

平成29年度

計 算 書 類

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

〒985-0087

宮城県塩竈市字伊保石 2 0 番地 1

社会福祉法人 大和福壽会

(法人番号：3370605000314)

理事長 高橋 政俊

法人単位資金収支計算書

(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
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	902,000,000	775,548,862	126,451,138	
	生活保護事業収入	3,000,000	399,014	2,600,986	
	医療事業収入	50,000,000	22,649,781	27,350,219	
	経常経費寄附金収入		90,000	△90,000	
	受取利息配当金収入		441	△441	
	その他の収入	4,560,000	16,155,974	△11,595,974	
	事業活動収入計(1)	959,560,000	814,844,072	144,715,928	
支出	人件費支出	473,700,000	457,975,593	15,724,407	
	事業費支出	258,300,000	258,683,244	△383,244	
	事務費支出	25,200,000	33,188,883	△7,988,883	
	授産事業支出	5,650,000	5,187,806	462,194	
	支払利息支出	18,400,000	19,055,402	△655,402	
	その他の支出		208,100	△208,100	
		事業活動支出計(2)	781,250,000	774,299,028	6,950,972
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	178,310,000	40,545,044	137,764,956	
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入		107,586,050	△107,586,050	
	固定資産売却収入		190,020	△190,020	
	その他の施設整備等による収入		9,980	△9,980	
		施設整備等収入計(4)		107,786,050	△107,786,050
支出	設備資金借入金元金償還支出	40,000,000	112,634,050	△72,634,050	
	固定資産取得支出		25,044,618	△25,044,618	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,200,000	3,677,525	522,475	
	その他の施設整備等による支出		13,570	△13,570	
		施設整備等支出計(5)	44,200,000	141,369,763	△97,169,763
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△44,200,000	△33,583,713	△10,616,287	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	5,000,000	5,002,860	△2,860	
	その他の活動による支出	27,500,000	28,893,844	△1,393,844	
		その他の活動支出計(8)	32,500,000	33,896,704	△1,396,704
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△32,500,000	△33,896,704	1,396,704	
	予備費支出(10)	10,000,000	—	10,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	91,610,000	△26,935,373	118,545,373	
	前期末支払資金残高(12)	32,788,023	33,296,952	△508,929	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	124,398,023	6,361,579	118,036,444	

○設備資金借入金収入及び元金償還支出には、サビ`区分間の借入金移動額101,806,050円が含まれています。
(設備資金借入金収入) 107,586,050円 - (サビ`区分間移動) 101,806,050円 = (実質収入) 5,780,000円
(設備借入金元金償還) 112,634,050円 - (サビ`区分間移動) 101,806,050円 = (実質償還) 10,828,000円

○資金収支計算書における予算額と決算額の差異について

収入項目

1. 介護保険事業
入所・利用者のインフルエンザ被感及び管理職・相談員等のベットコントロールの理解不足による入所・利用者の流失により介護事業収入が大幅減となった。
2. 生活保護（授産）事業
授産品の販売が低迷したため減収となった。
3. 医療事業
前年の大幅な赤字解消のため平成29年12月から休診したことにより、予算との対比で大幅減収となった。

支出項目

1. 人件費
クリニック医師退職に伴い支出を抑えることができた。
2. 事業費及び事務費
新規事業の「機能訓練特化型デｲｲｰｽﾞみっちゃん」における事業費・事務費が増大した。

予備費：新規事業である「みっちゃん」における固定資産取得支出に充当した。

法人単位事業活動計算書

(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)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	775,548,862	783,691,940	△8,143,078
	生活保護事業収益	399,014	314,300	84,714
	医療事業収益	22,649,781	32,862,789	△10,213,008
	経常経費寄附金収益	90,000	65,000	25,000
	サービス活動収益計(1)	798,687,657	816,934,029	△18,246,372
	費用			
	人件費	457,975,593	464,485,040	△6,509,447
	事業費	258,741,519	261,008,246	△2,266,727
	事務費	33,188,883	30,226,258	2,962,625
授産事業費用	5,400,621	5,678,986	△278,365	
減価償却費	93,020,841	93,749,837	△728,996	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,979,599	△16,326,805	347,206	
国庫補助金等特別積立金積立額	3,000,000	162,000	2,838,000	
サービス活動費用計(2)	835,347,858	838,983,562	△3,635,704	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△36,660,201	△22,049,533	△14,610,668	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	441	1,103	△662
	その他のサービス活動外収益	16,155,974	11,546,337	4,609,637
	サービス活動外収益計(4)	16,156,415	11,547,440	4,608,975
	費用			
	支払利息	19,055,402	19,043,753	11,649
その他のサービス活動外費用		857,364	△857,364	
サービス活動外費用計(5)	19,055,402	19,901,117	△845,715	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,898,987	△8,353,677	5,454,690	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△39,559,188	△30,403,210	△9,155,978	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		162,000	△162,000
	固定資産受贈額	440,000		440,000
	固定資産売却益		2,159,999	△2,159,999
	特別収益計(8)	440,000	2,321,999	△1,881,999
	費用			
固定資産売却損・処分損	282,648		282,648	
特別費用計(9)	282,648	0	282,648	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	157,352	2,321,999	△2,164,647	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△39,401,836	△28,081,211	△11,320,625	
法人税、住民税及び事業税(12)	208,100		208,100	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	△39,609,936	△28,081,211	△11,528,725	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	89,730,594	117,811,805	△28,081,211
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	50,120,658	89,730,594	△39,609,936
	基本金取崩額(16)			
	その他の積立金取崩額(17)			
	その他の積立金積立額(18)			
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	50,120,658	89,730,594	△39,609,936

介護事業拠点区分 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	介護保険事業収入	902,000,000	775,548,862	126,451,138	
	施設介護料収入	716,600,000	618,977,090	97,622,910	
	介護報酬収入	650,600,000	563,892,329	86,707,671	
	利用者負担金収入(公費)	66,000,000	55,084,761	10,915,239	
	利用者等利用料収入	185,400,000	156,571,772	28,828,228	
	施設サービス利用料収入	25,200,000	17,889,764	7,310,236	
	食費収入(一般)	85,200,000	74,326,508	10,873,492	
	居住費収入(一般)	75,000,000	64,355,500	10,644,500	
	経常経費寄附金収入		90,000	△90,000	
	受取利息配当金収入		426	△426	
	その他の収入	1,000,000	10,533,587	△9,533,587	
	雑収入	1,000,000	10,533,587	△9,533,587	
事業活動収入計(1)		903,000,000	786,172,875	116,827,125	
事業活動による収支	人件費支出	435,700,000	433,096,761	2,603,239	
	役員報酬支出	5,000,000	2,980,000	2,020,000	
	職員給料支出	374,050,000	375,279,836	△1,229,836	
	職員賞与支出	950,000	950,000	0	
	法定福利費支出	55,700,000	53,886,925	1,813,075	
	事業費支出	246,500,000	249,090,577	△2,590,577	
	給食費支出	130,000,000	103,910,520	26,089,480	
	補助食品費支出		1,181,702	△1,181,702	
	介護用品費支出	6,000,000	6,610,360	△610,360	
	医薬品費支出	10,000,000	14,757,858	△4,757,858	
	医療費支出	500,000	658,656	△158,656	
	教養娯楽費支出	800,000	1,045,823	△245,823	
	水道光熱費支出	56,000,000	57,564,968	△1,564,968	
	燃料費支出	2,500,000	2,495,511	4,489	
	消耗器具備品費支出	2,800,000	5,803,658	△3,003,658	
	保険料支出	4,200,000	4,305,810	△105,810	
	賃借料支出		8,187	△8,187	
	車輛費支出	1,000,000	2,056,051	△1,056,051	
	修繕費支出(事業)	8,000,000	10,536,662	△2,536,662	
	業務委託費支出(事業)	21,200,000	18,134,299	3,065,701	
	給食委託費支出		16,884,288	△16,884,288	
	保守料支出(事業)	3,000,000	3,119,556	△119,556	
	雑支出	500,000	16,668	483,332	
	事務費支出	23,400,000	31,573,841	△8,173,841	
	福利厚生費支出	2,000,000	2,405,092	△405,092	
	福利厚生費支出(法人内健康診断)		684,720	△684,720	
	旅費交通費支出	1,000,000	749,031	250,969	
	研修研究費支出	600,000	473,780	126,220	
	事務消耗品費支出	1,000,000	3,080,878	△2,080,878	
	印刷製本費支出	1,200,000	2,731,437	△1,531,437	
	修繕費支出	500,000		500,000	
	通信運搬費支出	1,500,000	2,227,524	△727,524	
	会議費支出	300,000	4,032	295,968	
	広報費支出	500,000	113,067	386,933	
業務委託費支出	4,000,000	4,152,600	△152,600		
手数料支出	3,000,000	3,583,442	△583,442		
保険料支出	3,000,000	3,728,600	△728,600		
賃借料支出	300,000	414,525	△114,525		
土地・建物賃借料支出	1,200,000	1,200,000	0		
租税公課支出	2,200,000	4,367,802	△2,167,802		
渉外費支出	300,000	335,150	△35,150		
諸会費支出	300,000	304,500	△4,500		
雑支出	500,000	1,017,661	△517,661		

介護事業拠点区分 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
支出	支払利息支出	17,600,000	18,217,660	△617,660	
	事業活動支出計(2)	723,200,000	731,978,839	△8,778,839	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		179,800,000	54,194,036	125,605,964	
収入	設備資金借入金収入		107,586,050	△107,586,050	
	施設整備等収入計(4)		107,586,050	△107,586,050	
施設整備等による収支	設備資金借入金元金償還支出	39,100,000	112,634,050	△73,534,050	
	固定資産取得支出		24,736,170	△24,736,170	
	建物取得支出(基本財産)		16,200,000	△16,200,000	
	建物附属設備取得支出		2,160,000	△2,160,000	
	車両運搬具取得支出		5,747,730	△5,747,730	
	器具及び備品取得支出		628,440	△628,440	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,500,000	3,078,971	421,029	
	その他の施設整備等による支出		13,570	△13,570	
	リサイクル預託金取得支出		13,570	△13,570	
	施設整備等支出計(5)	42,600,000	140,462,761	△97,862,761	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△42,600,000	△32,876,711	△9,723,289	
収入	その他の活動収入計(7)		0	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	4,800,000	5,002,860	△202,860	
支出	事業区分間繰入金支出	1,000,000	26,144,697	△25,144,697	
	その他の活動による支出	17,500,000	16,028,836	1,471,164	
	その他の固定負債支出	17,500,000	16,028,836	1,471,164	
	その他の活動支出計(8)	23,300,000	47,176,393	△23,876,393	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△23,300,000	△47,176,393	23,876,393	
予備費支出(10)		10,000,000	—	10,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		103,900,000	△25,859,068	129,759,068	
期末支払資金残高(12)		32,452,595	32,452,595	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		136,352,595	6,593,527	129,759,068	

○設備資金借入金収入及び元金償還支出には、サ・ヒ・ス区分間の借入金移動額101,806,050円が含まれています。

(設備資金借入金収入) 107,586,050円 - (サ・ヒ・ス区分間移動) 101,806,050円 = (実質収入) 5,780,000円

(設備借入金元金償還) 112,634,050円 - (サ・ヒ・ス区分間移動) 101,806,050円 = (実質償還) 10,828,000円

○資金収支計算書における予算額と決算額の差異について

収入項目

1. 「やまと塩竈」、「しおり」の入所・通所利用者のインフルエンザ被感による減員減収。
2. 「しおり」入所者に対する役付職員・相談員のベットコントロール理解不足により入所者の他施設への流出を招き、介護保険事業収入が大幅に減少。
3. デイケア、デイサービスの競争激化による利用者減員・減収。

支出項目

1. 人件費
 - ① 役員報酬辞退者があったため役員報酬支出減。
2. 事業費
 - ① 前年度給食費に含まれていた補助食品、給食委託費を新たに分離計上した。
 - ② 「やまと塩竈」の医薬品費の増大及び他科受診者増による医療費の増大。
 - ③ 電気・ガス単価高騰により水道光熱費が増大。
 - ④ 新規事業「デイみっちゃん」の開設に係る消耗品・器具备品類の購入支出増。
 - ⑤ 「やすらぎの里」屋根塗装の修繕費及び「やまと塩竈」「しおり」空調機の修理費増。
3. 事務費
 - ① 前年度給食費に含まれていた夜勤者食費を福利厚生費に計上。
 - ② 新規事業「デイみっちゃん」の開設に係る事務消耗品費及びパンフレット作成に伴う印刷製本費の増大。
 - ③ 前年売却済作並不動産物件に係る不動産取得税を計上したことによる租税公課増。
4. 施設整備収支
 - ① 新規事業の「デイみっちゃん」に係る固定資産取得による設備資金借入金元金支出の増。
 - ② 法人新規車輛購入に伴う車輛運搬具取得費を計上したため。

予備費 : 新規事業である「みっちゃん」における固定資産取得支出に充当した。

介護事業拠点区分 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	介護保険事業収益	775,548,862	783,691,940	△8,143,078
	施設介護料収益	618,977,090	626,166,013	△7,188,923
	介護報酬収益	563,892,329	569,398,014	△5,505,685
	利用者負担金収益(公費)	55,084,761	56,767,999	△1,683,238
	利用者等利用料収益	156,571,772	157,525,927	△954,155
	施設サービス利用料収益	17,889,764	19,977,145	△2,087,381
	食費収益(一般)	74,326,508	72,919,052	1,407,456
	居住費収益(一般)	64,355,500	64,629,730	△274,230
	経常経費寄附金収益	90,000	55,000	35,000
	サービス活動収益計(1)	775,638,862	783,746,940	△8,108,078
サービス活動増減の部 費用	人件費	433,096,761	423,409,011	9,687,750
	役員報酬	2,980,000	1,214,306	1,765,694
	職員給料	375,279,836	368,381,430	6,898,406
	職員賞与	950,000	950,000	0
	法定福利費	53,886,925	52,863,275	1,023,650
	事業費	249,026,242	249,081,416	△55,174
	給食費	103,910,520	118,954,041	△15,043,521
	補助食品費	1,181,702		1,181,702
	介護用品費	6,610,360	6,547,109	63,251
	医薬品費	14,693,523	15,566,411	△872,888
	医療費	658,656	840,989	△182,333
	教養娯楽費	1,045,823	1,058,692	△12,869
	水道光熱費	57,564,968	57,497,270	67,698
	燃料費	2,495,511	2,325,015	170,496
	消耗器具備品費	5,803,658	6,693,928	△890,270
	保険料	4,305,810	4,444,640	△138,830
	賃借料	8,187		8,187
	車輛費	2,056,051	2,153,510	△97,459
	修繕費(事業)	10,536,662	8,995,305	1,541,357
	業務委託費(事業)	18,134,299	21,353,058	△3,218,759
	給食委託費	16,884,288		16,884,288
	保守料(事業)	3,119,556	2,623,944	495,612
	雑費	16,668	27,504	△10,836
	事務費	31,573,841	29,125,940	2,447,901
	福利厚生費	2,405,092	1,026,075	1,379,017
	福利厚生費(法人内健康診断)	684,720	1,026,000	△341,280
	旅費交通費	749,031	1,168,360	△419,329
	研修研究費	473,780	517,900	△44,120
	事務消耗品費	3,080,878	2,118,423	962,455
	印刷製本費	2,731,437	2,561,741	169,696
	通信運搬費	2,227,524	2,564,014	△336,490
	会議費	4,032	31,966	△27,934
	広報費	113,067	292,987	△179,920
	業務委託費	4,152,600	4,152,000	600
	手数料	3,583,442	3,713,252	△129,810
	保険料	3,728,600	3,789,770	△61,170
	賃借料	414,525	512,100	△97,575
	土地・建物賃借料	1,200,000	1,200,000	0
	租税公課	4,367,802	2,592,138	1,775,664
	渉外費	335,150	205,971	129,179
諸会費	304,500	281,500	23,000	
雑費	1,017,661	1,371,743	△354,082	
減価償却費	78,282,957	78,866,963	△584,006	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,952,545	△16,324,551	372,006	
国庫補助金等特別積立金積立額	3,000,000		3,000,000	
サービス活動費用計(2)	779,027,256	764,158,779	14,868,477	

介護事業拠点区分 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)
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△3,388,394	19,588,161	△22,976,555
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	426	1,055	△629
	その他のサービス活動外収益	10,533,587	6,557,442	3,976,145
	雑収益	10,533,587	6,557,442	3,976,145
	サービス活動外収益計(4)	10,534,013	6,558,497	3,975,516
	費用			
	支払利息	18,217,660	18,249,449	△31,789
	その他のサービス活動外費用		857,364	△857,364
	雑損失		857,364	△857,364
	雑損失		857,364	△857,364
サービス活動外費用計(5)	18,217,660	19,106,813	△889,153	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△7,683,647	△12,548,316	4,864,669	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△11,072,041	7,039,845	△18,111,886	
特別増減の部	収益			
	固定資産受贈額	440,000		440,000
	器具及び備品受贈額	440,000		440,000
	固定資産売却益		2,159,999	△2,159,999
	建物売却益		2,159,999	△2,159,999
	特別収益計(8)	440,000	2,159,999	△1,719,999
	費用			
	事業区分間繰入金費用	26,144,697	31,757,106	△5,612,409
	事業区分間固定資産移管費用		6,831,576	△6,831,576
	特別費用計(9)	26,144,697	38,588,682	△12,443,985
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△25,704,697	△36,428,683	10,723,986	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△36,776,738	△29,388,838	△7,387,900	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	70,589,062	99,977,900	△29,388,838
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	33,812,324	70,589,062	△36,776,738
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	33,812,324	70,589,062	△36,776,738

授産事業拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	生活保護事業収入	3,000,000	399,014	2,600,986	
	授産事業収入	3,000,000	399,014	2,600,986	
	塩売上収入	2,000,000	74,363	1,925,637	
	業務委託売上収入	500,000	90,831	409,169	
	塩枕他物品売上収入	500,000	233,820	266,180	
	その他の収入	2,000,000	714,454	1,285,546	
	雑収入	2,000,000	714,454	1,285,546	
	事業活動収入計(1)	5,000,000	1,113,468	3,886,532	
	支出				
事務費支出		20,520	△20,520		
福利厚生費支出(法人内健康診断)		20,520	△20,520		
授産事業支出	5,650,000	5,187,806	462,194		
授産事業支出	5,650,000	5,187,806	462,194		
事業活動支出計(2)	5,650,000	5,208,326	441,674		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△650,000	△4,094,858	3,444,858		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	1,000,000	3,973,318	△2,973,318	
	その他の活動収入計(7)	1,000,000	3,973,318	△2,973,318	
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,000,000	3,973,318	△2,973,318		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	350,000	△121,540	471,540		
前期末支払資金残高(12)	232,774	232,774	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	582,774	111,234	471,540		

○資金収支計算書における予算額と決算額の差異について

収入項目:「塩竈の塩」などの授産品の販売が低迷したため減収。

支出項目:授産事業支出が約40万円の削減となった。

授産事業拠点区分 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)
サービス活動増減の部	収益			
	生活保護事業収益	399,014	314,300	84,714
	授産事業収益	399,014	314,300	84,714
	塩売上高	74,363	83,719	△9,356
	業務委託売上高	90,831	103,141	△12,310
	塩枕他物品売上高	233,820	127,440	106,380
	サービス活動収益計(1)	399,014	314,300	84,714
	費用			
	事務費	20,520	14,040	6,480
	福利厚生費(法人内健康診断)	20,520	14,040	6,480
授産事業費用	5,400,621	5,678,986	△278,365	
授産事業費用	5,400,621	5,678,986	△278,365	
サービス活動費用計(2)	5,421,141	5,693,026	△271,885	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,022,127	△5,378,726	356,599	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益		5	△5
	その他のサービス活動外収益	714,454	1,399,768	△685,314
	雑収益	714,454	1,399,768	△685,314
サービス活動外収益計(4)	714,454	1,399,773	△685,319	
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	714,454	1,399,773	△685,319	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,307,673	△3,978,953	△328,720	
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	3,973,318	2,561,892	1,411,426
	特別収益計(8)	3,973,318	2,561,892	1,411,426
	費用			
特別費用計(9)				
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,973,318	2,561,892	1,411,426	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△334,355	△1,417,061	1,082,706	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,615,283	3,032,344	△1,417,061
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,280,928	1,615,283	△334,355
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,280,928	1,615,283	△334,355

医療事業拠点区分 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	医療事業収入	50,000,000	23,385,261	26,614,739		
	外来診療収入	46,500,000	21,559,128	24,940,872		
	保健予防活動収入	3,500,000	1,090,653	2,409,347		
	保健予防活動収入(法人内健康診断)		735,480	△735,480		
	受取利息配当金収入		1	△1		
	その他の収入		86,933	△86,933		
	雑収入		86,933	△86,933		
	事業活動収入計(1)	50,000,000	23,472,195	26,527,805		
支出	人件費支出	38,000,000	23,901,226	14,098,774		
	職員給料支出	32,700,000	21,105,325	11,594,675		
	職員賞与支出	1,700,000		1,700,000		
	法定福利費支出	3,600,000	2,795,901	804,099		
	事業費支出	11,800,000	9,183,775	2,616,225		
	診療・療養等材料費支出	7,000,000	4,893,799	2,106,201		
	教養娯楽費支出	100,000	20,251	79,749		
	水道光熱費支出	1,000,000	984,950	15,050		
	消耗器具備品費支出	100,000	290,617	△190,617		
	保険料支出	500,000	291,730	208,270		
	手数料支出		4,000	△4,000		
	修繕費支出(事業)		141,480	△141,480		
	業務委託費支出(事業)	1,100,000	568,114	531,886		
	保守料支出(事業)	2,000,000	1,986,434	13,566		
	雑支出		2,400	△2,400		
	事務費支出	1,300,000	1,750,671	△450,671		
	福利厚生費支出	100,000		100,000		
	福利厚生費支出(法人内健康診断)		30,240	△30,240		
	旅費交通費支出	50,000	640	49,360		
	研修研究費支出	50,000		50,000		
	事務消耗品費支出	100,000	134,202	△34,202		
	印刷製本費支出	100,000	40,347	59,653		
	通信運搬費支出	300,000	225,148	74,852		
	広報費支出		1,236	△1,236		
	租税公課支出	300,000	1,094,120	△794,120		
	諸会費支出	300,000	224,000	76,000		
	雑支出		738	△738		
	支払利息支出	800,000	837,742	△37,742		
		事業活動支出計(2)	51,900,000	35,673,414	16,226,586	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,900,000	△12,201,219	10,301,219	
収入	施設整備等収入計(4)					
	設備資金借入金元金償還支出	900,000	0	900,000		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	700,000	598,554	101,446		
	施設整備等支出計(5)	1,600,000	598,554	1,001,446		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,600,000	△598,554	△1,001,446		
収入	事業区分間繰入金収入		22,405,537	△22,405,537		
	その他の活動収入計(7)		22,405,537	△22,405,537		
支出	長期運営資金借入金元金償還支出	200,000	0	200,000		
	その他の活動による支出	10,000,000	10,165,008	△165,008		

医療事業拠点区分 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
その他の活動による収支	その他の固定負債支出	10,000,000	10,165,008	△165,008	
	その他の活動支出計(8)	10,200,000	10,165,008	34,992	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,200,000	12,240,529	△22,440,529	
	予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△13,700,000	△559,244	△13,140,756	
前期末支払資金残高(12)		△370,666	138,263	△508,929	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△14,070,666	△420,981	△13,649,685	

○資金収支計算書における予算額と決算額の差異について

収入項目：「やまとクリニック」を平成29年12月から休診したことによる医療事業収入が予算より減となった。

支出項目：上記理由により人件費及び事業費等の支出が予算より減となった。

医療事業拠点区分 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	医療事業収益	23,385,261	33,940,629	△10,555,368
	外来診療収益	21,559,128	31,663,565	△10,104,437
	保健予防活動収益	1,090,653	1,199,224	△108,571
	保健予防活動収益(法人内健康診断)	735,480	1,077,840	△342,360
	サービス活動収益計(1)	23,385,261	33,940,629	△10,555,368
費用	人件費	23,901,226	40,285,909	△16,384,683
	職員給料	21,105,325	34,546,342	△13,441,017
	職員賞与		1,700,000	△1,700,000
	法定福利費	2,795,901	4,039,567	△1,243,666
	事業費	9,306,385	11,926,830	△2,620,445
	診療・療養等材料費	5,016,409	6,869,235	△1,852,826
	教養娯楽費	20,251	70,498	△50,247
	水道光熱費	984,950	1,092,468	△107,518
	消耗器具備品費	290,617	115,358	175,259
	保険料	291,730	417,456	△125,726
	手数料	4,000		4,000
	修繕費(事業)	141,480		141,480
	業務委託費(事業)	568,114	937,427	△369,313
	保守料(事業)	1,986,434	2,423,956	△437,522
	雑費	2,400	432	1,968
	事務費	1,750,671	1,250,384	500,287
	福利厚生費		39,311	△39,311
	福利厚生費(法人内健康診断)	30,240	37,800	△7,560
	旅費交通費	640	640	0
	研修研究費		8,748	△8,748
	事務消耗品費	134,202	189,550	△55,348
	印刷製本費	40,347	69,178	△28,831
	通信運搬費	225,148	249,980	△24,832
	広報費	1,236	9,864	△8,628
	租税公課	1,094,120	316,712	777,408
	諸会費	224,000	254,000	△30,000
	雑費	738	74,601	△73,863
	減価償却費	13,587,171	13,535,607	51,564
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△27,054	△2,254	△24,800
	国庫補助金等特別積立金積立額		162,000	△162,000
サービス活動費用計(2)	48,518,399	67,158,476	△18,640,077	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△25,133,138	△33,217,847	8,084,709	
収益	受取利息配当金収益	1	27	△26
	その他のサービス活動外収益	86,933	1,605,527	△1,518,594
	雑収益	86,933	1,605,527	△1,518,594
	サービス活動外収益計(4)	86,934	1,605,554	△1,518,620
	支払利息	837,742	794,304	43,438
費用	サービス活動外費用計(5)	837,742	794,304	43,438
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△750,808	811,250	△1,562,058
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△25,883,946	△32,406,597	6,522,651
特別増減の部	施設整備等補助金収益		162,000	△162,000
	施設整備等補助金収益		162,000	△162,000
	事業区分間繰入金収益	22,405,537	30,164,332	△7,758,795
	特別収益計(8)	22,405,537	30,326,332	△7,920,795
費用				

医療事業拠点区分 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)
費用				
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	22,405,537	30,326,332	△7,920,795
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,478,409	△2,080,265	△1,398,144
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,946,183	6,026,448	△2,080,265
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	467,774	3,946,183	△3,478,409
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	467,774	3,946,183	△3,478,409

宅老所事業拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	その他の収入		3,000	△3,000	
	雑収入		3,000	△3,000	
	事業活動収入計(1)		3,000	△3,000	
	支出				
	事業費支出		346,784	△346,784	
	水道光熱費支出		35,183	△35,183	
	修繕費支出(事業)		311,601	△311,601	
	事務費支出		201,726	△201,726	
	事務消耗品費支出		25,920	△25,920	
通信運搬費支出		75,377	△75,377		
保険料支出		44,500	△44,500		
租税公課支出		55,173	△55,173		
雑支出		756	△756		
事業活動支出計(2)		548,510	△548,510		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△545,510	545,510		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出		308,448	△308,448	
	器具及び備品取得支出		308,448	△308,448	
施設整備等支出計(5)		308,448	△308,448		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△308,448	308,448		
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入		847,615	△847,615	
	その他の活動収入計(7)		847,615	△847,615	
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		847,615	△847,615		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△6,343	6,343		
前期末支払資金残高(12)		0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		△6,343	6,343		

宅老所事業拠点区分 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)
サービス活動増減の部	収益			
	サービス活動収益計(1)			
	事業費	346,784		346,784
	水道光熱費	35,183		35,183
	修繕費(事業)	311,601		311,601
	事務費	201,726	353,700	△151,974
	事務消耗品費	25,920		25,920
	通信運搬費	75,377		75,377
	保険料	44,500	51,100	△6,600
	租税公課	55,173	302,600	△247,427
雑費	756		756	
減価償却費	439,216	280,021	159,195	
サービス活動費用計(2)	987,726	633,721	354,005	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△987,726	△633,721	△354,005	
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	3,000		3,000
	雑収益	3,000		3,000
	サービス活動外収益計(4)	3,000		3,000
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,000		3,000
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△984,726	△633,721	△351,005	
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	847,615	1,043,912	△196,297
	事業区分間固定資産移管収益		6,821,596	△6,821,596
	特別収益計(8)	847,615	7,865,508	△7,017,893
特別増減の部	費用			
	特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	847,615	7,865,508	△7,017,893	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△137,111	7,231,787	△7,368,898	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	7,231,787		7,231,787
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,094,676	7,231,787	△137,111
	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)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	7,094,676	7,231,787	△137,111	

収益事業拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入		14	△14	
	その他の収入	1,560,000	4,818,000	△3,258,000	
	雑収入	1,560,000	4,818,000	△3,258,000	
	事業活動収入計(1)	1,560,000	4,818,014	△3,258,014	
	支出				
	人件費支出		977,606	△977,606	
	職員給料支出		855,634	△855,634	
	法定福利費支出		121,972	△121,972	
	事業費支出		62,108	△62,108	
	車両費支出		62,108	△62,108	
事務費支出	500,000	377,605	122,395		
保険料支出	60,000	80,170	△20,170		
租税公課支出	440,000	296,355	143,645		
雑支出		1,080	△1,080		
その他の支出		208,100	△208,100		
法人税、住民税及び事業税支出		208,100	△208,100		
事業活動支出計(2)	500,000	1,625,419	△1,125,419		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,060,000	3,192,595	△2,132,595		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入		190,020	△190,020	
	車両運搬具売却収入		190,020	△190,020	
	その他の施設整備等による収入		9,980	△9,980	
	リサイクル預託金売却収入		9,980	△9,980	
施設整備等収入計(4)		200,000	△200,000		
支出					
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		200,000	△200,000		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	事業区分間繰入金支出		1,081,773	△1,081,773	
	その他の活動による支出		2,700,000	△2,700,000	
預り敷金返還支出		2,700,000	△2,700,000		
その他の活動支出計(8)		3,781,773	△3,781,773		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,781,773	3,781,773		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,060,000	△389,178	1,449,178		
前期末支払資金残高(12)	473,320	473,320	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,533,320	84,142	1,449,178		

○資金収支計算書における予算額と決算額の差異について

収入項目

1. 法人車両の売却による収入増。
2. 「あかね薬局」の撤退に伴う預り敷金のうち30% (270万円) を雑収入として計上。
3. 「あかね薬局」への出向職員(2ヶ月)に係る薬局からの人件費収入。

支出項目:

1. 「あかね薬局」への出向職員(2ヶ月)に係る人件費計上。
2. 売却法人車両に係る車検費用等を事業費(車両費)として計上。

収益事業拠点区分 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)
サービス活動増減の部	収益			
	経常経費寄附金収益		10,000	△10,000
	サービス活動収益計(1)		10,000	△10,000
	費用			
	人件費	977,606	790,120	187,486
	職員給料	855,634	698,788	156,846
	法定福利費	121,972	91,332	30,640
	事業費	62,108		62,108
	車両費	62,108		62,108
	事務費	377,605	560,034	△182,429
	事務消耗品費		6,900	△6,900
	水道光熱費	0	972	△972
	修繕費		10,000	△10,000
	通信運搬費		13,866	△13,866
	保険料	80,170	55,780	24,390
租税公課	296,355	472,300	△175,945	
雑費	1,080	216	864	
減価償却費	711,497	1,067,246	△355,749	
サービス活動費用計(2)	2,128,816	2,417,400	△288,584	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,128,816	△2,407,400	278,584	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	14	16	△2
	その他のサービス活動外収益	4,818,000	1,983,600	2,834,400
	雑収益	4,818,000	1,983,600	2,834,400
サービス活動外収益計(4)	4,818,014	1,983,616	2,834,398	
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,818,014	1,983,616	2,834,398	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,689,198	△423,784	3,112,982	
特別増減の部	収益			
	事業区分間固定資産移管収益		9,980	△9,980
	特別収益計(8)		9,980	△9,980
	費用			
	固定資産売却損・処分損	282,648		282,648
	車両運搬具売却損・処分損	282,648		282,648
事業区分間繰入金費用	1,081,773	2,013,030	△931,257	
特別費用計(9)	1,364,421	2,013,030	△648,609	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,364,421	△2,003,050	638,629	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,324,777	△2,426,834	3,751,611	
法人税、住民税及び事業税(12)	208,100		208,100	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	1,116,677	△2,426,834	3,543,511	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	6,348,279	8,775,113	△2,426,834
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	7,464,956	6,348,279	1,116,677
	基本金取崩額(16)			
	その他の積立金取崩額(17)			
	その他の積立金積立額(18)			

収益事業拠点区分 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)
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	7,464,956	6,348,279	1,116,677