

収支計算書

自平成 25年 4月 1日 至平成 26年 3月31日

P-1

(会計区分名)一般会計

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
經常活動による収支	収入					
	介護福祉施設介護料収入	190,000,000	189,618,720	381,280		
	介護報酬収入(施設)	175,000,000	173,661,705	1,338,295		
	利用者負担金収入(施設)	15,000,000	15,957,015	-957,015		
	居宅介護料収入	125,230,000	123,077,368	2,152,632		
	(介護報酬収入)	112,700,000	111,308,234	1,391,766		
	介護報酬収入(居宅)	99,500,000	98,516,610	983,390		
	介護予防報酬収入	13,200,000	12,791,624	408,376		
	(利用者負担金収入)	12,530,000	11,769,134	760,866		
	介護負担金収入	11,000,000	10,399,088	600,912		
	介護予防負担金収入	1,530,000	1,370,046	159,954		
	居宅介護支援介護料収入	11,500,000	11,613,500	-113,500		
	居宅介護支援介護料収入	11,500,000	11,613,500	-113,500		
	利用者等利用料収入	30,539,000	29,875,377	663,623		
	介護福祉施設利用料収入	3,000	3,000	0		
	食費収入	19,600,000	19,194,910	405,090		
	居住費収入	10,900,000	10,652,567	247,433		
	その他の利用料収入	36,000	24,900	11,100		
	その他の事業収入	5,309,000	5,101,080	207,920		
	補助金収入(その他事業)	1,350,000	1,350,000	0		
	受託収入	3,959,000	3,751,080	207,920		
	寄附金収入	70,000	70,000	0		
	寄附金収入	70,000	70,000	0		
	受取利息配当金収入	135,000	65,369	69,631		
	受取利息配当金収入	135,000	65,369	69,631		
	事業外収入	845,000	313,000	532,000		
	受入研修費収入	445,000	187,000	258,000		
	職員等給食費収入	400,000	126,000	274,000		
	雑収入	7,355,000	6,302,200	1,052,800		
	雑収入	7,355,000	6,302,200	1,052,800		
	經常活動収入計 ①		370,983,000	366,036,614	4,946,386	
	支出	人件費支出	236,247,700	231,607,309	4,640,391	
職員俸給		89,700,000	88,989,992	710,008		
職員諸手当		46,250,000	46,155,238	94,762		
非常勤職員給与		61,800,000	60,472,351	1,327,649		
退職金		3,540,000	2,601,535	938,465		
退職共済掛金		5,107,700	4,648,800	458,900		
法定福利費		29,850,000	28,739,393	1,110,607		
経費支出		121,582,000	114,479,496	7,102,504		
(直接介護支出)		41,694,000	39,275,104	2,418,896		
給食材料費		7,150,000	6,165,740	984,260		
教養娯楽費		760,000	671,148	88,852		
医薬品費		10,000	0	10,000		
日用品費		400,000	290,795	109,205		
被服費		51,000	13,943	37,057		
消耗器具備品費		6,910,000	6,302,039	607,961		
保健衛生費		3,180,000	2,918,304	261,696		
車輛費		620,000	264,478	355,522		
光熱水費		14,970,000	15,554,426	-584,426		
燃料費		7,620,000	7,089,431	530,569		
医療費		23,000	4,800	18,200		
(一般管理支出)		79,888,000	75,204,392	4,683,608		
福利厚生費		1,780,000	1,517,198	262,802		
旅費交通費		1,390,000	1,044,400	345,600		
研修費		470,000	297,680	172,320		

収 支 計 算 書

自平成 25年 4月 1日 至平成 26年 3月31日

(会計区分名)一般会計

P-2

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
経常活動による収支	支 出	通信運搬費	1,160,000	1,139,335	20,665
		事務消耗品費	2,425,000	1,863,169	561,831
		印刷製本費	200,000	36,850	163,150
		広報費	415,000	369,000	46,000
		会議費	140,000	154,675	-14,675
		修繕費	4,762,000	4,194,955	567,045
		賃借料	11,210,000	10,599,959	610,041
		保険料	2,016,000	1,682,166	333,834
		諸会費	395,000	347,200	47,800
		租税公課	160,000	98,251	61,749
		業務委託費	46,985,000	46,017,799	967,201
		雑費	6,380,000	5,841,755	538,245
	経常活動支出計 ②	357,829,700	346,086,805	11,742,895	
	経常活動資金収支差額 ③ (①-②)	13,153,300	19,949,809	-6,796,509	
施設整備等による収支	収 入				
		施設整備等収入計 ④	0	0	0
	支 出	固定資産取得支出	4,420,000	4,303,156	116,844
		建物附属設備取得支出	1,800,000	1,732,500	67,500
		器具及び備品取得支出	2,460,000	2,417,392	42,608
	建物取得支出 (基本財産)	160,000	153,264	6,736	
	施設整備等支出計 ⑤	4,420,000	4,303,156	116,844	
	施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	-4,420,000	-4,303,156	-116,844	
財務活動等による収支	収 入				
		財務活動等収入計 ⑦	0	0	0
	支 出				
		財務活動等支出計 ⑧	0	0	0
	財務活動等資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	0	0	0	
	予備費 ⑩	16,799,000			
	当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	-8,065,700	15,646,653	-23,712,353	
	前期末支払資金残高 ⑫	0	266,947,395	-266,947,395	
	当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	-8,065,700	282,594,048	-290,659,748	

事業活動計算書

自平成 25年 4月 1日 至平成 26年 3月31日

(会計区分名)一般会計

P-1

勘定科目		前年度	当年度	増減	備考
事業活動収支の部	収入				
	介護福祉施設介護料収入	190,184,292	189,618,720	-565,572	
	介護報酬収入(施設)	174,511,515	173,661,705	-849,810	
	利用者負担金収入(施設)	15,672,777	15,957,015	284,238	
	居宅介護料収入	120,200,638	123,077,368	2,876,730	
	(介護報酬収入)	108,186,803	111,308,234	3,121,431	
	介護報酬収入(居宅)	93,523,456	98,516,610	4,993,154	
	介護予防報酬収入	14,663,347	12,791,624	-1,871,723	
	(利用者負担金収入)	12,013,835	11,769,134	-244,701	
	介護負担金収入	10,239,745	10,399,088	159,343	
	介護予防負担金収入	1,774,090	1,370,046	-404,044	
	居宅介護支援介護料収入	12,316,000	11,613,500	-702,500	
	居宅介護支援介護料収入	12,316,000	11,613,500	-702,500	
	利用者等利用料収入	28,690,334	29,875,377	1,185,043	
	介護福祉施設利用料収入	0	3,000	3,000	
	食費収入	18,079,014	19,194,910	1,115,896	
	居住費収入	10,611,320	10,652,567	41,247	
	その他の利用料収入	0	24,900	24,900	
	その他の事業収入	6,269,108	5,101,080	-1,168,028	
	補助金収入(その他事業)	2,377,868	1,350,000	-1,027,868	
	受託収入	3,891,240	3,751,080	-140,160	
	引当金戻入	26,855,215	26,964,675	109,460	
	退職給与引当金戻入	26,855,215	26,964,675	109,460	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	9,895,986	8,698,283	-1,197,703	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	9,895,986	8,698,283	-1,197,703	
事業活動収入計①	394,411,573	394,949,003	537,430		
支出					
人件費支出	239,078,861	231,607,309	-7,471,552		
職員俸給	94,520,311	88,989,992	-5,530,319		
職員諸手当	46,877,925	46,155,238	-722,687		
非常勤職員給与	60,248,482	60,472,351	223,869		
退職金	3,764,335	2,601,535	-1,162,800		
退職共済掛金	4,425,300	4,648,800	223,500		
法定福利費	29,242,508	28,739,393	-503,115		
経費支出	103,417,434	110,354,701	6,937,267		
(直接介護支出)	38,333,281	39,275,104	941,823		
給食材料費	6,243,128	6,165,740	-77,388		
教養娯楽費	643,278	671,148	27,870		
日用品費	473,017	290,795	-182,222		
被服費	9,450	13,943	4,493		
消耗器具備品費	7,266,439	6,302,039	-964,400		
保健衛生費	2,824,952	2,918,304	93,352		
車輛費	800,130	264,478	-535,652		
光熱水費	13,713,457	15,554,426	1,840,969		
燃料費	6,349,700	7,089,431	739,731		
医療費	9,730	4,800	-4,930		
(一般管理支出)	65,084,153	71,079,597	5,995,444		
福利厚生費	1,532,611	1,517,198	-15,413		
旅費交通費	1,051,160	1,044,400	-6,760		
研修費	398,720	297,680	-101,040		
通信運搬費	1,018,597	1,139,335	120,738		
事務消耗品費	2,411,164	1,863,169	-547,995		
印刷製本費	58,700	36,850	-21,850		
広報費	336,000	369,000	33,000		
会議費	86,661	154,675	68,014		
修繕費	2,852,387	4,194,955	1,342,568		

事業活動計算書

自平成 25年 4月 1日 至平成 26年 3月31日

(会計区分名)一般会計

P-2

勘定科目		前年度	当年度	増減	備考
事業活動収支の部	支				
	出				
	賃借料	8,143,139	10,599,959	2,456,820	
	保険料	1,759,646	1,682,166	-77,480	
	諸会費	339,200	347,200	8,000	
	租税公課	23,300	98,251	74,951	
	業務委託費	43,247,363	46,017,799	2,770,436	
	雑費	1,825,505	1,716,960	-108,545	
	減価償却費	32,579,198	29,523,611	-3,055,587	
	減価償却費	32,579,198	29,523,611	-3,055,587	
	徴収不能額	127,804	0	-127,804	
	徴収不能額	127,804	0	-127,804	
引当金繰入	26,964,675	28,470,460	1,505,785		
退職給与引当金繰入	26,964,675	28,470,460	1,505,785		
事業活動支出計 ②	402,167,972	399,956,081	-2,211,891		
事業活動収支差額 ③ (①-②)	-7,756,399	-5,007,078	2,749,321		
事業活動外収支の部	収				
	入				
	受取利息配当金	72,575	65,369	-7,206	
	受取利息配当金	72,575	65,369	-7,206	
	寄附金収入	130,000	70,000	-60,000	
	寄附金収入	130,000	70,000	-60,000	
	その他の事業活動外収入	710,830	313,000	-397,830	
	受入研修費収入	323,500	187,000	-136,500	
	職員等給食費収入	387,330	126,000	-261,330	
	雑収入	1,513,742	3,683,190	2,169,448	
	雑収入	1,513,742	3,683,190	2,169,448	
	事業活動外収入計 ④	2,427,147	4,131,559	1,704,412	
支					
出					
事業活動外支出計 ⑤	0	0	0		
事業活動外収支差額 ⑥ (④-⑤)	2,427,147	4,131,559	1,704,412		
経常収支差額 ⑦ (③+⑥)	-5,329,252	-875,519	4,453,733		
特別収支の部	収				
	入				
	他会計区分繰入金収入	4,500,000	0	-4,500,000	
	他会計区分繰入金収入	4,500,000	0	-4,500,000	
	その他の特別収入	15,033	0	-15,033	
	その他の特別収入	15,033	0	-15,033	
	特別収入計 ⑧	4,515,033	0	-4,515,033	
	支				
	出				
	固定資産売却損・処分損	87,237	10,207	-77,030	
	器具及び備品売却損・処分損	7	10,070	10,063	
	車輛運搬具売却損・処分損	87,230	137	-87,093	
他会計区分繰入金支出	4,500,000	0	-4,500,000		
他会計区分繰入金支出	4,500,000	0	-4,500,000		
その他の特別損失	15,033	0	-15,033		
その他の特別損失	15,033	0	-15,033		
特別支出計 ⑨	4,602,270	10,207	-4,592,063		
特別収支差額 ⑩ (⑧-⑨)	-87,237	-10,207	77,030		
当期活動収支差額 ⑪ (⑦+⑩)	-5,416,489	-885,726	4,530,763		
前期繰越活動収支差額 ⑫	493,406,087	467,989,598	-25,416,489		
当期末繰越活動収支差額 ⑬ (⑪+⑫)	487,989,598	467,103,872	-20,885,726		
基本金取崩額 ⑭	0	0	0		
基本金組入額 ⑮	0	0	0		
その他の積立金取崩額 ⑯	0	0	0		
その他の積立金繰入額 ⑰	20,000,000	0	-20,000,000		
次期繰越活動収支差額 ⑱ (⑬+⑭-⑮+⑯-⑰)	467,989,598	467,103,872	-885,726		

貸借対照表

平成 26年 3月 31日現在

(会計区分名) 一般会計

P-1

勘定科目	前年度		当年度		増減	勘定科目	前年度		当年度		増減
	資産の部	負債の部	資産の部	負債の部			資産の部	負債の部			
流動資産	283,883,979	293,149,031	9,265,052	流動負債	16,936,584	10,554,983	-6,381,601				
現金預金	225,704,210	238,152,546	12,448,336	未払金	15,779,555	10,554,883	-5,224,672				
未収金	56,841,221	54,168,423	-2,672,798	預り金	1,157,029	100	-1,156,929				
前払金	1,338,548	828,062	-510,486	固定負債	26,964,675	28,470,460	1,505,785				
固定資産	391,510,257	367,785,380	-23,724,877	退職給与引当金	26,964,675	28,470,460	1,505,785				
基本財産	247,920,055	257,422,517	9,502,462	負債の部合計	43,901,259	39,025,443	-4,875,816				
建物	244,920,055	229,136,173	-15,783,882	純資産の部							
建物附属設備	0	25,286,344	25,286,344	基本金	38,838,432	38,838,432	0				
基本財産特定預金	3,000,000	3,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	64,664,947	55,966,664	-8,698,283				
その他の固定資産	143,590,202	110,362,863	-33,227,339	その他の積立金	60,000,000	60,000,000	0				
建物	0	135,310	135,310	施設整備積立金	60,000,000	60,000,000	0				
建物附属設備	30,104,485	0	-30,104,485	次期繰越活動収支差額	467,989,598	467,103,872	-885,726				
構築物	5,953,260	4,881,128	-1,072,132	次期繰越活動収支差額	467,989,598	467,103,872	-885,726				
車輛運搬具	68,315	46,229	-22,086	(うち当期活動収支差額)	-5,416,489	-885,726	4,530,763				
器具及び備品	19,335,752	15,722,595	-3,613,157	純資産の部合計	631,492,977	621,908,968	-9,584,009				
権利	606,515	549,941	-56,574	負債及び純資産の部合計	675,394,236	660,934,411	-14,459,825				
投資有価証券	5,000	5,000	0								
共済財団退職金預け金	26,964,675	28,470,460	1,505,785								
借地権	552,200	552,200	0								
施設整備積立預金	60,000,000	60,000,000	0								
資産の部合計	675,394,236	660,934,411	-14,459,825								

(脚注) 減価償却費の累計額 504,343,263円

- 〔注記〕
1. 会計処理の基準
 会計処理の基準は、法令及び定款並びに経理規定に定めるほか、指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針によるものとします。
 2. 固定資産の減価償却法
 (1) 有形固定資産
 定率法を採用しております。
 ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については、定額法を採用しております。
 - (2) 無形固定資産
 定額法を採用しております。
 3. 重要な会計方針
 (1) 退職給与引当金
 職員の退職に備えるため、指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針第2-7により退職給与引当金を計上しております。
 - (2) 国庫補助金等特別積立金の取崩
 指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針第2-8により国庫補助金等特別積立金の取崩を行っております。
- 指導指針に定めなきものについては、社会福祉法人会計