

平成25年度

# 決算報告書

自：平成 25年 4月 1日

至：平成 26年 3月31日

社会福祉法人 大野和光園  
全事業所合併  
砂子 三郎

# 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)全事業所合併

	勘定科目	予算	決算	差異	備考
経常活動による収支	介護福祉施設介護料収入	497,150,000	500,653,051	-3,503,051	
	介護報酬収入(施設)	453,150,000	456,290,989	-3,140,989	
	利用者負担金収入(施設)	44,000,000	44,362,062	-362,062	
	居宅介護料収入	308,508,000	305,971,966	2,536,034	
	(介護報酬収入)	279,277,000	276,542,282	2,734,718	
	介護報酬収入(居宅)	267,030,000	264,773,640	2,256,360	
	介護予防報酬収入	12,247,000	11,768,642	478,358	
	(利用者負担金収入)	29,231,000	29,429,684	-198,684	
	介護負担金収入	28,050,000	28,268,250	-218,250	
	介護予防負担金収入	1,181,000	1,161,434	19,566	
	措置費収入	150,683,000	152,037,723	-1,354,723	
	事務費収入	96,200,000	97,594,659	-1,394,659	
	事業費収入	54,483,000	54,443,064	39,936	
	居宅介護支援介護料収入	40,500,000	40,981,600	-481,600	
	居宅介護支援介護料収入	40,500,000	40,981,600	-481,600	
	利用者等利用料収入	141,820,000	146,678,757	-4,858,757	
	居宅介護サービス利用料収入	6,900,000	6,924,040	-24,040	
	食費収入	74,100,000	77,013,200	-2,913,200	
	居住費収入	56,600,000	58,288,571	-1,688,571	
	その他の利用料収入	4,220,000	4,452,946	-232,946	
	その他の事業収入	11,205,000	14,632,684	-3,427,684	
	補助金収入(その他事業)	1,010,000	1,236,026	-226,026	
	市町村特別事業収入	1,500,000	1,492,380	7,620	
	受託収入	8,695,000	9,932,923	-1,237,923	
	その他の事業収入	0	1,971,355	-1,971,355	
	私的契約利用料収入	6,500,000	7,237,870	-737,870	
	私的契約利用料収入	6,500,000	7,237,870	-737,870	
	事業収入	11,900,000	12,492,225	-592,225	
	老人訪看療養収入	11,900,000	12,492,225	-592,225	
	経常経費補助金収入	133,000	88,692	44,308	
	都道府県補助金収入(経常経費)	133,000	88,692	44,308	
	寄附金収入	1,000,000	1,140,000	-140,000	
	寄附金収入	1,000,000	1,140,000	-140,000	
	借入金利息補助金収入	162,000	162,750	-750	
	都道府県補助金収入(借入金利息)	162,000	162,750	-750	
	受取利息配当金収入	653,000	761,169	-108,169	
	受取利息配当金収入	653,000	761,169	-108,169	
	事業外収入	103,000	328,570	-225,570	
	受入研修費収入	70,000	286,960	-216,960	
	職員等給食費収入	33,000	41,610	-8,610	
雑収入	3,740,000	11,659,337	-7,919,337		
雑収入	3,740,000	11,659,337	-7,919,337		
	経常活動収入計 ①	1,174,057,000	1,194,826,394	-20,769,394	
	人件費支出	739,678,000	742,451,297	-2,773,297	
	役員報酬	6,930,000	6,303,000	627,000	
	職員俸給	367,319,000	366,291,735	1,027,265	
	職員諸手当	250,401,000	248,288,738	2,112,262	
	非常勤職員給与	8,400,000	7,665,000	735,000	
	退職金	0	7,206,921	-7,206,921	
	退職共済掛金	16,225,000	16,404,900	-179,900	
	法定福利費	90,403,000	90,291,003	111,997	
	経費支出	256,113,000	264,283,689	-8,170,689	
	(直接介護支出)	168,685,000	175,372,857	-6,687,857	

支 出	給食材料費	77,640,000	87,219,885	-9,579,885
	介護用品費	10,615,000	9,252,939	1,362,061
	教養娯楽費	3,675,000	3,336,806	338,194
	医薬品費	1,610,000	1,073,449	536,551
	日用品費	2,850,000	2,866,099	-16,099
	被服費	5,385,000	5,404,067	-19,067
	消耗器具備品費	8,900,000	8,164,713	735,287
	保健衛生費	10,370,000	9,297,473	1,072,527
	車輛費	4,710,000	4,512,627	197,373
	光熱水費	22,500,000	24,371,383	-1,871,383
	燃料費	18,930,000	18,507,572	422,428
	本人支給金	1,450,000	1,360,724	89,276
	医療費	50,000	5,120	44,880
	(一般管理支出)	87,428,000	88,910,832	-1,482,832
	福利厚生費	7,630,000	6,587,968	1,042,032
	旅費交通費	3,215,000	2,796,207	418,793
	研修費	3,730,000	3,614,844	115,156
	通信運搬費	2,200,000	1,955,832	244,168
	事務消耗品費	6,620,000	7,452,591	-832,591
	印刷製本費	195,000	0	195,000
	広報費	275,000	243,900	31,100
	会議費	895,000	291,939	603,061
	修繕費	8,785,000	9,081,919	-296,919
	保守料	15,564,000	17,094,523	-1,530,523
	賃借料	6,165,000	5,711,746	453,254
	保険料	3,594,000	4,171,390	-577,390
	渉外費	950,000	1,052,782	-102,782
	諸会費	830,000	825,700	4,300
	租税公課	455,000	566,700	-111,700
	委託費	24,050,000	22,407,281	1,642,719
	雑費	2,275,000	5,055,510	-2,780,510
	借入金利息支出	4,361,000	4,362,095	-1,095
	借入金利息支出	4,361,000	4,362,095	-1,095
經常活動支出計 ②	1,000,152,000	1,011,097,081	-10,945,081	
經常活動資金収支差額 ③ (①-②)	173,905,000	183,729,313	-9,824,313	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	900,000	1,850,833	-950,833
	設備整備補助金収入(都道府県)	900,000	1,850,833	-950,833
	施設整備等収入計 ④	900,000	1,850,833	-950,833
	支出			
	固定資産取得支出	37,378,000	37,674,740	-296,740
建物附属設備取得支出	13,650,000	20,895,000	-7,245,000	
器具及び備品取得支出	22,040,000	12,693,980	9,346,020	
車輛運搬具取得支出	1,688,000	1,686,510	1,490	
機械及び装置取得支出	0	2,399,250	-2,399,250	
施設整備等支出計 ⑤	37,378,000	37,674,740	-296,740	
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	-36,478,000	-35,823,907	-654,093	
財務活動等による収支	収入			
	他会計区分繰入金収入	28,500,000	28,013,561	486,439
	他会計区分繰入金収入	28,500,000	28,013,561	486,439
	その他の収入	7,000	2,887,809	-2,880,809
	その他の収入	7,000	2,887,809	-2,880,809
	財務活動等収入計 ⑦	28,507,000	30,901,370	-2,394,370
	支出			
	設備資金借入金元金償還金支出	21,410,000	21,410,000	0
	設備資金借入金元金償還金支出	21,410,000	21,410,000	0
	積立預金積立支出	34,000,000	34,000,000	0
	積立預金積立支出	34,000,000	34,000,000	0
他会計区分繰入金支出	28,500,000	28,013,561	486,439	
他会計区分繰入金支出	28,500,000	28,013,561	486,439	
その他の支出	6,771,000	6,593,770	177,230	
その他の支出	6,771,000	6,593,770	177,230	
財務活動等支出計 ⑧	90,681,000	90,017,331	663,669	

	財務活動等資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	-62,174,000	-59,115,961	-3,058,039
予備費 ⑩		0		
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)		75,253,000	88,789,445	-13,536,445
前期末支払資金残高 ⑫		770,480,916	770,480,916	0
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)		845,733,916	859,270,361	-13,536,445

注記: 雑収入、雑費のうち1,348千円は県社協退職金共済の事業所間異動に伴う経理処理によるものです。

雑収入のうち6,502千円は退職金の会計処理によるもの、2,174千円は身体障害者連合会からの事務費によるものです。

# 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)全事業所合併

	勘定科目	前年度	当年度	増減	備考
収入	介護福祉施設介護料収入	502,550,888	500,653,051	-1,897,837	
	介護報酬収入(施設)	458,190,640	456,290,989	-1,899,651	
	利用者負担金収入(施設)	44,360,248	44,362,062	1,814	
	居宅介護料収入	306,348,578	305,971,966	-376,612	
	(介護報酬収入)	276,820,715	276,542,282	-278,433	
	介護報酬収入(居宅)	264,149,183	264,773,640	624,457	
	介護予防報酬収入	12,671,532	11,768,642	-902,890	
	(利用者負担金収入)	29,527,863	29,429,684	-98,179	
	介護負担金収入	28,250,660	28,268,250	17,590	
	介護予防負担金収入	1,277,203	1,161,434	-115,769	
	措置費収入	150,847,817	152,037,723	1,189,906	
	事務費収入	97,001,610	97,594,659	593,049	
	事業費収入	53,846,207	54,443,064	596,857	
	居宅介護支援介護料収入	39,312,300	40,981,600	1,669,300	
	居宅介護支援介護料収入	39,312,300	40,981,600	1,669,300	
	利用者等利用料収入	144,612,227	146,678,757	2,066,530	
	居宅介護サービス利用料収入	7,019,740	6,924,040	-95,700	
	食費収入	76,254,250	77,013,200	758,950	
	居住費収入	57,250,296	58,288,571	1,038,275	
	その他の利用料収入	4,087,941	4,452,946	365,005	
	その他の事業収入	15,692,674	14,632,684	-1,059,990	
	補助金収入(その他事業)	1,399,733	1,236,026	-163,707	
	市町村特別事業収入	1,410,856	1,492,380	81,524	
	受託収入	12,882,085	9,932,923	-2,949,162	
	その他の事業収入	0	1,971,355	1,971,355	
	私的契約利用料収入	4,792,540	7,237,870	2,445,330	
	私的契約利用料収入	4,792,540	7,237,870	2,445,330	
	事業収入	8,398,975	12,492,225	4,093,250	
	老人訪看療養収入	8,398,975	12,492,225	4,093,250	
	経常経費補助金収入	176,736	88,692	-88,044	
	都道府県補助金収入(経常経費)	176,736	88,692	-88,044	
	引当金戻入	2,289,668	2,880,309	590,641	
	退職給与引当金戻入	2,289,668	2,880,309	590,641	
その他の収入	4,444	0	-4,444		
交付金収入	4,444	0	-4,444		
国庫補助金等特別積立金取崩額	31,104,662	30,857,151	-247,511		
国庫補助金等特別積立金取崩額	31,104,662	30,857,151	-247,511		
<b>事業活動収入計 ①</b>	<b>1,206,131,509</b>	<b>1,214,512,028</b>	<b>8,380,519</b>		
事業活動収支の部	人件費支出	706,216,137	742,451,297	36,235,160	
	役員報酬	6,282,000	6,303,000	21,000	
	職員俸給	351,516,829	366,291,735	14,774,906	
	職員諸手当	236,699,003	248,288,738	11,589,735	
	非常勤職員給与	7,665,000	7,665,000	0	
	退職金	5,577,719	7,206,921	1,629,202	
	退職共済掛金	13,857,000	16,404,900	2,547,900	
	法定福利費	84,618,586	90,291,003	5,672,417	
	経費支出	271,377,027	264,283,689	-7,093,338	
	(直接介護支出)	166,483,877	175,372,857	8,888,980	
	給食材料費	80,732,087	87,219,885	6,487,798	
	介護用品費	9,757,014	9,252,939	-504,075	
	教養娯楽費	2,593,546	3,336,806	743,260	
	医薬品費	1,376,479	1,073,449	-303,030	
日用品費	1,521,504	2,866,099	1,344,595		

支 出	被服費	5,894,815	5,404,067	-490,748		
	消耗器具備品費	7,851,639	8,164,713	313,074		
	保健衛生費	9,246,385	9,297,473	51,088		
	車輛費	4,160,885	4,512,627	351,742		
	光熱水費	22,911,810	24,371,383	1,459,573		
	燃料費	18,852,557	18,507,572	-344,985		
	本人支給金	1,551,756	1,360,724	-191,032		
	医療費	33,400	5,120	-28,280		
	(一般管理支出)	104,893,150	88,910,832	-15,982,318		
	福利厚生費	8,369,642	6,587,968	-1,781,674		
	旅費交通費	3,195,723	2,796,207	-399,516		
	研修費	3,507,038	3,614,844	107,806		
	通信運搬費	2,091,927	1,955,832	-136,095		
	事務消耗品費	5,858,376	7,452,591	1,594,215		
	広報費	349,789	243,900	-105,889		
	会議費	505,003	291,939	-213,064		
	修繕費	22,448,157	9,081,919	-13,366,238		
	保守料	15,317,260	17,094,523	1,777,263		
	賃借料	5,592,746	5,711,746	119,000		
	保険料	4,932,740	4,171,390	-761,350		
	渉外費	904,773	1,052,782	148,009		
	諸会費	836,100	825,700	-10,400		
	租税公課	462,100	566,700	104,600		
	委託費	24,189,639	22,407,281	-1,782,358		
	雑費	6,332,137	5,055,510	-1,276,627		
	減価償却費	82,647,068	81,439,753	-1,207,315		
	減価償却費	82,647,068	81,439,753	-1,207,315		
	引当金繰入	5,850,449	6,513,770	663,321		
	退職給与引当金繰入	5,850,449	6,513,770	663,321		
事業活動支出計 ②	1,066,090,681	1,094,688,509	28,597,828			
事業活動収支差額 ③ (①-②)	140,040,828	119,823,519	-20,217,309			
事業活動外収支の部	収 入	借入金利息補助金収入	217,000	162,750	-54,250	
		都道府県補助金収入(借入金利息)	217,000	162,750	-54,250	
		受取利息配当金	718,684	761,169	42,485	
		受取利息配当金	718,684	761,169	42,485	
		寄附金収入	2,170,812	1,140,000	-1,030,812	
		寄附金収入	2,170,812	1,140,000	-1,030,812	
		その他の事業活動外収入	277,140	328,570	51,430	
		受入研修費収入	252,800	286,960	34,160	
		職員等給食費収入	24,340	41,610	17,270	
		雑収入	16,783,592	11,659,337	-5,124,255	
		雑収入	16,783,592	11,659,337	-5,124,255	
		事業活動外収入計 ④	20,167,228	14,051,826	-6,115,402	
		支 出	借入金利息支出	4,794,705	4,362,095	-432,610
			借入金利息支出	4,794,705	4,362,095	-432,610
事業活動外支出計 ⑤	4,794,705		4,362,095	-432,610		
事業活動外収支差額 ⑥ (④-⑤)	15,372,523		9,689,731	-5,682,792		
経常収支差額 ⑦ (③+⑥)	155,413,351	129,513,250	-25,900,101			
特別収支の部	収 入	施設整備等補助金収入	980,000	1,850,833	870,833	
		施設整備等補助金収入	980,000	1,850,833	870,833	
		他会計区分繰入金収入	4,995,440	28,013,561	23,018,121	
		他会計区分繰入金収入	4,995,440	28,013,561	23,018,121	
		特別収入計 ⑧	5,975,440	29,864,394	23,888,954	
	支 出	国庫補助金等特別積立金繰入額	980,000	1,850,833	870,833	
		国庫補助金等特別積立金繰入額	980,000	1,850,833	870,833	
		固定資産売却損・処分損	3	58,025	58,022	
器具及び備品売却損・処分損	3	58,025	58,022			
他会計区分繰入金支出	4,995,440	28,013,561	23,018,121			
他会計区分繰入金支出	4,995,440	28,013,561	23,018,121			

特別支出計 ⑨	5,975,443	29,922,419	23,946,976
特別収支差額 ⑩ (⑧-⑨)	-3	-58,025	-58,022
当期活動収支差額 ⑪ (⑦+⑩)	155,413,348	129,455,225	-25,958,123
前期繰越活動収支差額 ⑫	1,256,757,183	1,392,170,531	135,413,348
当期末繰越活動収支差額 ⑬ (⑪+⑫)	1,412,170,531	1,521,625,756	109,455,225
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
その他の積立金繰入額 ⑰	20,000,000	34,000,000	14,000,000
次期繰越活動収支差額 ⑱ (⑬+⑭-⑮+⑯-⑰)	1,392,170,531	1,487,625,756	95,455,225

注記：雑収入、雑費のうち1,348千円は県社協退職金共済の事業所間異動に伴う経理処理によるものです。

雑収入のうち6,502千円は退職金の会計処理によるもの、2,174千円は身体障害者連合会からの事務費によるものです。

## 貸借対照表

平成 26年 3月 31日現在

(会計区分名)全事業所合併

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	841,896,620	956,307,314	114,410,694	流動負債	71,415,704	97,036,953	25,621,249
現金預金	643,471,503	736,937,047	93,465,544	未払金	71,415,704	97,036,953	25,621,249
未収金	198,425,117	219,370,267	20,945,150	経理区分勘定(資金外:貸方)	0	0	0
固定資産	1,932,847,256	1,926,730,179	-6,117,077	固定負債	276,371,837	258,595,298	-17,776,539
基本財産	1,635,739,910	1,578,955,846	-56,784,064	設備資金借入金	240,150,000	218,740,000	-21,410,000
土地	39,287,159	39,287,159	0	退職給与引当金	36,221,837	39,855,298	3,633,461
建物	1,593,834,457	1,537,255,284	-56,579,173	負債の部合計	347,787,541	355,632,251	7,844,710
建物附属設備	2,618,294	2,413,403	-204,891	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	297,107,346	347,774,333	50,666,987	基本金	277,828,015	277,828,015	0
建物	321,840	295,726	-26,114	国庫補助金等特別積立金	606,957,789	577,951,471	-29,006,318
建物附属設備	6,891,747	25,785,028	18,893,281	その他の積立金	150,000,000	184,000,000	34,000,000
構築物	16,818,757	14,731,052	-2,087,705	人件費積立金	45,000,000	45,000,000	0
機械及び装置	37,326,623	35,408,972	-1,917,651	施設設備整備積立金	105,000,000	139,000,000	34,000,000
車輛運搬具	16,778,123	12,573,908	-4,204,215	次期繰越活動収支差額	1,392,170,531	1,487,625,756	95,455,225
器具及び備品	29,310,632	32,268,021	2,957,389	次期繰越活動収支差額	1,392,170,531	1,487,625,756	95,455,225
権利	1,494,665	1,494,665	0	(うち当期活動収支差額)	155,413,348	129,455,225	-25,958,123
ソフトウェア	866,880	461,475	-405,405	純資産の部合計	2,426,956,335	2,527,405,242	100,448,907
出資金	80,000	80,000	0	資産の部合計	2,774,743,876	2,883,037,493	108,293,617
長期貸付金	5,000	77,500	72,500	負債及び純資産の部合計	2,774,743,876	2,883,037,493	108,293,617
退職共済預け金	36,221,837	39,855,298	3,633,461				
措置施設繰越特定預金	45,000,000	45,000,000	0				
施設設備整備積立預金	105,000,000	139,000,000	34,000,000				
その他の固定資産	991,242	742,688	-248,554				
資産の部合計	2,774,743,876	2,883,037,493	108,293,617	負債及び純資産の部合計	2,774,743,876	2,883,037,493	108,293,617

脚注:減価償却累計額 1,120,083,984円

注記:「指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針」に則った様式で  
計算書類の作成をしました。