

2014年度資金収支決算書 <1>

社会福祉法人敬義会  
全 体

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 ]				
<b>介護保険事業収入</b>	<b>470,409,000</b>	<b>406,261,942</b>	<b>△ 64,147,058</b>	
施設介護料収入	185,257,000	158,856,845	△ 26,400,155	
介護報酬収入	167,907,000	142,976,835	△ 24,930,165	
利用者負担金収入（公費）	0	698,584	698,584	
利用者負担金収入（一般）	17,350,000	15,181,426	△ 2,168,574	
居宅介護料収入	133,487,000	105,887,311	△ 27,599,689	
介護報酬収入	121,856,000	95,328,778	△ 26,527,222	
介護報酬収入	100,971,200	74,737,218	△ 26,233,982	
介護予防報酬収入	20,884,800	20,591,560	△ 293,240	
利用者負担金収入	11,631,000	10,558,533	△ 1,072,467	
介護負担金収入（公費）	0	481,587	481,587	
介護負担金収入（一般）	10,025,750	7,815,417	△ 2,210,333	
介護予防負担金収入（公費）	0	46,242	46,242	
介護予防負担金収入（一般）	1,605,250	2,215,287	610,037	
地域密着型介護料収入	74,195,000	68,408,560	△ 5,786,440	
介護報酬収入	66,778,000	61,563,204	△ 5,214,796	
介護報酬収入	64,802,000	58,981,023	△ 5,820,977	
介護予防報酬収入	1,976,000	2,582,181	606,181	
利用者負担金収入	7,417,000	6,845,356	△ 571,644	
介護負担金収入（公費）	736,000	446,798	△ 289,202	
介護負担金収入（一般）	6,462,000	6,111,649	△ 350,351	
介護予防負担金収入（公費）	0	0	0	
介護予防負担金収入（一般）	219,000	286,909	67,909	
居宅介護支援介護料収入	9,636,000	8,616,500	△ 1,019,500	
居宅介護支援介護料収入	9,636,000	8,616,500	△ 1,019,500	
介護予防支援介護料収入	0	0	0	
利用者等利用料収入	64,822,000	61,332,210	△ 3,489,790	
施設サービス利用料収入	1,861,000	1,921,500	60,500	
居宅介護サービス利用料収入	10,000	141,000	131,000	
地域密着型介護サービス	0	47,000	47,000	
食費収入（公費）	18,859,000	17,557,870	△ 1,301,130	
食費収入（一般）	28,561,000	25,644,900	△ 2,916,100	
居住費収入（公費）	0	100,800	100,800	
居住費収入（一般）	13,931,000	12,778,230	△ 1,152,770	
その他の利用料収入	1,600,000	3,140,910	1,540,910	
その他の事業収入	3,012,000	3,160,516	148,516	
補助金事業収入	0	143,771	143,771	
市町村特別事業収入	42,000	3,635	△ 38,365	
受託事業収入	2,970,000	3,013,110	43,110	
その他の事業収入	0	0	0	
保険等査定減	0	0	0	
<b>老人福祉事業収入</b>	<b>1,716,000</b>	<b>0</b>	<b>△ 1,716,000</b>	
措置事業収入	0	0	0	
事務費収入	0	0	0	
事業費収入	0	0	0	
その他の利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	1,716,000	0	△ 1,716,000	
管理費収入	1,716,000	0	△ 1,716,000	
その他の利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
<b>保育事業収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
保育所運営費収入	0	0	0	
私的契約利用料収入	0	0	0	
私立認定保育所利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
補助金事業収入	0	0	0	
受託事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
<b>借入金利息補助金収入</b>	<b>601,000</b>	<b>601,000</b>	<b>0</b>	2014年度分
<b>経常経費寄附金収入</b>	<b>100,000</b>	<b>133,000</b>	<b>33,000</b>	
<b>受取利息配当金収入</b>	<b>10,000</b>	<b>2,630</b>	<b>△ 7,370</b>	
<b>その他の収入</b>	<b>1,820,000</b>	<b>1,958,945</b>	<b>138,945</b>	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食費収入	1,250,000	1,164,205	△ 85,795	
雑収入	570,000	312,040	△ 257,960	
その他の収入	0	482,700	482,700	
<b>流動資産評価益等による資産増加額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
有価証券売却益	0	0	0	
有価証券評価益	0	0	0	
(事業活動収入計)	474,656,000	408,957,517	△ 65,698,483	

2014年度資金収支決算書 <2>

勘定科目	予 算	決 算	差 異	摘 要
[ 支 出 ]				
<b>人件費支出</b>	<b>317,873,000</b>	<b>298,425,127</b>	<b>△ 19,447,873</b>	
役員報酬支出	0	5,400,000	5,400,000	
職員給与支出	207,874,000	192,328,691	△ 15,545,309	
職員賞与支出	33,506,000	18,062,944	△ 15,443,056	
非常勤職員給与支出	39,415,000	35,723,908	△ 3,691,092	
派遣職員費支出	4,020,000	4,630,950	610,950	
退職給付支出	2,605,000	4,647,800	2,042,800	
退職共済掛金支出	2,605,000	2,963,000	358,000	
退職金支出（退職給与引当金分）	0	1,684,800	1,684,800	
法定福利費支出	30,453,000	37,630,834	7,177,834	
<b>事業費支出</b>	<b>59,862,750</b>	<b>67,223,643</b>	<b>7,360,893</b>	
給食費支出	25,736,750	28,145,039	2,408,289	
介護用品費支出	2,315,000	2,344,812	29,812	
医薬品費支出	585,000	135,674	△ 449,326	
保健衛生費支出	1,580,000	410,109	△ 1,169,891	
医療費支出	240,000	25,190	△ 214,810	
被服費支出	140,000	0	△ 140,000	
教養娯楽費支出	300,000	287,279	△ 12,721	
日用品費支出	140,000	22,909	△ 117,091	
保育材料費支出	210,000	0	△ 210,000	
水道光熱費支出	12,090,000	12,557,420	467,420	
燃料費支出	6,790,000	7,252,946	462,946	
消耗器具備品費支出	1,565,000	1,013,081	△ 551,919	
保険料支出	670,000	1,882,180	1,212,180	
賃借料支出	770,000	9,912,155	9,142,155	
葬祭費支出	250,000	0	△ 250,000	
車輦費支出	6,480,000	3,233,021	△ 3,246,979	
雑支出	1,000	1,828	828	
<b>事務費支出</b>	<b>53,834,500</b>	<b>49,472,362</b>	<b>△ 4,362,138</b>	
福利厚生費支出	2,090,000	3,485,374	1,395,374	
職員被服費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	890,000	3,340	△ 886,660	
研修研究費支出	680,000	779,537	99,537	
研修費支出	680,000	586,570	△ 93,430	
研究費支出	0	192,967	192,967	
事務消耗品費支出	2,610,000	1,306,338	△ 1,303,662	
印刷製本費支出	80,000	0	△ 80,000	
水道光熱費支出	0	0	0	
燃料費支出	0	0	0	
修繕費支出	2,310,000	2,507,126	197,126	
通信運搬費支出	1,725,000	1,751,989	26,989	
会議費支出	280,000	42,282	△ 237,718	
広報費支出	340,000	97,200	△ 242,800	
業務委託費支出	24,775,000	26,002,221	1,227,221	
手数料支出	72,000	257,062	185,062	
保険料支出	2,300,000	0	△ 2,300,000	
賃借料支出	118,000	0	△ 118,000	
土地・建物賃借料支出	9,046,000	8,710,500	△ 335,500	
租税効果支出	16,000	142,955	126,955	
保守料支出	4,072,500	3,495,737	△ 576,763	
渉外費支出	245,000	273,284	28,284	
諸会費支出	620,000	475,144	△ 144,856	
雑支出	1,565,000	142,273	△ 1,422,727	
<b>利用者負担軽減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>支払利息支出</b>	<b>1,516,000</b>	<b>1,592,532</b>	<b>76,532</b>	
<b>その他の支出</b>	<b>1,600,000</b>	<b>1,541,814</b>	<b>△ 58,186</b>	
利用者等外給食費支出	1,600,000	1,541,814	△ 58,186	
雑支出	0	0	0	
<b>流動資産評価損等による資金減少額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
有価証券売却損	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
有価証券評価損	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
(事業活動支出計)	434,686,250	418,255,478	△ 16,430,772	
<b>【事業活動資金収支差額】</b>	<b>39,969,750</b>	<b>△ 9,297,961</b>	<b>△ 49,267,711</b>	
[ [ 施設整備等による収支 ] ]				
[ 収 入 ]				
<b>施設整備等補助金収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
施設整備等補助金収入	0	0	0	
設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
<b>施設整備等寄附金収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
<b>設備資金借入金収入</b>	<b>0</b>	<b>15,000,000</b>	<b>15,000,000</b>	
<b>固定資産売却収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
車輦運搬具売却収入	0	0	0	

勘定科目	予 算	決 算	差 異	摘 要
器具及び備品売却収入	0	0	0	
その他の固定資産売却収入	0	0	0	
<b>その他の施設整備等による収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
(施設整備等収入計)	0	15,000,000	15,000,000	
<b>[ 支 出 ]</b>				
<b>設備資金借入金元金償還支出</b>	<b>15,488,000</b>	<b>15,488,000</b>	<b>0</b>	2014年度分
<b>固定資産取得支出</b>	<b>0</b>	<b>16,069,656</b>	<b>16,069,656</b>	
土地取得支出	0	0	0	
建物取得支出	0	0	0	
建設仮勘定取得支出	0	15,000,456	15,000,456	
器具及び備品取得支出	0	1,069,200	1,069,200	
ソフトウェア取得支出	0	0	0	
<b>固定資産除却・廃棄支出</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>ファイナンス・リース債務の返済支出</b>	<b>2,408,000</b>	<b>0</b>	<b>△ 2,408,000</b>	
<b>その他の施設整備等による支出</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
その他の支出				
(施設整備等支出計)	17,896,000	31,557,656	13,661,656	
<b>[施設整備等資金収支差額]</b>	<b>△ 17,896,000</b>	<b>△ 16,557,656</b>	<b>1,338,344</b>	
<b>[ [ その他の活動による収支 ] ]</b>				
<b>[ 収 入 ]</b>				
<b>長期運営資金借入金収入</b>	<b>14,500,000</b>	<b>15,000,000</b>	<b>500,000</b>	
<b>積立資産取崩収入</b>	<b>11,520,000</b>	<b>1,416,600</b>	<b>△ 10,103,400</b>	
退職給付引当資産取崩収入	0	1,416,600	1,416,600	
長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0	
賞与積立資産取崩収入	11,520,000	0	△ 11,520,000	
<b>事業区分間繰入金収入</b>	<b>7,850,000</b>	<b>7,240,000</b>	<b>△ 610,000</b>	
社会福祉事業区分繰入金収入	7,850,000	7,240,000	△ 610,000	
公益事業区分間繰入金収入	0	0	0	
<b>拠点区分間繰入金収入</b>	<b>14,381,250</b>	<b>13,688,116</b>	<b>△ 693,134</b>	
拠点区分間繰入金収入	14,381,250	13,688,116	△ 693,134	
<b>サービス区分間繰入金収入</b>	<b>1,700,000</b>	<b>4,990,000</b>	<b>3,290,000</b>	
<b>その他の活動による収入</b>	<b>0</b>	<b>5,000,000</b>	<b>5,000,000</b>	
その他の活動による収入	0	0	0	
差入保証金返還収入	0	5,000,000	5,000,000	
(その他の活動による収入計)	49,951,250	47,334,716	△ 2,616,534	
<b>[ 支 出 ]</b>				
<b>長期運営資金借入金元金償還支出</b>	<b>3,972,000</b>	<b>13,617,686</b>	<b>9,645,686</b>	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
<b>積立資産支出</b>	<b>13,559,000</b>	<b>1,881,000</b>	<b>△ 11,678,000</b>	
退職給付引当資産支出	2,039,000	1,881,000	△ 158,000	
長期預り金積立資産支出	0	0	0	
賞与積立資産支出	11,520,000	0	△ 11,520,000	
<b>事業区分間繰入金支出</b>	<b>7,850,000</b>	<b>7,240,000</b>	<b>△ 610,000</b>	
社会福祉事業区分繰入金支出	0	7,240,000	7,240,000	
公益事業区分間繰入金支出	0	0	0	
<b>拠点区分間繰入金支出</b>	<b>13,518,750</b>	<b>13,688,116</b>	<b>169,366</b>	
拠点区分間支出	13,518,750	13,688,116	169,366	
<b>サービス区分間繰入金支出</b>	<b>1,700,000</b>	<b>4,990,000</b>	<b>3,290,000</b>	
<b>その他の活動による支出</b>	<b>0</b>	<b>20,000</b>	<b>20,000</b>	
その他の支出	0	0	0	
差入保証金支出	0	20,000	20,000	
(その他の活動による支出計)	40,599,750	41,436,802	837,052	
<b>[その他の活動による資金収支差額]</b>	<b>9,351,500</b>	<b>5,897,914</b>	<b>△ 3,453,586</b>	
<b>予備費</b>				
<b>[当期資金収支差額合計]</b>	<b>31,425,250</b>	<b>△ 19,957,703</b>	<b>△ 51,382,953</b>	
<b>[前期末支払資金残高]</b>	<b>66,578,224</b>	<b>66,578,224</b>	<b>0</b>	
<b>[当期末支払資金残高]</b>	<b>98,003,474</b>	<b>46,620,521</b>	<b>△ 51,382,953</b>	

2014年度事業活動収支決算書 <1>

2014年04月01日~2015年03月31日

社会福祉法人敬愛会  
全 体

勘定科目	予 算	決 算	差 異	摘 要
------	-----	-----	-----	-----



職員給与	207,874,000	192,328,691	△ 15,545,309	
職員賞与	33,506,000	12,302,944	△ 21,203,056	
賞与引当金繰入	0	1,920,000	1,920,000	
非常勤職員給与	39,415,000	35,723,908	△ 3,691,092	
派遣職員費	4,020,000	4,630,950	610,950	
退職給付費用	4,644,000	5,112,200	468,200	
退職共済掛金費用	2,605,000	2,963,000	358,000	
退職給付費用繰入	2,039,000	2,149,200	110,200	
法定福利費	30,453,000	37,630,834	7,177,834	
<b>事業費</b>	<b>59,862,750</b>	<b>67,223,643</b>	<b>7,360,893</b>	
給食費	25,736,750	28,145,039	2,408,289	
介護用品費	2,315,000	2,344,812	29,812	
医薬品費	585,000	135,674	△ 449,326	
保健衛生費	1,580,000	410,109	△ 1,169,891	
医療費	240,000	25,190	△ 214,810	
被服費	140,000	0	△ 140,000	
教養娯楽費	300,000	287,279	△ 12,721	
日用品費	140,000	22,909	△ 117,091	
保育材料費	210,000	0	△ 210,000	
水道光熱費	12,090,000	12,557,420	467,420	
燃料費	6,790,000	7,252,946	462,946	
消耗器具備品費	1,565,000	1,013,081	△ 551,919	
保険料	670,000	1,882,180	1,212,180	
賃借料	770,000	9,912,155	9,142,155	
葬祭費	250,000	0	△ 250,000	
車輜費	6,480,000	3,233,021	△ 3,246,979	
雑費	1,000	1,828	828	
		0		
<b>事務費</b>	<b>53,634,500</b>	<b>49,472,362</b>	<b>△ 4,162,138</b>	
福利厚生費	2,090,000	3,485,374	1,395,374	
職員被服費	0	0	0	
旅費交通費	890,000	3,340	△ 886,660	
研修研究費	680,000	779,537	99,537	
研修費	650,000	586,570	△ 63,430	
研究費	0	192,967	192,967	
事務消耗品費	2,610,000	1,306,338	△ 1,303,662	
印刷製本費	80,000	0	△ 80,000	
水道光熱費	0	0	0	
燃料費	0	0	0	
修繕費	2,310,000	2,507,126	197,126	
通信運搬費	1,725,000	1,751,989	26,989	
会議費	280,000	42,282	△ 237,718	
広報費	340,000	97,200	△ 242,800	
業務委託費	24,775,000	26,002,221	1,227,221	
手数料	72,000	257,062	185,062	
保険料	2,300,000	0	△ 2,300,000	
賃借料	118,000	0	△ 118,000	
土地・建物賃借料	9,046,000	8,710,500	△ 335,500	
租税効果	16,000	142,955	126,955	
保守料	4,072,500	3,495,737	△ 576,763	
渉外費	245,000	273,284	28,284	
諸会費	620,000	475,144	△ 144,856	
雑費	1,565,000	142,273	△ 1,422,727	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	28,769,573	28,752,273	△ 17,300	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,733,891	△ 16,733,891	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	
(サービス活動費用計)	445,444,932	423,763,914	△ 21,681,018	
<b>【サービス活動増減差額】</b>	<b>26,680,068</b>	<b>△ 16,886,272</b>	<b>△ 43,566,340</b>	
			0	
【 サービス活動外収益 】			0	
【 収 益 】			0	
借入金利息補助金収益	601,000	601,000	0	
受取利息配当金収益	10,000	2,630	△ 7,370	
有価証券評価益	0	0	0	
有価証券売却益	0	0	0	
投資有価証券評価益	0	0	0	
投資有価証券売却益	0	0	0	
その他のサービス活動外収益	1,843,230	1,476,245	△ 366,985	
受入研修費収益	0	2,480	2,480	
利用者等外給食費収益	1,261,240	1,191,775	△ 69,465	
雑収益	581,990	281,990	△ 300,000	
(サービス活動外収益計)	2,454,230	2,079,875	△ 374,355	

### 2014年度事業活動収支決算書 <3>

社会福祉法人敬養会  
全 体

勘定科目	予 算	決 算	差 異	摘 要
〔 費 用 〕				
支払利息	1,516,000	1,592,532	76,532	
有価証券評価損	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	

その他のサービス活動外費用	1,600,000	1,541,814	△ 58,186
利用者等外給食費	1,600,000	1,541,814	△ 58,186
雑損失	0	0	0
(サービス活動外費用計)	3,116,000	3,134,346	18,346
<b>【サービス活動外増減差額】</b>	<b>△ 661,770</b>	<b>△ 1,054,471</b>	<b>△ 392,701</b>
<b>【経常増減差額】</b>	<b>26,018,298</b>	<b>△ 17,940,743</b>	<b>△ 43,959,041</b>
<b>[[ 特別収益 ]]</b>			
<b>[ 収 益 ]</b>			
施設整備等補助金収益	0	0	0
設備整備補助金収益	0	0	0
設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	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	0	0
設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	164,999	0	△ 164,999
車輛運搬具売却益	164,999	0	△ 164,999
器具及び備品売却益	0	0	0
その他の資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	7,850,000	7,240,000	△ 610,000
社会福祉事業区分繰入金収益	7,850,000	7,240,000	△ 610,000
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	500,000	4,990,000	4,490,000
拠点区分間繰入金収益	14,381,250	13,688,116	△ 693,134
事業区分間固定資産移管収益	△ 88,808,601	0	88,808,601
社会福祉事業区分固定資産移管収益	△ 88,808,601	0	88,808,601
拠点区分間固定資産移管収益	0	△ 2,146,628	△ 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	0	0
(特別収益計)	△ 65,912,352	23,771,488	89,683,840
<b>[ 費 用 ]</b>			
基本金組入額	0	0	0
資産評価額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	316,006	1	△ 316,005
建物売却損・処分損	0	0	0
車輛運搬具売却損・処分損	316,006	1	△ 316,005
器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
その他の固定資産売却損・処分損	0	0	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	0	0
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	7,850,000	7,240,000	△ 610,000
拠点区分間繰入金費用	13,518,750	13,688,116	169,366
サービス区分間繰入金費用	1,700,000	4,990,000	3,290,000
事業区分間固定資産移管費用	△ 88,808,601	0	88,808,601
社会福祉事業区分固定資産移管費用	△ 88,808,601	0	88,808,601
拠点区分間固定資産移管費用	0	△ 2,146,628	
その他の特別損失	0	0	0
(特別費用計)	△ 65,423,845	23,771,489	89,195,334
<b>【特別増減差額】</b>	<b>△ 488,507</b>	<b>△ 1</b>	<b>488,506</b>
<b>【当期活動増減差額】</b>	<b>25,529,791</b>	<b>△ 17,940,744</b>	<b>△ 43,470,535</b>
<b>[[ 繰越活動増減差額の部 ]]</b>	0	0	
<b>【前期繰越活動増減差額】</b>	<b>70,087,620</b>	<b>70,087,620</b>	<b>0</b>
<b>【当期末繰越活動増減差額】</b>	<b>95,617,411</b>	<b>52,146,876</b>	<b>△ 43,470,535</b>
基本金取崩額	0	0	0
その他の積立金取崩額	0	0	0
その他の積立金取崩額	0	0	0
その他の積立金積立額	0	15,000,672	15,000,672
その他の積立金積立額	0	15,000,672	15,000,672
<b>【次期繰越活動増減差額】</b>	<b>95,617,411</b>	<b>37,146,204</b>	<b>△ 58,471,207</b>