

2014年度資金収支決算書 <1>

社会福祉法人敬美会
 デイサービスセンターうかい

2014年04月01日～2015年03月31日

勘定科目	予 算	決 算	差 異	摘 要
[[事業活動による収支]]				
[収 入]				
介護保険事業収入	15,230,000	10,708,642	△ 4,521,358	
施設介護料収入	0	0	0	
介護報酬収入				
利用者負担金収入（公費）				
利用者負担金収入（一般）				
居宅介護料収入	13,813,000	9,739,752	△ 4,073,248	1日平均 要介護者94人 要支援者78人
介護報酬収入	12,450,000	8,770,395	△ 3,679,605	延べ利用者 1324人
介護報酬収入	9,701,500	5,862,252	△ 3,839,248	要支援1 275人
介護予防報酬収入	2,748,500	2,908,143	159,643	要支援2 329人
利用者負担金収入	1,363,000	969,357	△ 393,643	要介護1 242人
介護負担金収入（公費）	0	54,357	54,357	要介護2 287人
介護負担金収入（一般）	1,077,750	591,873	△ 485,877	要介護3 87人
介護予防負担金収入（公費）	0	13,785	13,785	要介護4 88人
介護予防負担金収入（一般）	285,250	309,342	24,092	要介護5 16人
地域密着型介護料収入	0	0	0	
介護報酬収入	0	0	0	
介護報酬収入				
介護予防報酬収入				
利用者負担金収入	0	0	0	
介護負担金収入（公費）				
介護負担金収入（一般）				
介護予防負担金収入（公費）				
介護予防負担金収入（一般）				
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
居宅介護支援介護料収入				
介護予防支援介護料収入				
利用者等利用料収入	1,342,000	949,990	△ 392,010	
施設サービス利用料収入				
居宅介護サービス利用料収入				
地域密着型介護サービス				
食費収入（公費）				
食費収入（一般）	1,142,000	900,320	△ 241,680	平均441.3人×3カ月＝1324人 1食680円×1324食＝900320
居住費収入（公費）				
居住費収入（一般）				
その他の利用料収入	200,000	49,670	△ 150,330	
その他の事業収入	75,000	18,900	△ 56,100	
補助金事業収入				
市町村特別事業収入				
受託事業収入	75,000	18,900	△ 56,100	身障〒16,300×3回＝18900（1人）
その他の事業収入				
保険等査定減				
老人福祉事業収入	0	0	0	
措置事業収入	0	0	0	
事務費収入				
事業費収入				
その他の利用料収入				
その他の事業収入				
その他の事業収入	0	0	0	
管理費収入				
その他の利用料収入				
その他の事業収入				
保育事業収入	0	0	0	
保育所運営費収入				
私的契約利用料収入				
私立認定保育所利用料収入				
その他の事業収入	0	0	0	
補助金事業収入				
受託事業収入				
その他の事業収入				
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	40	40	
その他の収入	100,000	3,300	△ 96,700	
受入研修費収入				
利用者等外給食費収入				
雑収入	100,000	3,300	△ 96,700	
その他の収入				
流動資産評価益等による資産増加額	0	0	0	
有価証券売却益				
有価証券評価益				
(事業活動収入計)	15,330,000	10,711,982	△ 4,618,018	

2014年度資金収支決算書 <2>

社会福祉法人敬美会
デイサービスセンターうかい

勘定科目	予 算	決 算	差 異	摘 要
[支 出]			0	
人件費支出	9,531,000	9,958,364	427,364	
役員報酬支出			0	
職員給与支出	4,656,000	4,724,850	68,850	
職員賞与支出	1,600,000	1,954,440	354,440	
非常勤職員給与支出	2,100,000	1,764,494	△ 335,506	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	125,000	447,000	322,000	
退職共済掛金支出	125,000	247,800	122,800	
退職金支出（退職給与引当金分）	0	199,200	199,200	
法定福利費支出	1,050,000	1,067,580	17,580	
事業費支出	3,057,750	2,778,471	△ 279,279	
給食費支出	1,192,750	949,727	△ 243,023	延べ利用人数71990人×710円（税込）
介護用品費支出	30,000	3,634	△ 26,366	
医薬品費支出	10,000	0	△ 10,000	
保健衛生費支出	20,000	1,850	△ 18,150	
医療費支出	10,000		△ 10,000	
被服費支出	10,000		△ 10,000	
教養娯楽費支出	80,000	9,279	△ 70,721	
日用品費支出	10,000	0	△ 10,000	
保育材料費支出	0		0	
水道光熱費支出	700,000	780,917	80,917	水道・ガス
燃料費支出	20,000	0	△ 20,000	灯油・1ヶ月7,000円×6か月
消耗器具備品費支出	75,000	7,268	△ 67,732	
保険料支出	0	151,816	151,816	
賃借料支出	0	644,639	644,639	
葬祭費支出	0		0	
車輛費支出	900,000	229,341	△ 670,659	車検代ガソリン等
雑支出	0		0	
事務費支出	4,080,500	4,231,883	151,383	
福利厚生費支出	120,000	70,000	△ 50,000	
職員被服費支出	0		0	
旅費交通費支出	100,000	1,000	△ 99,000	
研修研究費支出	80,000	0	△ 80,000	
研修費支出	80,000	0	△ 80,000	
研究費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	50,000	21,114	△ 28,886	
印刷製本費支出	0		0	
水道光熱費支出	0		0	
燃料費支出	0	0	0	
修繕費支出	50,000	1,021,958	971,958	
通信運搬費支出	75,000	137,701	62,701	
会議費支出	0	6,000	6,000	
広報費支出	0		0	
業務委託費支出	200,000	103,260	△ 96,740	ワタキュー・オガワエコノス等
手数料支出	0	9,286	9,286	
保険料支出	200,000		△ 200,000	
賃借料支出	118,000		△ 118,000	タスキン(9800円×12)
土地・建物賃借料支出	2,850,000	2,850,000	0	家賃10,800,000 駐車場代600,000
租税公課支出	0	0	0	
保守料支出	62,500	9,720	△ 52,780	火災報知機点検費（デンゲン）
渉外費支出	0	1,844	1,844	
諸会費支出	50,000	0	△ 50,000	
雑支出	125,000	0	△ 125,000	雑費160000 互助会退職員担金340000
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
利用者等外給食費支出	0	0	0	
雑支出	0		0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
有価証券売却損	0		0	
資産評価損	0	0	0	
有価証券評価損	0		0	
徴収不能額	0		0	
（事業活動支出計）	16,669,250	16,968,718	299,468	
【事業活動資金収支差額】	△ 1,339,250	△ 6,256,736	△ 4,917,486	
[[施設整備等による収支]]				
[収 入]				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等補助金収入	0		0	
設備資金借入金元金償還補助金収入	0		0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0		0	
設備資金借入金元金償還寄附金収入	0		0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
車輛運搬具売却収入	0		0	

2014年度資金収支決算書 <3>

社会福祉法人敬美会
デイサービスセンターうかい

勘定科目	予 算	決 算	差 異	摘 要
器具及び備品売却収入			0	
その他の固定資産売却収入			0	
その他の施設整備等による収入			0	
(施設整備等収入計)	0	0	0	
[支 出]				
設備資金借入金元金償還支出			0	
固定資産取得支出	0	0	0	
土地取得支出			0	
建物取得支出			0	
建設仮勘定取得支出			0	
器具及び備品取得支出			0	
その他の取得支出			0	
固定資産除却・廃棄支出			0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	378,000		Δ 378,000	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
その他の支出				
(施設整備等支出計)	378,000	0	Δ 378,000	
[施設整備等資金収支差額]	Δ 378,000	0	378,000	
[[その他の活動による収支]]				
[収 入]				
長期運営資金借入金収入			0	
積立資産取崩収入	1,440,000	199,200	Δ 1,240,800	
退職給付引当資産取崩収入	0	199,200	199,200	
長期預り金積立資産取崩収入			0	
賞与積立資産取崩収入	1,440,000	0	Δ 1,440,000	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
社会福祉事業区分間繰入金収入			0	
公益事業区分間繰入金収入			0	
拠点区分間繰入金収入	1,981,250	0	Δ 1,981,250	
拠点区分間繰入金収入	1,981,250	0	Δ 1,981,250	
サービス区分間繰入金収入			0	
その他の活動による収入	0	5,000,000	5,000,000	
その他の活動による収入			0	
差入保証金返還収入		5,000,000	5,000,000	
(その他の活動による収入計)	3,421,250	5,199,200	1,777,950	
[支 出]				
長期運営資金借入金元金償還支出			0	
長期貸付金支出			0	
投資有価証券取得支出			0	
積立資産支出	1,704,000	63,800	Δ 1,640,200	
退職給付引当資産支出	264,000	63,800	Δ 200,200	
長期預り金積立資産支出			0	
賞与積立資産支出	1,440,000	0	Δ 1,440,000	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
社会福祉事業区分間繰入金支出			0	
公益事業区分間繰入金支出			0	
拠点区分間繰入金支出	0	7,897,444	7,897,444	
拠点区分間支出	0	7,897,444	7,897,444	
サービス区分間繰入金支出			0	
その他の活動による支出		0	0	
その他の支出			0	
差入保証金支出			0	
(その他の活動による支出計)	1,704,000	7,961,244	6,257,244	
[その他の活動による資金収支差額]	1,717,250	Δ 2,762,044	Δ 4,479,294	
予備費				
[当期資金収支差額合計]	0	Δ 9,018,780	Δ 9,018,780	
[前期末支払資金残高]	9,018,780	9,018,780	0	
[当期末支払資金残高]	9,018,780	0	Δ 9,018,780	

2014年度事業活動収支決算書 <1>

社会福祉法人敬義会
デイサービスセンターうかい

2014年04月01日～2015年03月31日

勘定科目	予 算	決 算	差 異	摘 要
[[サービス活動収益]]				
[収 益]				
介護保険事業収益	15,230,000	10,708,642	△ 4,521,358	
施設介護料収益	0	0	0	
介護報酬収益	0	0	0	
利用者負担金収益(公費)	0	0	0	
利用者負担金収益(一般)	0	0	0	
居宅介護料収益	13,813,000	9,739,752	△ 4,073,248	
(介護報酬収益)	12,450,000	8,770,395	△ 3,679,605	
介護報酬収益	9,701,500	5,862,252	△ 3,839,248	
介護予防報酬収益	2,748,500	2,908,143	159,643	
(利用者負担金収益)	1,363,000	969,357	△ 393,643	
介護負担金収益(公費)	0	54,357	54,357	
介護負担金収益(一般)	1,077,750	591,873	△ 485,877	
介護予防負担金収益(公費)	0	13,785	13,785	
介護予防負担金収益(一般)	285,250	309,342	24,092	
地域密着型介護料収益	0	0	0	
(介護報酬収益)	0	0	0	
介護報酬収益	0	0	0	
介護予防報酬収益	0	0	0	
(利用者負担金収益)	0	0	0	
介護負担金収益(公費)	0	0	0	
介護負担金収益(一般)	0	0	0	
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	
介護予防支援介護料収益	0	0	0	
利用者等利用料収益	1,342,000	949,990	△ 392,010	
施設サービス利用料収益	0	0	0	
居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0	
食費収益(公費)	0	0	0	
食費収益(一般)	1,142,000	900,320	△ 241,680	
居住費収益(公費)	0	0	0	
居住費収益(一般)	0	0	0	
その他の利用料収益	200,000	49,670	△ 150,330	
その他の事業収益	75,000	18,900	△ 56,100	
補助金事業収益	0	0	0	
市町村特別事業収益	0	0	0	
受託事業収益	75,000	18,900	△ 56,100	
その他の事業収益	0	0	0	
(保険等査定減)				
老人福祉事業収益	0	0	0	
措置事業収益	0	0	0	
事務費収益	0	0	0	
事業費収益	0	0	0	
その他の利用料収益	0	0	0	
その他の事業収益	0	0	0	
その他の事業収益	0	0	0	
管理費収益	0	0	0	
その他の利用料収益	0	0	0	
その他の事業収益	0	0	0	
保育事業収益	0	0	0	
保育所運営費収益	0	0	0	
私的契約利用料収益	0	0	0	
私立認定保育所利用料収益	0	0	0	
その他の事業収益	0	0	0	
補助金事業収益	0	0	0	
受託事業収益	0	0	0	
その他の事業収益	0	0	0	
経常経費寄附金収益			0	
その他の収益			0	
(サービス活動収益計)	15,230,000	10,708,642	△ 4,521,358	

2014年度事業活動収支決算書 <2>

社会福祉法人敬養会
デイサービスセンターうかい

勘定科目	予 算	決 算	差 異	摘 要
[費 用]				
人件費	9,795,000	9,342,964	△ 452,036	
役員報酬	0	0	0	
職員給与	4,656,000	4,724,850	68,850	
職員賞与	1,600,000	1,234,440	△ 365,560	
賞与引当金繰入	0	240,000	240,000	
非常勤職員給与	2,100,000	1,764,494	△ 335,506	
派遣職員費	0	0	0	
退職給付費用	389,000	311,600	△ 77,400	
退職共済掛金費用	125,000	247,800	122,800	
退職給付費用繰入	264,000	63,800	△ 200,200	
法定福利費	1,050,000	1,067,580	17,580	
事業費	3,057,750	2,778,471	△ 279,279	
給食費	1,192,750	949,727	△ 243,023	
介護用品費	30,000	3,634	△ 26,366	
医薬品費	10,000	0	△ 10,000	
保健衛生費	20,000	1,850	△ 18,150	
医療費	10,000	0	△ 10,000	
被服費	10,000	0	△ 10,000	
教養娯楽費	80,000	9,279	△ 70,721	
日用品費	10,000	0	△ 10,000	
保育材料費	0	0	0	
水道光熱費	700,000	780,917	80,917	
燃料費	20,000	0	△ 20,000	
消耗器具備品費	75,000	7,268	△ 67,732	
保険料	0	151,816	151,816	
賃借料	0	644,639	644,639	
葬祭費	0	0	0	
車輛費	900,000	229,341	△ 670,659	
雑費			0	
事務費	4,080,500	4,231,883	151,383	
福利厚生費	120,000	70,000	△ 50,000	
職員被服費	0	0	0	
旅費交通費	100,000	1,000	△ 99,000	
研修研究費	80,000	0	△ 80,000	
研修費	80,000	0	△ 80,000	
研究費	0	0	0	
事務消耗品費	50,000	21,114	△ 28,886	
印刷製本費	0	0	0	
水道光熱費	0	0	0	
燃料費	0	0	0	
修繕費	50,000	1,021,958	971,958	
通信運搬費	75,000	137,701	62,701	
会議費	0	6,000	6,000	
広報費	0	0	0	
業務委託費	200,000	103,260	△ 96,740	
手数料	0	9,286	9,286	
保険料	200,000	0	△ 200,000	
賃借料	118,000	0	△ 118,000	
土地・建物賃借料	2,850,000	2,850,000	0	
租税効果	0	0	0	
保守料	62,500	9,720	△ 52,780	
渉外費	0	1,844	1,844	
諸会費	50,000	0	△ 50,000	
雑費	125,000	0	△ 125,000	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
(サ-ビ-活動費用計)	16,933,250	16,353,318	△ 579,932	
【サ-ビ-活動増減差額】	△ 1,703,250	△ 5,644,676	△ 3,941,426	
[[サ-ビ-活動外収益]]			0	
[収 益]				
借入金利息補助金収益		0	0	
受取利息配当金収益	0	40	40	
有価証券評価益			0	
有価証券売却益			0	
投資有価証券評価益			0	
投資有価証券売却益			0	
その他のサ-ビ-活動外収益	100,000	3,300	△ 96,700	
受入研修費収益	0	0	0	
利用者等外給食費収益	0	0	0	
雑収益	100,000	3,300	△ 96,700	
(サ-ビ-活動外収益計)	100,000	3,340	△ 96,660	

2014年度事業活動収支決算書 <3>

社会福祉法人敬義会
 デイサービスセンターうかい

勘定科目	予 算	決 算	差 異	摘 要
[費 用]				
支払利息			0	
有価証券評価損			0	
有価証券売却損			0	
投資有価証券評価損			0	
投資有価証券売却損			0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
利用者等外給食費	0	0	0	
雑損失			0	
(サービス活動外費用計)	0	0	0	
【サービス活動外増減差額】	100,000	3,340	△ 96,660	
【経常増減差額】	△ 1,603,250	△ 5,641,336	△ 4,038,086	
[[特別収益]]				
[収 益]				
施設整備等補助金収益	0	0	0	
設備整備補助金収益			0	
設備資金借入金元金償還補助金収益			0	
施設整備等寄附金収益	0	0	0	
施設整備等寄附金収益			0	
設備資金借入金元金償還寄附金収益			0	
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			0	
固定資産受贈額	0	0	0	
固定資産受贈額			0	
固定資産売却益	0	0	0	
車輛運搬具売却益			0	
器具及び備品売却益			0	
その他の資産売却益			0	
事業区分間繰入金収益	0	0	0	
社会福祉事業区分繰入金収益	0	0	0	
収益事業区分繰入金収益	0	0	0	
サービス区分間繰入金収益			0	
拠点区分間繰入金収益	1,981,250	0	△ 1,981,250	
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	
社会福祉事業区分固定資産移管収益			0	
拠点区分間固定資産移管収益		△ 2,146,628		
その他の特別収益	0	0	0	
徴収不能引当金戻入益			0	
(特別収益計)	1,981,250	△ 2,146,628	△ 4,127,878	
[費 用]				
基本金組入額			0	
資産評価額			0	
固定資産売却損・処分損	0	0	0	
建物売却損・処分損			0	
車輛運搬具売却損・処分損			0	
器具及び備品売却損・処分損			0	
その他の固定資産売却損・処分損			0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額			0	
災害損失			0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	0	7,897,444	7,897,444	
サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
事業区分間固定資産移管費用			0	
社会福祉事業区分固定資産移管費用	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
(特別費用計)	0	7,897,444	7,897,444	
【特別増減差額】	1,981,250	△ 10,044,072	△ 12,025,322	
【当期活動増減差額】	378,000	△ 15,685,408	△ 16,063,408	
[[繰越活動増減差額の部]]				
【前期繰越活動増減差額】	15,685,408	15,685,408	0	
【当期末繰越活動増減差額】	16,063,408	0	△ 16,063,408	
基本金取崩額			0	
その他の積立金取崩額			0	
その他の積立金取崩額			0	
その他の積立金積立額			0	
その他の積立金積立額			0	
【次期繰越活動増減差額】	16,063,408	0	△ 16,063,408	