52,544,060	55,050,960	-2,506,900	0	186,000	-186,000	0	0	0	-2,692,900	0	-2,692,900
	ハトホーム居宅介護支援事業				4,144,179	5,460,400	-1,316,221	0	0	0	3,000,000	3,000,000	0	-1,316,221	0	-1,316,221
	東村山市通所型介護予防事業				0	0	0	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	0	0	0
	ほんちようケアセンター会計区分				40,597,814	53,031,911	-12,434,097	0	1,332,585	-1,332,585	14,160,000	257,000	13,903,000	136,318	0	136,318
	ほんちようデイサービス				38,546,103	30,583,866	7,962,237	0	1,332,585	-1,332,585	14,160,000	257,000	13,903,000	20,532,652	0	20,532,652
	ほんちよう居宅介護支援				1,997,979	7,887,163	-5,889,184	0	0	0	0	0	0	-5,889,184	0	-5,889,184
ほんちよう訪問介護				53,732	14,560,882	-14,507,150	0	0	0	0	0	0	-14,507,150	0	-14,507,150	
介護保険事業以外の社会福祉事業会計					1,369,810,976	1,218,777,469	151,033,507	6,602,290	8,723,188	-2,120,898	10,000,000	132,366,290	-122,366,290	26,546,319	351,435,296	377,981,615
経 理 区 分	本部経理区分				12,723,699	6,432,729	6,290,970	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	16,290,970	145,064,277	161,355,247
	村山荘経理区分				389,237,392	378,097,048	11,140,344	2,460,000	2,638,812	-178,812	0	13,650,000	-13,650,000	-2,688,468	73,298,431	70,609,963
	さつき荘経理区分				281,286,062	244,058,686	37,227,376	1,899,000	5,406,966	-3,507,966	0	29,030,000	-29,030,000	4,689,410	32,265,507	36,954,917
	つばみ保育園経理区分				301,235,459	271,053,776	30,181,683	0	269,010	-269,010	0	27,450,000	-27,450,000	2,462,673	70,493,766	72,956,439
	ふじみ保育園経理区分				195,172,101	170,983,754	24,188,347	2,243,290	0	2,243,290	0	27,184,290	-27,184,290	-752,653	30,313,315	29,560,662
	ほんちよう保育園経理区分				190,156,263	148,151,476	42,004,787	0	408,400	-408,400	0	35,052,000	-35,052,000	6,544,387	0	6,544,387
就 労 支 援 事 業 会 計	福祉事業センター	37,210,664	35,437,399	1,773,265	147,425,262	124,923,780	22,501,482	0	2,679,761	-2,679,761	0	6,729,199	-6,729,199	14,865,787	93,430,770	108,296,557
	就労移行支援事業	1,075,631	1,075,982	-351	37,398,303	34,832,083	2,566,220	0	0	0	0	0	0	2,565,869	15,617,338	18,183,207
	就労継続支援事業	36,135,033	34,361,417	1,773,616	110,026,959	90,091,697	19,935,262	0	2,679,761	-2,679,761	0	6,729,199	-6,729,199	12,299,918	77,813,432	90,113,350
公益事業特別会計 福祉事業センター障害者委託訓練					3,151	139	3,012	0	0	0	0	0	0	3,012	1,186	4,198
公益事業特別会計 ハトホーム診療所					10,473,477	10,473,477	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
公益事業特別会計 ほんちようケアセンター独自ショート					320,811	310,857	9,954	0	0	0	0	0	0	9,954	0	9,954
合 計		37,210,664	35,437,399	1,773,265	2,388,951,249	2,178,270,407	210,680,842	12,434,290	15,491,671	-3,057,381	30,039,480	201,641,207	-157,698,727	51,697,999	780,429,222	832,127,221