

法人名	社会福祉法人 かすかわ会
施設名	社会福祉法人 かすかわ会
拠点区分	特別養護老人ホーム元気の郷

資金収支計算書

(自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	介護保険事業収入	354,461,000	332,347,035	22,113,965		
	施設介護料収入	227,841,000	217,191,002	10,649,998		
	居宅介護料収入	49,124,000	41,049,167	8,074,833		
	(介護報酬収入)	41,406,000	32,851,410	8,554,590		
	(利用者負担金収入)	7,718,000	8,197,757	△479,757		
	居宅介護支援介護料収入	8,515,000	8,012,754	502,246		
	利用者等利用料収入	68,779,000	65,764,112	3,014,888		
	その他の事業収入	202,000	330,000	△128,000		
	その他の事業収入	1,710,000	1,490,387	219,613		
	その他の事業収入	1,710,000	1,490,387	219,613		
	経常経費寄附金収入		10,000	△10,000	粕川地区婦人会	
	受取利息配当金収入	30,000	3,198	26,802		
	その他の収入	416,000	241,094	174,906		
	受入研修費収入	60,000	73,426	△13,426		
	利用者等外給食費収入	10,000	9,250	750		
	雑収入	346,000	158,418	187,582		
	事業活動収入計(1)		356,617,000	334,091,714	22,525,286	
	支出	人件費支出	260,952,000	254,156,408	6,795,592	
		職員給料支出	159,220,000	155,394,616	3,825,384	
職員賞与支出		40,400,000	41,462,402	△1,062,402		
非常勤職員給与支出		15,140,000	13,635,050	1,504,950		
派遣職員費支出		5,200,000	4,822,711	377,289		
退職給付支出		9,778,000	7,706,809	2,071,191		
法定福利費支出		31,214,000	31,134,820	79,180		
事業費支出		62,939,000	57,327,424	5,611,576		
給食費支出		19,126,000	18,969,889	156,111		
介護用品費支出		4,179,000	3,807,658	371,342		
保健衛生費支出		928,000	967,174	△39,174		
被服費支出		40,000		40,000		
教養娯楽費支出		519,000	536,444	△17,444		
日用品費支出		40,000		40,000		
水道光熱費支出		15,276,000	14,077,531	1,198,469		
燃料費支出		3,277,000	3,076,071	200,929		
消耗器具備品費支出		4,243,000	4,514,759	△271,759		
保険料支出		1,762,000	1,107,830	654,170		
賃借料支出		10,272,000	8,425,326	1,846,674		
葬祭費支出		188,000	77,000	111,000		
車輛費支出		1,621,000	595,788	1,025,212		
雑支出		312,000	5,410	306,590		
その他の事業費支出		1,156,000	1,166,544	△10,544		
事務費支出		20,882,000	16,038,219	4,843,781		
福利厚生費支出		1,198,000	1,314,292	△116,292		
職員被服費支出		452,000		452,000		
旅費交通費支出		398,000	238,930	159,070		
研修研究費支出		500,000	303,096	196,904		
事務消耗品費支出		1,025,000	1,060,259	△35,259		
印刷製本費支出		806,000	762,312	43,688		
修繕費支出		5,280,000	3,717,408	1,562,592		
通信運搬費支出		1,148,000	1,163,875	△15,875		
会議費支出		70,000	4,410	65,590		
広報費支出	830,000	658,764	171,236			

資金収支計算書

(自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	業務委託費支出	3,543,000	2,705,096	837,904	
	手数料支出	714,000	1,051,562	△337,562	
	租税公課支出	153,000	40,942	112,058	
	保守料支出	3,922,000	2,500,092	1,421,908	
	渉外費支出	50,000		50,000	
	諸会費支出	486,000	321,350	164,650	
	雑支出	307,000	195,831	111,169	
	利用者負担軽減額	330,000	153,072	176,928	
	支払利息支出	1,687,000	1,255,686	431,314	
	その他の支出	30,000	1,296	28,704	
	雑支出	30,000	1,296	28,704	
	事業活動支出計(2)	346,820,000	328,932,105	17,887,895	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,797,000	5,159,609	4,637,391	
施設	収入				
	施設整備等収入計(4)				
整備	支設備資金借入金元金償還支出	6,804,000	6,804,000		
等に	固定資産取得支出	3,500,000	2,582,487	917,513	
よる	車輛運搬具取得支出	2,000,000	1,778,948	221,052	
	器具及び備品取得支出	1,500,000	808,779	691,221	
	その他の固定資産取得支出		△5,240	5,240	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,471,000	1,355,184	115,816	
	施設整備等支出計(5)	11,775,000	10,741,671	1,033,329	
収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,775,000	△10,741,671	△1,033,329	
その	収入				
他	積立資産取崩収入		662,400	△662,400	
	退職給付引当資産取崩収入		662,400	△662,400	
	その他の活動収入計(7)		662,400	△662,400	
の	支積立資産支出	672,000	534,096	137,904	
活動	退職給付引当資産支出	672,000	534,096	137,904	
による	その他の活動による支出		362,251	△362,251	
	その他の活動による支出		362,251	△362,251	
	その他の活動支出計(8)	672,000	896,347	△224,347	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△672,000	△233,947	△438,053	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,650,000	△5,816,009	3,166,009	
	前期末支払資金残高(12)		155,595,074	△155,595,074	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△2,650,000	149,779,065	△152,429,065	

法人名	社会福祉法人 かすかわ会
施設名	社会福祉法人 かすかわ会
拠点区分	特別養護老人ホーム元気の郷

事業活動計算書

(自平成28年4月1日 至平成29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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	332,347,035	361,109,975	△28,762,940	
	施設介護料収益	217,191,002	217,556,441	△365,439	
	居宅介護料収益	41,049,167	68,845,257	△27,796,090	
	(介護報酬収益)	32,851,410	61,624,435	△28,773,025	
	(利用者負担金収益)	8,197,757	7,220,822	976,935	
	居宅介護支援介護料収益	8,012,754	8,408,077	△395,323	
	利用者等利用料収益	65,764,112	65,996,200	△232,088	
	その他の事業収益	330,000	304,000	26,000	
	(保険等査定減)				
	老人福祉事業収益				
	措置事業収益				
	運営事業収益				
	その他の事業収益				
	その他の事業収益	1,490,387	1,498,819	△8,432	
その他の事業収益	1,490,387	1,498,819	△8,432		
〇〇収益					
〇〇収益					
経常経費寄附金収益	10,000		10,000	粕川地区婦人会	
その他の収益	1,296		1,296		
サービス活動収益計(1)	333,848,718	362,608,794	△28,760,076		
費用	人件費	268,253,355	290,186,799	△21,933,444	
	役員報酬				
	職員給料	155,394,616	170,903,420	△15,508,804	
	職員賞与	41,462,402	42,786,956	△1,324,554	
	賞与引当金繰入	13,863,000	13,741,000	122,000	
	非常勤職員給与	13,635,050	15,625,426	△1,990,376	
	派遣職員費	4,822,711	5,121,706	△298,995	
	退職給付費用	7,940,756	8,400,578	△459,822	
	法定福利費	31,134,820	33,607,713	△2,472,893	
	事業費	57,327,424	62,180,418	△4,852,994	
	給食費	18,969,889	19,587,537	△617,648	
	介護用品費	3,807,658	3,946,934	△139,276	
	保健衛生費	967,174	1,090,193	△123,019	
	被服費				
	教養娯楽費	536,444	604,495	△68,051	
	日用品費				
	本人支給金				
	水道光熱費	14,077,531	16,347,108	△2,269,577	
	燃料費	3,076,071	3,892,072	△816,001	
	消耗器具備品費	4,514,759	4,261,015	253,744	
	保険料	1,107,830	1,430,630	△322,800	
	賃借料	8,425,326	8,471,852	△46,526	
	教育指導費				
	就職支度費				
	葬祭費	77,000	114,000	△37,000	
	車輛費	595,788	1,237,705	△641,917	
	雑費	5,410	30,333	△24,923	
	その他の事業費	1,166,544	1,166,544		
	事務費	16,038,219	13,981,824	2,056,395	
	福利厚生費	1,314,292	990,157	324,135	
	職員被服費				

事業活動計算書

(自平成28年4月1日 至平成29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)	備考	
	旅費交通費	238,930	180,000	58,930		
	研修研究費	303,096	259,148	43,948		
	事務消耗品費	1,060,259	793,156	267,103		
	印刷製本費	762,312	712,513	49,799		
	修繕費	3,717,408	2,962,256	755,152		
	通信運搬費	1,163,875	1,163,975	△100		
	会議費	4,410		4,410		
	広報費	658,764	559,872	98,892		
	業務委託費	2,705,096	2,958,432	△253,336		
	手数料	1,051,562	504,763	546,799		
	土地・建物賃借料					
	租税公課	40,942	60,900	△19,958		
	保守料	2,500,092	2,353,644	146,448		
	渉外費					
	諸会費	321,350	339,350	△18,000		
	雑費	195,831	143,658	52,173		
	その他の事務費					
	〇〇費用					
	利用者負担軽減額	153,072	276,386	△123,314		
	減価償却費	28,285,024	40,784,879	△12,499,855		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,243,298	△17,243,298			
	徴収不能額					
	徴収不能引当金繰入					
	その他の費用	1,296		1,296		
	サービス活動費用計(2)	352,815,092	390,167,008	△37,351,916		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△18,966,374	△27,558,214	8,591,840		
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益					
	受取利息配当金収益	3,198	13,830	△10,632		
	有価証券評価益					
	有価証券売却益					
	投資有価証券評価益					
	投資有価証券売却益					
	その他のサービス活動外収益	239,798	391,653	△151,855		
	受入研修費収益	73,426	66,900	6,526		
	利用者等外給食収益	9,250	6,250	3,000		
	為替差益					
	雑収益	157,122	318,503	△161,381		
	サービス活動外収益計(4)	242,996	405,483	△162,487		
	費用	支払利息	1,255,686	1,323,726	△68,040	
		有価証券評価損				
	有価証券売却損					
	投資有価証券評価損					
	投資有価証券売却損					
	その他のサービス活動外費用	362,251	265,655	96,596		
	利用者等外給食費					
	為替差損					
	雑損失	362,251	265,655	96,596		
	サービス活動外費用計(5)	1,617,937	1,589,381	28,556		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,374,941	△1,183,898	△191,043		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△20,341,315	△28,742,112	8,400,797		
特別増減の部	施設整備等補助金収益					
	施設整備等補助金収益					
	設備資金借入金元金償還補助金収益					
	施設整備等寄附金収益					
	施設整備等寄附金収益					
	設備資金借入金元金償還寄附金収益					

事業活動計算書

(自平成28年4月1日 至平成29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)	備考
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益				
	固定資産受贈額				
	固定資産受贈額				
	固定資産売却益				
	車輛運搬具売却益				
	器具及び備品売却益				
	その他の固定資産売却益				
	サービス区分間繰入金収益	46,441,863	43,553,327	2,888,536	
	本部サービス区分繰入金収益	304,369	136,549	167,820	
	特養サービス区分間繰入金収益	20,490,157	40,550,000	△20,059,843	
	ショートサービス区分間繰入金収益	22,085	39,598	△17,513	
	デイサービス区分間繰入金収益	20,244,728	325,661	19,919,067	
	居宅サービス区分間繰入金収益	5,362,564	2,482,651	2,879,913	
	ランチサービス区分間繰入金収益	17,960	18,868	△908	
	その他の特別収益	14,103,251	12,554,655	1,548,596	
	徴収不能引当金戻入益				
	賞与引当金戻入益	13,741,000	12,289,000	1,452,000	
	退職給与引当金戻入益	362,251	265,655	96,596	
	会計基準移行に伴う過年度修正額				
	その他の特別収益				
	特別収益計(8)	60,545,114	56,107,982	4,437,132	
費	基本金組入額				
用	資産評価損				
	固定資産売却損・処分損	1	1		
	建物売却損・処分損				
	車輛運搬具売却損・処分損				
	器具及び備品売却損・処分損	1	1		デイ・カラオケセット廃棄
	その他の固定資産売却損・処分損				
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)				
	国庫補助金等特別積立金積立額				
	災害損失				
	サービス区分間繰入金費用	46,441,863	43,553,327	2,888,536	
	本部サービス区分繰入金費用				
	特養サービス区分繰入金費用	20,321,863	445,232	19,876,631	
	ショートサービス区分繰入金費用	5,520,000		5,520,000	
	デイサービス区分繰入金費用	20,000,000	42,558,095	△22,558,095	
	居宅サービス区分繰入金費用				
	ランチサービス区分繰入金費用	600,000	550,000	50,000	
	その他の特別損失				
	会計基準移行に伴う過年度修正額				
	その他の特別損失				
	特別費用計(9)	46,441,864	43,553,328	2,888,536	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	14,103,250	12,554,654	1,548,596	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,238,065	△16,187,458	9,949,393	
繰	前期末繰越活動増減差額(12)	312,119,256	328,306,714	△16,187,458	
越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	305,881,191	312,119,256	△6,238,065	
活	基本金取崩額(14)				
動	その他の積立金取崩額(15)				
増	その他の積立金取崩額				
減	その他の積立金積立額(16)				
差	その他の積立金積立額				
額					
の					
部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	305,881,191	312,119,256	△6,238,065	

法人名	社会福祉法人 かすかわ会
施設名	社会福祉法人 かすかわ会
拠点区分	特別養護老人ホーム元気の郷

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

(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	157,824,904	163,479,711	△5,654,807	流動負債	21,908,839	21,625,637	283,202
現金預金	113,955,094	108,624,020	5,331,074	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	5,731,619	5,061,505	670,114
事業未収金	43,432,466	54,437,442	△11,004,976	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品	437,344	418,249	19,095	1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
立替金				預り金	2,314,220	2,823,132	△508,912
前払金				職員預り金			
前払費用				前受金			
1年以内回収予定長期貸付金				前受収益			
短期貸付金				仮受金			
仮払金				賞与引当金	13,863,000	13,741,000	122,000
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金							
固定資産	712,181,386	738,174,386	△25,993,000	固定負債	121,546,494	129,996,140	△8,449,646
基本財産	655,573,317	678,301,788	△22,728,471	設備資金借入金	115,101,000	121,905,000	△6,804,000
土地	126,060,303	126,060,303		長期運営資金借入金			
建物	519,513,014	542,241,485	△22,728,471	リース債務	3,613,824	4,969,008	△1,355,184
定期預金	10,000,000	10,000,000		役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	2,831,670	3,122,132	△290,462
その他の固定資産	56,608,069	59,872,598	△3,264,529	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物	1,562,609	1,657,474	△94,865	その他の固定負債			
構築物	33,853,251	36,188,433	△2,335,182				
				負債の部合計	143,455,333	151,621,777	△8,166,444

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

(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
機械及び装置				純資産の部			
車両運搬具	1,754,193	41,741	1,712,452	基本金	10,000,000	10,000,000	
器具及び備品	6,232,810	7,021,212	△788,402	第一号基本金	10,000,000	10,000,000	
建設仮勘定				第二号基本金			
有形リース資産				第三号基本金			
権利				国庫補助金等特別積立金	404,169,766	421,413,064	△17,243,298
ソフトウェア	215,292	322,938	△107,646	その他の積立金	6,500,000	6,500,000	
無形リース資産	3,613,824	4,969,008	△1,355,184	その他の積立金	6,500,000	6,500,000	
投資有価証券				次期繰越活動増減差額	305,881,191	312,119,256	△6,238,065
長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	△6,238,065	△16,187,458	9,949,393
退職給付引当資産	2,831,670	3,122,132	△290,462				
長期預り金積立資産							
その他の積立資産	6,500,000	6,500,000					
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産	44,420	49,660	△5,240				
資産の部合計	870,006,290	901,654,097	△31,647,807	純資産の部合計	726,550,957	750,032,320	△23,481,363
				負債及び純資産の部合計	870,006,290	901,654,097	△31,647,807