

2015年度資金収支決算書 <1>

社会福祉法人敬義会
社会福祉事業

2015年04月01日~2016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	392,900,000	367,979,589	△ 24,920,411	
施設介護料収入	179,952,000	155,956,410	△ 23,995,590	
介護報酬収入	163,520,000	139,803,624	△ 23,716,376	
利用者負担金収入（公費）	0	1,343,094	1,343,094	
利用者負担金収入（一般）	16,432,000	14,809,692	△ 1,622,308	
居宅介護料収入	107,241,000	104,262,149	△ 2,978,851	
介護報酬収入	96,194,000	92,180,207	△ 4,013,793	
介護報酬収入	79,275,000	78,487,745	△ 787,255	
介護予防報酬収入	16,919,000	13,692,462	△ 3,226,538	
利用者負担金収入	11,047,000	12,081,942	1,034,942	
介護負担金収入（公費）	456,000	541,683	85,683	
介護負担金収入（一般）	8,678,000	8,578,439	△ 99,561	
介護予防負担金収入（公費）	0	1,402,046	1,402,046	
介護予防負担金収入（一般）	1,913,000	1,559,774	△ 353,226	
地域密着型介護料収入	49,264,000	44,293,069	△ 4,970,931	
介護報酬収入	44,339,000	38,903,516	△ 5,435,484	
介護報酬収入	42,122,000	36,028,277	△ 6,093,723	
介護予防報酬収入	2,217,000	2,875,239	658,239	
利用者負担金収入	4,925,000	5,389,553	464,553	
介護負担金収入（公費）	281,000	1,244,300	963,300	
介護負担金収入（一般）	4,398,000	3,850,719	△ 547,281	
介護予防負担金収入（公費）	0	17,704	17,704	
介護予防負担金収入（一般）	246,000	276,830	30,830	
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	0	0	0	
介護予防支援介護料収入	0	0	0	
利用者等利用料収入	54,906,000	61,677,327	6,771,327	
施設サービス利用料収入	1,861,000	2,094,700	233,700	
居宅介護サービス利用料収入	10,000	193,417	183,417	
地域密着型介護サービス	0	0	0	
食費収入（公費）	18,859,000	15,702,330	△ 3,156,670	
食費収入（一般）	24,482,000	24,606,800	124,800	
居住費収入（公費）	0	5,621,760	5,621,760	
居住費収入（一般）	8,294,000	12,379,160	4,085,160	
その他の利用料収入	1,400,000	1,079,160	△ 320,840	
その他の事業収入	1,537,000	1,790,634	253,634	
補助金事業収入	0	451,454	451,454	
市町村特別事業収入	42,000	0	△ 42,000	
受託事業収入	1,495,000	1,327,630	△ 167,370	
その他の事業収入	0	11,550	11,550	
保険等査定減	0	0	0	
老人福祉事業収入	16,000	0	△ 16,000	
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	16,000	0	△ 16,000	
管理費収入	16,000	0	△ 16,000	さつき管理料
その他の利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
保育事業収入	0	0	0	
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	
借入金利息補助金収入	601,000	302,146	△ 298,854	2015年度分
経常経費寄附金収入	100,000	18,393,230	18,293,230	
受取利息配当金収入	10,000	2,775	△ 7,225	
その他の収入	1,710,000	1,929,995	219,995	
受入研修費収入	0	12,000	12,000	
利用者等外給食費収入	1,250,000	967,545	△ 282,455	
雑収入	460,000	202,750	△ 257,250	
退職給付収入	0	201,100	201,100	
その他の収入	0	546,600	546,600	
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	0	0	0	
有価証券評価益	0	0	0	
(事業活動収入計)	395,337,000	388,607,735	△ 6,729,265	

2015年度資金収支決算書 <2>

社会福祉法人敬養会
社会福祉事業

勘定科目	予 算	決 算	差 異	摘 要
[支 出]				
人件費支出	239,508,000	256,557,653	17,049,653	
役員報酬支出	0	6,100,000	6,100,000	
職員給与支出	146,642,000	149,811,636	3,169,636	
職員賞与支出	25,338,000	23,250,309	△ 2,087,691	
非常勤職員給与支出	38,967,000	37,485,648	△ 1,481,352	
派遣職員費支出	2,820,000	4,550,540	1,730,540	
退職給付支出	1,650,000	3,861,500	2,211,500	
退職金支出	0	1,470,700	1,470,700	
退職共済掛金支出	1,650,000	1,182,000	△ 468,000	
退職金支出(退職給与引当金分)	0	1,208,800	1,208,800	
法定福利費支出	24,091,000	31,498,020	7,407,020	
事業費支出	52,975,000	62,279,537	9,304,537	
給食費支出	22,644,000	27,987,199	5,343,199	
介護用品費支出	2,235,000	2,298,528	63,528	
医薬品費支出	545,000	103,477	△ 441,523	
保健衛生費支出	1,530,000	418,840	△ 1,111,160	
医療費支出	230,000	6,684	△ 223,316	
被服費支出	130,000	41,440	△ 88,560	
教養娯楽費支出	180,000	248,584	68,584	
日用品費支出	120,000	55,071	△ 64,929	
保育材料費支出	210,000	0	△ 210,000	
水道光熱費支出	10,600,000	10,080,680	△ 519,320	
燃料費支出	6,770,000	5,126,136	△ 1,643,864	
消耗器具備品費支出	1,110,000	954,202	△ 155,798	
保険料支出	620,000	2,166,133	1,546,133	
賃借料支出	500,000	10,423,265	9,923,265	
葬祭費支出	250,000	0	△ 250,000	
車輛費支出	5,300,000	2,369,298	△ 2,930,702	
雑支出	1,000	0	△ 1,000	
事務費支出	47,389,000	43,420,524	△ 3,968,476	
福利厚生費支出	1,680,000	1,826,960	146,960	
職員被服費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	640,000	6,360	△ 633,640	
研修研究費支出	450,000	525,413	75,413	
研修費支出	450,000	391,996	△ 58,004	
研究費支出	0	133,417	133,417	
事務消耗品費支出	2,340,000	916,616	△ 1,423,384	
印刷製本費支出	70,000	0	△ 70,000	
水道光熱費支出	0	0	0	
燃料費支出	0	0	0	
修繕費支出	2,160,000	3,005,432	845,432	
通信運搬費支出	1,390,000	1,479,716	89,716	
会議費支出	270,000	31,000	△ 239,000	
広報費支出	340,000	26,600	△ 313,400	
業務委託費支出	24,305,000	26,841,229	2,536,229	
手数料支出	62,000	131,713	69,713	
保険料支出	1,900,000	0	△ 1,900,000	
賃借料支出	0	0	0	
土地・建物賃借料支出	6,196,000	5,860,500	△ 335,500	
租税効果支出	1,000	67,100	66,100	
保守料支出	3,760,000	1,773,422	△ 1,986,578	
渉外費支出	185,000	281,809	96,809	
諸会費支出	520,000	646,654	126,654	
雑支出	1,120,000	0	△ 1,120,000	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	1,516,000	1,275,620	△ 240,380	
その他の支出	1,600,000	1,346,002	△ 253,998	
利用者等外給食費支出	1,600,000	1,346,002	△ 253,998	
雑支出	0	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	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)	342,988,000	364,879,336	21,891,336	
【事業活動資金収支差額】	52,349,000	23,728,399	△ 28,620,601	
[[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	0	
設備資金借入金元金償還補助金収入	0	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	0	
設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	101,800,000	101,800,000	
固定資産売却収入	0	0	0	
車輛運搬具売却収入	0	0	0	

2015年度資金収支決算書 <3>

社会福祉法人敬愛会
社会福祉事業

勘定科目	予 算	決 算	差 異	摘 要
機械及び装置売却収入	0	0	0	
その他の固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
(施設整備等収入計)	0	101,800,000	101,800,000	
[支 出]				
設備資金借入金元金償還支出	15,488,000	134,528,000	119,040,000	2015年度分
固定資産取得支出	0	43,586,192	43,586,192	
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	43,402,592	43,402,592	
器具及び備品取得支出	0	0	0	
ソフトウェア取得支出	0	183,600	183,600	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,030,000	0	△ 2,030,000	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
(施設整備等支出計)	17,518,000	178,114,192	160,596,192	
【施設整備等資金収支差額】	△ 17,518,000	△ 76,314,192	△ 58,796,192	
[[その他の活動による収支]]				
[収 入]				
長期運営資金借入金収入	20,000,000	43,550,864	23,550,864	
積立資産取崩収入	0	1,208,800	1,208,800	
退職給付引当資産取崩収入	0	1,208,800	1,208,800	
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	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	52,393,048	52,393,048	
社会福祉事業区分間繰入金収入	0	△ 727	△ 727	
収益事業区分間繰入金収入	0	58,403,775	58,403,775	
公益事業区分間繰入金収入	0	△ 6,010,000	△ 6,010,000	
拠点区分間繰入金収入	6,000,000	58,404,803	52,404,803	
拠点区分間繰入金収入	6,000,000	58,404,803	52,404,803	
サービス区分間繰入金収入	500,000	1,212,507	712,507	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
差入保証金返還収入	0	0	0	
(その他の活動による収入計)	26,500,000	156,770,022	130,270,022	
[支 出]				
長期運営資金借入金元金償還支出	17,843,000	30,232,308	12,389,308	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	1,455,000	1,962,600	507,600	
退職給付引当資産支出	1,455,000	1,612,600	157,600	
修繕積立資産支出	0	350,000	350,000	
賞与積立資産支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	1,615,179	1,615,179	
社会福祉事業区分間繰入金支出	0	0	0	
収益事業区分間繰入金支出	0	1,615,179	1,615,179	
拠点区分間繰入金支出	13,200,000	58,405,048	45,205,048	
拠点区分間支出	13,200,000	58,405,048	45,205,048	
サービス区分間繰入金支出	500,000	1,212,507	712,507	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
差入保証金支出	0	0	0	
(その他の活動による支出計)	32,998,000	93,427,642	60,429,642	
【その他の活動による資金収支差額】	△ 6,498,000	63,342,380	69,840,380	
予備費				
【当期資金収支差額合計】	28,333,000	10,756,587	△ 17,576,413	
【前期末支払資金残高】	44,687,318	44,687,318	0	
【当期末支払資金残高】	73,020,318	55,443,905	△ 17,576,413	

2015年度事業活動収支決算書 <2>

社会福祉法人敬養会
社会福祉事業

勘定科目	予 算	決 算	差 異	摘 要
[費 用]				
人件費	240,963,000	256,961,453	15,998,453	
役員報酬	0	6,100,000	6,100,000	
職員給与	146,642,000	149,811,636	3,169,636	
職員賞与	25,338,000	23,250,309	△ 2,087,691	
賞与引当金繰入	0	0	0	
非常勤職員給与	38,967,000	37,485,648	△ 1,481,352	
派遣職員費	2,820,000	4,550,540	1,730,540	
退職給付費用	3,105,000	4,265,300	1,160,300	
退職給付費用	0	1,470,700		
退職共済掛金費用	1,650,000	1,182,000	△ 468,000	
退職給付費用繰入	1,455,000	1,612,600	157,600	
法定福利費	24,091,000	31,498,020	7,407,020	
事業費	52,975,000	62,279,537	9,304,537	
給食費	22,644,000	27,987,199	5,343,199	
介護用品費	2,235,000	2,298,528	63,528	
医薬品費	545,000	103,477	△ 441,523	
保健衛生費	1,530,000	418,840	△ 1,111,160	
医療費	230,000	6,684	△ 223,316	
被服費	130,000	41,440	△ 88,560	
教養娯楽費	180,000	248,584	68,584	
日用品費	120,000	55,071	△ 64,929	
保育材料費	210,000	0	△ 210,000	
水道光熱費	10,600,000	10,080,680	△ 519,320	
燃料費	6,770,000	5,126,136	△ 1,643,864	
消耗器具備品費	1,110,000	954,202	△ 155,798	
保険料	620,000	2,166,133	1,546,133	
賃借料	500,000	10,423,265	9,923,265	
葬祭費	250,000	0	△ 250,000	
車輛費	5,300,000	2,369,298	△ 2,930,702	
雑費	1,000	0	△ 1,000	
事務費	47,189,000	43,420,524	△ 3,768,476	
福利厚生費	1,680,000	1,826,960	146,960	
職員被服費	0	0	0	
旅費交通費	640,000	6,360	△ 633,640	
研修研究費	450,000	525,413	75,413	
研修費	420,000	391,996	△ 28,004	
研究費	0	133,417	133,417	
事務消耗品費	2,340,000	916,616	△ 1,423,384	
印刷製本費	70,000	0	△ 70,000	
水道光熱費	0	0	0	
燃料費	0	0	0	
修繕費	2,160,000	3,005,432	845,432	
通信運搬費	1,390,000	1,479,716	89,716	
会議費	270,000	31,000	△ 239,000	
広報費	340,000	26,600	△ 313,400	
業務委託費	24,305,000	26,841,229	2,536,229	
手数料	62,000	131,713	69,713	
保険料	1,900,000	0	△ 1,900,000	
賃借料	0	0	0	
土地・建物賃借料	6,196,000	5,860,500	△ 335,500	
租税効果	1,000	67,100	66,100	
保守料	3,760,000	1,773,422	△ 1,986,578	
渉外費	185,000	281,809	96,809	
諸会費	520,000	646,654	126,654	
雑費	1,120,000	0	△ 1,120,000	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	28,736,761	28,307,781	△ 428,980	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,733,891	△ 16,734,494	△ 603	
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)	353,129,870	374,234,801	21,104,931	
[サービス活動増減差額]	39,786,130	12,885,718	△ 26,900,412	
[[サービス活動外収益]]				
[収 益]				
借入金利息補助金収益	601,000	302,146	△ 298,854	
受取利息配当金収益	10,000	2,775	△ 7,225	
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	1,743,230	1,182,295	△ 560,935	
受入研修費収益	0	12,000	12,000	
利用者等外給食費収益	1,261,240	967,545	△ 293,695	
雑収益	481,990	202,750	△ 279,240	
(サービス活動外収益計)	2,354,230	1,487,216	△ 867,014	

2015年度事業活動収支決算書 <3>

社会福祉法人敬愛会
社会福祉事業

勘定科目	予 算	決 算	差 異	摘 要
[費 用]				
支払利息	1,516,000	1,275,620	△ 240,380	
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	1,346,002	△ 253,998	
利用者等外給食費	1,600,000	1,346,002	△ 253,998	
雑損失	0	0	0	
(サービス活動外費用計)	3,116,000	2,621,622	△ 494,378	
【サービス活動外増減差額】	△ 761,770	△ 1,134,406	△ 372,636	
【経常増減差額】	39,024,360	11,751,312	△ 27,273,048	
[[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	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	0	52,393,048	52,393,048	
社会福祉事業区分繰入金収益	0	△ 727	△ 727	
収益事業区分繰入金収益	0	58,403,775	58,403,775	
公益事業区分繰入金収益	0	△ 6,010,000	△ 6,010,000	
サービス区分間繰入金収益	500,000	1,212,507	712,507	
拠点区分間繰入金収益	6,000,000	58,404,803	52,404,803	
事業区分間固定資産移管収益	△ 51,148,491	0	51,148,491	
社会福祉事業区分固定資産移管収益	△ 51,148,491	0	51,148,491	
拠点区分間固定資産移管収益	0	58,403,048		
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)	△ 44,483,492	170,413,406	214,896,898	
[費 用]				
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	0	△ 316,006	
建物売却損・処分損	0	0	0	
車輛運搬具売却損・処分損	316,006	0	△ 316,006	
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	0	1,615,179	1,615,179	
拠点区分間繰入金費用	13,200,000	58,405,048	45,205,048	
サービス区分間繰入金費用	500,000	1,212,507	712,507	
事業区分間固定資産移管費用	△ 37,660,110	58,403,048	96,063,158	
収益事業区分固定資産移管費用	△ 37,660,110	58,403,048	96,063,158	
拠点区分間固定資産移管費用	0	58,403,048	58,403,048	
その他の特別損失	0	0	0	
(特別費用計)	△ 23,644,104	178,038,830	201,682,934	
【特別増減差額】	△ 20,839,388	△ 7,625,424	13,213,964	
【当期活動増減差額】	18,184,972	4,125,888	△ 14,059,084	
	0	0		
	0	0		
[[繰越活動増減差額の部]]				
【前期繰越活動増減差額】	45,184,904	35,213,000	△ 9,971,904	
【当期末繰越活動増減差額】	63,369,876	39,338,888	△ 24,030,988	
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	△ 14,650,672	△ 14,650,672	
建設積立金積立額	0	△ 15,000,672	△ 15,000,672	
修繕積立金積立額	0	350,000	350,000	
【次期繰越活動増減差額】	63,369,876	53,989,560	△ 9,380,316	