

介護老人保健施設会計拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(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
収 入	介護保険事業収入	21,207,000	16,718,490	4,488,510	
	施設介護料収入	9,611,000	6,724,180	2,886,820	
	介護報酬収入	8,650,000	6,021,797	2,628,203	
	利用者負担金収入(一般)	961,000	702,383	258,617	
	居宅介護料収入	7,260,000	6,323,710	936,290	
	(介護報酬収入)	6,534,000	5,622,069	911,931	
	介護報酬収入	5,940,000	5,106,504	833,496	
	介護予防報酬収入	594,000	515,565	78,435	
	(利用者負担金収入)	726,000	701,641	24,359	
	介護負担金収入(一般)	660,000	644,356	15,644	
	介護予防負担金収入(一般)	66,000	57,285	8,715	
	利用者等利用料収入	4,336,000	3,656,560	679,440	
	施設サービス利用料収入	32,000	71,000 Δ	39,000	
	食費収入(一般)	2,031,000	1,717,255	313,745	
	居住費収入(一般)	2,043,000	1,683,750	359,250	
	その他の利用料収入	230,000	184,555	45,445	
	その他の事業収入	0	14,040 Δ	14,040	
	受託事業収入	0	14,040 Δ	14,040	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	183 Δ	183	
その他の収入	0	264,977 Δ	264,977		
雑収入	0	264,977 Δ	264,977		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
事業活動収入計 (1)	21,207,000	16,983,650	4,223,350		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	20,448,000	25,922,611 Δ	5,474,611	
	職員給料支出	11,400,000	15,652,773 Δ	4,252,773	
	非常勤職員給与支出	3,900,000	4,866,040 Δ	966,040	
	退職給付支出	2,548,000	3,200,804 Δ	652,804	
	法定福利費支出	2,600,000	2,202,994 Δ	397,006	
	事業費支出	5,019,000	6,340,286 Δ	1,321,286	
	給食費支出	1,140,000	710,875	429,125	
	介護用品費支出	300,000	70,917	229,083	
	医薬品費支出	350,000	161,022	188,978	
	診療・療養等材料費支出	10,000	0	10,000	
	保健衛生費支出	0	8,089 Δ	8,089	
	医療費支出	0	22,215 Δ	22,215	
	被服費支出	435,000	591,921 Δ	156,921	
	教養娯楽費支出	50,000	37,581	12,419	
	日用品費支出	12,000	4,277	7,723	
	水道光熱費支出	1,900,000	3,623,336 Δ	1,723,336	
	燃料費支出	312,000	535,592 Δ	223,592	
	消耗器具備品費支出	250,000	97,366	152,634	
	保険料支出	40,000	78,564 Δ	38,564	
	車輛費支出	220,000	398,531 Δ	178,531	
	事務費支出	2,057,000	4,486,209 Δ	2,429,209	
	職員被服費支出	0	39,360 Δ	39,360	
	研修研究費支出	100,000	100,000	0	
	事務消耗品費支出	72,000	133,923 Δ	61,923	
	修繕費支出	0	12,204 Δ	12,204	
	通信運搬費支出	30,000	29,743	257	
	手数料支出	12,000	40,446 Δ	28,446	
	保険料支出	30,000 Δ	3,014	33,014	
	賃借料支出	835,000	1,494,148 Δ	659,148	
	土地・建物賃借料支出	228,000	211,281	16,719	
	租税公課支出	631,000	1,707,637 Δ	1,076,637	
	保守料支出	119,000	684,954 Δ	565,954	
渉外費支出	0	5,000 Δ	5,000		
雑支出	0	30,527 Δ	30,527		
支払利息支出	500,000	1,743,650 Δ	1,243,650		
その他の支出	0	348,854 Δ	348,854		
雑支出	0	348,854 Δ	348,854		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
法人税住民税事業税支出	0	0	0		
事業活動支出計 (2)	28,024,000	38,841,610 Δ	10,817,610		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 6,817,000 Δ	21,857,960 Δ	15,040,960		
収 入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,620,000	3,620,000	0	
	固定資産取得支出	0	0	0	
施設整備等による収支	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	
	施設整備等支出計 (5)	3,620,000	3,620,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 3,620,000	Δ 3,620,000	0	
	その他の活動による収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
長期運営資金借入金収入		0	0	0	
長期貸付金回収収入		0	0	0	
投資有価証券売却収入		0	0	0	
積立資産取崩収入		0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入		0	4,844,160	Δ 4,844,160	
拠点区分間未払金返済免除収入		0	373,487	Δ 373,487	
その他の活動による収入		0	0	0	
その他の活動収入計 (7)		0	7,320,110	Δ 7,320,110	
活動による支出		長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0	
	拠点区分間貸付金回収免除支出	0	740,590	Δ 740,590	
	拠点区分間長期貸付金回収免除支出	0	2,589,246	Δ 2,589,246	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	3,027,600	Δ 3,027,600	
	事業未収金移管額	0	2,120,613	Δ 2,120,613	
	立替金移管額	0	9,000	Δ 9,000	
	その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	0	8,487,049	Δ 8,487,049		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	Δ 1,166,939	1,166,939		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 10,437,000	Δ 26,644,899	16,207,899		
前期末支払資金残高 (12)	62,802,278	26,644,899	36,157,379		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	52,365,278	0	52,365,278		

介護老人保健施設会計拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(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)
収 益	介護保険事業収益	16,718,490	267,003,746 △	250,285,256
	施設介護料収益	6,724,180	134,575,190 △	127,851,010
	介護報酬収益	6,021,797	120,560,405 △	114,538,608
	利用者負担金収益(一般)	702,383	14,014,785 △	13,312,402
	居宅介護料収益	6,323,710	70,366,964 △	64,043,254
	(介護報酬収益)	5,622,069	62,846,010 △	57,223,941
	介護報酬収益	5,106,504	58,344,741 △	53,238,237
	介護予防報酬収益	515,565	4,501,269 △	3,985,704
	(利用者負担金収益)	701,641	7,520,954 △	6,819,313
	介護負担金収益(一般)	644,356	7,020,813 △	6,376,457
	介護予防負担金収益(一般)	57,285	500,141 △	442,856
	利用者等利用料収益	3,656,560	61,688,162 △	58,031,602
	施設サービス利用料収益	71,000	953,000 △	882,000
	居宅介護サービス利用料収益	0	50,000 △	50,000
	食費収益(一般)	1,717,255	26,111,428 △	24,394,173
	居住費収益(一般)	1,683,750	31,621,400 △	29,937,650
	その他の利用料収益	184,555	2,952,334 △	2,767,779
	その他の事業収益	14,040	373,430 △	359,390
	補助金事業収益	0	250,000 △	250,000
	受託事業収益	14,040	123,430 △	109,390
経常経費寄附金収益	0	1,050,000 △	1,050,000	
その他の収益	0	0	0	
サービス活動収益計 (1)	16,718,490	268,053,746 △	251,335,256	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	25,922,611	188,468,679 △	162,546,068
	職員給料	15,652,773	119,803,679 △	104,150,906
	職員賞与	0	6,474,950 △	6,474,950
	非常勤職員給与	4,866,040	34,471,019 △	29,604,979
	退職給付費用	3,200,804	5,095,800 △	1,894,996
	法定福利費	2,202,994	22,623,231 △	20,420,237
	事業費	6,340,286	42,566,939 △	36,226,653
	給食費	710,875	13,061,334 △	12,350,459
	介護用品費	70,917	2,764,807 △	2,693,890
	医薬品費	161,022	3,482,065 △	3,321,043
	診療・療養等材料費	0	308,200 △	308,200
	保健衛生費	8,089	224,083 △	215,994
	医療費	22,215	122,109 △	99,894
	被服費	591,921	2,907,738 △	2,315,817
	教養娯楽費	37,581	293,783 △	256,202
	日用品費	4,277	81,360 △	77,083
	水道光熱費	3,623,336	12,426,604 △	8,803,268
	燃料費	535,593	2,958,593 △	2,423,001
	消耗器具備品費	97,366	1,687,663 △	1,590,297
	保険料	78,564	322,000 △	243,436
	車輛費	398,531	1,926,600 △	1,528,069
	事務費	4,486,209	12,930,944 △	8,444,735
	福利厚生費	0	504,252 △	504,252
	職員被服費	39,360	45,877 △	6,517
	旅費交通費	0	30,480 △	30,480
	研修研究費	100,000	634,040 △	534,040
	事務消耗品費	133,923	736,741 △	602,818
	印刷製本費	0	24,192 △	24,192
	修繕費	12,204	2,374,298 △	2,362,094
	通信運搬費	29,743	603,211 △	573,468
	会議費	0	10,000 △	10,000
	広報費	0	60,910 △	60,910
	業務委託費	0	434,754 △	434,754
	手数料	40,446	122,644 △	82,198
	保険料	3,014	226,680 △	229,694
	賃借料	1,494,148	2,047,341 △	553,193
土地・建物賃借料	211,281	217,890 △	6,609	
租税公課	1,707,637	2,522,200 △	814,563	
保守料	684,954	1,488,840 △	803,886	
渉外費	5,000	31,625 △	26,625	
支払報酬	0	40,000 △	40,000	
雑費	30,527	774,969 △	744,442	
利用者負担軽減額	0	478,440 △	478,440	
減価償却費	4,515,336	17,845,984 △	13,330,648	
国庫補助金等特別積立金取崩額	450,643 △	1,827,821 △	1,377,178	
徴収不能額	0	0	0	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
費	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
用	サービス活動費用計 (2)	40,813,799	260,463,165	219,649,366
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 24,095,309	7,590,581	△ 31,685,890
サービス活動	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	183	1,985	△ 1,802
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	264,977	406,083	△ 141,106
	受入研修費収益	0	113,000	△ 113,000
	利用者等外給食費収益	0	3,900	△ 3,900
	雑収益	264,977	289,183	△ 24,206
	サービス活動外収益計 (4)	265,160	408,068	△ 142,908
増減の部	支払利息	1,743,650	4,191,837	△ 2,448,187
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	348,854	3,900	344,954
	利用者等外給食費	0	3,900	△ 3,900
	雑損失	348,854	0	348,854
	サービス活動外費用計 (5)	2,092,504	4,195,737	△ 2,103,233
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,827,344	3,787,669	△ 1,960,325
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 25,922,653	3,802,912	△ 29,725,565
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	103,862	△ 103,862
	車輛運搬具売却益	0	103,862	△ 103,862
	拠点区分間未払金返済免除益	373,487	0	373,487
	拠点区分間借入金担保相殺益	0	28,125,000	△ 28,125,000
	設備資金借入金移管額	189,321,840	0	189,321,840
	長期運営資金借入金移管額	4,500,000	0	4,500,000
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	196,297,790	28,228,862	168,068,928
増減の部	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	4	0	4
	機械及び装置売却損・処分損	2	0	2
	器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間貸付金回収免除損失	740,590	0	740,590
	拠点区分間長期貸付金回収免除損失	2,589,246	0	2,589,246
	拠点区分間固定資産移管費用	230,542,971	0	230,542,971
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	236,002,424	0	236,002,424
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 39,704,634	28,228,862	△ 67,933,496
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 65,627,287	32,031,774	△ 97,659,061
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	65,627,287	33,595,513	32,031,774
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	0	65,627,287	△ 65,627,287
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	0	65,627,287	△ 65,627,287

介護老人保健施設会計拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 29 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部					負 債 の 部						
	当 度	年 末	前 度	年 末	増 減		当 度	年 末	前 度	年 末	増 減
流動資産	0	44,129,907	△	44,129,907	流動負債	0	17,485,008	△	17,485,008		
現金預金	0	13,350,797	△	13,350,797	事業未払金	0	4,845,739	△	4,845,739		
事業未収金	0	30,460,561	△	30,460,561	拠点区分間未払金	0	259,176	△	259,176		
事業区分間未収金	0	20	△	20	その他の未払金	0	11,962,792	△	11,962,792		
拠点区分間未収金	0	186,698	△	186,698	預り金	0	40,269	△	40,269		
立替金	0	129,831	△	129,831	職員預り金	0	377,032	△	377,032		
仮払金	0	2,000	△	2,000	固定負債	0	197,441,840	△	197,441,840		
固定資産	0	266,783,876	△	266,783,876	設備資金借入金	0	192,941,840	△	192,941,840		
基本財産	0	261,182,198	△	261,182,198	長期運営資金借入金	0	4,500,000	△	4,500,000		
建物	0	261,182,198	△	261,182,198	負債の部合計	0	214,926,848	△	214,926,848		
その他の固定資産	0	5,601,678	△	5,601,678	純 資 産 の 部						
機械及び装置	0	141,887	△	141,887	基本金	0	0		0		
車輛運搬具	0	3,203,098	△	3,203,098	国庫補助金等特別積立金	0	30,359,648	△	30,359,648		
器具及び備品	0	440,132	△	440,132	その他の積立金	0	0		0		
拠点区分間長期貸付金	0	1,816,560	△	1,816,560	次期繰越活動増減差額	0	65,627,287	△	65,627,287		
その他の固定資産	0	1	△	1	(うち当期活動増減差額)	△	65,627,287	32,031,774	△	97,659,061	
資産の部合計	0	310,913,783	△	310,913,783	純資産の部合計	0	95,986,935	△	95,986,935		
					負債及び純資産の部合計	0	310,913,783	△	310,913,783		