

決算報告書

平成 26 年度

自 平成 26 年 4 月 1 日

至 平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人 日春会

特別養護老人ホーム 橘の丘

収支計算書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
経常収入	介護福祉施設介護料収入	204,448,000	208,946,338	4,498,338	
	介護報酬収入	195,350,000	200,010,367	4,660,367	
	利用者負担金収入	9,098,000	8,935,971	-162,029	
	居宅介護料収入	103,256,000	99,570,588	-3,685,412	
	介護報酬収入	48,269,000	40,000,932	-8,268,068	
	介護報酬収入(ショート)	35,812,000	37,943,619	2,131,619	
	介護予防報酬収入	9,755,000	11,330,264	1,575,264	
	介護負担金収入	5,361,000	5,314,334	-46,666	
	介護負担金収入(ショート)	3,011,000	3,239,033	228,033	
	介護予防負担金収入	1,048,000	1,742,406	694,406	
	利用者等利用料収入	38,600,000	36,848,248	-1,751,752	
	居住費収入	38,600,000	36,848,248	-1,751,752	
	居住費、食費収入(特養)	31,700,000	29,106,490	-2,593,510	
	居住費、食費収入(ショート)	6,900,000	7,741,758	841,758	
	その他の事業収入		2,843,722	2,843,722	
	補助金収入		2,793,061	2,793,061	
	その他の補助金収入		50,661	50,661	
	受取利息配当金収入	7,000	27,398	20,398	
	受取利息配当金収入	7,000	27,398	20,398	
	事業外収入	1,355,000	1,498,102	143,102	
	受入研修費収入		40,450	40,450	
	職員等給食費収入	1,355,000	1,457,652	102,652	
	雑収入		377,070	377,070	
	雑収入		377,070	377,070	
	経常活動収入計 ①		347,666,000	350,111,466	2,445,466
	活動支出	人件費支出	183,118,000	179,087,072	4,030,928
		職員俸給	85,360,000	80,139,073	5,220,927
職員諸手当		53,231,000	55,638,592	-2,407,592	
非常勤職員給与		16,260,000	18,534,500	-2,274,500	
退職金		1,387,000	783,000	604,000	
退職金積立額		1,200,000	1,426,000	-226,000	
法定福利費		22,240,000	20,009,907	2,230,093	
委託外注費		3,440,000	2,556,000	884,000	
経費支出		104,421,000	102,030,185	2,390,815	
給食材料費		24,294,000	23,846,724	447,276	
介護用品費		4,046,000	4,565,856	-519,856	
教養娯楽費		391,000	709,262	-318,262	
医薬品費		711,000	717,221	-6,221	
消耗器具備品費		5,378,000	4,040,539	1,337,461	
保健衛生費		2,000	141,048	-139,048	
車輛費		4,322,000	2,815,941	1,506,059	
光熱水費		12,543,000	16,060,657	-3,517,657	
葬祭費		96,000		96,000	
福利厚生費		1,830,000	2,199,443	-369,443	
旅費交通費		112,000	98,554	13,446	
研修費		830,000	74,500	755,500	
通信運搬費		841,000	665,274	175,726	
事務消耗品費		224,000	206,267	17,733	
印刷製本費		959,000	608,328	350,672	
広報費		720,000	916,596	-196,596	
会議費		39,000	43,473	-4,473	
修繕費		5,120,000	2,984,310	2,135,690	
保守料	685,000	305,856	379,144		

収支計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
	賃借料	8,222,000	8,506,393	-284,393	
	保険料	1,108,000	1,741,257	-633,257	
	渉外費	368,000	489,478	-121,478	
	諸会費	3,876,000	3,940,000	-64,000	
	租税公課	243,000	176,530	66,470	
	委託費	26,381,000	25,068,420	1,312,580	
	雑費	1,080,000	1,108,258	-28,258	
	借入金利息支出	9,970,000	8,063,972	1,906,028	
	借入金利息	9,970,000	8,063,972	1,906,028	
	経常活動支出計 ②	297,509,000	289,181,229	8,327,771	
	経常活動等資金収支差額 ③(①-②)	50,157,000	60,930,237	10,773,237	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計 ④			
	支出	固定資産取得支出	59,000,000	58,992,240	7,760
		土地取得支出	35,600,000	35,600,000	
		建物取得支出	20,400,000	20,304,000	96,000
器具及び備品取得支出		3,000,000	3,088,240	-88,240	
	施設整備等支出計 ⑤	59,000,000	58,992,240	7,760	
	施設整備等資金収支差額 ⑥(④-⑤)	-59,000,000	-58,992,240	7,760	
財務活動等による収支	収入				
		財務活動等収入計 ⑦			
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	37,035,000	37,800,000	-765,000
		設備資金借入金元金償還金支出	37,035,000	37,800,000	-765,000
		長期運営資金借入金元金償還金支出	5,461,000	5,496,000	-35,000
		長期運営資金借入金元金償還金支出	5,461,000	5,496,000	-35,000
	財務活動等支出計 ⑧	42,496,000	43,296,000	-800,000	
	財務活動等資金収支差額 ⑨(⑦-⑧)	-42,496,000	-43,296,000	-800,000	
	予備費⑩				
	当期資金収支差額合計 ⑪(③+⑥+⑨-⑩)	-51,339,000	-41,358,003	9,980,997	
	前期末支払資金残高 ⑫		173,846,295	173,846,295	
	当期末支払資金残高 ⑬(⑪+⑫)	-51,339,000	132,488,292	183,827,292	

事業活動計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		前年度	当年度	増減	
事業	収入	介護福祉施設介護料収入	202,207,678	208,946,338	6,738,660
		介護報酬収入	194,326,703	200,010,367	5,683,664
		利用者負担金収入	7,880,975	8,935,971	1,054,996
		居宅介護料収入	92,170,819	99,570,588	7,399,769
		介護報酬収入	38,811,396	40,000,932	1,189,536
		介護報酬収入(ショート)	35,664,406	37,943,619	2,279,213
		介護予防報酬収入	8,117,397	11,330,264	3,212,867
		介護負担金収入	4,965,815	5,314,334	348,519
		介護負担金収入(ショート)	3,312,607	3,239,033	-73,574
		介護予防負担金収入	1,299,198	1,742,406	443,208
	業	利用者等利用料収入	37,937,216	36,848,248	-1,088,968
		居住費、食費収入	37,937,216	36,848,248	-1,088,968
		居住費、食費収入(特養)	30,389,688	29,106,490	-1,283,198
		居住費、食費収入(ショート)	7,547,528	7,741,758	194,230
		その他の事業収入	1,434,889	2,843,722	1,408,833
		補助金収入	1,434,889	2,793,061	1,358,172
		その他の補助金収入		50,661	50,661
		国庫補助金等特別積立金取崩額	5,677,299	5,550,737	-126,562
		国庫補助金等特別積立金取崩額(整備時)	5,677,299	5,550,737	-126,562
		事業活動収入計 ①	339,427,901	353,759,633	14,331,732
活動	支出	人件費	172,088,787	177,661,072	5,572,285
		職員俸給	78,929,185	80,139,073	1,209,888
		職員諸手当	54,607,948	55,638,592	1,030,644
		非常勤職員給与	16,431,359	18,534,500	2,103,141
		退職金	1,089,000	783,000	-306,000
		法定福利費	17,589,431	20,009,907	2,420,476
		委託外注費	3,441,864	2,556,000	-885,864
		経費	98,325,459	102,030,185	3,704,726
		給食材料費	23,586,831	23,846,724	259,893
		介護用品費	4,302,669	4,565,856	263,187
		教養娯楽費	373,310	709,262	335,952
		医薬品費	645,816	717,221	71,405
		消耗器具備品費	4,453,168	4,040,539	-412,629
		保健衛生費	140,070	141,048	978
		車両費	3,033,672	2,815,941	-217,731
		部の	光熱水費	14,668,413	16,060,657
	福利厚生費		1,259,666	2,199,443	939,777
	旅費交通費		102,950	98,554	-4,396
	研修費		384,778	74,500	-310,278
	通信運搬費		768,448	665,274	-103,174
	事務消耗品費		182,543	206,267	23,724
	印刷製本費		921,535	608,328	-313,207
	広報費		728,385	916,596	188,211
	会議費		27,926	43,473	15,547
	修繕費		3,295,667	2,984,310	-311,357
	保守料		349,860	305,856	-44,004
	賃借料		7,296,912	8,506,393	1,209,481
	保険料		1,792,447	1,741,257	-51,190
	渉外費		587,424	489,478	-97,946
	諸会費		4,040,500	3,940,000	-100,500
	租税公課		211,129	176,530	-34,599
	委託費	24,154,227	25,068,420	914,193	
雑費	1,017,113	1,108,258	91,145		
減価償却費	41,298,581	40,438,527	-860,054		
減価償却費	41,298,581	40,438,527	-860,054		
引当金繰入	1,250,537	1,426,000	175,463		

法人名 社会福祉法人 日春会
 (会計区分名) 特別養護老人ホーム 橘の丘

事業活動計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		前年度	当年度	増減	
	退職給与引当金繰入	1,250,537	1,426,000	175,463	
	事業活動支出計 ②	312,963,364	321,555,784	8,592,420	
	事業活動収支差額 ③(①-②)	26,464,537	32,203,849	5,739,312	
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金	25,212	27,398	2,186
		受取利息配当金	25,212	27,398	2,186
		その他の事業活動外収入	1,654,371	1,498,102	-156,269
		受入研修費収入	64,540	40,450	-24,090
		職員等給食費収入	1,589,831	1,457,652	-132,179
		雑収入	548,946	377,070	-171,876
		雑収入	548,946	377,070	-171,876
		事業活動外収入計 ④	2,228,529	1,902,570	-325,959
	支出	借入金利息	8,629,610	8,063,972	-565,638
		借入金利息	8,629,610	8,063,972	-565,638
事業活動外支出計 ⑤		8,629,610	8,063,972	-565,638	
	事業活動外収支差額 ⑥(④-⑤)	-6,401,081	-6,161,402	239,679	
	経常収支差額 ⑦(③+⑥)	20,063,456	26,042,447	5,978,991	
特別収支の部	収入				
		特別収入計 ⑧			
	支出				
特別支出計 ⑨					
	特別収支差額 ⑩(⑧-⑨)				
	当期活動収支差額 ⑪(⑦+⑩)	20,063,456	26,042,447	5,978,991	
	前期繰越活動収支差額 ⑫	113,537,239	241,573,390	128,036,151	
	基本金取崩額 ⑬				
	基本金組入額 ⑭				
	その他の積立金取崩額 ⑮	107,972,695		-107,972,695	
	その他積立金取崩額	107,972,695		-107,972,695	
	その他の積立金繰入額 ⑯				
	次期繰越活動収支差額 ⑰(⑪+⑫+⑬-⑭+⑮-⑯)	241,573,390	267,615,837	26,042,447	

介護サービス事業別事業活動計算書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		合計	本部	特養	ショートステイ	デイサービス	共通	諸口
事業収入	介護福祉施設介護料収入	208,946,338		208,946,338				
	介護報酬収入	200,010,367		200,010,367				
	利用者負担金収入	8,935,971		8,935,971				
	居宅介護料収入	99,570,588			41,559,475	58,011,113		
	介護報酬収入	40,000,932				40,000,932		
	介護報酬収入(ショート)	37,943,619			37,943,619			
	介護予防報酬収入	11,330,264			301,409	11,028,855		
	介護負担金収入	5,314,334				5,314,334		
	介護負担金収入(ショート)	3,239,033			3,239,033			
	介護予防負担金収入	1,742,406			75,414	1,666,992		
	利用者等利用料収入	36,848,248			29,106,490	7,741,758		
	居住費、食費収入	36,848,248			29,106,490	7,741,758		
	居住費、食費収入(特養)	29,106,490			29,106,490			
	居住費、食費収入(ショート)	7,741,758				7,741,758		
	その他の事業収入	2,843,722			2,145,457	418,959	279,306	
	補助金収入	2,793,061			2,094,796	418,959	279,306	
	その他の補助金収入	50,661			50,661			
	国庫補助金等特別積立金取崩額	5,550,737			4,218,747	745,921	586,069	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(整備時)	5,550,737			4,218,747	745,921	586,069	
	事業活動収入計 ①	353,759,633			244,417,032	50,466,113	58,876,488	
活動支出	人件費	177,661,072	134,095	127,866,917	21,489,193	28,170,867		
	職員俸給	80,139,073		57,097,304	9,271,584	13,770,185		
	職員諸手当	55,638,592		41,983,491	7,559,977	6,095,124		
	非常勤職員給与	18,534,500	134,095	8,898,354	1,727,773	7,774,278		
	退職金	783,000		642,000	84,600	56,400		
	法定福利費	20,009,907		17,328,768	2,461,859	219,280		
	委託外注費	2,556,000		1,917,000	383,400	255,600		
	経費	102,030,185		74,745,819	15,384,539	11,899,827		
	給食材料費	23,846,724		17,886,860	3,575,921	2,383,943		
	介護用品費	4,565,856		3,424,397	684,877	456,582		
	教養娯楽費	709,262		476,019	85,773	147,470		
	医薬品費	717,221		540,189	106,222	70,810		
	消耗器具備品費	4,040,539		3,040,364	589,964	410,211		
	保健衛生費	141,048		140,564	290	194		
	車輛費	2,815,941		105,603	950,379	1,759,959		
	光熱水費	16,060,657		12,045,499	2,409,097	1,606,061		
	福利厚生費	2,199,443		1,729,026	264,438	205,979		
	旅費交通費	98,554		75,128	7,812	15,614		
	研修費	74,500		58,637	8,967	6,896		
	通信運搬費	665,274		498,930	109,204	57,140		
	事務消耗品費	206,267		162,344	24,828	19,095		
	印刷製本費	608,328		478,783	73,224	56,321		
	広報費	916,596		687,448	137,489	91,659		
	会議費	43,473		34,220	5,234	4,019		
	修繕費	2,984,310		2,238,236	417,802	328,272		
	保守料	305,856		229,393	42,819	33,644		
	賃借料	8,506,393		6,379,803	1,190,892	935,698		
	保険料	1,741,257		1,305,944	243,776	191,537		
	渉外費	489,478		377,621	44,966	66,891		
	諸会費	3,940,000		3,100,931	474,257	364,812		
	租税公課	176,530		132,404	24,712	19,414		
	委託費	25,068,420		18,801,319	3,760,261	2,506,840		
雑費	1,108,258		796,157	151,335	160,766			
減価償却費	40,438,527		30,265,249	5,589,526	4,583,752			
減価償却費	40,438,527		30,265,249	5,589,526	4,583,752			
引当金繰入	1,426,000		1,122,315	171,648	132,037			
退職給与引当金繰入	1,426,000		1,122,315	171,648	132,037			
事業活動支出計 ②	321,555,784	134,095	234,000,300	42,634,906	44,786,483			
事業活動収支差額 ③(①-②)	32,203,849	-134,095	10,416,732	7,831,207	14,090,005			
事業活動外収支の部	受取利息配当金	27,398		20,552	4,108	2,738		
	受取利息配当金	27,398		20,552	4,108	2,738		
	その他の事業活動外収入	1,498,102		964,069	203,246	330,787		
	受入研修費収入	40,450		31,837	4,869	3,744		
	職員等給食費収入	1,457,652		932,232	198,377	327,043		
	雑収入	377,070		296,775	45,386	34,909		
	雑収入	377,070		296,775	45,386	34,909		
	事業活動外収入計 ④	1,902,570		1,281,396	252,740	368,434		
	借入金利息	8,063,972		6,047,987	1,128,955	887,030		
	借入金利息	8,063,972		6,047,987	1,128,955	887,030		
事業活動外支出計 ⑤	8,063,972		6,047,987	1,128,955	887,030			
事業活動外収支差額 ⑥(④-⑤)	-6,161,402		-4,766,591	-876,215	-518,596			
経常収支差額 ⑦(③+⑥)	-26,042,447	-134,095	5,650,141	6,954,992	13,571,409			

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

(単位: 円)

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			
流動資産	182,377,485	142,348,750	-40,028,735	流動負債	8,531,190	9,860,458	1,329,268
小口現金	80,357	98,045	17,688	未払金	7,484,506	8,741,854	1,257,348
普通預金	91,865,588	31,671,359	-60,194,229	預り金	1,046,684	1,118,604	71,920
親和普通預金	620	296	-324	固定負債	608,464,000	566,594,000	-41,870,000
定期預金	36,047,449	56,056,460	20,009,011	設備資金	592,190,000	554,390,000	-37,800,000
未収金	53,183,747	53,826,183	642,436	長期運営資金	8,830,000	3,334,000	-5,496,000
立替金		9,300	9,300	借入引当金	7,444,000	8,870,000	1,426,000
前払金	1,199,724	687,107	-512,617	負債の部合計	616,995,190	576,454,458	-40,540,732
固定資産	960,783,286	980,762,999	19,979,713	純資産の部			
基本財産	797,691,522	823,502,911	25,811,389	基本金	123,525,487	123,525,487	
土地	68,053,687	103,653,687	35,600,000	基本金	123,525,487	123,525,487	
建物	729,637,835	719,849,224	-9,788,611	国庫補助金等特別積立金	161,066,704	155,515,967	-5,550,737
その他の固定資産	163,091,764	157,260,088	-5,831,676	国庫補助金等特別積立金(整備時分)	161,066,704	155,515,967	-5,550,737
建物	20,777,255	17,647,101	-3,130,154	次期繰越活動収支差額	241,573,390	267,615,837	26,042,447
構築物	120,336,904	116,808,761	-3,528,143	次期繰越活動収支差額(整備時分)	241,573,390	267,615,837	26,042,447
車両運搬具	2,271,647	1,573,018	-698,629	(うち当期活動収支差額)	20,063,456	26,042,447	5,978,991
器具及び備品	12,197,758	12,297,008	99,250	純資産の部合計	526,165,581	546,657,291	20,491,710
権利	64,200	64,200		負債及び純資産の部合計	1,143,160,771	1,123,111,749	-20,049,022
退職金積立預金	7,444,000	8,870,000	1,426,000				
資産の部合計	1,143,160,771	1,123,111,749	-20,049,022				

財 産 目 録

平成27年 3月31日 現在

第6号様式
(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
I 資産の部	
1. 流動資産	
小口現金	98,045
普通預金	31,671,359
親和普通預金	296
定期預金	56,056,460
未収金	53,826,183
立替金	9,300
前払金	687,107
流動資産合計	142,348,750
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	103,653,687
建物	719,849,224
基本財産合計	823,502,911
(2) その他の固定資産	
建物	17,647,101
構築物	116,808,761
車輛運搬具	1,573,018
器具及び備品	12,297,008
権利	64,200
退職金積立預金	8,870,000
その他の固定資産合計	157,260,088
固定資産合計	980,762,999
資産合計	1,123,111,749
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	8,741,854
預り金	1,118,604
流動負債合計	9,860,458
2. 固定負債	
設備資金借入金	554,390,000
長期運営資金借入金	3,334,000
退職給与引当金	8,870,000
固定負債合計	566,594,000
負債合計	576,454,458
差引純資産	546,657,291