

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)指定介護老人福祉施設 百寿の郷

P-1

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
経常活動による収支	収 入				
	介護福祉施設介護料収入	162,458,000	163,326,449	-868,449	
	介護報酬収入(施設)	146,076,000	146,990,214	-914,214	
	利用者負担金収入(施設)	16,382,000	16,336,235	45,765	
	居宅介護料収入	111,429,000	113,658,772	-2,229,772	
	(介護報酬収入)	100,329,000	101,832,775	-1,503,775	
	介護報酬収入(居宅)	97,209,000	98,641,582	-1,432,582	
	介護予防報酬収入	3,120,000	3,191,193	-71,193	
	(利用者負担金収入)	11,100,000	11,825,997	-725,997	
	介護負担金収入	10,751,000	11,471,420	-720,420	
	介護予防負担金収入	349,000	354,577	-5,577	
	居宅介護支援介護料収入	27,924,000	28,481,500	-557,500	
	居宅介護支援介護料収入	27,924,000	28,481,500	-557,500	
	利用者等利用料収入	41,318,000	41,345,412	-27,412	
	介護福祉施設利用料収入	928,000	922,950	5,050	
	食費収入	33,402,000	33,392,702	9,298	
	居住費収入	6,988,000	7,029,760	-41,760	
	その他の事業収入	2,685,000	3,157,702	-472,702	
	補助金収入	300,000	1,049,280	-749,280	
	市町村特別事業収入	440,000	0	440,000	
	受託収入	1,945,000	2,108,422	-163,422	
	寄附金収入	10,000	10,000	0	
	寄附金収入	10,000	10,000	0	
	借入金利息補助金収入	684,000	682,500	1,500	
	借入金利息補助金収入	684,000	682,500	1,500	
	受取利息配当金収入	61,000	84,721	-23,721	
	受取利息配当金収入	61,000	84,721	-23,721	
	事業外収入	606,000	596,200	9,800	
	受入研修費収入	460,000	452,500	7,500	
	職員等給食費収入	146,000	143,700	2,300	
	雑収入	150,000	142,696	7,304	
	雑収入	150,000	142,696	7,304	
	経常活動収入計 ①		347,325,000	351,485,952	-4,160,952
支 出	人件費支出	219,392,000	220,501,200	-1,109,200	
	役員報酬	712,000	712,000	0	
	職員俸給	76,650,000	76,647,600	2,400	
	職員諸手当	36,785,000	36,772,766	12,234	
	非常勤職員給与	76,532,000	76,505,435	26,565	
	退職共済掛金	4,516,000	4,514,700	1,300	
	法定福利費	24,197,000	25,348,699	-1,151,699	
	経費支出	105,801,000	103,256,745	2,544,255	
	直接介護支出	62,282,000	61,604,214	677,786	
	給食材料費	20,590,000	20,464,683	125,317	
	介護用品費	4,882,000	4,832,902	49,098	
	教養娯楽費	1,210,000	1,074,077	135,923	
	消耗器具備品費	3,445,000	3,383,405	61,595	
	保健衛生費	3,535,000	3,516,396	18,604	
	車輛費	4,865,000	4,842,202	22,798	
	光熱水費	14,218,000	14,104,813	113,187	
	燃料費	9,447,000	9,306,286	140,714	
	葬祭費	90,000	79,450	10,550	
	一般管理支出	43,519,000	41,652,531	1,866,469	
	福利厚生費	2,101,000	2,099,687	1,313	
	旅費交通費	1,118,000	999,556	118,444	
	研修費	491,000	436,500	54,500	

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)指定介護老人福祉施設 百寿の郷

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	1,067,000	1,032,768	34,232
		事務消耗品費	2,892,000	2,670,112	221,888
		印刷製本費	100,000	67,410	32,590
		広報費	238,000	237,300	700
		会議費	518,000	517,911	89
		修繕費	2,947,000	2,293,467	653,533
		保守料	2,458,000	2,441,934	16,066
		賃借料	6,848,000	6,732,519	115,481
		保険料	1,599,000	1,595,260	3,740
		渉外費	120,000	102,688	17,312
		諸会費	351,000	343,900	7,100
		租税公課	130,000	116,000	14,000
		委託費	20,180,000	19,615,239	564,761
		雑費	361,000	350,280	10,720
		利用者負担軽減額	950,000	734,381	215,619
		利用者負担軽減額	950,000	734,381	215,619
		借入金利息支出	1,729,000	1,727,082	1,918
	借入金利息支出	1,729,000	1,727,082	1,918	
	経常活動支出計 ②	327,872,000	326,219,408	1,652,592	
	経常活動資金収支差額 ③ (①-②)	19,453,000	25,266,544	-5,813,544	
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	25,329,000	25,328,436	564
		建物取得支出	25,102,000	0	25,102,000
		器具及び備品取得支出	227,000	226,800	200
		建設仮勘定取得支出	0	25,101,636	-25,101,636
	施設整備等支出計 ⑤	25,329,000	25,328,436	564	
	施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	-25,329,000	-25,328,436	-564	
財務活動等による収支	収 入	借入金元金償還補助金収入	5,002,000	5,000,000	2,000
		借入金元金償還補助金収入	5,002,000	5,000,000	2,000
		積立預金取崩収入	24,900,000	24,900,000	0
		減価償却特別積立預金取崩	24,900,000	24,900,000	0
		他会計区分繰入金収入	30,000,000	30,000,000	0
		他会計区分繰入金収入	30,000,000	30,000,000	0
		財務活動等収入計 ⑦	59,902,000	59,900,000	2,000
	支 出	設備資金借入金元金償還金支出	13,762,000	13,760,000	2,000
		設備資金借入金償還金支出	13,762,000	13,760,000	2,000
		積立預金積立支出	23,000,000	23,000,423	-423
		減価償却積立預金積立支出	23,000,000	23,000,000	0
		備品等購入等積立預金支出	0	302	-302
		園庭整備積立預金支出	0	121	-121
	他会計区分繰入金支出	30,000,000	30,000,000	0	
	他会計区分繰入金支出	30,000,000	30,000,000	0	
	財務活動等支出計 ⑧	66,762,000	66,760,423	1,577	
	財務活動等資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	-6,860,000	-6,860,423	423	
	予備費 ⑩	900,000			
	当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	-13,636,000	-6,922,315	-6,713,685	
	前期末支払資金残高 ⑫	143,562,000	143,563,018	-1,018	
	当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	129,926,000	136,640,703	-6,714,703	

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)指定介護老人福祉施設 百寿の郷

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	169,432,627	163,326,449	-6,106,178	
	介護報酬収入(施設)	152,490,726	146,990,214	-5,500,512	
	利用者負担金収入(施設)	16,941,901	16,336,235	-605,666	
	居宅介護料収入	112,805,470	113,658,772	853,302	
	(介護報酬収入)	101,577,396	101,832,775	255,379	
	介護報酬収入(居宅)	96,455,021	98,641,582	2,186,561	
	介護予防報酬収入	5,122,375	3,191,193	-1,931,182	
	(利用者負担金収入)	11,228,074	11,825,997	597,923	
	介護負担金収入	10,659,771	11,471,420	811,649	
	介護予防負担金収入	568,303	354,577	-213,726	
	居宅介護支援介護料収入	27,643,000	28,481,500	838,500	
	居宅介護支援介護料収入	27,643,000	28,481,500	838,500	
	利用者等利用料収入	42,218,243	41,345,412	-872,831	
	介護福祉施設利用料収入	956,950	922,950	-34,000	
	食費収入	34,159,613	33,392,702	-766,911	
	居住費収入	7,101,680	7,029,760	-71,920	
	その他の事業収入	3,681,383	3,157,702	-523,681	
	補助金収入	1,132,486	1,049,280	-83,206	
	市町村特別事業収入	443,662	0	-443,662	
	受託収入	2,105,235	2,108,422	3,187	
	引当金戻入	0	264,000	264,000	
	賞与引当金戻入	0	264,000	264,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	24,024,390	23,936,620	-87,770	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	24,024,390	23,936,620	-87,770	
	事業活動収入計①	379,805,113	374,170,455	-5,634,658	
支出					
人件費支出	223,303,575	220,501,200	-2,802,375		
役員報酬	740,000	712,000	-28,000		
職員俸給	82,633,922	76,647,600	-5,986,322		
職員諸手当	40,808,973	36,772,766	-4,036,207		
非常勤職員給与	68,722,966	76,505,435	7,782,469		
退職共済掛金	4,514,700	4,514,700	0		
法定福利費	25,883,014	25,348,699	-534,315		
経費支出	89,739,675	103,256,745	13,517,070		
直接介護支出	56,137,958	61,604,214	5,466,256		
給食材料費	19,651,500	20,464,683	813,183		
介護用品費	4,094,617	4,832,902	738,285		
教養娯楽費	1,545,449	1,074,077	-471,372		
消耗器具備品費	2,215,645	3,383,405	1,167,760		
保健衛生費	2,852,404	3,516,396	663,992		
車輛費	3,794,751	4,842,202	1,047,451		
光熱水費	13,544,806	14,104,813	560,007		
燃料費	8,413,786	9,306,286	892,500		
葬祭費	25,000	79,450	54,450		
一般管理支出	33,601,717	41,652,531	8,050,814		
福利厚生費	2,212,109	2,099,687	-112,422		
旅費交通費	750,618	999,556	248,938		
研修費	433,340	436,500	3,160		
通信運搬費	1,108,997	1,032,768	-76,229		
事務消耗品費	2,596,729	2,670,112	73,383		
印刷製本費	191,625	67,410	-124,215		
広報費	21,000	237,300	216,300		
会議費	295,812	517,911	222,099		
修繕費	2,393,519	2,293,467	-100,052		
保守料	2,217,562	2,441,934	224,372		

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)指定介護老人福祉施設 百寿の郷

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	5,617,846	6,732,519	1,114,673	
	保険料	1,282,721	1,595,260	312,539	
	渉外費	109,544	102,688	-6,856	
	諸会費	338,900	343,900	5,000	
	租税公課	96,250	116,000	19,750	
	委託費	13,508,910	19,615,239	6,106,329	
	雑費	426,235	350,280	-75,955	
	利用者負担軽減額	903,485	734,381	-169,104	
	利用者負担軽減額	903,485	734,381	-169,104	
	減価償却費	33,255,084	33,074,980	-180,104	
	減価償却費	33,255,084	33,074,980	-180,104	
	引当金繰入	10,512,000	5,233,000	-5,279,000	
賞与引当金繰入	10,512,000	5,233,000	-5,279,000		
事業活動支出計 ②	357,713,819	362,800,306	5,086,487		
事業活動収支差額 ③ (①-②)	22,091,294	11,370,149	-10,721,145		
事業活動外収支の部	収				
	入				
	借入金利息補助金収入	787,500	682,500	-105,000	
	借入金利息補助金収入	787,500	682,500	-105,000	
	受取利息配当金	128,421	84,721	-43,700	
	受取利息配当金	128,421	84,721	-43,700	
	寄附金収入	50,000	10,000	-40,000	
	寄附金収入	50,000	10,000	-40,000	
	その他の事業活動外収入	976,600	596,200	-380,400	
	受入研修費収入	831,000	452,500	-378,500	
	職員等給食費収入	145,600	143,700	-1,900	
	雑収入	1,111,201	142,696	-968,505	
	雑収入	1,111,201	142,696	-968,505	
	事業活動外収入計 ④	3,053,722	1,516,117	-1,537,605	
支					
出					
借入金利息支出	2,016,042	1,727,082	-288,960		
借入金利息支出	2,016,042	1,727,082	-288,960		
事業活動外支出計 ⑤	2,016,042	1,727,082	-288,960		
事業活動外収支差額 ⑥ (④-⑤)	1,037,680	-210,965	-1,248,645		
経常収支差額 ⑦ (③+⑥)	23,128,974	11,159,184	-11,969,790		
特別収支の部	収				
	入				
	施設整備等補助金収入	5,965,625	5,000,000	-965,625	
	施設整備等補助金収入	965,625	0	-965,625	
	借入金元金償還補助金収入	5,000,000	5,000,000	0	
	他会計区分繰入金収入	6,842,000	30,000,000	23,158,000	
	他会計区分繰入金収入	6,842,000	30,000,000	23,158,000	
	特別収入計 ⑧	12,807,625	35,000,000	22,192,375	
	支				
	出				
	国庫補助金等特別積立金積立額	5,965,625	5,000,000	-965,625	
	国庫補助金等特別積立金積立額	5,965,625	5,000,000	-965,625	
	固定資産売却損・処分損	1,150,106	9	-1,150,097	
	器具及び備品売却損・処分損	890,635	9	-890,626	
車輛運搬具売却損・処分損	20,000	0	-20,000		
その他売却損・処分損	239,471	0	-239,471		
他会計区分繰入金支出	6,842,000	30,000,000	23,158,000		
他会計区分繰入金支出	6,842,000	30,000,000	23,158,000		
特別支出計 ⑨	13,957,731	35,000,009	21,042,278		
特別収支差額 ⑩ (⑧-⑨)	-1,150,106	-9	1,150,097		
当期活動収支差額 ⑪ (⑦+⑩)	21,978,868	11,159,175	-10,819,693		
前期繰越活動収支差額 ⑫	278,201,971	225,490,190	-52,711,781		
当期末繰越活動収支差額 ⑬ (⑪+⑫)	300,180,839	236,649,365	-63,531,474		
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	2,310,000	24,900,000	22,590,000		

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)指定介護老人福祉施設 百寿の郷

P-3

勘定科目	前年度	当年度	増減	備考
その他の積立金繰入額 ⑪	77,000,649	23,000,423	-54,000,226	
次期繰越活動収支差額 ⑬ (⑬+⑭-⑮+⑯-⑰)	225,490,190	238,548,942	13,058,752	

貸借対照表

平成 26年 3月 31日現在

(会計区分名) 指定介護老人福祉施設 百寿の郷

P-1

勘定科目	資産の部		増減	負債の部		増減
	前年度	当年度		前年度	当年度	
流動資産	161,765,324	153,675,443	-8,089,881	28,714,306	32,515,740	3,801,434
現金預金	107,120,480	94,506,198	-12,614,282	14,719,151	15,519,018	799,867
未収金	49,611,835	52,322,965	2,711,130	3,483,155	1,515,722	-1,967,433
貯蔵品	400,000	400,000	0	10,512,000	15,481,000	4,969,000
立替金	4,533,009	6,446,280	1,913,271			
仮払金	100,000	0	-100,000			
固定資産	981,437,986	971,791,856	-9,646,130	89,122,000	75,362,000	-13,760,000
基本財産	682,375,478	679,532,180	-2,843,298	89,122,000	75,362,000	-13,760,000
土地(基本財産)	45,768,965	45,768,965	0			
建物(基本財産)	633,606,513	630,763,215	-2,843,298			
基本財産特定預金	3,000,000	3,000,000	0	117,836,306	107,877,740	-9,958,566
その他の固定資産	299,062,508	292,259,676	-6,802,832			
土地(その他)	1,176,000	1,176,000	0	4,190,109	4,190,109	0
建物(その他)	2,714,057	2,429,712	-284,345	524,282,797	505,346,177	-18,936,620
構築物	9,103,301	7,726,079	-1,377,222	271,403,908	269,504,331	-1,899,577
車輜運搬具	4,521,579	2,934,060	-1,587,519	171,110,000	169,210,000	-1,900,000
器具及び備品	9,335,877	7,924,848	-1,411,029	17,492,895	17,493,197	302
権利	236,440	236,440	0	64,000,000	64,000,000	0
減価償却積立預金	171,110,000	169,210,000	-1,900,000	601,013	601,134	121
備品等購入等積立預金	17,492,895	17,493,197	302	18,200,000	18,200,000	0
職員給与引当積立預金	64,000,000	64,000,000	0	225,490,190	238,548,942	13,058,752
園庭整備積立預金	601,013	601,134	121	225,490,190	238,548,942	13,058,752
車両等整備積立預金	18,200,000	18,200,000	0	21,978,868	11,159,175	-10,819,693
その他の固定資産	571,346	328,206	-243,140			
資産の部合計	1,143,203,310	1,125,467,299	-17,736,011	1,025,367,004	1,017,589,559	-7,777,445
負債の部						
流動負債						
未払金						
預り金						
賞与引当金						
固定負債						
設備資金借入金						
負債の部合計						
純資産の部						
基本金						
国庫補助金等特別積立金						
その他の積立金						
減価償却積立金						
備品等購入等積立金						
職員給与引当積立金						
園庭整備積立金						
車両等整備積立金						
次期繰越活動収支差額						
次期繰越活動収支差額						
(うち当期活動収支差額)						
純資産の部合計						
負債及び純資産の部合計						
資産の部合計	1,143,203,310	1,125,467,299	-17,736,011	1,025,367,004	1,017,589,559	-7,777,445
負債の部合計				1,143,203,310	1,125,467,299	-17,736,011

社会福祉法人 志和大樹会

(会計区分名 指定介護老人福祉施設百寿の郷)

平成25年度

【脚注】

1. 減価償却費の累計額 386,725,068円

資産の種類		合計	本部	特別養護老人ホーム 百寿の郷	百寿の郷 デイサービスセンター	百寿の郷 居宅介護支援事業所	
基本財産	建物	287,839,653	0	248,769,970	32,319,322	6,750,361	
	基本財産合計	287,839,653	0	248,769,970	32,319,322	6,750,361	
その他の 固定資産	有形	建物	2,822,008	0	1,179,914	1,289,925	352,169
		構築物	12,793,413	0	12,665,838	127,575	0
		車両運搬具	22,770,577	0	13,027,100	8,542,998	1,200,479
		器具及び備品	56,289,519	0	45,516,732	10,772,787	0
		その他の固定資産	3,916,528	0	3,154,156	762,372	0
		有形固定資産合計	98,592,045	0	75,543,740	21,495,657	1,552,648
	無形	その他の固定資産	293,370	0	293,370	0	0
		無形固定資産合計	293,370	0	293,370	0	0
その他の固定資産合計		98,885,415	0	75,837,110	21,495,657	1,552,648	
総合計		386,725,068	0	324,607,080	53,814,979	8,303,009	

【注記】

1. 重要な会計方針

- (1) 会計処理 「指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針」を採用。
 (2) 減価償却の方法 定額法及び旧定額法

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩

国庫補助金等特別積立金の取崩

- (1) 国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額の取崩
 取崩額 23,936,620円

4. 担保に供されている資産の種類及び金額

(1) 基本財産

土地 45,768,965円
 建物 630,763,215円

(特別養護老人ホーム百寿の郷、百寿の郷デイサービスセンター、百寿の郷居宅介護支援事業所)

(2) 担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金 75,362,000円

5. 重要な後発事項

該当なし