

やすらぎ会

(やすらぎかい)

貸借対照表

平成25年3月31日現在

一般会計

| 勘定科目 | 増減 | | 勘定科目 | | 増減 | |
|-----------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|--------------|
| | 前年度 | 当年度 | 前年度 | 当年度 | 前年度 | 当年度 |
| | 資産の部 | | 負債の部 | | | |
| 流動資産 | 170,241,901 | 165,729,635 | 流動負債 | 39,136,325 | 39,021,118 | △ 115,207 |
| 現金預金 | 93,999,823 | 93,961,415 | 未払金 | 12,386,098 | 12,140,207 | △ 245,891 |
| 未収金 | 76,242,078 | 71,759,100 | 預り金 | 26,750,227 | 26,880,911 | △ 130,684 |
| 前払金 | 0 | 9,120 | | | | |
| 固定資産 | 645,836,391 | 635,129,407 | 固定負債 | 22,786,675 | 24,818,050 | 2,031,375 |
| 基本財産 | 511,406,321 | 497,923,327 | 退職給与引当金 | 22,786,675 | 24,818,050 | 2,031,375 |
| 建物 | 508,406,321 | 494,923,327 | | | | |
| 基本財産特定預金 | 3,000,000 | 3,000,000 | 負債の部合計 | 61,923,000 | 63,839,168 | 1,916,168 |
| その他の固定資産 | 134,430,070 | 137,206,080 | 純資産の部 | | | |
| 建物 | 5,442,703 | 0 | 基本金 | 23,000,000 | 23,000,000 | 0 |
| 構築物 | 2,026,500 | 1,648,500 | 基本金 | 23,000,000 | 23,000,000 | 0 |
| 機械及び装置 | 207,171 | 186,964 | 国庫補助金等特別積立金 | 509,442,888 | 488,365,693 | △ 21,077,195 |
| 車輛運搬具 | 5,734,621 | 4,645,652 | 国庫補助金等特別積立金 | 509,442,888 | 488,365,693 | △ 21,077,195 |
| 器具及び備品 | 2,662,600 | 2,971,764 | その他の積立金 | 95,500,000 | 102,900,000 | 7,400,000 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 備品等購入積立金 | 12,500,000 | 11,400,000 | △ 1,100,000 |
| ソフトウェア | 69,300 | 34,650 | 施設整備積立金 | 83,000,000 | 91,500,000 | 8,500,000 |
| 退職共済預け金 | 22,786,675 | 24,818,050 | 次期繰越活動収支差額 | 126,212,404 | 122,754,181 | △ 3,458,223 |
| 備品等購入積立預金 | 12,500,000 | 11,400,000 | 次期繰越活動収支差額・ | 126,212,404 | 122,754,181 | △ 3,458,223 |
| 設備整備積立預金 | 83,000,000 | 91,500,000 | (うち当期活動収支差額) | 9,524,483 | 3,941,777 | △ 5,582,706 |
| その他の固定資産 | 500 | 500 | 純資産の部合計 | 754,155,292 | 737,019,874 | △ 17,135,418 |
| 資産の部合計 | 816,078,292 | 800,859,042 | 負債及び純資産の部合計 | 816,078,292 | 800,859,042 | △ 15,219,250 |

脚注 減価償却累計額 102,745,487円

注記

1. 重要な会計方針

(1) 会計の方法

指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針に基づき、計算書類を作成しております。

(2) 退職給与引当金

職員への退職金の支給に備えるために

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 基本財産の増減

建物付属設備の増加

建物無償譲渡に伴いシーリングファン設置工事費用をその他の固定資産から基本財産へ移管 206,822円

建物無償譲渡に伴い園外部改修工事費用をその他の固定資産から基本財産へ移管 4,789,313円

建物無償譲渡に伴い温泉給排水設備工事費用をその他の固定資産から基本財産へ移管 446,568円

シヨートステイ居室から洋室への改修工事費用 1,470,000円

雪害に伴う車庫倉庫改修工事費用 1,779,540円

基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩額

指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針に基づいていきます。

担保に供されている資産の種類及び金額

なし

6. 重要な後発事項

なし

7. 資産の増減

車両運搬具の増加 スズキアルト 908,900円

器具及び備品の増加 業務用冷凍冷蔵庫 603,120円

業務用超音波噴霧器 260,400円

、掛金として支出した累計額と同額を計上していきます。

収支計算書

自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日

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 | 160,451,000 | 160,821,750 | △ 370,750 | |
| | 居宅介護料収入 | 96,005,000 | 96,846,680 | △ 841,680 | |
| | 居宅介護支援介護料収入 | 10,012,000 | 10,153,450 | △ 141,450 | |
| | 利用者等利用料収入 | 41,482,000 | 42,563,547 | △ 1,081,547 | |
| | その他の事業収入 | 8,991,000 | 9,036,486 | △ 45,486 | |
| | 寄附金収入 | 3,000 | 587,120 | △ 584,120 | |
| | 受取利息配当金収入 | 3,000 | 87,398 | △ 84,398 | |
| | 事業外収入 | 1,894,000 | 2,011,148 | △ 117,148 | |
| | 雑収入 | 3,244,000 | 3,625,111 | △ 381,111 | |
| | 經常活動収入計 ① | 322,085,000 | 325,732,690 | △ 3,647,690 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 220,639,000 | 220,604,827 | 34,173 | |
| 経費支出 | 92,953,000 | 92,560,535 | 392,465 | | |
| （直接介護支出） | 53,759,000 | 53,380,856 | 378,144 | | |
| （一般管理支出） | 39,194,000 | 39,179,679 | 14,321 | | |
| 利用者負担軽減額 | 1,305,000 | 1,266,474 | 38,526 | | |
| 事業外支出 | 1,730,000 | 1,813,698 | △ 83,698 | | |
| 經常活動支出計 ② | 316,627,000 | 316,245,534 | 381,466 | | |
| 經常活動資金収支差額 ③ (①-②) | 5,458,000 | 9,487,156 | △ 4,029,156 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等補助金収入 | 490,000 | 560,000 | △ 70,000 | |
| | 施設整備等収入計 ④ | 490,000 | 560,000 | △ 70,000 | |
| | 支出 | | | | |
| | 固定資産取得支出 | 5,056,000 | 5,012,840 | 43,160 | |
| 施設整備等支出計 ⑤ | 5,056,000 | 5,012,840 | 43,160 | | |
| 施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤) | △ 4,566,000 | △ 4,452,840 | △ 113,160 | | |
| 財務活動等による収支 | 収入 | | | | |
| | 積立預金取崩収入 | 2,600,000 | 2,600,000 | 0 | |
| | 他会計区分繰入金収入 | 1,386,000 | 1,386,000 | 0 | |
| | その他の収入 | 0 | 653,425 | △ 653,425 | |
| | 財務活動等収入計 ⑦ | 3,986,000 | 4,639,425 | △ 653,425 | |
| | 支出 | | | | |
| | 積立預金積立支出 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | |
| | 他会計区分繰入金支出 | 1,387,000 | 1,386,000 | 1,000 | |
| | その他の支出 | 2,691,000 | 2,684,800 | 6,200 | |
| 財務活動等支出計 ⑧ | 14,078,000 | 14,070,800 | 6,200 | | |
| 財務活動等資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧) | △ 10,092,000 | △ 9,431,375 | △ 660,625 | | |
| 予備費 ⑩ | 0 | | | | |
| 当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩) | △ 9,200,000 | △ 4,397,059 | △ 4,802,941 | | |
| 前期末支払資金残高 ⑫ | 127,528,146 | 131,105,576 | △ 3,577,430 | | |
| 当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫) | 118,328,146 | 126,708,517 | △ 8,380,371 | | |

事業活動計算書

自 平成24年 4月 1日 至 平成 25年 3月31日

一般会計

| 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 | 161,438,496 | 160,821,750 | △ 616,746 | |
| | | 居宅介護料収入 | 86,836,729 | 96,846,680 | 10,009,951 | |
| | | 居宅介護支援介護料収入 | 9,427,400 | 10,153,450 | 726,050 | |
| | | 利用者等利用料収入 | 42,087,128 | 42,563,547 | 476,419 | |
| | | その他の事業収入 | 18,603,624 | 9,036,486 | △ 9,567,138 | |
| | | 引当金戻入 | 1,014,475 | 653,425 | △ 361,050 | |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 17,104,067 | 21,567,195 | 4,463,128 | |
| | 事業活動収入計 ① | 336,511,919 | 341,642,533 | 5,130,614 | | |
| | 支出 | 人件費支出 | 215,720,704 | 220,604,827 | 4,884,123 | |
| | | 経費支出 | 90,419,490 | 92,560,535 | 2,141,045 | |
| （直接介護支出） | | 51,151,620 | 53,380,856 | 2,229,236 | | |
| （一般管理支出） | | 39,267,870 | 39,179,679 | △ 88,191 | | |
| 利用者負担軽減額 | | 1,523,362 | 1,266,474 | △ 256,888 | | |
| 減価償却費 | | 19,778,243 | 25,151,199 | 5,372,956 | | |
| 引当金繰入 | | 2,561,650 | 2,684,800 | 123,150 | | |
| 事業活動支出計 ② | 330,003,449 | 342,267,835 | 12,264,386 | | | |
| 事業活動収支差額 ③ (①-②) | 6,508,470 | △ 625,302 | △ 7,133,772 | | | |
| 事業活動外収支の部 | 収入 | 受取利息配当金収入 | 461,565 | 87,398 | △ 374,167 | |
| | | 寄附金収入 | 730,600 | 587,120 | △ 143,480 | |
| | | その他の事業活動外収入 | 1,854,658 | 2,011,148 | 156,490 | |
| | | 雑収入 | 1,816,631 | 3,625,111 | 1,808,480 | |
| | 事業活動外収入計 ④ | 4,863,454 | 6,310,777 | 1,447,323 | | |
| | 支出 | その他の事業活動外支出 | 1,693,430 | 1,813,698 | 120,268 | |
| 事業活動外支出計 ⑤ | | 1,693,430 | 1,813,698 | 120,268 | | |
| 事業活動外収支差額 ⑥ (④-⑤) | 3,170,024 | 4,497,079 | 1,327,055 | | | |
| 経常収支差額 ⑦ (③+⑥) | 9,678,494 | 3,871,777 | △ 5,806,717 | | | |
| 特別収支の部 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 49,953,000 | 560,000 | △ 49,393,000 | |
| | | 固定資産売却益 | 33,619 | 0 | △ 33,619 | |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 他会計区分繰入金収入 | 1,500,000 | 1,386,000 | △ 114,000 | |
| | | 特別収入計 ⑧ | 51,486,619 | 1,946,000 | △ 49,540,619 | |
| | 支出 | 国庫補助金等特別積立金繰入額 | 49,903,000 | 490,000 | △ 49,413,000 | |
| | | 器具及び備品売却損・処分損 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 他会計区分繰入金支出 | 1,500,000 | 1,386,000 | △ 114,000 | |
| | | その他の特別損失 | 237,630 | 0 | △ 237,630 | |
| | | 特別支出計 ⑨ | 51,640,630 | 1,876,000 | △ 49,764,630 | |
| 特別収支差額 ⑩ (⑧-⑨) | △ 154,011 | 70,000 | 224,011 | | | |
| 当期活動収支差額 ⑪ (⑦+⑩) | 9,524,483 | 3,941,777 | △ 5,582,706 | | | |
| 前期繰越活動収支差額 ⑫ | 120,687,921 | 126,212,404 | 5,524,483 | | | |
| 当期末繰越活動収支差額 ⑬ (⑪+⑫) | 130,212,404 | 130,154,181 | △ 58,223 | | | |
| 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 | 51,000,000 | 2,600,000 | △ 48,400,000 | | | |
| その他の積立金繰入額 ⑰ | 55,000,000 | 10,000,000 | △ 45,000,000 | | | |
| 次期繰越活動収支差額 ⑱ (⑬+⑭-⑮+⑯-⑰) | 126,212,404 | 122,754,181 | △ 3,458,223 | | | |