

村山荘拠点区分 資金収支計算書
 (自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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	412,997,000	418,840,686	△ 5,843,686		
	措置費収入	298,775,000	305,767,900	△ 6,992,900		
	事務費収入	241,302,000	245,537,827	△ 4,235,827		
	事業費収入	57,473,000	60,230,073	△ 2,757,073		
	利用者負担金収入	21,365,000	21,436,687	△ 71,687		
	その他の事業収入	92,857,000	91,636,099	1,220,901		
	補助金事業収入(公費)	90,843,000	89,651,000	1,192,000		
	その他の事業収入	2,014,000	1,985,099	28,901		
	受取利息配当金収入	22,000	23,478	△ 1,478		
	その他の収入	2,514,000	2,503,522	10,478		
	利用者等外給食費収入	846,000	838,450	7,550		
	雑収入	1,668,000	1,665,072	2,928		
	共済会退職金収入	850,000	799,160	50,840		
	雑収入	818,000	865,912	△ 47,912		
	事業活動収入計(1)		415,533,000	421,367,686	△ 5,834,686	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	282,226,000	278,632,211	3,593,789
職員給料支出			172,822,000	171,072,963	1,749,037	
職員賞与支出			47,706,000	47,244,779	461,221	
非常勤職員給与支出			20,168,000	19,022,896	1,145,104	
派遣職員費支出			500,000	415,980	84,020	
退職給付支出			5,180,000	5,131,340	48,660	
法定福利費支出			35,850,000	35,744,253	105,747	
事業費支出			84,394,000	82,488,528	1,905,472	
給食費支出			29,420,000	29,346,785	73,215	
保健衛生費支出			8,947,000	8,163,794	783,206	
被服費支出			2,830,000	2,486,017	343,983	
教養娯楽費支出			2,837,000	2,711,003	125,997	
日用品費支出			503,000	501,120	1,880	
本人支給金支出			17,317,000	17,455,264	△ 138,264	
水道光熱費支出			12,800,000	13,065,354	△ 265,354	
消耗器具備品費支出			2,500,000	1,840,885	659,115	
賃借料支出			1,186,000	1,185,468	532	
車輛燃料費支出(事業)			401,000	338,238	62,762	
地域生活訓練費支出			1,018,000	980,400	37,600	
雑支出			4,635,000	4,414,200	220,800	
事務費支出		26,022,000	25,144,611	877,389		
福利厚生費支出		2,597,000	2,308,361	288,639		
職員被服費支出		321,000	278,714	42,286		
旅費交通費支出		176,000	179,667	△ 3,667		
研修研究費支出		970,000	914,007	55,993		
事務消耗品費支出		1,259,000	1,158,977	100,023		
印刷製本費支出		510,000	415,979	94,021		
水道光熱費支出		695,000	715,818	△ 20,818		
車両燃料費支出(事務)		10,000	8,648	1,352		
修繕費支出		2,133,000	1,940,691	192,309		
通信運搬費支出		900,000	874,997	25,003		
広報費支出		587,000	429,376	157,624		
業務委託費支出		6,044,000	6,015,296	28,704		
警備委託費支出		4,001,000	4,000,752	248		
清掃委託費支出		39,000	38,026	974		
その他の委託費支出		1,099,000	1,097,182	1,818		
拠点区分間委託支出		905,000	879,336	25,664		
手数料支出		2,085,000	2,076,269	8,731		
保険料支出		1,297,000	1,296,210	790		
賃借料支出		2,151,000	2,145,857	5,143		
保守料支出		1,841,000	1,962,249	△ 121,249		
諸会費支出	327,000	326,440	560			
雑支出	2,119,000	2,097,055	21,945			
雑支出	2,119,000	2,097,055	21,945			
その他の支出	1,212,000	1,190,000	22,000			
利用者等外給食費支出	1,212,000	1,190,000	22,000			
事業活動支出計(2)		393,854,000	387,455,350	6,398,650		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		21,679,000	33,912,336	△ 12,233,336		
施設整備等	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

村山荘拠点区分 資金収支計算書
(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
専 に よ る 収 支	支出				
	固定資産取得支出	560,000	259,200	300,800	
	器具及び備品取得支出	300,000		300,000	
	ソフトウェア取得支出	260,000	259,200	800	
	施設整備等支出計(5)	560,000	259,200	300,800	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,900,000	2,200,800	△ 300,800	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入				
	積立資産取崩収入	2,176,000	2,151,680	24,320	
	退職給付引当資産取崩収入	2,176,000	2,151,680	24,320	
	その他の活動収入計(7)	2,176,000	2,151,680	24,320	
支 出	積立資産支出	25,507,000	25,506,580	420	
	退職給付引当資産支出	3,047,000	3,046,580	420	
	施設・設備整備積立資産支出(措置)	20,000,000	20,000,000	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	5,573,000	5,592,206	△ 19,206	
	その他の活動支出計(8)	31,080,000	31,098,786	△ 18,786	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 28,904,000	△ 28,947,106	43,106	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 5,325,000	7,166,030	△ 12,491,030	
	前期末支払資金残高(12)	68,572,114	68,572,114	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	63,247,114	75,738,144	△ 12,491,030	

村山荘拠点区分 事業活動計算書
 (自)平成29年 4月 1日(至)平成30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	418,840,686	415,007,395	3,833,291	
	措置費収益	305,767,900	288,213,236	17,554,664	
	事務費収益	245,537,827	231,383,414	14,154,413	
	事業費収益	60,230,073	56,829,822	3,400,251	
	利用者負担金収益	21,436,687	26,216,073	△ 4,779,386	
	その他の事業収益	91,636,099	100,578,086	△ 8,941,987	
	補助金事業収益		98,216,000	△ 98,216,000	
	補助金事業収益(公費)	89,651,000		89,651,000	
	その他の事業収益	1,985,099	2,362,086	△ 376,987	
	その他の収益	799,160	438,596	360,564	
	共済会退職金収益	799,160	438,596	360,564	
	サービス活動収益計(1)	419,639,846	415,445,991	4,193,855	
サービス活動増減の部	費用	人件費	279,783,111	269,109,848	10,673,263
		職員給料	171,072,963	163,906,777	7,166,186
		職員賞与	31,919,779	30,658,619	1,261,160
		賞与引当金繰入	15,581,000	15,325,000	256,000
		非常勤職員給与	19,022,896	18,305,721	717,175
		派遣職員費	415,980		415,980
		退職給付費用	6,026,240	5,774,226	252,014
		法定福利費	35,744,253	35,139,505	604,748
		事業費	82,488,528	80,223,908	2,264,620
		給食費	29,346,785	29,399,823	△ 53,038
		保健衛生費	8,163,794	8,369,180	△ 205,386
		被服費	2,486,017	3,965,202	△ 1,479,185
		教養娯楽費	2,711,003	2,653,392	57,611
		日用品費	501,120	333,504	167,616
		本人支給金	17,455,264	16,886,350	568,914
		水道光熱費	13,065,354	11,978,607	1,086,747
		消耗器具備品費	1,840,885	1,684,371	156,514
		賃借料	1,185,468	1,185,468	0
		車輛燃料費(事業)	338,238	314,286	23,952
		地域生活訓練費	980,400	1,113,600	△ 133,200
		雑費	4,414,200	2,340,125	2,074,075
		事務費	25,144,611	22,452,245	2,692,366
		福利厚生費	2,308,361	2,509,601	△ 201,240
	職員被服費	278,714	353,640	△ 74,926	
	旅費交通費	179,667	171,368	8,299	
	研修研究費	914,007	943,178	△ 29,171	
	事務消耗品費	1,158,977	1,467,775	△ 308,798	
	印刷製本費	415,979	474,871	△ 58,892	
	水道光熱費	715,818	644,977	70,841	
	車両燃料費(事務)	8,648	8,058	590	
	修繕費	1,940,691	896,180	1,044,511	
	通信運搬費	874,997	887,929	△ 12,932	
	広報費	429,376	340,572	88,804	
	業務委託費	6,015,296	4,860,597	1,154,699	
	警備委託費	4,000,752	3,732,480	268,272	
	清掃委託費	38,026	38,026	0	
	その他の委託費	1,097,182	221,123	876,059	
	拠点区分間委託費	879,336	868,968	10,368	
	手数料	2,076,269	2,200,454	△ 124,185	
	保険料	1,296,210	1,222,547	73,663	
	賃借料	2,145,857	1,517,310	628,547	
	保守料	1,962,249	1,980,851	△ 18,602	
	諸会費	326,440	286,640	39,800	
	雑費	2,097,055	1,685,697	411,358	
	雑費	2,097,055	1,685,697	411,358	
	減価償却費	22,450,847	23,028,738	△ 577,891	
	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)	399,768,684	384,716,326	15,052,358	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,871,162	30,729,665	△ 10,858,503	
サービス活動	収益	受取利息配当金収益	23,478	20,738	2,740
		その他のサービス活動外収益	1,704,362	1,585,980	118,382
		利用者等外給食収益	838,450	721,900	116,550
		雑収益	865,912	864,080	1,832
		雑収益	865,912	864,080	1,832
	サービス活動外収益計(4)	1,727,840	1,606,718	121,122	

村山荘拠点区分 事業活動計算書
 (自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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)	
外 増 減 の 部	費用	その他のサービス活動外費用	1,190,000	1,074,200	115,800
		利用者等外給食費	1,190,000	1,074,200	115,800
	サービス活動外費用計(5)		1,190,000	1,074,200	115,800
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		537,840	532,518	5,322
経常増減差額(7)=(3)+(6)		20,409,002	31,262,183	△ 10,853,181	
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		2	△ 2
		器具及び備品売却損・処分損		2	△ 2
		拠点区分間繰入金費用	5,592,206	4,698,677	893,529
特別費用計(9)		5,592,206	4,698,679	893,527	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 3,132,206	△ 2,238,679	△ 893,527	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		17,276,796	29,023,504	△ 11,746,708	
繰 越	前期繰越活動増減差額(12)	220,174,649	221,461,145	△ 1,286,496	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	237,451,445	250,484,649	△ 13,033,204	
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)		22,460,000	30,310,000	△ 7,850,000
	施設・設備整備積立金積立額(措置)		20,000,000	27,850,000	△ 7,850,000
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)		214,991,445	220,174,649	△ 5,183,204	

村山荘拠点区分 貸借対照表
平成30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	102,659,664	87,771,868	14,887,796	流動負債	42,502,520	34,524,754	7,977,766
現金預金	94,284,597	74,854,696	19,429,901	事業未払金	8,538,287	6,940,650	1,597,637
事業未収金	7,558,180	9,034,737	△ 1,476,557	未払費用	7,006,076	4,160,953	2,845,123
未収補助金	0	2,334,000	△ 2,334,000	預り金	6,349,023	5,326,413	1,022,610
前払金	103,200	104,400	△ 1,200	職員預り金	5,028,134	2,771,738	2,256,396
前払費用	713,687	1,444,035	△ 730,348	賞与引当金	15,581,000	15,325,000	256,000
固定資産	620,231,053	619,091,680	1,139,373	固定負債	38,599,956	37,728,936	871,020
基本財産	99,889,097	107,906,408	△ 8,017,311	退職給付引当金	38,599,956	37,728,936	871,020
建物	99,889,097	107,906,408	△ 8,017,311	負債の部合計	81,102,476	72,253,690	8,848,786
その他の固定資産	520,341,956	511,185,272	9,156,684	純資産の部			
建物	143,030,813	155,339,962	△ 12,309,149	国庫補助金等特別積立金	93,696,196	103,794,609	△ 10,098,413
構築物	412,288	524,316	△ 112,028	その他の積立金	333,100,600	310,640,600	22,460,000
機械及び装置	151,901	181,301	△ 29,400	人件費積立金	115,500,000	115,500,000	0
器具及び備品	3,941,154	5,547,842	△ 1,606,688	施設・設備整備積立金(措置)	163,095,750	143,095,750	20,000,000
ソフトウェア	1,012,744	1,129,815	△ 117,071	都施設・設備整備積立金	54,504,850	52,044,850	2,460,000
退職給付引当資産	38,599,956	37,728,936	871,020	次期繰越活動増減差額	214,991,445	220,174,649	△ 5,183,204
人件費積立資産	115,500,000	115,500,000	0	(うち当期活動増減差額)	17,276,796	29,023,504	△ 11,746,708
施設・設備整備積立資産(措置)	163,095,750	143,095,750	20,000,000				
都施設・設備整備積立資産	54,504,850	52,044,850	2,460,000				
差入保証金	92,500	92,500	0	純資産の部合計	641,788,241	634,609,858	7,178,383
資産の部合計	722,890,717	706,863,548	16,027,169	負債及び純資産の部合計	722,890,717	706,863,548	16,027,169

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、車輛運搬具、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

(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。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等は以下のとおりになっている。

(1) 村山荘拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))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	107,906,408	0	8,017,311	99,889,097
合計	107,906,408	0	8,017,311	99,889,097

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） 99,889,097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） 14,300,000円（福祉事業センター拠点分）

8. 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	404,284,789	99,889,097
小計	504,173,886	404,284,789	99,889,097
その他の固定資産			
建物	298,367,894	155,337,081	143,030,813
構築物	12,033,795	11,621,507	412,288
機械及び装置	664,800	512,899	151,901
器具及び備品	55,244,803	51,303,649	3,941,154
ソフトウェア	5,448,684	4,435,940	1,012,744
小計	371,759,976	223,211,076	148,548,900
合計	875,933,862	627,495,865	248,437,997

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	7,558,180	0	7,558,180
合計	7,558,180	0	7,558,180

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
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29年 4月 1日 (至) 平成30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	107,906,399	62,933,300	0	0	8,017,311	5,052,069	0	0	99,889,088	57,881,231	242,731,054	158,019,202	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	107,906,408	62,933,300	0	0	8,017,311	5,052,069	0	0	99,889,097	57,881,231	404,284,789	232,513,769	504,173,886	290,395,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	110,177,727	18,723,417	0	0	3,516,296	599,178	0	0	106,661,431	18,124,239	35,739,543	5,342,633	142,400,974	23,466,872	
建物附属設備	45,162,235	21,692,842	0	0	8,792,853	4,322,966	0	0	36,369,382	17,369,876	119,597,538	60,099,372	155,966,920	77,469,248	
構築物	524,316	0	0	0	112,028	0	0	0	412,288	0	11,621,507	0	12,033,795	0	
機械及び装置	181,301	0	0	0	29,400	0	0	0	151,901	0	512,899	0	664,800	0	
器具及び備品	5,547,842	445,050	0	0	1,606,688	124,200	0	0	3,941,154	320,850	51,303,649	3,614,190	55,244,803	3,935,040	
その他の固定資産(有形固定資産)計	161,593,421	40,861,309	0	0	14,057,265	5,046,344	0	0	147,536,156	35,814,965	218,775,136	69,056,195	366,311,292	104,871,160	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	1,129,815	0	259,200	0	376,271	0	0	0	1,012,744	0	4,435,940	0	5,448,684	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,129,815	0	259,200	0	376,271	0	0	0	1,012,744	0	4,435,940	0	5,448,684	0	
その他の固定資産計	162,723,236	40,861,309	259,200	0	14,433,536	5,046,344	0	0	148,548,900	35,814,965	223,211,076	69,056,195	371,759,976	104,871,160	
基本財産及びその他の固定資産計	270,629,644	103,794,609	259,200	0	22,450,847	10,098,413	0	0	248,437,997	93,696,196	627,495,865	301,569,964	875,933,862	395,266,160	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	270,629,644	103,794,609	259,200	0	22,450,847	10,098,413	0	0	248,437,997	93,696,196					

(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29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

社会福祉法人 村山苑
 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	37,728,936	3,046,580 (0)	2,175,560	0 (0)	38,599,956	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	15,325,000	15,581,000	15,325,000		15,581,000	
計	53,053,936	18,627,580	17,500,560	0	54,180,956	

積立金・積立資産明細書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月 31日

社会福祉法人 村山苑

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)	143,095,750	20,000,000		163,095,750	
都施設・設備整備積立金	52,044,850	2,460,000		54,504,850	
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	310,640,600	22,460,000	0	333,100,600	

(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)	143,095,750	20,000,000		163,095,750	
都施設・設備整備積立資産	52,044,850	2,460,000		54,504,850	
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	37,728,936	3,046,580	2,175,560	38,599,956	
工賃変動積立資産					
設備等整備積立資産					
計	348,369,536	25,506,580	2,175,560	371,700,556	

※ 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。