

資 金 収 支 計 算 書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第1号様式
 (単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	
収入	介護保険収入	505,500,000	495,878,811	△9,621,189	
	介護報酬収入(施設)	505,500,000	495,878,811	△9,621,189	
	その他の事業収入	2,228,000	2,032,849	△195,151	
	市町村特別事業収入	2,228,000	2,032,849	△195,151	
	利用料収入	172,638,000	173,801,947	1,163,947	
	利用料収入	488,000	775,732	287,732	
	利用者負担金収入	172,150,000	173,026,215	876,215	
	経常経費補助金収入	28,196,000	28,240,756	44,756	
	経常経費補助金収入	28,196,000	28,240,756	44,756	
	寄附金収入		199,801	199,801	
	寄附金収入		199,801	199,801	
	雑収入	4,300,000	5,144,236	844,236	
	雑収入	4,300,000	5,144,236	844,236	
	借入金利息補助金収入	742,800	742,809	9	
	借入金利息補助金収入	742,800	742,809	9	
	受取利息配当金収入	800	48,927	48,127	
	受取利息配当金収入	800	48,927	48,127	
	会計単位間繰入金収入	3,000,000	3,000,000		
	公益事業会計繰入金収入	3,000,000	3,000,000		
	経理区分間繰入金収入	47,500,000	47,500,000		
経理区分間繰入金収入	47,500,000	47,500,000			
経常収入計(1)	764,105,600	756,590,136	△7,515,464		
経常活動による収支	支出	人件費支出	486,818,800	482,052,842	4,765,958
		役員報酬	13,200,000	12,495,500	704,500
		職員俸給	185,567,332	183,165,645	2,401,687
		職員諸手当	111,370,000	110,387,897	982,103
		非常勤職員給与	105,542,668	105,436,336	106,332
		退職共済掛金	13,588,800	13,588,800	
		法定福利費	57,550,000	56,978,664	571,336
		事務費支出	55,109,000	50,389,136	4,719,864
		福利厚生費	5,130,000	4,805,488	324,512
		旅費交通費	2,660,000	2,290,134	369,866
		研修費	1,760,000	1,354,752	405,248
		消耗品費	2,350,000	2,025,269	324,731
		器具什器費	1,415,000	1,060,014	354,986
		燃料費	450,000	427,508	22,492
		修繕費	5,630,000	4,305,367	1,324,633
	通信運搬費	3,045,000	2,902,482	142,518	
	会議費	100,000	77,770	22,230	
	広報費	105,000	63,750	41,250	
	業務委託費	16,220,000	15,653,827	566,173	
	手数料	335,000	252,172	82,828	
	損害保険料	2,025,000	1,779,058	245,942	
	賃借料	3,690,000	3,543,880	146,120	
	租税公課	383,000	320,594	62,406	
	保守料	2,650,000	2,483,426	166,574	
	諸会費	479,000	455,570	23,430	
	雑費	6,682,000	6,588,075	93,925	
	事業費支出	120,324,491	115,800,593	4,523,898	
	給食費	55,200,000	54,780,272	419,728	
	保健衛生費	1,500,000	858,911	641,089	
	被服費	6,382,000	6,086,380	295,620	
教養娯楽費	963,000	795,206	167,794		
日用品費	30,000	2,592	27,408		
水道光熱費	24,200,000	23,744,407	455,593		
燃料費	7,724,491	7,229,573	494,918		
消耗品費	5,660,000	5,252,025	407,975		

勘定科目		予算	決算	差異	
	器具什器費	3,640,000	3,285,519	354,481	
	賃借料	570,000	512,890	57,110	
	医療費	30,000		30,000	
	医薬品費	5,000		5,000	
	車輛燃料費	4,460,000	4,304,027	155,973	
	介護用品費	7,120,000	6,570,813	549,187	
	雑費	2,840,000	2,377,978	462,022	
	借入金利息支出	5,429,345	5,429,345		
	借入金利息支出	5,429,345	5,429,345		
	経理区分間繰入金支出	47,500,000	47,500,000		
	経理区分間繰入金支出	47,500,000	47,500,000		
	経常支出計(2)	715,181,636	701,171,916	14,009,720	
	経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,923,964	55,418,220	6,494,256	
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	250,000	250,000	
		施設整備等寄附金収入	250,000	250,000	
		施設整備等収入計(4)	250,000	250,000	
	支出	固定資産取得支出	2,900,000	2,797,800	102,200
		車両運搬具取得支出	250,000	250,000	
		器具及び備品取得支出	2,650,000	2,547,800	102,200
	施設整備等支出計(5)	2,900,000	2,797,800	102,200	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,650,000	△2,547,800	102,200	
財務活動による収支	収入	その他の収入	18,922,522	18,922,522	
		長期貸付金回収収入	16,180,000	16,180,000	
		その他の収入	2,742,522	2,742,522	
		財務収入計(7)	18,922,522	18,922,522	
	支出	借入金元金償還金支出	68,604,000	68,604,000	
		設備資金借入金償還金支出	38,244,000	38,244,000	
		長期運営資金借入金償還金支出	30,360,000	30,360,000	
		投資有価証券取得支出	10,000,000	10,000,000	
		投資有価証券取得支出	10,000,000	10,000,000	
		積立預金積立支出	5,190,000	5,190,000	
		施設整備等積立預金積立支出	5,190,000	5,190,000	
		その他の支出	1,050,000	113,000	937,000
	補助金償還金支出	1,050,000	113,000	937,000	
		財務支出計(8)	84,844,000	83,907,000	937,000
	財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△65,921,478	△64,984,478	937,000	
	予備費(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△19,647,514	△12,114,058	7,533,456	
	前期末支払資金残高(12)	279,113,017	279,113,017		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	259,465,503	266,998,959	7,533,456	

資金収支予算内訳表
平成27年 3月31日

第2号-1様式
(単位:円)

勘定科目		合計	本部	通所介護事業所すこやか	特別養護老人ホームすこやか	ケアハウスすこやか	訪問介護事業所すこやか	小規模多機能型居宅介護施設きたや	小規模特別養護老人ホームきたやま	
収入	介護保険収入	505,500,000		65,000,000	288,000,000		12,500,000	46,000,000	94,000,000	
	介護報酬収入(施設)	505,500,000		65,000,000	288,000,000		12,500,000	46,000,000	94,000,000	
	その他の事業収入	2,228,000		1,908,000			320,000			
	市町村特別事業収入	2,228,000		1,908,000			320,000			
	利用料収入	172,638,000		11,670,000	86,018,000	39,700,000	1,250,000	12,500,000	21,500,000	
	利用料収入	488,000		70,000	18,000	400,000				
	利用者負担金収入	172,150,000		11,600,000	86,000,000	39,300,000	1,250,000	12,500,000	21,500,000	
	経常経費補助金収入	28,196,000				28,196,000				
	経常経費補助金収入	28,196,000				28,196,000				
	雑収入	4,300,000	600,000		1,800,000	500,000		600,000	800,000	
	雑収入	4,300,000	600,000		1,800,000	500,000		600,000	800,000	
	借入金利息補助金収入	742,800		291,400		430,600	20,800			
	借入金利息補助金収入	742,800		291,400		430,600	20,800			
	受取利息配当金収入	800	800							
	受取利息配当金収入	800	800							
	会計単位間繰入金収入	3,000,000	3,000,000							
	公益事業会計繰入金収入	3,000,000	3,000,000							
経理区分間繰入金収入	47,500,000	38,500,000					9,000,000			
経理区分間繰入金収入	47,500,000	38,500,000					9,000,000			
経常収入計(1)	764,105,600	42,100,800	78,869,400	375,818,000	68,826,600	14,090,800	68,100,000	116,300,000		
経常活動による収支	支出	人件費支出	486,818,800	33,100,500	52,543,300	225,562,600	33,136,400	10,878,800	49,396,300	82,200,900
		役員報酬	13,200,000	13,200,000						
		職員俸給	185,568,123	11,300,000	21,630,754	89,934,955	8,650,000	4,200,000	16,954,502	32,897,912
		職員諸手当	111,370,000	4,420,000	11,600,000	56,000,000	3,350,000	2,500,000	11,000,000	22,500,000
		非常勤職員給与	105,541,877	260,000	11,569,246	45,765,045	16,300,000	2,900,000	14,345,498	14,402,088
		退職共済掛金	13,588,800	670,500	1,743,300	7,062,600	536,400	178,800	1,296,300	2,100,900
		法定福利費	57,550,000	3,250,000	6,000,000	26,800,000	4,300,000	1,100,000	5,800,000	10,300,000
		事務費支出	55,109,000	8,995,000	4,070,000	20,558,000	6,250,000	786,000	4,475,000	9,975,000
		福利厚生費	5,130,000	130,000	450,000	2,500,000	500,000	150,000	600,000	800,000
		旅費交通費	2,660,000	1,150,000	200,000	1,000,000	30,000	10,000	120,000	150,000
		研修費	1,760,000	150,000	380,000	1,000,000	30,000	20,000	100,000	80,000
		消耗品費	2,350,000	200,000	350,000	580,000	400,000	50,000	270,000	500,000
		器具什器費	1,415,000	50,000	300,000	500,000	450,000	15,000	50,000	50,000
		燃料費	450,000	450,000						
		修繕費	5,630,000	250,000	900,000	2,070,000	1,500,000	30,000	280,000	600,000
		通信運搬費	3,045,000	150,000	80,000	1,200,000	850,000	65,000	250,000	450,000
		会議費	100,000	100,000						
		広報費	105,000	30,000		30,000	20,000		10,000	15,000
		業務委託費	16,220,000	360,000	330,000	9,200,000	1,000,000	10,000	820,000	4,500,000
		手数料	335,000	80,000	50,000	80,000	60,000	25,000	20,000	20,000
損害保険料	2,025,000	45,000	370,000	450,000	200,000	100,000	430,000	430,000		
賃借料	3,690,000		230,000	480,000	130,000	200,000	960,000	1,690,000		
租税公課	383,000	60,000	180,000	18,000	5,000	50,000	50,000	20,000		
保守料	2,650,000	10,000	180,000	800,000	860,000	50,000	300,000	450,000		
諸会費	479,000	78,000	50,000	300,000	15,000	1,000	15,000	20,000		
雑費	6,682,000	5,702,000	20,000	350,000	200,000	10,000	200,000	200,000		

勘定科目		合計	本部	通所介護事業所すこやか	特別養護老人ホームすこやか	ケアハウスすこやか	訪問介護事業所すこやか	小規模多機能型居宅介護施設きたや	小規模特別養護老人ホームきたやま
	事業費支出	120,324,491		11,285,000	58,110,000	21,629,491	190,000	8,210,000	20,900,000
	給食費	55,200,000		3,400,000	26,600,000	11,500,000		2,700,000	11,000,000
	保健衛生費	1,500,000		180,000	740,000	150,000		150,000	280,000
	被服費	6,382,000		252,000	4,200,000	10,000		420,000	1,500,000
	教養娯楽費	963,000		133,000	500,000	50,000		100,000	180,000
	日用品費	30,000		10,000	20,000				
	水道光熱費	24,200,000		1,900,000	11,100,000	4,900,000		2,900,000	3,400,000
	燃料費	7,724,491		1,405,000	3,300,000	2,999,491			20,000
	消耗品費	5,660,000		450,000	3,200,000	620,000	10,000	430,000	950,000
	器具什器費	3,640,000		400,000	1,500,000	840,000	20,000	280,000	600,000
	賃借料	570,000		250,000	100,000			110,000	110,000
	医療費	30,000		10,000				10,000	10,000
	医薬品費	5,000		5,000					
	車両燃料費	4,460,000		2,580,000	450,000	60,000	130,000	590,000	650,000
	介護用品費	7,120,000		100,000	5,500,000			20,000	1,500,000
	雑費	2,840,000		210,000	900,000	500,000	30,000	500,000	700,000
	借入金利息支出	5,429,345		351,671	4,220,582	831,972	25,120		
	借入金利息支出	5,429,345		351,671	4,220,582	831,972	25,120		
	経理区分間繰入金支出	47,500,000			47,500,000				
	経理区分間繰入金支出	47,500,000			47,500,000				
	経常支出計(2)	715,181,636	42,095,500	68,249,971	355,951,182	61,847,863	11,879,920	62,081,300	113,075,900
	経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,923,964	5,300	10,619,429	19,866,818	6,978,737	2,210,880	6,018,700	3,224,100
施設整備等による収支	収入								
	施設整備等寄附金収入	250,000		250,000					
	施設整備等収入計(4)	250,000		250,000					
	支出								
	固定資産取得支出	2,900,000		390,000	2,100,000	140,000	120,000		150,000
車両運搬具取得支出	250,000		250,000						
器具及び備品取得支出	2,650,000		140,000	2,100,000	140,000	120,000		150,000	
	施設整備等支出計(5)	2,900,000		390,000	2,100,000	140,000	120,000		150,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,650,000		△140,000	△2,100,000	△140,000	△120,000		△150,000
財務活動による収支	収入								
	その他の収入	18,922,522			18,055,155	778,146		19,771	69,450
	長期貸付金回収収入	16,180,000			16,180,000				
	その他の収入	2,742,522			1,875,155	778,146		19,771	69,450
	財務収入計(7)	18,922,522			18,055,155	778,146		19,771	69,450
	支出								
	借入金元金償還金支出	68,604,000		12,186,400	24,980,000	9,850,000	227,600	9,360,000	12,000,000
	設備資金借入金償還金支出	38,244,000		3,186,400	24,980,000	9,850,000	227,600		
	長期運営資金借入金償還金支出	30,360,000		9,000,000				9,360,000	12,000,000
	投資有価証券取得支出	10,000,000			10,000,000				
	投資有価証券取得支出	10,000,000			10,000,000				
	積立預金積立支出	5,190,000				5,190,000			
	施設整備等積立預金積立支出	5,190,000				5,190,000			
その他の支出	1,050,000				1,050,000				
補助金償還金支出	1,050,000				1,050,000				
財務支出計(8)	84,844,000		12,186,400	34,980,000	16,090,000	227,600	9,360,000	12,000,000	
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△65,921,478		△12,186,400	△16,924,845	△15,311,854	△227,600	△9,340,229	△11,930,550	
予備費(10)									
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△19,647,514	5,300	△1,706,971	841,973	△8,473,117	1,863,280	△3,321,529	△8,856,450	
前期末支払資金残高(12)	279,113,017	△110,102	22,758,035	187,566,451	14,281,645	8,096,199	14,680,360	31,840,429	
当期末支払資金残高(11)+(12)	259,465,503	△104,802	21,051,064	188,408,424	5,808,528	9,959,479	11,358,831	22,983,979	

資金収支決算内訳表
 (自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第2号-2様式
 (単位: 円)

勘定科目	合計	社福分						
		本部	通所介護事業所すこやか	特別養護老人ホームすこやか	ケアハウスすこやか	訪問介護事業所すこやか	小規模多機能型居宅介護施設きたや	小規模特別養護老人ホームきたやま
収入								
介護保険収入	495,878,811		64,507,485	278,584,473		12,483,480	45,104,697	95,198,676
介護報酬収入(施設)	495,878,811		64,507,485	278,584,473		12,483,480	45,104,697	95,198,676
その他の事業収入	2,032,849		1,751,000			281,849		
市町村特別事業収入	2,032,849		1,751,000			281,849		
利用料収入	173,801,947		11,552,141	87,285,434	39,507,524	1,245,320	12,612,233	21,599,295
利用料収入	775,732		24,400	45,600	695,650	7,800	2,282	
利用者負担金収入	173,026,215		11,527,741	87,239,834	38,811,874	1,237,520	12,609,951	21,599,295
経常経費補助金収入	28,240,756			23,046	28,208,692			9,018
経常経費補助金収入	28,240,756			23,046	28,208,692			9,018
寄附金収入	199,801	100,000	29,800	50,000	1			20,000
寄附金収入	199,801	100,000	29,800	50,000	1			20,000
雑収入	5,144,236	513,110	258,000	2,117,654	482,906		698,205	1,074,361
雑収入	5,144,236	513,110	258,000	2,117,654	482,906		698,205	1,074,361
借入金利息補助金収入	742,809		291,345		430,653	20,811		
借入金利息補助金収入	742,809		291,345		430,653	20,811		
受取利息配当金収入	48,927	889		48,038				
受取利息配当金収入	48,927	889		48,038				
会計単位間繰入金収入	3,000,000	3,000,000						
公益事業会計繰入金収入	3,000,000	3,000,000						
経理区分間繰入金収入	47,500,000	38,500,000					9,000,000	
経理区分間繰入金収入	47,500,000	38,500,000					9,000,000	
経常収入計(1)	756,590,136	42,113,999	78,389,771	368,108,645	68,629,776	14,031,460	67,415,135	117,901,350
支出								
経常活動による収支								
人件費支出	482,052,842	32,333,329	51,537,261	224,026,350	32,911,934	10,631,879	49,025,492	81,586,597
役員報酬	12,495,500	12,495,500						
職員俸給	183,165,645	11,283,500	20,706,538	89,059,502	8,633,900	4,094,200	16,687,400	32,700,605
職員諸手当	110,387,897	4,401,147	11,562,012	55,570,825	3,309,246	2,420,769	10,963,543	22,160,355
非常勤職員給与	105,436,336	258,829	11,569,241	45,765,045	16,227,819	2,867,020	14,345,498	14,402,884
退職共済掛金	13,588,800	670,500	1,743,300	7,062,600	536,400	178,800	1,296,300	2,100,900
法定福利費	56,978,664	3,223,853	5,956,170	26,568,378	4,204,569	1,071,090	5,732,751	10,221,853
事務費支出	50,389,136	8,667,108	3,646,643	18,910,700	5,201,508	543,448	4,182,262	9,237,467
福利厚生費	4,805,488	118,414	423,381	2,392,893	425,164	109,344	559,353	776,939
旅費交通費	2,290,134	1,091,424	126,654	826,380	28,934	9,060	115,710	91,972
研修費	1,354,752	122,910	355,024	700,942	6,500	14,800	95,764	58,812
消耗品費	2,025,269	174,026	312,717	558,404	353,060	29,768	205,811	391,483
器具什器費	1,060,014		251,362	365,403	378,003	8,640	29,891	26,715
燃料費	427,508	427,508						
修繕費	4,305,367	234,522	882,902	1,429,278	978,589	26,946	273,993	479,137
通信運搬費	2,902,482	101,358	68,387	1,187,103	815,779	61,993	244,679	423,183
会議費	77,770	77,770						
広報費	63,750	30,000		9,450	14,850			9,450
業務委託費	15,653,827	360,000	212,980	9,157,242	793,060		801,365	4,329,180
手数料	252,172	58,050	40,180	64,323	55,215	6,699	11,487	16,218
損害保険料	1,779,058	38,680	364,983	364,648	171,404	20,084	420,665	398,594
賃借料	3,543,880		197,666	473,117	122,510	190,983	926,108	1,633,496
租税公課	320,594	49,694	176,000	15,400		37,900	33,900	7,700
保守料	2,483,426	3,780	175,842	727,500	857,852	26,991	284,386	407,075

勘定科目		合計	社福分						
			本部	通所介護事業所すこやか	特別養護老人ホームすこやか	ケアハウスすこやか	訪問介護事業所すこやか	小規模多機能型居宅介護施設きたや	小規模特別養護老人ホームきたやま
	諸会費	455,570	77,840	41,800	296,050	9,440	240	11,440	18,760
	雑費	6,588,075	5,701,132	16,765	342,567	191,148		167,710	168,753
	事業費支出	115,800,593		10,649,052	56,334,480	21,194,476	143,204	7,741,290	19,738,091
	給食費	54,780,272		3,398,994	26,531,021	11,498,918		2,618,249	10,733,090
	保健衛生費	858,911		120,433	357,555	106,408		131,113	143,402
	被服費	6,086,380		251,422	4,039,381			394,590	1,400,987
	教養娯楽費	795,206		132,630	364,061	46,700		90,124	161,691
	日用品費	2,592		2,592					
	水道光熱費	23,744,407		1,746,237	11,054,058	4,716,798		2,887,343	3,339,971
	燃料費	7,229,573		1,284,257	2,945,825	2,999,491			
	消耗品費	5,252,025		426,961	3,119,182	544,516	2,041	421,147	738,178
	器具什器費	3,285,519		200,570	1,424,624	837,673	9,201	243,157	570,294
	賃借料	512,890		210,045	91,800			106,022	105,023
	車両燃料費	4,304,027		2,578,029	409,053	60,000	103,775	541,716	611,454
	介護用品費	6,570,813		87,468	5,132,875				1,350,470
	雑費	2,377,978		209,414	865,045	383,972	28,187	307,829	583,531
	借入金利息支出	5,429,345		351,671	4,220,582	831,972	25,120		
	借入金利息支出	5,429,345		351,671	4,220,582	831,972	25,120		
	経理区分間繰入金支出	47,500,000			47,500,000				
	経理区分間繰入金支出	47,500,000			47,500,000				
	経常支出計(2)	701,171,916	41,000,437	66,184,627	350,992,112	60,139,890	11,343,651	60,949,044	110,562,155
	経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	55,418,220	1,113,562	12,205,144	17,116,533	8,489,886	2,687,809	6,466,091	7,339,195
施設整備等による収支	収入								
	施設整備等寄附金収入	250,000		250,000					
	施設整備等寄附金収入	250,000		250,000					
	施設整備等収入計(4)	250,000		250,000					
	支出								
固定資産取得支出	2,797,800		364,480	2,044,520	139,320	114,480		135,000	
車両運搬具取得支出	250,000		250,000						
器具及び備品取得支出	2,547,800		114,480	2,044,520	139,320	114,480		135,000	
施設整備等支出計(5)	2,797,800		364,480	2,044,520	139,320	114,480		135,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,547,800		△114,480	△2,044,520	△139,320	△114,480		△135,000	
財務活動による収支	収入								
	その他の収入	18,922,522			18,055,155	778,146		19,771	69,450
	長期貸付金回収収入	16,180,000			16,180,000				
	その他の収入	2,742,522			1,875,155	778,146		19,771	69,450
	財務収入計(7)	18,922,522			18,055,155	778,146		19,771	69,450
	支出								
	借入金元金償還金支出	68,604,000		12,186,400	24,980,000	9,850,000	227,600	9,360,000	12,000,000
	設備資金借入金償還金支出	38,244,000		3,186,400	24,980,000	9,850,000	227,600		
	長期運営資金借入金償還金支出	30,360,000		9,000,000				9,360,000	12,000,000
	投資有価証券取得支出	10,000,000			10,000,000				
	投資有価証券取得支出	10,000,000			10,000,000				
	積立預金積立支出	5,190,000				5,190,000			
	施設整備等積立預金積立支出	5,190,000				5,190,000			
その他の支出	113,000				113,000				
補助金償還金支出	113,000				113,000				
財務支出計(8)	83,907,000		12,186,400	34,980,000	15,153,000	227,600	9,360,000	12,000,000	
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△64,984,478		△12,186,400	△16,924,845	△14,374,854	△227,600	△9,340,229	△11,930,550	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△12,114,058	1,113,562	△95,736	△1,852,832	△6,024,288	2,345,729	△2,874,138	△4,726,355	
前期末支払資金残高(11)	279,113,017	△110,102	22,758,035	187,566,451	14,281,645	8,096,199	14,680,360	31,840,429	
当期末支払資金残高(10)+(11)	266,998,959	1,003,460	22,662,299	185,713,619	8,257,357	10,441,928	11,806,222	27,114,074	

事業活動収支計算書
 (自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27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
収入	介護保険収入	497,911,660	499,948,255	△2,036,595
	介護福祉施設介護料収入	495,878,811	497,859,252	△1,980,441
	介護報酬収入(施設)	495,878,811	497,859,252	△1,980,441
	その他の利用料収入	2,032,849	2,089,003	△56,154
	市町村特別事業収入	2,032,849	2,089,003	△56,154
	利用料収入	173,801,947	179,159,162	△5,357,215
	利用料収入	775,732	614,430	161,302
	利用者負担金収入	173,026,215	178,544,732	△5,518,517
	経常経費補助金収入	28,240,756	28,095,729	145,027
	経常経費補助金収入	28,240,756	28,095,729	145,027
	寄附金収入	199,801	350,000	△150,199
	寄附金収入	199,801	350,000	△150,199
	雑収入	5,144,236	7,178,793	△2,034,557
	雑収入	5,144,236	7,178,793	△2,034,557
	引当金戻入収入	46,647,978	44,630,464	2,017,514
	徴収不能引当金戻入収入	160,978	458,464	△297,486
	賞与引当金戻入	46,487,000	44,172,000	2,315,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額	40,786,606	43,031,684	△2,245,078
	国庫補助金等特別積立金取崩額	40,786,606	43,031,684	△2,245,078
	事業活動収入計(1)	792,732,984	802,394,087	△9,661,103
事業活動収支の部 支出	人件費支出	482,052,842	462,307,391	19,745,451
	役員報酬	12,495,500	10,302,250	2,193,250
	職員俸給	183,165,645	174,904,827	8,260,818
	職員諸手当	110,387,897	99,662,422	10,725,475
	非常勤職員給与	105,436,336	111,522,637	△6,086,301
	退職金		240,000	△240,000
	退職共済掛金	13,588,800	11,934,900	1,653,900
	法定福利費	56,978,664	53,740,355	3,238,309
	事務費支出	50,389,136	45,961,769	4,427,367
	福利厚生費	4,805,488	2,912,256	1,893,232
	旅費交通費	2,290,134	2,487,491	△197,357
	研修費	1,354,752	921,636	433,116
	消耗品費	2,025,269	1,933,010	92,259
	器具什器費	1,060,014	590,585	469,429
	燃料費	427,508	376,162	51,346
	修繕費	4,305,367	5,002,586	△697,219
	通信運搬費	2,902,482	2,852,540	49,942
	会議費	77,770	80,924	△3,154
	広報費	63,750	290,812	△227,062
	業務委託費	15,653,827	14,753,208	900,619
	手数料	252,172	247,906	4,266
	損害保険料	1,779,058	1,751,800	27,258
	賃借料	3,543,880	4,119,504	△575,624
	租税公課	320,594	358,544	△37,950
	保守料	2,483,426	2,218,144	265,282
	諸会費	455,570	398,810	56,760
	雑費	6,588,075	4,665,851	1,922,224
	事業費支出	115,800,593	112,818,060	2,982,533
	給食費	54,780,272	51,884,811	2,895,461
	保健衛生費	858,911	1,066,163	△207,252
被服費	6,086,380	6,300,896	△214,516	
教養娯楽費	795,206	645,034	150,172	
日用品費	2,592	8,960	△6,368	
水道光熱費	23,744,407	24,660,909	△916,502	
燃料費	7,229,573	6,765,064	464,509	
消耗品費	5,252,025	5,260,372	△8,347	
器具什器費	3,285,519	2,108,611	1,176,908	

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	
	賃借料	512,890	440,740	72,150	
	医療費		2,960	△2,960	
	車輛燃料費	4,304,027	3,979,425	324,602	
	介護用品費	6,570,813	7,403,948	△833,135	
	雑費	2,377,978	2,290,167	87,811	
	減価償却費	93,767,489	101,775,286	△8,007,797	
	減価償却費	93,767,489	101,775,286	△8,007,797	
	徴収不能額		29,466	△29,466	
	徴収不能額(固定資産分)		29,466	△29,466	
	引当金繰入	46,180,000	45,064,520	1,115,480	
	徴収不能引当金繰入		49,520	△49,520	
	賞与引当金繰入	46,180,000	45,015,000	1,165,000	
	事業活動支出計(2)	788,190,060	767,956,492	20,233,568	
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	4,542,924	34,437,595	△29,894,671	
事業活動外収支の部	収入	借入金利息補助金収入	742,809	857,302	△114,493
		借入金利息補助金収入	742,809	857,302	△114,493
		受取利息配当金収入	48,927	48,830	97
		受取利息配当金収入	48,927	48,830	97
		会計単位間繰入金収入	3,000,000	7,000,000	△4,000,000
		公益事業会計繰入金収入	3,000,000	7,000,000	△4,000,000
		経理区分間繰入金収入	47,500,000	73,687,226	△26,187,226
		経理区分間繰入金収入	47,500,000	73,687,226	△26,187,226
	事業活動外収入計(4)	51,291,736	81,593,358	△30,301,622	
	支出	借入金利息支出	5,429,345	6,055,986	△626,641
		借入金利息支出	5,429,345	6,055,986	△626,641
		経理区分間繰入金支出	47,500,000	71,437,226	△23,937,226
		経理区分間繰入金支出	47,500,000	71,437,226	△23,937,226
		事業活動外支出計(5)	52,929,345	77,493,212	△24,563,867
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)		△1,637,609	4,100,146	△5,737,755	
	経常収支差額(7)=(3)+(6)	2,905,315	38,537,741	△35,632,426	
特別収支の部	収入	施設整備等寄附金収入	250,000	426,000	△176,000
		施設整備等寄附金収入	250,000	426,000	△176,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額		15,654,865	△15,654,865
		国庫補助金等特別積立金取崩額		15,654,865	△15,654,865
		その他の特別収入	2,742,522	781,590	1,960,932
		その他の収入	2,742,522	781,590	1,960,932
	特別収入計(8)	2,992,522	16,862,455	△13,869,933	
	支出	その他の特別損失	113,000	27,833,000	△27,720,000
		その他の支出		800,000	△800,000
		補助金償還金支出	113,000	27,033,000	△26,920,000
特別支出計(9)		113,000	27,833,000	△27,720,000	
	特別収支差額(10)=(8)-(9)	2,879,522	△10,970,545	13,850,067	
	当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	5,784,837	27,567,196	△21,782,359	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)	698,981,385	709,061,409	△10,080,024	
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	704,766,222	736,628,605	△31,862,383	
	基本金取崩額(14)				
	基本金組入額(15)				
	その他の積立金取崩額(16)		240,000	△240,000	
	退任慰労金積立金取崩額		240,000	△240,000	
	その他の積立金積立額(17)	240,000	240,000		
	退任慰労金積立金積立額	240,000	240,000		
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	704,526,222	736,628,605	△32,102,383	

事業活動収支内訳表
(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第4号様式
(単位:円)

勘定科目		合計	社福分						
			本部	通所介護事業所すこやか	特別養護老人ホームすこやか	ケアハウスすこやか	訪問介護事業所すこやか	小規模多機能型居宅介護施設きたや	小規模特別養護老人ホームきたやま
収入	介護保険収入	497,911,660		66,258,485	278,584,473		12,765,329	45,104,697	95,198,676
	介護福祉施設介護料収入	495,878,811		64,507,485	278,584,473		12,483,480	45,104,697	95,198,676
	介護報酬収入(施設)	495,878,811		64,507,485	278,584,473		12,483,480	45,104,697	95,198,676
	居宅介護支援介護料収入								
	居宅介護支援介護料収入								
	その他の利用料収入	2,032,849		1,751,000			281,849		
	市町村特別事業収入	2,032,849		1,751,000			281,849		
	利用料収入	173,801,947		11,552,141	87,285,434	39,507,524	1,245,320	12,612,233	21,599,295
	利用料収入	775,732		24,400	45,600	695,650	7,800	2,282	
	利用者負担金収入	173,026,215		11,527,741	87,239,834	38,811,874	1,237,520	12,609,951	21,599,295
	その他の事業収益								
	その他の事業収益								
	経常経費補助金収入	28,240,756			23,046	28,208,692			9,018
	経常経費補助金収入	28,240,756			23,046	28,208,692			9,018
	寄附金収入	199,801	100,000	29,800	50,000	1			20,000
	寄附金収入	199,801	100,000	29,800	50,000	1			20,000
	雑収入	5,144,236	513,110	258,000	2,117,654	482,906		698,205	1,074,361
	雑収入	5,144,236	513,110	258,000	2,117,654	482,906		698,205	1,074,361
	引当金戻入収入	46,647,978	2,817,000	5,236,000	21,878,458	2,351,520	1,014,000	4,674,000	8,677,000
	徴収不能引当金戻入収入	160,978			111,458	49,520			
賞与引当金戻入	46,487,000	2,817,000	5,236,000	21,767,000	2,302,000	1,014,000	4,674,000	8,677,000	
国庫補助金等特別積立金取崩額	40,786,606		959,192	10,297,567	11,472,708		10,220,681	7,836,458	
国庫補助金等特別積立金取崩額	40,786,606		959,192	10,297,567	11,472,708		10,220,681	7,836,458	
事業活動収入計(1)	792,732,984	3,430,110	84,293,618	400,236,632	82,023,351	15,024,649	73,309,816	134,414,808	
事業活動収支の部	人件費支出	482,052,842	32,333,329	51,537,261	224,026,350	32,911,934	10,631,879	49,025,492	81,586,597
	役員報酬	12,495,500	12,495,500						
	職員俸給	183,165,645	11,283,500	20,706,538	89,059,502	8,633,900	4,094,200	16,687,400	32,700,605
	職員諸手当	110,387,897	4,401,147	11,562,012	55,570,825	3,309,246	2,420,769	10,963,543	22,160,355
	非常勤職員給与	105,436,336	258,829	11,569,241	45,765,045	16,227,819	2,867,020	14,345,498	14,402,884
	退職共済掛金	13,588,800	670,500	1,743,300	7,062,600	536,400	178,800	1,296,300	2,100,900
	法定福利費	56,978,664	3,223,853	5,956,170	26,568,378	4,204,569	1,071,090	5,732,751	10,221,853
	事務費支出	50,389,136	8,667,108	3,646,643	18,910,700	5,201,508	543,448	4,182,262	9,237,467
	福利厚生費	4,805,488	118,414	423,381	2,392,893	425,164	109,344	559,353	776,939
	旅費交通費	2,290,134	1,091,424	126,654	826,380	28,934	9,060	115,710	91,972
	研修費	1,354,752	122,910	355,024	700,942	6,500	14,800	95,764	58,812
	消耗品費	2,025,269	174,026	312,717	558,404	353,060	29,768	205,811	391,483
	器具什器費	1,060,014		251,362	365,403	378,003	8,640	29,891	26,715
	燃料費	427,508	427,508						
	修繕費	4,305,367	234,522	882,902	1,429,278	978,589	26,946	273,993	479,137
	通信運搬費	2,902,482	101,358	68,387	1,187,103	815,779	61,993	244,679	423,183
	会議費	77,770	77,770						
	広報費	63,750	30,000		9,450	14,850			9,450
業務委託費	15,653,827	360,000	212,980	9,157,242	793,060		801,365	4,329,180	
手数料	252,172	58,050	40,180	64,323	55,215	6,699	11,487	16,218	
損害保険料	1,779,058	38,680	364,983	364,648	171,404	20,084	420,665	398,594	
賃借料	3,543,880		197,666	473,117	122,510	190,983	926,108	1,633,496	

勘定科目		合計	社福分						
			本部	通所介護事業所すこやか	特別養護老人ホームすこやか	ケアハウスすこやか	訪問介護事業所すこやか	小規模多機能型居宅介護施設きたや	小規模特別養護老人ホームきたやま
支出	租税公課	320,594	49,694	176,000	15,400		37,900	33,900	7,700
	保守料	2,483,426	3,780	175,842	727,500	857,852	26,991	284,386	407,075
	諸会費	455,570	77,840	41,800	296,050	9,440	240	11,440	18,760
	雑費	6,588,075	5,701,132	16,765	342,567	191,148		167,710	168,753
	事業費支出	115,800,593		10,649,052	56,334,480	21,194,476	143,204	7,741,290	19,738,091
	給食費	54,780,272		3,398,994	26,531,021	11,498,918		2,618,249	10,733,090
	保健衛生費	858,911		120,433	357,555	106,408		131,113	143,402
	被服費	6,086,380		251,422	4,039,381			394,590	1,400,987
	教養娯楽費	795,206		132,630	364,061	46,700		90,124	161,691
	日用品費	2,592		2,592					
	水道光熱費	23,744,407		1,746,237	11,054,058	4,716,798		2,887,343	3,339,971
	燃料費	7,229,573		1,284,257	2,945,825	2,999,491			
	消耗品費	5,252,025		426,961	3,119,182	544,516	2,041	421,147	738,178
	器具什器費	3,285,519		200,570	1,424,624	837,673	9,201	243,157	570,294
	賃借料	512,890		210,045	91,800			106,022	105,023
	医薬品費								
	車輛燃料費	4,304,027		2,578,029	409,053	60,000	103,775	541,716	611,454
	介護用品費	6,570,813		87,468	5,132,875				1,350,470
	雑費	2,377,978		209,414	865,045	383,972	28,187	307,829	583,531
	減価償却費	93,767,489		5,730,041	31,027,923	16,741,521	177,028	21,442,914	18,648,062
減価償却費	93,767,489		5,730,041	31,027,923	16,741,521	177,028	21,442,914	18,648,062	
引当金繰入	46,180,000	2,871,000	5,459,000	22,133,000	2,318,000	1,142,000	4,486,000	7,771,000	
賞与引当金繰入	46,180,000	2,871,000	5,459,000	22,133,000	2,318,000	1,142,000	4,486,000	7,771,000	
事業活動支出計(2)	788,190,060	43,871,437	77,021,997	352,432,453	78,367,439	12,637,559	86,877,958	136,981,217	
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	4,542,924	△40,441,327	7,271,621	47,804,179	3,655,912	2,387,090	△13,568,142	△2,566,409	
事業活動外収支の部	収入	借入金利息補助金収入	742,809		291,345		430,653	20,811	
		借入金利息補助金収入	742,809		291,345		430,653	20,811	
		受取利息配当金収入	48,927	889		48,038			
		受取利息配当金収入	48,927	889		48,038			
		会計単位間繰入金収入	3,000,000	3,000,000					
		公益事業会計繰入金収入	3,000,000	3,000,000					
		経理区分間繰入金収入	47,500,000	38,500,000				9,000,000	
	経理区分間繰入金収入	47,500,000	38,500,000				9,000,000		
	有価証券売却益(売却収入)								
	利用者等外給食収益								
	事業活動外収入計(4)	51,291,736	41,500,889	291,345	48,038	430,653	20,811	9,000,000	
	支出	借入金利息支出	5,429,345		351,671	4,220,582	831,972	25,120	
		借入金利息支出	5,429,345		351,671	4,220,582	831,972	25,120	
		会計単位間繰入金支出							
公益事業会計繰入金支出									
経理区分間繰入金支出		47,500,000			47,500,000				
経理区分間繰入金支出		47,500,000			47,500,000				
事業活動外支出計(5)		52,929,345		351,671	51,720,582	831,972	25,120		
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	△1,637,609	41,500,889	△60,326	△51,672,544	△401,319	△4,309	9,000,000		
経常収支差額(7)=(3)+(6)	2,905,315	1,059,562	7,211,295	△3,868,365	3,254,593	2,382,781	△4,568,142	△2,566,409	

勘定科目		合計	社福分							
			本部	通所介護事業所すこやか	特別養護老人ホームすこやか	ケアハウスすこやか	訪問介護事業所すこやか	小規模多機能型居宅介護施設きたや	小規模特別養護老人ホームきたやま	
特別収支の部	収入	施設整備等寄附金収入	250,000		250,000					
		施設整備等寄附金収入	250,000		250,000					
		その他の特別収入	2,742,522			1,875,155	778,146		19,771	69,450
		その他の収入	2,742,522			1,875,155	778,146		19,771	69,450
		特別収入計(8)	2,992,522		250,000	1,875,155	778,146		19,771	69,450
	支出	国庫補助金等特別積立金積立額								
		国庫補助金等特別積立金積立額								
		その他の特別損失	113,000				113,000			
		補助金償還金支出	113,000				113,000			
		特別支出計(9)	113,000				113,000			
	特別収支差額(10)=(8)-(9)	2,879,522		250,000	1,875,155	665,146		19,771	69,450	
	当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	5,784,837	1,059,562	7,461,295	△1,993,210	3,919,739	2,382,781	△4,548,371	△2,496,959	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)	698,981,385	△1,918,097	65,324,195	614,293,420	77,711,540	9,998,187	△53,532,702	△12,895,158	
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	704,766,222	△858,535	72,785,490	612,300,210	81,631,279	12,380,968	△58,081,073	△15,392,117	
	基本金取崩額(14)									
	基本金組入額(15)									
	その他の積立金取崩額(16)									
	その他の積立金積立額(17)	240,000	240,000							
	その他積立金積立額	240,000	240,000							
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	704,526,222	△1,098,535	72,785,490	612,300,210	81,631,279	12,380,968	△58,081,073	△15,392,117	

・過年度における国庫補助金等特別積立金の是正により、ケアハウス37,647,220円を前期末繰越活動収支差額から取り崩した。

貸借対照表
平成27年 3月31日現在

第5号様式
(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	309,936,122	323,102,305	△13,166,183	流動負債	59,020,163	60,379,288	△1,359,125
現金	3,610	100,050	△96,440	未払金	42,278,068	43,502,451	△1,224,383
普通預金	152,974,831	160,569,134	△7,594,303	預り金	481,321	486,837	△5,516
定期預金	60,096,038	60,048,000	48,038	前受金	177,774		177,774
未収金	94,231,568	98,902,838	△4,671,270	賞与引当金	16,083,000	16,390,000	△307,000
貯蔵品	640,061	645,861	△5,800	固定負債	621,800,206	690,404,206	△68,604,000
前払金	1,990,014	2,832,422	△842,408	設備資金 借入金	317,862,000	356,106,000	△38,244,000
仮払金		4,000	△4,000	長期運営 資金借入金	303,938,206	334,298,206	△30,360,000
固定資産	1,637,068,782	1,728,867,493	△91,798,711	負債の部合計	680,820,369	750,783,494	△69,963,125
基本財産	1,416,503,675	1,488,524,534	△72,020,859				
建物	1,157,983,442	1,229,744,611	△71,761,169	純 資 産 の 部			
建物付属設備	3,004,706	3,264,396	△259,690	基本金	17,480,178	17,480,178	
土地	255,515,527	255,515,527		1号基本金	17,480,178	17,480,178	
その他の固定資産	220,565,107	240,342,959	△19,777,852	国庫補助金等 特別積立金	543,018,135	546,157,521	△3,139,386
建物付属設備	802,377	885,812	△83,435	国庫補助金等 特別積立金	543,018,135	546,157,521	△3,139,386
構築物	5,365,684	6,562,508	△1,196,824	その他の積立金	1,160,000	920,000	240,000
機械及び装置	443,108	527,482	△84,374	退任慰労金積立金	1,160,000	920,000	240,000
車両運搬具	330,752	1,172,318	△841,566	次期繰越活動 収支差額	704,526,222	736,628,605	△32,102,383
器具及び備品	27,918,461	44,661,092	△16,742,631	次期繰越活動 収支差額 (うち当期活動 収支差額)	704,526,222	736,628,605	△32,102,383
投資有価証券	10,000,000		10,000,000		5,784,837	27,567,196	△21,782,359
長期貸付金	171,220,000	187,400,000	△16,180,000	純資産の部合計	1,266,184,535	1,301,186,306	△35,001,769
その他の積立預金	5,190,000		5,190,000				
徴収不能引当金△	△705,275	△866,253	160,978	負債及び純資産 の部合計	1,947,004,904	2,051,969,798	△104,964,894
資産の部合計	1,947,004,904	2,051,969,798	△104,964,894				

脚注

・減価償却累計額 933,998,559円

・繰越活動収支差額のうちケアハウス37,647,220円を国庫補助金等特別積立金に振り替える。

貸借対照表
 平成27年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
普通預金	102,399,946	未払金	22,868,835
定期預金	40,064,025	前受収益	102,930
施設運営事業未収金	54,356,540	賞与引当金	8,991,000
未収金	268,581	流動負債合計	31,962,765
貯蔵品	453,945	【固定負債】	
前払金	388,590	長期借入金	154,768,000
立替金	120,554	固定負債合計	154,768,000
流動資産合計	198,052,181	負債の部合計	186,730,765
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土地	106,164,826		
建物	273,018,336	【資本金】	
建物付属設備	462,959	資本金	27,680,658
構築物	876,698	資本金合計	27,680,658
その他の器械備品	5,529,816	【資本剰余金】	
車輛船舶	4	国庫等補助金	106,239,318
有形固定資産合計	386,052,639	資本剰余金合計	106,239,318
(無形固定資産)		【利益剰余金】	
(その他の資産)		当期末処分利益(損失)	396,052,885
長期貸付金	132,718,206	(うち当期純利益(損失))	△18,106,138
徴収不能引当金 △	△119,400	(うち前期繰越利益(損失))	414,159,023
その他の資産合計	132,598,806	利益剰余金合計	396,052,885
固定資産合計	518,651,445	【株式等評価差額金】	
【繰延資産】		資本の部合計	529,972,861
資産の部合計	716,703,626	負債及び資本の部合計	716,703,626

脚注

・減価償却累計額 362,501,012円

・資本剰余金の国庫等補助金の是正を行う。
 前期繰越利益(損失)から103,864,218円を国庫等補助金に
 振り替える。

法人名 社会福祉法人 やず
事業所名 介護老人保健施設

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	介護老人保健施設 すこやか	居宅介護支援事業 所すこやか
【施設運営事業損益計算】			
I 施設運営事業収益			
1 介護保健施設介護料収益	350,857,402	350,857,402	
介護報酬収益(施設)	284,136,022	284,136,022	
利用者負担金収益(施設)	66,721,380	66,721,380	
3 居宅介護支援介護料収益	6,623,230		6,623,230
居宅介護支援介護料収益	6,623,230		6,623,230
5 その他の事業収益	231,735	231,735	
その他の事業収益	231,735	231,735	
計	357,712,367	351,089,137	6,623,230
II 施設運営事業費用			
1 給与費	263,649,118	254,713,756	8,935,362
常勤職員給与	161,072,057	154,462,303	6,609,754
常勤医師給	11,018,000	11,018,000	
常勤看護師給	27,453,398	27,453,398	
常勤介護職員給	77,202,954	77,202,954	
常勤支援相談員給	15,989,371	9,647,817	6,341,554
常勤理学療法士又は作業療法士給	11,136,823	11,136,823	
常勤医療技術員給	7,433,877	7,433,877	
常勤事務員給	872,834	872,834	
常勤技能労務員給	1,114,200	1,114,200	
退職共済掛金	8,850,600	8,582,400	268,200
非常勤職員給与	42,101,010	42,101,010	
非常勤看護師給	15,002,295	15,002,295	
非常勤介護職員給	16,576,071	16,576,071	
非常勤事務員給	3,065,000	3,065,000	
非常勤技能労務員給	7,457,644	7,457,644	
引当金繰入	28,211,000	26,985,000	1,226,000
賞与引当金繰入	28,211,000	26,985,000	1,226,000
法定福利費	32,265,051	31,165,443	1,099,608
法定福利費	32,265,051	31,165,443	1,099,608
2 材料費	37,330,699	37,330,699	
医薬品費	5,857,179	5,857,179	
給食用材料費	26,388,991	26,388,991	
施設療養材料費	87,941	87,941	
その他の材料費	3,830,077	3,830,077	
その他の材料	3,669,458	3,669,458	
教養娯楽費	160,619	160,619	
施設療養消耗器具備品費	1,166,511	1,166,511	
3 経費	38,030,005	37,345,702	684,303
福利厚生費	1,632,644	1,603,581	29,063
旅費交通費	377,549	369,799	7,750
職員被服費	915,360	891,085	24,275
通信費	1,420,344	1,213,462	206,882
消耗品費	2,786,503	2,751,761	34,742
消耗器具備品費	1,748,800	1,748,800	
車両費	1,044,715	960,634	84,081
会議費	17,012	17,012	
光熱水費	19,799,931	19,799,931	
光熱水費	9,283,379	9,283,379	
燃料費	10,516,552	10,516,552	
修繕費	3,958,279	3,958,279	
賃借料	902,805	650,747	252,058
保険料	529,694	513,078	16,616
交際費	159,780	159,780	

勘定科目	合計	介護老人保健施設 すこやか	居宅介護支援事業 所すこやか
諸会費	195,060	194,820	240
租税公課	15,400	15,400	
衛生管理費	1,174,963	1,174,963	
広告宣伝費	9,450	9,450	
雑費	1,341,716	1,313,120	28,596
4 委託費	20,042,402	20,024,437	17,965
委託費	20,042,402	20,024,437	17,965
業務委託費	13,195,417	13,195,417	
保守料	1,915,117	1,897,152	17,965
被服費	4,931,868	4,931,868	
5 研修費	1,234,653	1,199,560	35,093
図書費	118,787	106,444	12,343
旅費交通費	563,338	545,588	17,750
研修雑費	552,528	547,528	5,000
6 減価償却費	14,920,023	14,492,013	428,010
建物減価償却費	13,296,113	12,868,103	428,010
建物付属設備償却費	50,893	50,893	
構築物設備減価償却費	72,005	72,005	
その他の器械備品償却費	1,501,012	1,501,012	
計	375,206,900	365,106,167	10,100,733
施設運営事業利益（損失）	△17,494,533	△14,017,030	△3,477,503
【経常損益計算】			
Ⅲ 施設運営事業外収益			
1 受取利息配当金	32,025	32,025	
3 利用者等外給食収益	1,943,892	1,943,892	
4 その他の施設運営事業外収益	1,768,884	1,748,073	20,811
5 寄付金収入	142,370	142,370	
6 雑収入	1,227,604	1,124,104	103,500
8 経理区分間繰入金収入	2,850,000		2,850,000
計	7,964,775	4,990,464	2,974,311
Ⅳ 施設運営事業外費用			
1 支払利息	2,135,148	2,110,028	25,120
6 会計単位間繰入金支出	3,651,309	3,651,309	
7 経理区分間繰入金支出	2,850,000	2,850,000	
計	8,636,457	8,611,337	25,120
経常利益（損失）	△18,166,215	△17,637,903	△528,312
【純損益計算】			
Ⅴ 特別利益			
3 その他の特別利益	2,326,835	2,326,835	
5 徴収不能引当金戻入	108,342	108,342	
計	2,435,177	2,435,177	
Ⅵ 特別損失			
4 国庫補助金等特別積立金積立額	2,375,100	2,375,100	
計	2,375,100	2,375,100	
税引前当期純利益（損失）	△18,106,138	△17,577,826	△528,312
法人税等			
当期純利益（損失）	△18,106,138	△17,577,826	△528,312

貸借対照表
 平成27年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
【固定資産】		【固定負債】	
(有形固定資産)		負債の部合計	
(無形固定資産)			
(その他の資産)			
【繰延資産】			
		資 本 の 部	
		【資本金】	
		【資本剰余金】	
		【利益剰余金】	
		(うち当期純利益(損失))	651,309
		(うち前期繰越利益(損失))	△651,309
		【株式等評価差額金】	
		資本の部合計	
資産の部合計		負債及び資本の部合計	

脚注

- ・平成26年3月31日をもって事業廃止
- ・平成26年4月1日、余剰金を介護老人保健施設へ振替

法人名 社会福祉法人 やず
事業所名 訪問看護ステーション

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	訪問看護ステーション
【施設運営事業損益計算】		
I 施設運営事業収益		
計		
II 施設運営事業費用		
計		
施設運営事業利益 (損失)		
【経常損益計算】		
III 施設運営事業外収益		
6 会計単位間繰入金収入	651,309	651,309
会計単位間繰入金収入	651,309	651,309
計	651,309	651,309
IV 施設運営事業外費用		
計		
経常利益 (損失)	651,309	651,309
【純損益計算】		
V 特別利益		
計		
VI 特別損失		
計		
税引前当期純利益 (損失)	651,309	651,309
法人税等		
当期純利益 (損失)	651,309	651,309

- ・ 当期純利益は事業廃止により余剰金を振り替えたことによるもの

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価方法

備蓄品として貯蔵している保存食、毛布は個別法により評価している。

(2) 徴収不能引当金の計上基準

徴収不能額の発生に備え、長期滞留債権については債権残高の100%を、短期滞留債権については債権残高の50%を計上している。

(3) 賞与引当金の計上基準

職員に支給する賞与の支払いに備える為、賞与支給見込額の当会計年度負担額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 基本財産の増減の内容及び金額

なし

4. 基本金・国庫補助金等特別積立金の取り崩し

なし

5. 担保に供されている資産の種類及び金額

(1) 介護老人保健施設

山陰合同銀行からの借入金残高 182,080,000円に対して、法人所有の以下の資産が担保に供されている。

基本財産土地・・・ 125,139,191円

基本財産建物・・・ 365,607,471円

(2) ケアハウス

独立行政法人・福祉医療機構からの借入金残高 49,250,000円に対して、法人所有の以下の資産が担保に供されている。

基本財産土地・・・ 44,134,602円

基本財産建物・・・ 249,629,759円

(3) 特別養護老人ホーム

独立行政法人・福祉医療機構からの借入金残高 241,300,000円に対して、法人所有の以下の資産が担保に供されている。

基本財産土地・・・ 144,495,914円

基本財産建物・・・ 509,485,186円

6. 重要な後発事象

なし

7. その他

老健の国庫補助金は62,800,000円、旧郡家町から受けた使途制限をされていない補助金で基本財産の土地に当てたものが41,064,218円 合計103,864,218円ある。

平成15年度に取崩された国庫補助金は、現在前期繰越活動収支差額に含まれているので、新会計基準に移行するにあたり前段の処理として国庫補助金等特別積立金をあるべき姿に是正した。

B/S前期繰越活動収支差額 103,864,218
/ B/S資本剰余金（国庫補助金等特別積立金） 103,864,218

老健において平成22年度、24年度に受けた補助金が、純資産の部の資本金（国庫補助金等特別積立金）に計上されていないので上記同様是正した。

P/L国庫補助金等特別積立金積立額 2,375,100
/ B/S資本剰余金（国庫補助金等特別積立金） 2,375,100

ケアハウスに計上になっていた土地に対する国庫補助金37,647,220円が平成16年度に取崩処理されており、前期繰越活動収支差額にふくまれているので今期是正した。

B/S前期繰越活動収支差額 37,647,220
/ B/S資本剰余金（国庫補助金等特別積立金） 37,647,220