

救護施設 村山荘拠点区分 資金収支計算書

(自)平成25年 4月 1日(至)平成26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	396,462,000	399,677,511	△3,215,511		
	措置費収入	262,485,000	265,542,093	△3,057,093		
	事務費収入	211,756,000	212,181,393	△425,393		
	事業費収入	50,729,000	53,360,700	△2,631,700		
	利用者負担金収入	34,331,000	34,455,976	△124,976		
	その他の事業収入	99,646,000	99,679,442	△33,442		
	補助金事業収入	98,218,000	98,217,250	750		
	その他の事業収入	1,428,000	1,462,192	△34,192		
	受取利息配当金収入	55,000	54,645	355		
	その他の収入	2,286,000	2,331,111	△45,111		
	利用者等外給食費収入	730,000	749,400	△19,400		
	雑収入	1,556,000	1,581,711	△25,711		
	共済会退職金収入	495,000	494,620	380		
	雑収入	1,061,000	1,087,091	△26,091		
事業活動収入計(1)		398,803,000	402,063,267	△3,260,267		
事業活動による収支	支出	人件費支出	279,872,000	278,489,028	1,382,972	
		職員給料支出	168,821,000	168,697,826	123,174	
		職員賞与支出	49,409,000	49,408,596	404	
		非常勤職員給与支出	22,034,000	21,083,191	950,809	
		退職給付支出	4,329,000	4,328,560	440	
		法定福利費支出	35,279,000	34,970,855	308,145	
		事業費支出	80,646,000	79,447,638	1,198,362	
		給食費支出	29,320,000	28,836,581	483,419	
		保健衛生費支出	7,239,000	7,258,331	△19,331	
		被服費支出	2,320,000	2,193,866	126,134	
		教養娯楽費支出	3,289,000	3,084,607	204,393	
		日用品費支出	441,000	410,634	30,366	
		本人支給金支出	17,342,000	17,265,145	76,855	
		水道光熱費支出	14,338,000	14,236,437	101,563	
	支出	消耗器具備品費支出	2,424,000	2,420,787	3,213	
		賃借料支出	983,000	962,228	20,772	
		車輛燃料費支出(事業)	489,000	470,303	18,697	
		地域生活訓練費支出	123,000	100,413	22,587	
		雑支出	2,338,000	2,208,306	129,694	
		事務費支出	22,818,000	22,377,032	440,968	
		福利厚生費支出	2,146,000	1,959,476	186,524	
		職員被服費支出	377,000	360,739	16,261	
		旅費交通費支出	201,000	170,570	30,430	
		研修研究費支出	867,000	852,382	14,618	
		事務消耗品費支出	1,283,000	1,263,223	19,777	
		印刷製本費支出	725,000	709,707	15,293	
		水道光熱費支出	824,000	790,314	33,686	
		車両燃料費支出(事務)	13,000	12,059	941	
		修繕費支出	1,044,000	960,163	83,837	
		通信運搬費支出	704,000	683,583	20,417	
		広報費支出	629,000	565,400	63,600	
		業務委託費支出	4,798,000	4,793,668	4,332	
		警備委託費支出	3,629,000	3,628,800	200	
		清掃委託費支出	46,000	44,633	1,367	
		その他の委託費支出	305,000	302,635	2,365	
		拠点区分間委託支出	818,000	817,600	400	
		手数料支出	2,145,000	2,231,229	△86,229	
		保険料支出	1,816,000	1,815,258	742	
		賃借料支出	1,010,000	1,009,259	741	
		保守料支出	1,954,000	1,953,703	297	
		諸会費支出	286,000	285,440	560	

救護施設 村山荘拠点区分 資金収支計算書

(自)平成25年 4月 1日(至)平成26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	雑支出	1,996,000	1,960,859	35,141	
	雑支出	1,996,000	1,960,859	35,141	
	その他の支出	1,091,000	1,073,800	17,200	
	利用者等外給食費支出	1,091,000	1,073,800	17,200	
	事業活動支出計(2)	384,427,000	381,387,498	3,039,502	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		14,376,000	20,675,769	△6,299,769	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	5,442,000	5,441,750	250	
	施設整備等補助金収入	5,442,000	5,441,750	250	
施設整備等収入計(4)		5,442,000	5,441,750	250	
施設整備等による支出	固定資産取得支出	8,754,000	8,752,800	1,200	
	建物取得支出	6,731,000	6,730,500	500	
	機械及び装置取得支出	294,000	294,000	0	
	器具及び備品取得支出	1,628,000	1,627,500	500	
	ソフトウェア取得支出	101,000	100,800	200	
	施設整備等支出計(5)	8,754,000	8,752,800	1,200	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,312,000	△3,311,050	△950	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	1,644,000	1,643,640	360	
	退職給付引当資産取崩収入	1,644,000	1,643,640	360	
	拠点区分間繰入金収入	661,000	660,780	220	
	その他の活動収入計(7)	2,305,000	2,304,420	580	
その他の活動による支出	積立資産支出	13,314,000	13,313,500	500	
	退職給付引当資産支出	2,864,000	2,863,500	500	
	施設・設備整備積立資産支出(措置)	8,000,000	8,000,000	0	
	都施設・設備整備積立資産支出	2,450,000	2,450,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	2,144,000	2,140,653	3,347	
	その他の活動支出計(8)	15,458,000	15,454,153	3,847	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△13,153,000	△13,149,733	△3,267	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△2,089,000	4,214,986	△6,303,986	
前期末支払資金残高(12)		70,114,857	70,114,857	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		68,025,857	74,329,843	△6,303,986	

救護施設 村山荘拠点区分 事業活動計算書

(自)平成25年 4月 1日(至)平成26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	399,677,511	398,587,652	1,089,859
	措置費収益	265,542,093	251,463,736	14,078,357
	事務費収益	212,181,393	202,334,215	9,847,178
	事業費収益	53,360,700	49,129,521	4,231,179
	利用者負担金収益	34,455,976	46,740,564	△12,284,588
	その他の事業収益	99,679,442	100,383,352	△703,910
	補助金事業収益	98,217,250	98,940,350	△723,100
	その他の事業収益	1,462,192	1,443,002	19,190
	その他の収益	494,620	4,533,976	△4,039,356
	共済会退職金収入	494,620	4,533,976	△4,039,356
サービス活動収益計(1)		400,172,131	403,121,628	△2,949,497
サービス活動増減の部 費用	人件費	279,708,888	282,184,616	△2,475,728
	職員給料	168,697,826	168,364,941	332,885
	職員賞与	49,408,596	48,838,188	570,408
	非常勤職員給与	21,083,191	20,999,007	84,184
	退職給付費用	5,548,420	9,573,516	△4,025,096
	法定福利費	34,970,855	34,408,964	561,891
	事業費	79,447,638	79,982,133	△534,495
	給食費	28,836,581	27,416,106	1,420,475
	保健衛生費	7,258,331	8,967,058	△1,708,727
	被服費	2,193,866	2,816,375	△622,509
	教養娯楽費	3,084,607	2,884,010	200,597
	日用品費	410,634	355,923	54,711
	本人支給金	17,265,145	17,054,869	210,276
	水道光熱費	14,236,437	13,077,483	1,158,954
	消耗器具備品費	2,420,787	2,988,870	△568,083
	賃借料	962,228	1,045,146	△82,918
	車輛燃料費(事業)	470,303	409,321	60,982
	地域生活訓練費	100,413		100,413
	雑費	2,208,306	2,966,972	△758,666
	事務費	22,377,032	23,113,402	△736,370
	福利厚生費	1,959,476	1,908,915	50,561
	職員被服費	360,739	426,053	△65,314
	旅費交通費	170,570	208,100	△37,530
	研修研究費	852,382	816,380	36,002
	事務消耗品費	1,263,223	1,474,408	△211,185
	印刷製本費	709,707	744,883	△35,176
	水道光熱費	790,314	721,416	68,898
	車両燃料費(事務)	12,059	10,367	1,692
	修繕費	960,163	1,438,245	△478,082
	通信運搬費	683,583	661,497	22,086
	広報費	565,400	229,664	335,736
	業務委託費	4,793,668	4,837,247	△43,579
	警備委託費	3,628,800	3,628,800	0
	清掃委託費	44,633	36,968	7,665
	その他の委託費	302,635	378,679	△76,044
	拠点区分間委託費	817,600	792,800	24,800
	手数料	2,231,229	2,679,944	△448,715
	保険料	1,815,258	1,745,128	70,130
	賃借料	1,009,259	1,051,183	△41,924
	保守料	1,953,703	2,312,932	△359,229
	諸会費	285,440	290,700	△5,260
	雑費	1,960,859	1,556,340	404,519
	雑費	1,960,859	1,556,340	404,519
減価償却費	22,390,195	22,196,125	194,070	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,127,043	△10,051,947	△75,096	

救護施設 村山荘拠点区分 事業活動計算書

(自)平成25年 4月 1日(至)平成26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)	
	サービス活動費用計(2)	393,796,710	397,424,329	△3,627,619	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,375,421	5,697,299	678,122	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益		80,990	△80,990
		受取利息配当金収益	54,645	63,486	△8,841
		その他のサービス活動外収益	1,836,491	1,626,237	210,254
		利用者等外給食収益	749,400	705,800	43,600
		雑収益	1,087,091	920,437	166,654
	雑収益	1,087,091	920,437	166,654	
	サービス活動外収益計(4)	1,891,136	1,770,713	120,423	
	費用	支払利息		80,990	△80,990
		その他のサービス活動外費用	1,073,800	1,046,600	27,200
		利用者等外給食費	1,073,800	1,046,600	27,200
サービス活動外費用計(5)	1,073,800	1,127,590	△53,790		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	817,336	643,123	174,213		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,192,757	6,340,422	852,335	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,441,750	3,171,650	2,270,100
		施設整備等補助金収益	5,441,750	3,171,650	2,270,100
		固定資産受贈額	399,000		399,000
		器具及び備品受贈額	399,000		399,000
		拠点区分間繰入金収益	660,780	660,780	0
	特別収益計(8)	6,501,530	3,832,430	2,669,100	
	費用	固定資産売却損・処分損	58,802	7	58,795
		器具及び備品売却損・処分損	58,802	7	58,795
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△136,000	136,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,992,000	726,000	2,266,000
拠点区分間繰入金費用		2,140,653	1,609,486	531,167	
特別費用計(9)	5,191,455	2,199,493	2,991,962		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,310,075	1,632,937	△322,862		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,502,832	7,973,359	529,473	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	275,559,664	280,454,955	△4,895,291	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	284,062,496	288,428,314	△4,365,818	
	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)	10,450,000	12,868,650	△2,418,650	
	施設・設備整備積立金積立額(措置)	8,000,000		8,000,000	
	都施設・設備整備積立金積立額	2,450,000	2,445,650	4,350	
施設設備整備積立金積立額		10,423,000	△10,423,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		273,612,496	275,559,664	△1,947,168	

救護施設 村山荘拠点区分 貸借対照表

平成26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	95,541,565	96,364,554	△822,989	21,211,722	26,249,697	△5,037,975
現金預金	88,940,762	85,399,148	3,541,614	6,464,269	6,933,465	△469,196
事業未収金	4,254,468	9,350,734	△5,096,266	315,000		315,000
前払金	17,563	16,080	1,483	4,225,646	6,087,203	△1,861,557
前払費用	2,328,772	1,598,592	730,180	7,420,748	8,507,393	△1,086,645
固定資産	609,543,969	609,459,266	84,703	38,515,772	35,583,872	2,931,900
基本財産	131,958,341	139,975,652	△8,017,311	38,515,772	35,583,872	2,931,900
建物	131,958,341	139,975,652	△8,017,311	59,727,494	61,833,569	△2,106,075
その他の固定資産	477,585,628	469,483,614	8,102,014	純資産の部		
建物	191,370,865	197,015,478	△5,644,613	133,396,944	140,531,987	△7,135,043
構築物	860,400	972,428	△112,028	238,348,600	227,898,600	10,450,000
機械及び装置	269,501	1	269,500	115,500,000	115,500,000	0
車両運搬具	4	4	0	78,183,750	70,183,750	8,000,000
器具及び備品	6,387,381	5,731,356	656,025	44,664,850	42,214,850	2,450,000
ソフトウェア	1,813,105	2,261,875	△448,770	273,612,496	275,559,664	△1,947,168
退職給付引当資産	38,515,772	35,583,872	2,931,900	8,502,832	7,973,359	529,473
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)	78,183,750	70,183,750	8,000,000			
都施設・設備整備積立資産	44,664,850	42,214,850	2,450,000			
差入保証金	20,000	20,000	0			
資産の部合計	705,085,534	705,823,820	△738,286	645,358,040	643,990,251	1,367,789
				負債及び純資産の部合計	705,823,820	△738,286

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…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…該当なし
- ・徴収不能引当金…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	139,975,652		8,017,311	131,958,341
合 計	139,975,652	0	8,017,311	131,958,341

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)	131,958,341 円
計	131,958,341 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)	19,500,000 円	(福祉事業センター拠点分)
計	19,500,000 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	372,215,545	131,958,341
小計	504,173,886	372,215,545	131,958,341
その他の固定資産			
建物	297,721,671	106,350,806	191,370,865
構築物	12,033,795	11,173,395	860,400
機械及び装置	664,800	395,299	269,501
車両運搬具	8,110,752	8,110,748	4
器具及び備品	55,174,881	48,787,500	6,387,381
ソフトウェア	4,034,100	2,220,995	1,813,105
小計	377,739,999	177,038,743	200,701,256
合計	881,913,885	549,254,288	332,659,597

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	4,254,468		4,254,468
未収補助金	0		0
未収金	0		
合計	4,254,468	0	4,254,468

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

（自）平成25年 4月 1日 （至）平成26年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 救護施設 村山荘

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	139,975,643	83,141,576	0	8,017,311	5,062,069	0	0	0	131,958,332	78,089,507	210,661,810	137,810,926	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	139,975,652	83,141,576	0	8,017,311	5,062,069	0	0	0	131,968,341	78,089,507	372,215,545	212,305,493	504,173,886	290,395,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	117,716,209	18,076,267	6,415,500	3,405,094	547,316	0	0	0	120,726,615	20,520,951	21,674,359	2,945,921	142,400,974	23,466,872	
建物附属設備	79,299,269	39,314,144	315,000	8,970,019	4,527,658	0	0	0	70,644,250	34,786,486	84,676,447	42,682,762	155,320,697	77,469,248	
構築物	972,428	0	0	112,028	0	0	0	0	860,400	0	11,173,395	0	12,033,795	0	
機械及び装置	1	0	294,000	24,500	0	0	0	0	269,501	0	395,299	0	664,800	0	
車両及び運搬具	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	8,110,748	3,005,000	8,110,752	3,005,000	
器具及び備品	5,731,356	0	2,026,500	1,311,673	0	58,802	0	6,387,381	6,387,381	0	48,787,500	5,391,371	55,174,881	5,391,371	
その他の固定資産（有形固定資産）計	203,719,267	57,390,411	9,051,000	13,823,314	5,074,974	58,802	0	198,888,151	55,307,437	55,307,437	174,817,748	54,025,054	373,705,899	109,332,491	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	2,261,875	0	100,800	549,570	0	0	0	1,813,105	1,813,105	0	2,220,995	0	4,034,100	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	2,261,875	0	100,800	549,570	0	0	0	1,813,105	1,813,105	0	2,220,995	0	4,034,100	0	
その他の固定資産計	205,981,142	57,390,411	9,151,800	14,372,884	5,074,974	58,802	0	200,701,256	55,307,437	55,307,437	177,038,743	54,025,054	377,739,999	109,332,491	
基本財産及びその他の固定資産計	345,956,794	140,531,987	9,151,800	22,390,195	10,127,043	58,802	0	332,653,597	133,396,944	133,396,944	549,254,288	266,330,547	881,913,895	399,727,491	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	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25年 4月 1日 (至)平成26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	35,583,872	4,985,400 (2,121,900)	1,643,640	409,860 (409,860)	38,515,772	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			0			
計	35,583,872	4,985,400	1,643,640	409,860	38,515,772	

(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、職員の退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25年 4月 1日 (至)平成26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)	70,183,750	8,000,000		78,183,750	
都施設・設備整備積立金	42,214,850	2,450,000		44,664,850	
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					
就労支援事業移行時積立金					
計	227,898,600	10,450,000	0	238,348,600	

(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)	70,183,750	8,000,000		78,183,750	
都施設・設備整備積立資産	42,214,850	2,450,000		44,664,850	
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	35,583,872	4,985,400	2,053,500	38,515,772	
工賃変動積立資産					
設備等整備積立資産					
就労支援事業移行時積立資産					
計	263,482,472	15,435,400	2,053,500	276,864,372	

※ 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。