

# 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

敬寿会

No. 1

| 勘 定 科 目        |                       | 前年度         | 当年度         | 増 減         | 備 考 |
|----------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|-----|
| 事業活動収入支の部      | 介護福祉施設介護料収入           | 275,512,231 | 275,999,597 | 487,366     |     |
|                | 介護報酬収入                | 241,748,682 | 241,535,801 | -212,881    |     |
|                | 利用者負担金収入              | 27,046,069  | 27,735,546  | 689,477     |     |
|                | 基本食事サービス料収入           | 0           | 0           | 0           |     |
|                | 特定入所者介護サービス<br>処遇改善加算 | 6,717,480   | 6,728,250   | 10,770      |     |
|                | 居宅介護料収入               | 75,334,572  | 75,532,243  | 197,671     |     |
|                | (介護報酬収入)              | 67,407,527  | 67,577,931  | 170,404     |     |
|                | 介護報酬収入                | 64,223,962  | 64,095,277  | -128,685    |     |
|                | 介護予防報酬収入              | 1,586,475   | 1,886,714   | 300,239     |     |
|                | 処遇改善加算                | 1,597,090   | 1,595,940   | -1,150      |     |
|                | (利用者負担金収入)            | 7,927,045   | 7,954,312   | 27,267      |     |
|                | 介護負担金収入               | 7,781,596   | 7,766,537   | -15,059     |     |
|                | 介護予防負担金収入             | 145,449     | 187,775     | 42,326      |     |
|                | 居宅介護料収入               | 0           | 0           | 0           |     |
|                | 介護報酬収入                | 0           | 0           | 0           |     |
|                | 利用者負担金収入              | 0           | 0           | 0           |     |
|                | 介護予防収入                | 0           | 0           | 0           |     |
|                | 居宅介護支援介護料収入           | 5,673,500   | 5,640,010   | -33,490     |     |
|                | 利用者等利用料収入             | 77,593,838  | 76,843,027  | -750,811    |     |
|                | 介護福祉施設利用料収入           | 0           | 0           | 0           |     |
|                | 居住費収入                 | 28,662,023  | 28,238,980  | -423,043    |     |
|                | 居宅介護サービス利用料収入         | 0           | 0           | 0           |     |
|                | 管理費収入                 | 0           | 0           | 0           |     |
|                | その他の利用料収入             | 1,062,000   | 1,072,950   | 10,950      |     |
|                | 食費収入                  | 47,869,815  | 47,531,097  | -338,718    |     |
|                | その他の事業収入              | 1,134,759   | 1,160,225   | 25,466      |     |
| 補助金収入          | 471,460               | 327,510     | -143,950    |             |     |
| 市町村特別事業収入      | 0                     | 0           | 0           |             |     |
| 受託収入           | 663,299               | 832,715     | 169,416     |             |     |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 20,379,654            | 19,786,064  | -593,590    |             |     |
| その他の収入         | 0                     | 0           | 0           |             |     |
| 介護報酬査定減        | 0                     | 0           | 0           |             |     |
| 事業活動収入計 ①      | 455,628,554           | 454,961,166 | -667,388    |             |     |
| 支              | 人件費                   | 268,897,498 | 250,285,866 | -18,611,632 |     |
|                | 役員報酬                  | 0           | 0           | 0           |     |
|                | 職員俸給                  | 94,285,660  | 95,452,117  | 1,166,457   |     |
|                | 職員諸手当                 | 48,871,597  | 36,868,549  | -12,003,048 |     |
|                | 非常勤職員給与               | 82,446,674  | 76,095,333  | -6,351,341  |     |
|                | 退職金                   | 0           | 0           | 0           |     |
|                | 退職共済掛金                | 849,300     | 849,300     | 0           |     |
|                | 法定福利費                 | 33,353,697  | 32,615,947  | -737,750    |     |
|                | 処遇改善加算分               | 9,090,570   | 8,404,620   | -685,950    |     |
| 出              | 経 費                   | 111,414,595 | 115,968,402 | 4,553,807   |     |
|                | (直接介護費)               | 66,310,110  | 67,520,668  | 1,210,558   |     |
|                | 給食材料費                 | 28,878,166  | 29,554,667  | 676,501     |     |
|                | 介護用品費                 | 6,346,210   | 6,389,278   | 43,068      |     |
|                | 教養娯楽費                 | 848,087     | 814,730     | -33,357     |     |
|                | 医薬品費                  | 700,634     | 826,457     | 125,823     |     |
|                | 日用品費                  | 704,766     | 722,380     | 17,614      |     |
|                | 被服費                   | 2,182,137   | 2,290,155   | 108,018     |     |
|                | 消耗器具備品費               | 3,856,645   | 2,144,079   | -1,712,566  |     |
|                | 保健衛生費                 | 2,513,009   | 2,054,150   | -458,859    |     |
|                | 車輛費                   | 1,093,740   | 1,151,864   | 58,124      |     |

# 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

敬寿会

No. 2

| 勘 定 科 目             |             | 前 年 度       | 当 年 度       | 増 減         | 備 考        |           |          |  |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|-----------|----------|--|
| 事業活動                | 光熱水費        | 17,327,908  | 19,892,209  | 2,564,301   |            |           |          |  |
|                     | 燃料費         | 1,858,808   | 1,680,699   | -178,109    |            |           |          |  |
|                     | 本人支給金       | 0           | 0           | 0           |            |           |          |  |
|                     | 葬祭費         | 0           | 0           | 0           |            |           |          |  |
|                     | (一般管理費)     | 45,104,485  | 48,447,734  | 3,343,249   |            |           |          |  |
|                     | 福利厚生費       | 1,920,106   | 2,236,051   | 315,945     |            |           |          |  |
|                     | 旅費交通費       | 709,335     | 708,328     | -1,007      |            |           |          |  |
|                     | 研修費         | 128,655     | 176,500     | 47,845      |            |           |          |  |
|                     | 通信運搬費       | 757,614     | 720,251     | -37,363     |            |           |          |  |
|                     | 事務消耗品費      | 271,884     | 274,929     | 3,045       |            |           |          |  |
|                     | 印刷製本費       | 242,550     | 130,140     | -112,410    |            |           |          |  |
|                     | 広報費         | 0           | 0           | 0           |            |           |          |  |
|                     | 会議費         | 278,957     | 264,930     | -14,027     |            |           |          |  |
|                     | 修繕費         | 396,438     | 1,949,605   | 1,553,167   |            |           |          |  |
|                     | 保守料         | 5,436,371   | 5,365,820   | -70,551     |            |           |          |  |
|                     | 賃借料         | 2,810,195   | 2,732,060   | -78,135     |            |           |          |  |
|                     | 保険料         | 1,009,810   | 1,786,930   | 777,120     |            |           |          |  |
|                     | 渉外費         | 171,000     | 287,700     | 116,700     |            |           |          |  |
|                     | 諸会費         | 83,500      | 83,500      | 0           |            |           |          |  |
|                     | 租税公課        | 0           | 0           | 0           |            |           |          |  |
|                     | 委託費         | 30,863,920  | 31,593,384  | 729,464     |            |           |          |  |
|                     | 雑費          | 24,150      | 137,606     | 113,456     |            |           |          |  |
|                     | 利用者負担減免額    | 992,617     | 455,141     | -537,476    |            |           |          |  |
|                     | 減価償却費       | 36,765,626  | 35,361,398  | -1,404,228  |            |           |          |  |
|                     | 徴収不能額       | 0           | 0           | 0           |            |           |          |  |
|                     | 引当金繰入       | 18,242,500  | 2,950,260   | -15,292,240 |            |           |          |  |
|                     | 徴収不能引当金繰入   | 0           | 0           | 0           |            |           |          |  |
| 賞与引当金繰入             | 15,200,000  | 0           | -15,200,000 |             |            |           |          |  |
| 退職給与引当金繰入           | 3,042,500   | 2,950,260   | -92,240     |             |            |           |          |  |
| 事業活動支出計 ②           | 436,312,836 | 405,021,067 | -31,291,769 |             |            |           |          |  |
| 事業活動収支差額 ③ (① - ②)  | 19,315,718  | 49,940,099  | 30,624,381  |             |            |           |          |  |
| 事業活動外               | 収           | 借入金利息補助金収入  | 945,000     | 630,000     | -315,000   |           |          |  |
| 事業活動外               | 収           | 受取利息配当金     | 781,500     | 125,333     | -656,167   |           |          |  |
|                     |             | 過年度減価償却修正益  | 1,422,898   | 0           | -1,422,898 |           |          |  |
|                     |             | 寄付金収入       | 0           | 20,000      | 20,000     |           |          |  |
|                     |             | その他の事業活動外収入 | 2,122,760   | 2,106,983   | -15,777    |           |          |  |
|                     |             | 受入研修費収入     | 603,000     | 550,020     | -52,980    |           |          |  |
|                     |             | 職員等給食費収入    | 1,485,900   | 1,512,900   | 27,000     |           |          |  |
|                     |             | その他の事業活動外収入 | 33,860      | 44,063      | 10,203     |           |          |  |
|                     |             | 雑収入         | 20,356      | 0           | -20,356    |           |          |  |
|                     |             | 事業活動外収入計 ④  | 5,292,514   | 2,882,316   | -2,410,198 |           |          |  |
|                     |             | 事業活動外       | 支           | 借入金利息       | 2,068,724  | 1,605,771 | -462,953 |  |
|                     |             | 事業活動外       | 支           | 有価証券売却損     | 0          | 0         | 0        |  |
|                     |             |             |             | 資産評価損       | 0          | 0         | 0        |  |
|                     |             |             |             | その他の事業活動外支出 | 2,513,655  | 2,820,792 | 307,137  |  |
|                     |             |             |             | 職員等給食費      | 1,688,660  | 2,150,496 | 461,836  |  |
| その他の事業活動外支出         | 824,995     |             |             | 670,296     | -154,699   |           |          |  |
| 雑損失                 | 6,642,799   |             |             | 0           | -6,642,799 |           |          |  |
| 事業活動外支出計 ⑤          | 11,225,178  | 4,426,563   | -6,798,615  |             |            |           |          |  |
| 事業活動外収支差額 ⑥ (④ - ⑤) | -5,932,664  | -1,544,247  | 4,388,417   |             |            |           |          |  |
| 経常収支差額 ⑦ (③ + ⑥)    | 13,383,054  | 48,395,852  | 35,012,798  |             |            |           |          |  |
| 収                   | 入           | 施設設備等補助金収入  | 0           | 0           | 0          |           |          |  |
| 収                   | 入           | 施設整備補助金収入   | 0           | 0           | 0          |           |          |  |
|                     |             | 設備整備補助金収入   | 0           | 0           | 0          |           |          |  |

# 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

敬寿会

No. 3

| 勘 定 科 目                      |                  | 前 年 度       | 当 年 度      | 増 減    | 備 考 |
|------------------------------|------------------|-------------|------------|--------|-----|
| 特<br>別<br>収<br>支             | 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      |     |
|                              | 長期運営資金借入金元金償還寄付金 | 0           | 0          | 0      |     |
|                              | 固定資産受贈額          | 0           | 0          | 0      |     |
|                              | 固定資産売却益          | 0           | 0          | 0      |     |
|                              | 器具及び備品売却益        | 0           | 0          | 0      |     |
|                              | 車輛運搬具売却益         | 0           | 0          | 0      |     |
|                              | その他固定資産売却益       | 0           | 0          | 0      |     |
|                              | 国庫補助金等特別積立金取崩額   | 0           | 0          | 0      |     |
|                              | 他会計区分繰入金収入       | 0           | 0          | 0      |     |
|                              | 会計区分外繰入金収入       | 0           | 0          | 0      |     |
|                              | その他の特別収入         | 0           | 0          | 0      |     |
|                              | 特別収入計 ⑧          | 0           | 0          | 0      |     |
| の<br>部<br>支<br>出             | 基本金組入額           | 0           | 0          | 0      |     |
|                              | 国庫補助金等特別積立金繰入額   | 0           | 0          | 0      |     |
|                              | 固定資産売却損          | 9,113       | 2          | -9,111 |     |
|                              | 器具及び備品売却損・処分損    | 9,113       | 2          | -9,111 |     |
|                              | 車輛運搬具売却損・処分損     | 0           | 0          | 0      |     |
|                              | その他の固定資産売却損・処分損  | 0           | 0          | 0      |     |
|                              | 他会計区分繰入金支出       | 0           | 0          | 0      |     |
|                              | 会計区分外繰入金支出       | 0           | 0          | 0      |     |
|                              | その他の特別損失         | 0           | 0          | 0      |     |
|                              | 特別支出計 ⑨          | 9,113       | 2          | -9,111 |     |
| 特別収支差額 ⑩ ( ⑧ - ⑨ )           | -9,113           | -2          | 9,111      |        |     |
| 当期活動収支差額 ⑪ ( ⑦ + ⑩ )         | 13,373,941       | 48,395,850  | 35,021,909 |        |     |
| 前期繰越活動収支差額 ⑫                 | 492,125,247      | 500,499,188 | 8,373,941  |        |     |
| 基本金取崩額 ⑬                     | 0                | 0           | 0          |        |     |
| 基本金組入額 ⑭                     | 0                | 0           | 0          |        |     |
| その他の積立金取崩額 ⑮                 | 0                | 0           | 0          |        |     |
| その他の積立金組入額 ⑯                 | 5,000,000        | 5,000,000   | 0          |        |     |
| 次期繰越活動収支差額 ⑰ ( ⑪+⑫+⑬-⑭+⑮-⑯ ) | 500,499,188      | 543,895,038 | 43,395,850 |        |     |