

ほんちょうケアセンター拠点区分 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	72,656,000	72,082,877	573,123	
	居宅介護料収入	56,218,000	55,304,236	913,764	
	(介護報酬収入)	50,270,000	49,441,317	828,683	
	介護報酬収入	50,255,000	49,426,820	828,180	
	介護予防報酬収入	15,000	14,497	503	
	(利用者負担金収入)	5,948,000	5,862,919	85,081	
	介護負担金収入(公費)	259,000	294,394	35,394	
	介護負担金収入(一般)	5,687,000	5,566,914	120,086	
	介護予防負担金収入(一般)	2,000	1,611	389	
	居宅介護支援介護料収入	3,866,000	3,912,231	46,231	
	居宅介護支援介護料収入	3,866,000	3,912,231	46,231	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,211,000	3,230,029	19,029	
	事業費収入	2,888,000	2,905,618	17,618	
	事業負担金収入(公費)	19,000	29,165	10,165	
	事業負担金収入(一般)	304,000	295,246	8,754	
	利用者等利用料収入	5,030,000	4,998,397	31,603	
	居宅介護サービス利用料収入	130,000	161,634	31,634	
	食費収入(一般)	4,883,000	4,821,950	61,050	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	17,000	13,907	3,093	
	その他の利用料収入		906	906	
	その他の事業収入	4,331,000	4,637,984	306,984	
	受託事業収入	4,331,000	4,637,984	306,984	
	借入金利息補助金収入	303,000	302,580	420	
	経常経費寄附金収入	5,000	5,000	0	
	その他の収入	185,000	196,180	11,180	
	利用者等外給食費収入	1,000	600	400	
	雑収入	184,000	195,580	11,580	
共済会退職金収入	1,000	20	980		
雑収入	183,000	195,560	12,560		
事業活動収入計(1)	73,149,000	72,586,637	562,363		
事業活動による支出	人件費支出	65,054,000	64,856,998	197,002	
	職員給料支出	29,181,000	29,326,489	145,489	
	職員賞与支出	7,611,000	7,609,400	1,600	
	非常勤職員給与支出	17,830,000	17,224,672	605,328	
	派遣職員費支出	3,067,000	3,041,742	25,258	
	退職給付支出	1,376,000	1,531,460	155,460	
	法定福利費支出	5,989,000	6,123,235	134,235	
	事業費支出	6,868,000	6,580,965	287,035	
	給食費支出	2,464,000	2,361,785	102,215	
	保健衛生費支出	10,000	5,587	4,413	
	教養娯楽費支出	523,000	500,881	22,119	
	水道光熱費支出	1,795,000	1,737,719	57,281	
	消耗器具備品費支出	323,000	273,614	49,386	
	賃借料支出	1,205,000	1,203,564	1,436	
	車輛費支出	2,000	1,510	490	
	車輛燃料費支出(事業)	546,000	496,305	49,695	
	事務費支出	6,541,000	6,078,450	462,550	
	福利厚生費支出	548,000	526,749	21,251	
	旅費交通費支出	3,000	5,112	2,112	
	研修研究費支出	187,000	173,795	13,205	
	事務消耗品費支出	137,000	120,453	16,547	
	印刷製本費支出	321,000	310,362	10,638	
	修繕費支出	129,000	99,876	29,124	
	通信運搬費支出	404,000	395,241	8,759	
	広報費支出	248,000	175,993	72,007	
	業務委託費支出	329,000	327,294	1,706	

ほんちょうケアセンター拠点区分 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
事業活動による収支	警備委託費支出	265,000	264,248	752	
	清掃委託費支出	64,000	63,046	954	
	手数料支出	575,000	524,916	50,084	
	保険料支出	473,000	471,796	1,204	
	賃借料支出	517,000	514,127	2,873	
	土地・建物賃借料支出	957,000	956,400	600	
	租税公課支出	600,000	350,310	249,690	
	保守料支出	832,000	845,655	13,655	
	諸会費支出	225,000	224,200	800	
	雑支出	56,000	56,171	171	
	雑支出	56,000	56,171	171	
	支払利息支出	313,000	312,034	966	
	その他の支出	89,000	88,200	800	
	利用者等外給食費支出	89,000	88,200	800	
事業活動支出計(2)	78,865,000	77,916,647	948,353		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,716,000	5,330,010	385,990		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,308,000	1,308,000	0	
施設整備等支出計(5)	1,308,000	1,308,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,308,000	1,308,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	191,000	190,440	560	
	退職給付引当資産取崩収入	191,000	190,440	560	
	その他の活動収入計(7)	191,000	190,440	560	
	支出				
	積立資産支出	533,000	532,220	780	
	退職給付引当資産支出	533,000	532,220	780	
拠点区分間借入金返済支出	1,500,000	1,500,000	0		
その他の活動支出計(8)	2,033,000	2,032,220	780		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,842,000	1,841,780	220		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,866,000	8,479,790	386,210		
前期末支払資金残高(12)	13,560,456	13,560,456	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,694,456	5,080,666	386,210		

ほんちようケアセンター拠点区分 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)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	72,082,877	77,157,608	5,074,731
	居宅介護料収益	55,304,236	60,905,938	5,601,702
	(介護報酬収益)	49,441,317	54,478,320	5,037,003
	介護報酬収益	49,426,820	51,049,683	1,622,863
	介護予防報酬収益	14,497	3,428,637	3,414,140
	(利用者負担金収益)	5,862,919	6,427,618	564,699
	介護負担金収益(公費)	294,394	212,566	81,828
	介護負担金収益(一般)	5,566,914	5,801,619	234,705
	介護予防負担金収益(公費)		1,859	1,859
	介護予防負担金収益(一般)	1,611	411,574	409,963
	居宅介護支援介護料収益	3,912,231	6,110,410	2,198,179
	居宅介護支援介護料収益	3,912,231	6,110,410	2,198,179
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,230,029		3,230,029
	事業費収益	2,905,618		2,905,618
	事業負担金収益(公費)	29,165		29,165
	事業負担金収益(一般)	295,246		295,246
	利用者等利用料収益	4,998,397	5,322,341	323,944
	居宅介護サービス利用料収益	161,634	91,891	69,743
	食費収益(一般)	4,821,950	5,230,450	408,500
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	13,907		13,907
	その他の利用料収益	906		906
	その他の事業収益	4,637,984	4,818,919	180,935
	受託事業収益	4,637,984	4,818,919	180,935
	独自事業収益		345,800	345,800
	独自事業収益		345,800	345,800
	ショートステイ利用収益		345,800	345,800
経常経費寄附金収益	5,000		5,000	
その他の収益	20	3,380	3,360	
共済会退職金収益	20	3,380	3,360	
サービス活動収益計(1)	72,087,897	77,506,788	5,418,891	
費用	人件費	64,918,778	73,700,123	8,781,345
	職員給料	29,326,489	33,490,999	4,164,510
	職員賞与	4,841,400	9,391,634	4,550,234
	賞与引当金繰入	2,488,000	2,768,000	280,000
	非常勤職員給与	17,224,672	18,834,603	1,609,931
	派遣職員費	3,041,742		3,041,742
	退職給付費用	1,873,240	2,007,780	134,540
	法定福利費	6,123,235	7,207,107	1,083,872
	事業費	6,580,965	6,694,096	113,131
	給食費	2,361,785	2,692,481	330,696
	介護用品費		3,564	3,564
	保健衛生費	5,587	19,001	13,414
	教養娯楽費	500,881	528,602	27,721
	水道光熱費	1,737,719	1,943,737	206,018
	消耗器具備品費	273,614	341,695	68,081
	賃借料	1,203,564	568,204	635,360
	車輛費	1,510	37,364	35,854
	車輛燃料費(事業)	496,305	559,448	63,143
	事務費	6,078,450	4,714,327	1,364,123
	福利厚生費	526,749	501,116	25,633
	旅費交通費	5,112	4,608	504
	研修研究費	173,795	106,107	67,688
	事務消耗品費	120,453	159,138	38,685
	印刷製本費	310,362	294,541	15,821
	修繕費	99,876	4,644	95,232
	通信運搬費	395,241	361,902	33,339

ほんちようケアセンター拠点区分 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)
サービス活動増減の部	費用			
	広報費	175,993	21,319	154,674
	業務委託費	327,294	64,892	262,402
	警備委託費	264,248		264,248
	清掃委託費	63,046	63,046	0
	洗濯委託費		1,846	1,846
	手数料	524,916	505,209	19,707
	保険料	471,796	687,203	215,407
	賃借料	514,127	493,404	20,723
	土地・建物賃借料	956,400		956,400
	租税公課	350,310	598,789	248,479
	保守料	845,655	772,188	73,467
	諸会費	224,200	93,600	130,600
	雑費	56,171	45,667	10,504
	雑費	56,171	45,667	10,504
減価償却費	4,691,563	5,288,626	597,063	
国庫補助金等特別積立金取崩額	2,570,000	2,581,404	11,404	
サービス活動費用計(2)	79,699,756	87,815,768	8,116,012	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,611,859	10,308,980	2,697,121	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	302,580	323,508	20,928
	その他のサービス活動外収益	196,160	128,120	68,040
	利用者等外給食収益	600	600	0
	雑収益	195,560	127,520	68,040
	雑収益	195,560	127,520	68,040
	サービス活動外収益計(4)	498,740	451,628	47,112
	費用			
	支払利息	312,034	333,617	21,583
	その他のサービス活動外費用	88,200	88,800	600
利用者等外給食費	88,200	88,800	600	
サービス活動外費用計(5)	400,234	422,417	22,183	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	98,506	29,211	69,295	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,513,353	10,279,769	2,766,416	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益		291,844	291,844
	車輛運搬具売却益		291,844	291,844
	特別収益計(8)	0	291,844	291,844
費用				
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	291,844	291,844	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,513,353	9,987,925	2,474,572	
前期繰越活動増減差額(12)	17,070,728	27,058,653	9,987,925	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,557,375	17,070,728	7,513,353	
繰越活動増減差額の部				
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)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,557,375	17,070,728	7,513,353	

ほんちょうケアセンター拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	12,625,948	17,655,366	5,029,418	流動負債	12,841,282	9,670,910	3,170,372
現金預金	1,813,528	6,225,714	4,412,186	事業未払金	479,306	1,005,125	525,819
事業未収金	10,289,600	11,040,571	750,971	1年以内返済予定設備資金借入金	1,308,000	1,308,000	0
前払費用	522,820	389,081	133,739	1年以内返済予定拠点区分間借入金	1,500,000	1,500,000	0
				未払費用	2,140,943	2,244,846	103,903
				預り金	0	302,903	302,903
				職員預り金	425,033	542,036	117,003
				拠点区分間借入金	4,500,000	0	4,500,000
				賞与引当金	2,488,000	2,768,000	280,000
固定資産	93,051,108	98,976,611	5,925,503	固定負債	34,607,840	38,649,780	4,041,940
基本財産	82,705,486	87,067,860	4,362,374	設備資金借入金	16,895,000	18,203,000	1,308,000
建物	82,705,486	87,067,860	4,362,374	拠点区分間長期借入金	12,810,000	14,310,000	1,500,000
その他の固定資産	10,345,622	11,908,751	1,563,129	退職給付引当金	4,902,840	6,136,780	1,233,940
器具及び備品	454,295	745,684	291,389	負債の部合計	47,449,122	48,320,690	871,568
権利	151,424	151,424	0	純資産の部			
ソフトウェア	22,050	59,850	37,800	国庫補助金等特別積立金	48,670,559	51,240,559	2,570,000
退職給付引当資産	4,902,840	6,136,780	1,233,940	次期繰越活動増減差額	9,557,375	17,070,728	7,513,353
差入保証金	4,815,013	4,815,013	0	(うち当期活動増減差額)	7,513,353	9,987,925	2,474,572
				純資産の部合計	58,227,934	68,311,287	10,083,353
資産の部合計	105,677,056	116,631,977	10,954,921	負債及び純資産の部合計	105,677,056	116,631,977	10,954,921

計算書類に対する注記(ほんちようケアセンター拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、並びに器具及び備品、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…債権の貸倒れに備える為、個別に見積った徴収不能見込額と過去の実績率の合計により計上する。 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) ほんちようケアセンター拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))
 - ア ほんちようデイ
 - イ ほんちよう居宅
 - ウ ほんちよう訪問
 - エ ほんちよう独自ショート
 - オ シルバーピアLSA委託事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))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	87,067,860		4,362,374	82,705,486
合計	87,067,860	0	4,362,374	82,705,486

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

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)	82,705,486 円
計	82,705,486 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)	18,203,000 円
計	18,203,000 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

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	109,084,566	26,379,080	82,705,486
小計	109,084,566	26,379,080	82,705,486
その他の固定資産			
器具及び備品	2,146,925	1,692,630	454,295
ソフトウェア	189,000	166,950	22,050
小計	2,335,925	1,859,580	476,345
合計	111,420,491	28,238,660	83,181,831

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	10,289,600		10,289,600
合計	10,289,600	0	10,289,600

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

社会福祉法人 社会福祉法人 村山苑

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

拠点区分 ほんちようケアセンター

(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	87,067,860	51,240,559	0	0	4,362,374	2,570,000	0	0	82,705,486	48,670,559	26,379,080	15,538,441	109,084,566	64,209,000	
基本財産合計	87,067,860	51,240,559	0	0	4,362,374	2,570,000	0	0	82,705,486	48,670,559	26,379,080	15,538,441	109,084,566	64,209,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
器具及び備品	745,684	0	0	0	291,389	0	0	0	454,295	0	1,692,630	0	2,146,925	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	745,684	0	0	0	291,389	0	0	0	454,295	0	1,692,630	0	2,146,925	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	59,850	0	0	0	37,800	0	0	0	22,050	0	166,950	0	189,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	59,850	0	0	0	37,800	0	0	0	22,050	0	166,950	0	189,000	0	
その他の固定資産計	805,534	0	0	0	329,189	0	0	0	476,345	0	1,859,580	0	2,335,925	0	
基本財産及びその他の固定資産計	87,873,394	51,240,559	0	0	4,691,563	2,570,000	0	0	83,181,831	48,670,559	28,238,660	15,538,441	111,420,491	64,209,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	87,873,394	51,240,559	0	0	4,691,563	2,570,000	0	0	83,181,831	48,670,559					

(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28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

社会福祉法人 村山苑
 ほんちようケアセンター

(単位:円)

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	6,136,780	715,760 (183,540)	190,440	1,759,260 (1,759,260)	4,902,840	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	2,768,000	2,488,000	2,768,000		2,488,000	
計	8,904,780	3,203,760	2,958,440	1,759,260	7,390,840	

(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、職員の転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28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

社会福祉法人 村山苑

ほんちようケアセンター

(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)					
修繕積立金(措置)					
備品等購入積立金(措置)					
施設・設備整備積立金(措置)					
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	0	0	0	0	

(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
長期預り金積立資産					
人件費積立資産(措置)					
修繕積立資産(措置)					
備品等購入積立資産(措置)					
施設整備等積立資産(措置)					
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	6,136,780	715,760	1,949,700	4,902,840	
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	6,136,780	715,760	1,949,700	4,902,840	

※ 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。

ほんちようケアセンター拠点区分 事業活動明細書
(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

(単位:円)

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	ほんちようデイ	ほんちよう居宅	ほんちよう訪問	ほんちよう 独自ショート			
業務委託費	327,294						327,294
警備委託費	264,248						264,248
清掃委託費	63,046						63,046
手数料	403,756	80	121,080				524,916
保険料	447,396	8,400	16,000				471,796
賃借料	495,335	9,396	9,396				514,127
土地・建物賃借料	956,400						956,400
租税公課	350,310						350,310
保守料	845,655						845,655
諸会費	209,200	10,000	5,000				224,200
雑費	56,171						56,171
雑費	56,171						56,171
減価償却費	2,909,147			1,782,416			4,691,563
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,582,598			△ 987,402			△ 2,570,000
サービス活動費用計(2)	46,847,343	13,169,644	15,466,354	795,014	3,421,401		79,699,756
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,895,684	△ 8,870,051	△ 5,672,605	△ 795,014	830,127		△ 7,611,859
サービス活動外収益							
借入金利息補助金収益	302,580						302,580
その他のサービス活動外収益	172,940	3,240	19,980				196,160
利用者等外給食収益	600						600
雑収益	172,340	3,240	19,980				195,560
雑収益	172,340	3,240	19,980				195,560
サービス活動外収益計(4)	475,520	3,240	19,980				498,740
サービス活動外費用							
支払利息	312,034						312,034
その他のサービス活動外費用	88,200						88,200
利用者等外給食費	88,200						88,200
サービス活動外費用計(5)	400,234						400,234
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	75,286	3,240	19,980				98,506
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,970,970	△ 8,866,811	△ 5,652,625	△ 795,014	830,127		△ 7,513,353