

資金収支計算書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

第1号様式
(単位: 円)

	勘定科目	予算	決算	差異	備考
経常収入	0162 介護保険収入	792,560,000	800,790,701	△8,230,701	
	8111 介護保険収入	788,060,000	796,290,701	△8,230,701	
	0001 施設介護料介護報酬収入	182,880,000	194,474,522	△11,594,522	
	0002 施設介護料利用者負担金収入	20,320,000	9,800,613	10,519,387	東日本大震災 被災者減免のため、保険者より徴収
	0004 居宅介護料介護報酬収入	350,775,000	370,032,277	△19,257,277	
	0005 居宅介護料利用者負担金収入	38,975,000	22,951,340	16,023,660	東日本大震災 被災者減免のため、保険者より徴収
	0006 居宅介護支援介護料収入	17,000,000	16,084,500	915,500	
	0008 食費収入	69,090,000	70,338,220	△1,248,220	
	0009 居住費	81,570,000	83,785,290	△2,215,290	
	0010 利用者等管理費収入	2,280,000	2,464,240	△184,240	
	0011 その他の利用料収入	5,320,000	5,742,750	△422,750	
	0013 市町村特別事業収入	300,000	298,680	1,320	
	0014 受託収入	2,150,000	2,380,680	△230,680	
	0017 処遇改善加算収入	17,400,000	17,937,589	△537,589	
	8120 その他の事業収入	4,500,000	4,500,000	0	
	0172 その他の事業収入	22,994,000	21,642,271	1,351,729	
	8241 補助金収入	3,874,000	3,415,066	458,934	
	0001 助成金等	3,874,000	3,415,066	458,934	
	8244 委託収入	19,120,000	18,227,205	892,795	
	0174 経常経費補助金収入	0	49,500	△49,500	
	8311 経常経費補助金収入	0	49,500	△49,500	
	0176 寄附金収入	399,000	899,694	△500,694	
	8321 寄附金収入	399,000	899,694	△500,694	
	0178 雑収入	5,490,000	6,032,196	△542,196	
	8331 雑収入	5,490,000	6,032,196	△542,196	
0180 借入金利息補助金収入	188,000	188,341	△341		
8411 借入金利息補助金収入	188,000	188,341	△341		
0182 受取利息配当金収入	0	53,391	△53,391		
8421 受取利息配当金収入	0	53,391	△53,391		
0186 経理区分間繰入金収入	56,450,000	56,450,000	0		
8521 経理区分間繰入金収入	56,450,000	56,450,000	0		
0001 他会計区分繰入金収入	56,450,000	56,450,000	0		
経常収入計(1)	878,081,000	886,106,094	△8,025,094		
活動に支える	0134 人件費支出	538,754,000	528,830,754	9,923,246	
	7112 職員俸給	149,250,000	148,997,714	252,286	
	7113 職員諸手当	94,020,000	90,829,531	3,190,469	予算を多く見込んだことによる
	7114 賞金	224,860,000	220,062,160	4,797,840	退職者2名、休職者2名、新規職員未採用により
	7115 退職金	534,000	524,900	9,100	
	7116 退職共済掛金	1,310,000	1,206,900	103,100	
	7117 法定福利費	62,980,000	61,868,821	1,111,179	
	7119 出向職員給与	5,800,000	5,340,728	459,272	
	0136 事務費支出	84,150,000	72,129,212	12,020,788	
	7211 福利厚生費	3,655,000	3,221,806	433,194	
	7212 旅費交通費	4,110,000	3,833,930	276,070	
	7213 研修費	2,360,000	2,181,475	178,525	
	7214 消耗品費	3,740,000	2,528,512	1,211,488	
	7215 器具什器費	1,990,000	5,985,195	△3,995,195	特別会計(フォート)の備品計上分 単価10万以下の科目変更
	7216 印刷製本費	3,825,000	2,662,892	1,162,108	
	7217 水道光熱費	1,560,000	1,304,784	255,216	
	7218 燃料費	100,000	16,400	83,600	
	7219 修繕費	3,510,000	2,728,282	781,718	
	7221 通信運搬費	3,330,000	2,675,272	654,728	
	7222 会議費	940,000	580,648	359,352	
	7223 広報費	700,000	216,750	483,250	
	7224 業務委託費	24,500,000	19,124,099	5,375,901	
	0001 委託費	24,500,000	19,124,099	5,375,901	特別会計(未崎)土地造成に係る経費 土地取得区支出、建設仮勘定へ科目変更
	7225 保守料	8,070,000	6,720,564	1,349,436	
	7237 手数料	1,770,000	1,487,078	282,922	
7226 保険料	4,260,000	3,804,130	455,870		
7227 貸借料	7,990,000	7,542,165	447,835		
7228 租税公課	2,500,000	2,191,351	308,649		
7232 渉外費	880,000	361,000	519,000		
7233 諸会費	865,000	784,300	80,700		
7234 雑費	3,495,000	2,178,579	1,316,421		
0138 事業費支出	131,195,000	114,582,673	16,612,327		
7311 給食費	48,670,000	44,840,505	3,829,495	予算を多く見込んだことによる	
7312 保健衛生費	2,220,000	1,843,266	376,734		
0001 保健衛生費	2,220,000	1,843,266	376,734		
7313 被服費	370,000	102,409	267,591		
7314 教養娯楽費	2,700,000	1,930,539	769,461		
7315 日用品費	790,000	647,424	142,576		
7318 水道光熱費	34,720,000	29,780,610	4,939,390	電気料高騰により多く見込んだため	
7319 燃料費	10,800,000	9,039,207	1,760,793		
0001 燃料費	10,800,000	9,039,207	1,760,793		
7321 消耗品費	15,390,000	12,992,402	2,397,598		
0001 介護用品費	6,180,000	5,674,693	505,407		
0002 その他の消耗品費	9,210,000	7,317,809	1,892,191		
7322 器具什器費	1,850,000	1,493,784	356,216		
7323 貸借料	6,690,000	5,997,818	692,182		
7324 教育指導費	1,220,000	611,512	608,488		
7328 雑費	5,775,000	5,303,197	471,803		
0140 借入金利息支出	7,397,000	7,420,234	△23,234		

資金収支計算書
(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

第1号様式
(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
	7411 借入金利息支出	7,397,000	7,420,234	△23,234	
	0142 経理区分間繰入金支出	56,450,000	56,450,000	0	
	7421 経理区分間繰入金支出	56,450,000	56,450,000	0	
	0001 他会計区分繰入金支出	56,450,000	56,450,000	0	
	経常支出計(2)	817,946,000	779,412,873	38,533,127	
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		60,135,000	106,693,221	△46,558,221	
施設整備等による収支	0189 施設整備等補助金収入	92,700,000	91,679,000	1,021,000	
	8611 施設整備補助金収入	92,250,000	91,229,000	1,021,000	
	8612 設備整備補助金収入	450,000	450,000	0	
	0191 施設整備等寄附金収入	8,530,000	8,582,081	△52,081	
	8621 施設整備等寄附金収入	4,486,000	4,537,381	△51,381	
	8622 施設整備等借入金償還寄附金収入	4,044,000	4,044,700	△700	
	施設整備等収入計(4)	101,230,000	100,261,081	968,919	
	0145 固定資産取得支出	295,157,000	294,667,251	489,749	
	7511 建物取得支出	161,551,000	161,724,045	△173,045	
	7512 車両運搬具取得支出	870,000	850,735	19,265	
	7513 その他の資産取得支出	20,057,000	22,562,189	△2,505,189	
	0001 土地取得支出	13,812,000	15,819,714	△2,007,714	
	0002 その他の資産取得支出	105,000	105,000	0	
	0003 県社協積立金取得支出	4,140,000	4,222,475	△82,475	
	0004 構築物取得支出	2,000,000	2,415,000	△415,000	
7514 器具備品取得支出	12,004,000	7,680,990	4,323,010	特別会計(9-1)の備品計上分 単価10万以下の科目変更	
7515 建設仮勘定取得支出	100,675,000	101,849,292	△1,174,292		
施設整備等支出計(5)	295,157,000	294,667,251	489,749		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△193,927,000	△194,406,170	479,170		
財務活動による収支	0196 借入金収入	105,400,000	106,972,000	△1,572,000	
	8811 設備資金借入金収入	80,200,000	81,772,000	△1,572,000	
	8812 長期運営資金借入金収入	25,200,000	25,200,000	0	
	0200 借入金元金償還補助金収入	1,565,000	1,565,300	△300	
	8831 借入金元金償還補助金収入	1,565,000	1,565,300	△300	
	財務収入計(7)	106,965,000	108,537,300	△1,572,300	
	0150 借入金元金償還金支出	36,635,000	38,206,000	△1,571,000	
	7711 設備資金借入金償還金支出	36,635,000	36,634,000	1,000	
	7712 長期運営資金借入金償還金支出	0	1,572,000	△1,572,000	
	財務支出計(8)	36,635,000	38,206,000	△1,571,000	
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	70,330,000	70,331,300	△1,300		
予備費(10)	139,999,000		139,999,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△203,461,000	△17,381,649	△186,079,351		
前期末支払資金残高(12)	204,461,000	204,445,413	15,587		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,000,000	187,063,764	△186,063,764		

事業活動収支計算書

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

第3号様式

(単位: 円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
事業活動収入	0068 介護保険収入	800,790,701	671,096,463	129,694,238
	5111 介護保険収入	796,290,701	656,458,579	139,832,122
	0001 施設介護料介護報酬収入	194,474,522	150,351,142	44,123,380
	0002 施設介護料利用者負担金収入	9,800,613	7,816,849	1,983,764
	0004 居宅介護料介護報酬収入	370,032,277	318,813,174	51,219,103
	0005 居宅介護料利用者負担金収入	22,951,340	18,273,285	4,678,055
	0006 居宅介護支援介護料収入	16,084,500	13,992,000	2,092,500
	0008 食費収入	70,338,220	55,954,399	14,383,821
	0009 居住費	83,785,290	64,159,900	19,625,390
	0010 利用者等管理費収入	2,464,240	2,305,954	158,286
	0011 その他の利用料収入	5,742,750	4,772,376	970,374
	0012 補助金収入	0	46,500	△46,500
	0013 市町村特別事業収入	298,680	314,400	△15,720
	0014 受託収入	2,380,680	4,079,500	△1,698,820
	0015 委託収入	0	530,000	△530,000
	0017 処遇改善加算収入	17,937,589	15,049,100	2,888,489
	5120 その他の事業収入	4,500,000	3,500,000	1,000,000
	0001 その他の事業収入	4,500,000	3,500,000	1,000,000
	5127 受託収入	0	300,000	△300,000
	5128 委託収入	0	10,837,884	△10,837,884
	0079 その他の事業収入	21,642,271	25,960,769	△4,318,498
	5247 補助金収入	3,415,066	104,699	3,310,367
	0001 助成金等	3,415,066	104,699	3,310,367
	5244 委託収入	18,227,205	25,856,070	△7,628,865
	0080 経常経費補助金収入	49,500	0	49,500
	5311 経常経費補助金収入	49,500	0	49,500
	0082 寄附金収入	899,694	10,344,080	△9,444,386
	5321 寄附金収入	899,694	10,344,080	△9,444,386
	0084 雑収入	5,507,296	3,283,375	2,223,921
	5411 雑収入	5,507,296	3,283,375	2,223,921
	0086 借入金元金償還補助金収入	1,565,300	1,565,300	0
	5511 借入金元金償還補助金収入	1,565,300	1,565,300	0
0088 引当金戻入収入	27,945,780	20,379,153	7,566,627	
5522 退職給与引当金戻入収入	1,564,600	287,225	1,277,375	
5523 賞与引当金戻入収入	26,381,180	20,091,928	6,289,252	
0090 国庫補助金等特別積立金取崩額	25,740,085	22,454,421	3,285,664	
5531 国庫補助金等特別積立金取崩額	25,740,085	22,454,421	3,285,664	
0001 国庫補助金等特別積立金取崩額(整備時)	25,740,085	22,454,421	3,285,664	
事業活動収入計(1)	884,140,627	755,083,561	129,057,066	
事業活動支出	0031 人件費支出	528,830,754	457,927,344	70,903,410
	4112 職員俸給	148,997,714	125,851,775	23,145,939
	4113 職員諸手当	90,829,531	76,741,510	14,088,021
	4114 賃金	220,062,160	188,570,781	31,491,379
	4115 退職金	524,900	217,975	306,925
	4116 退職共済掛金	1,206,900	1,251,600	△44,700
	4117 法定福利費	61,868,821	54,469,459	7,399,362
	4118 処遇改善手当	0	10,824,244	△10,824,244
	4119 出向職員給与	5,340,728	0	5,340,728
	0033 事務費支出	72,576,012	87,495,269	△14,919,257
	4211 福利厚生費	3,221,806	2,906,682	315,124
	4212 旅費交通費	3,833,930	3,622,785	211,145
	4213 研修費	2,181,475	2,638,312	△456,837
	4214 消耗品費	2,528,512	3,865,162	△1,336,650
	4215 器具什器費	5,985,195	24,225,912	△18,240,717
	4216 印刷製本費	2,662,892	3,030,199	△367,307
	4217 水道光熱費	1,304,784	931,786	372,998
	4218 燃料費	16,400	104,860	△88,460
	4219 修繕費	2,728,282	1,827,387	900,895
	4221 通信運搬費	2,675,272	2,495,989	179,283

事業活動収支計算書

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

第3号様式
(単位: 円)

		勘定科目	本年度決算	前年度決算	増減
支 の 部 出		4222 会議費	580,648	531,255	49,393
		4223 広報費	216,750	219,450	△2,700
		4224 業務委託費	19,124,099	21,205,275	△2,081,176
		0001 委託費	19,124,099	21,205,275	△2,081,176
		4238 保守料	6,720,564	5,303,184	1,417,380
		4237 手数料	1,487,078	791,200	695,878
		4226 保険料	3,804,130	4,119,335	△315,205
		4225 賃借料	7,542,165	6,902,138	640,027
		4228 租税公課	2,191,351	481,880	1,709,471
		4232 渉外費	361,000	261,750	99,250
		4233 諸会費	784,300	587,300	197,000
		4234 雑費	2,625,379	1,443,428	1,181,951
		0035 事業費支出	114,582,673	87,258,983	27,323,690
		4311 給食費	44,840,505	35,206,507	9,633,998
		4312 保健衛生費	1,843,266	1,331,065	512,201
		0001 保健衛生費	1,843,266	1,331,065	512,201
		4313 被服費	102,409	89,337	13,072
		4314 教養娯楽費	1,930,539	1,580,687	349,852
		4315 日用品費	647,424	268,981	378,443
		4318 水道光熱費	29,780,610	23,606,265	6,174,345
		4319 燃料費	9,039,207	8,220,584	818,623
		0001 燃料費	9,039,207	8,220,584	818,623
		4321 消耗品費	12,992,402	9,475,793	3,516,609
		0001 介護用品費	5,674,593	3,319,301	2,355,292
		0002 その他の消耗品費	7,317,809	6,156,492	1,161,317
		4322 器具什器費	1,493,784	1,397,148	96,636
		4323 賃借料	5,997,818	5,216,746	781,072
		4324 教育指導費	611,512	506,840	104,672
		4328 雑費	5,303,197	359,030	4,944,167
		0037 減価償却費	75,078,819	63,305,494	11,773,325
		4411 減価償却費	75,078,819	63,305,494	11,773,325
		0039 徴収不能額	0	240,001	△240,001
	4421 徴収不能額	0	240,001	△240,001	
	0041 引当金繰入	31,219,312	29,971,530	1,247,782	
	4511 退職給与引当金繰入	4,815,375	3,590,350	1,225,025	
	4513 その他の引当金繰入	26,403,937	26,381,180	22,757	
	0001 賞与引当金繰入	26,403,937	26,381,180	22,757	
	事業活動支出計(2)	822,287,570	726,198,621	96,088,949	
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	61,853,057	28,884,940	32,968,117	
事業活動外 収支の部	収 入	0093 借入金利息補助金収入	188,341	265,011	△76,670
		5611 借入金利息補助金収入	188,341	265,011	△76,670
		0095 受取利息配当金収入	53,391	52,343	1,048
		5621 受取利息配当金収入	53,391	52,343	1,048
		0099 経理区分間繰入金収入	56,450,000	60,610,804	△4,160,804
		5721 経理区分間繰入金収入	56,450,000	60,610,804	△4,160,804
		0001 他会計区分繰入金収入	56,450,000	60,610,804	△4,160,804
		事業活動外収入計(4)	56,691,732	60,928,158	△4,236,426
	支 出	0044 借入金利息支出	7,420,234	7,960,510	△540,276
		4611 借入金利息支出	7,420,234	7,960,510	△540,276
		0046 経理区分間繰入金支出	56,450,000	60,610,804	△4,160,804
		4621 経理区分間繰入金支出	56,450,000	60,610,804	△4,160,804
		0001 他会計区分繰入金支出	56,450,000	60,610,804	△4,160,804
		事業活動外支出計(5)	63,870,234	68,571,314	△4,701,080
	事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	△7,178,502	△7,643,156	464,654	
	經常収支差額(7)=(3)+(6)	54,674,555	21,241,784	33,432,771	
収	0106 施設整備等補助金収入	91,679,000	180,550,000	△88,871,000	
	5911 施設整備補助金収入	91,229,000	157,750,000	△66,521,000	
	5912 設備整備補助金収入	450,000	0	450,000	
	5913 開設準備経費補助金収入	0	22,800,000	△22,800,000	

事業活動収支計算書

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

第3号様式

(単位: 円)

		勘定科目	本年度決算	前年度決算	増減
特別 収 支 の 部	入	0108 施設整備等寄附金収入	8,582,081	4,044,700	4,537,381
		5921 施設整備等寄附金収入	4,537,381	0	4,537,381
		5922 施設整備等借入金償還寄附金収入	4,044,700	4,044,700	0
		特別収入計(8)	100,261,081	184,594,700	△84,333,619
	支	0057 基本金組入額	4,094,581	4,044,700	49,881
		4911 1号基本金組入額	49,881	0	49,881
		4912 2号基本金組入額	4,044,700	4,044,700	0
		0059 国庫補助金等特別積立金積立額	91,679,000	160,588,730	△68,909,730
		4921 国庫補助金等特別積立金積立額	91,679,000	160,588,730	△68,909,730
		0001 国庫補助金等特別積立金積立額(整備時)	91,679,000	160,588,730	△68,909,730
		0061 固定資産売却損・処分損(売却原価)	301,842	57,772	244,070
		4931 器具及備品売却損・処分損(売却原価)	301,840	46,506	255,334
		4932 車両運搬具売却損・処分損(売却原価)	2	9,742	△9,740
	出	4933 建物売却損・処分損	0	1,524	△1,524
特別支出計(9)		96,075,423	164,691,202	△68,615,779	
特別収支差額(10)=(8)-(9)		4,185,658	19,903,498	△15,717,840	
		当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	58,860,213	41,145,282	17,714,931
繰 越 活 動 収 支 差 額 の 部	前期繰越活動収支差額(12)		141,421,791	100,276,509	41,145,282
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)		200,282,004	141,421,791	58,860,213
	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
	その他の積立金積立額(17)		0	0	0
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)		200,282,004	141,421,791	58,860,213

貸借対照表

自：平成25年4月1日～至：平成26年3月31日

社会福祉法人 典人会

第5号様式

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	469,154,798	249,108,603	220,046,195	流動負債	308,494,971	71,044,370	237,450,601
現金	520,061	420,287	99,774	未払金	190,994,324	35,354,619	155,639,705
預金	98,985,297	116,192,070	△ 17,206,773	預り金	6,101,785	9,308,571	-3,206,786
未収金	284,630,845	132,496,246	152,134,599	賞与引当金	26,403,937	26,381,180	22,757
貯蔵品				その他の借入金	84,994,925		84,994,925
立替金	84,994,925		84,994,925	その他の流動負債			
前払金	23,670		23,670	固定負債	930,653,210	858,636,435	72,016,775
固定資産	1,701,738,950	1,483,424,060	218,314,890	設備資金借入金	838,340,500	793,202,500	45,138,000
固定資産(基本財産)	1,424,344,270	1,310,301,599	114,042,671	長期運営資金借入金	68,238,500	44,610,500	23,628,000
建物	1,330,676,135	1,232,453,178	98,222,957	退職給与引当金	24,074,210	20,823,435	3,250,775
土地	92,668,135	76,848,421	15,819,714	その他の固定負債			
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000		負債の部合計	1,239,148,181	929,680,805	309,467,376
固定資産(その他)	277,394,680	173,122,461	104,272,219	純 資 産 の 部			
建物	2,200,438	2,357,416	△ 156,978	基本金	145,022,734	140,928,153	4,094,581
構築物	21,212,754	21,473,733	△ 260,979	基本金	145,022,734	140,928,153	4,094,581
機械装置				国庫補助金等特別積立金	493,429,237	427,490,322	65,938,915
車輛運搬具	10,774,506	14,095,438	△ 3,320,932	国庫補助金等特別積立金	493,429,237	427,490,322	65,938,915
器具備品	23,713,700	20,844,244	2,869,456	その他の積立金	93,011,592	93,011,592	
土地				移行時特別積立金	1,700,000	1,700,000	
建設仮勘定	101,849,292		101,849,292	人件費積立金	39,370,000	39,370,000	
権利	558,188	516,603	41,585	修繕費積立金	5,670,000	5,670,000	
積立預金	93,011,592	93,011,592		備品等購入積立金	20,561,592	20,561,592	
移行時特別積立預金	1,700,000	1,700,000		施設・設備整備積立金	25,710,000	25,710,000	
人件費積立預金	39,370,000	39,370,000		次期繰越活動収支差額	200,282,004	141,421,791	58,860,213
修繕費積立預金	5,670,000	5,670,000		次期繰越活動収支差額	200,282,004	141,421,791	58,860,213
備品等購入積立預金	20,561,592	20,561,592		(うち当期活動収支差額)	58,860,213	41,145,282	17,714,931
施設・設備整備積立預金	25,710,000	25,710,000		純資産の部合計	931,745,567	802,851,858	128,893,709
その他の固定資産	24,074,210	20,823,435	3,250,775	負債純資産の部合計	2,170,893,748	1,732,532,663	438,361,085
資産の部合計	2,170,893,748	1,732,532,663	438,361,085				

脚 注

1. 減価償却費の累計額 501,283,931 円

2. 徴収不能引当金の額

注 記

1. 重要な会計方針

- (1)減価償却資産の償却方法 定額法
- (2)退職給与引当金の計上基準 県社協の退職共済預け金の金額を計上
- (3)賞与引当金の計上基準 夏期賞与の支給額を見積計上

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 基本財産の増加

土地 15,819,714 円
建物 161,724,045 円

4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し(売却や除却等によるものに限る)

なし

5. 担保に供されている資産の種類及び金額

基本財産土地 65,998,421 円
基本財産建物 1,165,386,269 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金 831,540,500 円
長期運営資金借入金 43,038,500 円

6. 重要な後発事象

なし