

特別養護老人ホームふくがくちの里拠点区分 資金収支計算書
(自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	269,398,000	267,440,794	1,957,206	
	施設介護料収入	171,418,000	169,903,311	1,514,689	
	介護報酬収入	154,647,000	153,256,547	1,390,453	
	利用者負担金収入(一般)	16,771,000	16,646,764	124,236	
	居宅介護料収入	55,461,000	55,712,121	△ 251,121	
	(介護報酬収入)	50,261,000	50,523,059	△ 262,059	
	介護報酬収入	50,003,000	50,172,851	△ 169,851	
	介護予防報酬収入	258,000	350,208	△ 92,208	
	(利用者負担金収入)	5,200,000	5,189,062	10,938	
	介護負担金収入(一般)	5,174,000	5,154,934	19,066	
	介護予防負担金収入(一般)	26,000	34,128	△ 8,128	
	利用者等利用料収入	42,453,000	41,808,796	644,204	
	施設サービス利用料収入	600,000	599,500	500	
	居宅介護サービス利用料収入	457,000	427,616	29,384	
	食費収入(公費)	14,797,000	14,602,920	194,080	
	食費収入(一般)	18,181,000	17,887,950	293,050	
	居住費収入(公費)	183,000	151,680	31,320	
	居住費収入(一般)	8,235,000	8,139,130	95,870	
	その他の事業収入	66,000	16,566	49,434	
	補助金事業収入	16,000	16,566	△ 566	
	市町村特別事業収入	50,000		50,000	
	借入金利息補助金収入	1,371,000	1,370,250	750	
	経常経費寄附金収入	835,000	945,000	△ 110,000	
	受取利息配当金収入	68,000	72,638	△ 4,638	
	その他の収入	226,000	259,360	△ 33,360	
	利用者等外給食費収入	10,000	38,450	△ 28,450	
	雑収入	216,000	220,910	△ 4,910	
事業活動収入計(1)	271,898,000	270,088,042	1,809,958		
事業活動による収支	人件費支出	191,084,000	190,526,621	557,379	
	職員給与支出	118,544,000	118,440,267	103,733	
	職員賞与支出	22,824,000	22,768,412	55,588	
	非常勤職員給与支出	23,354,000	22,972,045	381,955	
	退職給付支出	2,900,000	2,891,850	8,150	
	法定福利費支出	23,462,000	23,454,047	7,953	
	事業費支出	50,081,000	48,870,864	1,210,136	
	給食費支出	17,596,000	17,095,363	500,637	
	介護用品費支出	3,967,000	3,780,578	186,422	
	保健衛生費支出	2,302,000	2,301,445	555	
	被服費支出	3,620,000	3,512,961	107,039	
	教養娯楽費支出	442,000	377,501	64,499	
	日用品費支出	382,000	341,050	40,950	
	水道光熱費支出	15,231,000	15,123,091	107,909	
	燃料費支出	32,000	25,576	6,424	
	消耗器具備品費支出	2,103,000	2,101,577	1,423	
	保険料支出	578,000	576,296	1,704	
	賃借料支出	1,554,000	1,552,370	1,630	
	車輛費支出	1,646,000	1,465,070	180,930	
	雑支出	628,000	617,986	10,014	
	事務費支出	31,590,000	30,716,905	873,095	
	福利厚生費支出	1,624,000	1,621,186	2,814	
	職員被服費支出	1,473,000	1,468,514	4,486	
旅費交通費支出	26,000	8,000	18,000		
研修研究費支出	1,054,000	920,766	133,234		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	事務消耗品費支出	1,419,000	1,170,894	248,106	
	印刷製本費支出	88,000	77,574	10,426	
	修繕費支出	3,299,000	3,171,554	127,446	
	通信運搬費支出	499,000	496,994	2,006	
	広報費支出	82,000	81,200	800	
	手数料支出	143,000	139,490	3,510	
	租税公課支出	96,000	91,631	4,369	
	保守料支出	5,467,000	5,355,707	111,293	
	渉外費支出	153,000	152,856	144	
	諸会費支出	226,000	225,100	900	
	業務委託費支出	15,895,000	15,694,390	200,610	
	雑支出	46,000	41,049	4,951	
	支払利息支出	1,371,000	1,370,250	750	
	その他の支出	293,000	285,336	7,664	
	雑支出	293,000	285,336	7,664	
事業活動支出計(2)	274,419,000	271,769,976	2,649,024		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,521,000	△ 1,681,934	△ 839,066		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	14,500,000	14,500,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	14,500,000	14,500,000	0	
	施設整備等収入計(4)	14,500,000	14,500,000	0	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	14,500,000	14,500,000	0		
固定資産取得支出	5,276,000	5,254,835	21,165		
器具及び備品取得支出	5,276,000	5,254,835	21,165		
施設整備等支出計(5)	19,776,000	19,754,835	21,165		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,276,000	△ 5,254,835	△ 21,165		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	10,914,000	10,827,000	87,000	
	退職給付引当資産取崩収入	414,000	327,000	87,000	
	退職共済積立資産取崩収入	10,500,000	10,500,000	0	
	その他の活動収入計(7)	10,914,000	10,827,000	87,000	
	支出				
	積立資産支出	673,000	672,000	1,000	
	退職給付引当資産支出	673,000	672,000	1,000	
	拠点区分間繰入金支出	1,201,000	1,191,000	10,000	
	その他の活動支出計(8)	1,874,000	1,863,000	11,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,040,000	8,964,000	76,000		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,243,000	2,027,231	△ 784,231		
前期末支払資金残高(12)	278,059,000	278,059,813	△ 813		
当期末支払資金残高(11)+(12)	279,302,000	280,087,044	△ 785,044		

特別養護老人ホームふくがくちの里拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	267,440,794		267,440,794
	施設介護料収益	169,903,311		169,903,311
	介護報酬収益	153,256,547		153,256,547
	利用者負担金収益(一般)	16,646,764		16,646,764
	居宅介護料収益	55,712,121		55,712,121
	(介護報酬収益)	50,523,059		50,523,059
	介護報酬収益	50,172,851		50,172,851
	介護予防報酬収益	350,208		350,208
	(利用者負担金収益)	5,189,062		5,189,062
	介護負担金収益(一般)	5,154,934		5,154,934
	介護予防負担金収益(一般)	34,128		34,128
	利用者等利用料収益	41,808,796		41,808,796
	施設サービス利用料収益	599,500		599,500
	居宅介護サービス利用料収益	427,616		427,616
	食費収益(公費)	14,602,920		14,602,920
	食費収益(一般)	17,887,950		17,887,950
	居住費収益(公費)	151,680		151,680
	居住費収益(一般)	8,139,130		8,139,130
	その他の事業収益	16,566		16,566
	補助金事業収益	16,566		16,566
経常経費寄附金収益	945,000		945,000	
サービス活動収益計(1)		268,385,794		268,385,794
サービス活動増減の部	人件費	203,854,571		203,854,571
	職員給料	118,440,267		118,440,267
	職員賞与	22,768,412		22,768,412
	非常勤職員給与	22,972,045		22,972,045
	退職給付費用	16,219,800		16,219,800
	法定福利費	23,454,047		23,454,047
	事業費	48,831,220		48,831,220
	給食費	17,095,363		17,095,363
	介護用品費	3,780,578		3,780,578
	保健衛生費	2,301,445		2,301,445
	被服費	3,512,961		3,512,961
	教養娯楽費	377,501		377,501
	日用品費	341,050		341,050
	水道光熱費	15,123,091		15,123,091
	燃料費	25,576		25,576
	消耗器具備品費	2,101,577		2,101,577
	保険料	536,652		536,652
	賃借料	1,552,370		1,552,370
	車両費	1,465,070		1,465,070
	雑費	617,986		617,986
	費用	30,716,905		30,716,905
	事務費	30,716,905		30,716,905
	福利厚生費	1,621,186		1,621,186
	職員被服費	1,468,514		1,468,514
	旅費交通費	8,000		8,000
	研修研究費	920,766		920,766
事務消耗品費	1,170,894		1,170,894	
印刷製本費	77,574		77,574	
修繕費	3,171,554		3,171,554	
通信運搬費	496,994		496,994	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	広報費	81,200		81,200	
	業務委託費	15,694,390		15,694,390	
	手数料	139,490		139,490	
	租税公課	91,631		91,631	
	保守料	5,355,707		5,355,707	
	渉外費	152,856		152,856	
	諸会費	225,100		225,100	
	雑費	41,049		41,049	
	減価償却費	20,422,937		20,422,937	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,841,526		△ 14,841,526	
	サービス活動費用計(2)	288,984,107		288,984,107	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 20,598,313		△ 20,598,313		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,370,250		1,370,250
		受取利息配当金収益	72,638		72,638
		その他のサービス活動外収益	259,360		259,360
		利用者等外給食収益	38,450		38,450
		雑収益	220,910		220,910
	サービス活動外収益計(4)	1,702,248		1,702,248	
	費用	支払利息	1,370,250		1,370,250
		その他のサービス活動外費用	285,336		285,336
		雑損失	285,336		285,336
	サービス活動外費用計(5)	1,655,586		1,655,586	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	46,662		46,662		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 20,551,651		△ 20,551,651		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	14,500,000		14,500,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	14,500,000		14,500,000
		その他の特別収益	72,589		72,589
		会計基準移行に伴う過年度修正額	72,589		72,589
		特別収益計(8)	14,572,589		14,572,589
	費用	固定資産売却損・処分損	10		10
		器具及び備品売却損・処分損	10		10
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 2		△ 2
		国庫補助金等特別積立金積立額	14,500,000		14,500,000
		拠点区分間繰入金費用	1,191,000		1,191,000
特別費用計(9)	15,691,008		15,691,008		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,118,419		△ 1,118,419		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 21,670,070		△ 21,670,070		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	309,762,839	309,762,839	0	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	288,092,769	309,762,839	△ 21,670,070	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	10,500,000		10,500,000	
	退職共済積立金取崩額	10,500,000		10,500,000	
	その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	298,592,769	309,762,839	△ 11,170,070		

特別養護老人ホームふくがくちの里拠点区分 貸借対照表
平成26年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	291,932,256	293,022,705	△ 1,090,449	流動負債	26,331,457	14,962,892	11,368,565
現金預金	251,086,272	248,346,449	2,739,823	事業未払金	5,033,847	4,789,464	244,383
事業未収金	38,210,229	41,736,975	△ 3,526,746	1年以内返済予定設備資金借入金	14,500,000		14,500,000
未収金	319,000	47,233	271,767	未払費用	4,560,399	5,939,942	△ 1,379,543
未収補助金	16,566	516,566	△ 500,000	預り金	1,291,861	1,045,657	246,204
立替金	4,815	180,110	△ 175,295	職員預り金	945,350	3,187,829	△ 2,242,479
前払金	0	762,089	△ 762,089				
前払費用(固定資産より振替分)	13,755		13,755				
前払費用	610,911		610,911				
拠点区分間貸付金	1,670,708	1,433,283	237,425				
固定資産	401,810,416	422,293,639	△ 20,483,223	固定負債	32,641,950	43,500,000	△ 10,858,050
基本財産	327,111,484	341,291,819	△ 14,180,335	設備資金借入金	14,500,000	43,500,000	△ 29,000,000
建物	327,111,484	341,291,819	△ 14,180,335	退職給付引当金	18,141,950		18,141,950
その他の固定資産	74,698,932	81,001,820	△ 6,302,888	負債の部合計	58,973,407	58,462,892	510,515
建物附属設備	11,699,100	12,570,033	△ 870,933				
構築物	20,479	30,626	△ 10,147	純資産の部			
機械及び装置	4,099,376	4,758,694	△ 659,318	国庫補助金等特別積立金	296,676,496	297,090,613	△ 414,117
車輛運搬具	5	6	△ 1	その他の積立金	39,500,000	50,000,000	△ 10,500,000
器具及び備品	13,993,483	13,440,861	552,622	人件費積立金	7,500,000	7,500,000	0
権利	201,600	201,600	0	修繕積立金	21,000,000	21,000,000	0
退職給付引当資産	5,159,000		5,159,000	施設設備整備積立金	11,000,000	11,000,000	0
退職共済積立資産	0	10,500,000	△ 10,500,000	退職共済積立金	0	10,500,000	△ 10,500,000
人件費積立資産	7,500,000	7,500,000	0	次期繰越活動増減差額	298,592,769	309,762,839	△ 11,170,070
修繕積立資産	21,000,000	21,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 21,670,070	13,422,643	△ 35,092,713
施設整備等積立資産	11,000,000	11,000,000	0				
長期前払費用	25,889		25,889	純資産の部合計	634,769,265	656,853,452	△ 22,084,187
資産の部合計	693,742,672	715,316,344	△ 21,573,672	負債及び純資産の部合計	693,742,672	715,316,344	△ 21,573,672

財務諸表に対する注記（特別養護老人ホームふくがくちの里拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
・建物並びに器具及び備品 — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金
新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金の掛金相当額及び退職手当共済法の適用を受けない職員の期末要支給額を計上

2. 重要な会計方針の変更

- ・計算書類は「社会福祉法人会計基準」から「新会計基準」に変更

3. 採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設職員等退職手当共済法に定める退職手当共済制度
・新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金
・退職手当共済法の適用を受けない職員

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) ふくがくちの里拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙4）
ア ふくがくちの里介護老人福祉施設
イ ふくがくちの里短期入所
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	341,291,819	0	14,180,335	327,111,484
合計	341,291,819	0	14,180,335	327,111,484

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

建物並びに器具及び備品の減価償却による取崩しは以下のとおりである。

国庫補助金等特別積立金取崩額	14,841,526円
計	14,841,526円

7. 担保に供している資産

- ・担保に供している資産は以下のとおりである。
鉄筋コンクリート3階建て 特別養護老人ホームふくがくちの里 1棟 面積2,566.72㎡
- ・担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。（当初借入額）
特別養護老人ホームふくがくちの里 290,000,000円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	986,275,359	659,163,875	327,111,484
小計	986,275,359	659,163,875	327,111,484
その他の固定資産			
建物附属設備	12,999,000	1,299,900	11,699,100
構築物	24,131,270	24,110,791	20,479
機械及び装置	5,954,000	1,854,624	4,099,376
車輛運搬具	14,805,629	14,805,624	5
器具及び備品	66,569,658	52,576,175	13,993,483
小計	124,459,557	94,647,114	29,812,443
合計	1,110,734,916	753,810,989	356,923,927

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	38,210,229	0	38,210,229
未収金	319,000	0	319,000
未収補助金	16,566	0	16,566
合計	38,545,795	0	38,545,795

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ひすい福祉会

拠点区分：ふくがくちの里

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要	
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）																
建物	341,291,819	339,561,015			14,180,335	13,960,521			327,111,484	325,600,494	659,163,875	652,927,706	986,275,359	978,528,200		
									0	0			0	0		
基本財産合計	341,291,819	339,561,015	0	0	14,180,335	13,960,521	0	0	327,111,484	325,600,494	659,163,875	652,927,706	986,275,359	978,528,200		
その他の固定資産（有形固定資産）																
建物付属設備	12,570,033	0	0	0	870,933	0	0	0	11,699,100	0	1,299,900	0	12,999,000	0		
構築物	30,626	30,626	0	0	10,147	10,147	0	0	20,479	20,479	24,110,791	24,110,791	24,131,270	24,131,270		
機械及び装置	4,758,694	0	0	0	659,318	0	0	0	4,099,376	0	1,854,624	0	5,954,000	0		
車両及び運搬具	6	2	0	0	1	2	0	0	5	0	14,805,624	51,045	14,805,629	51,045		
器具及び備品	13,440,861	926,381	5,254,835	0	4,702,203	870,856	10	2	13,993,483	55,523	52,576,175	31,323,871	66,569,658	31,379,394		
									0	0			0	0		
その他の固定資産(有形固定資産)計	30,800,220	957,009	5,254,835	0	6,242,602	881,005	10	2	29,812,443	76,002	94,647,114	55,485,707	124,459,557	55,561,709		
その他の固定資産（無形固定資産）																
									0	0			0	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
その他の固定資産計	30,800,220	957,009	5,254,835	0	6,242,602	881,005	10	2	29,812,443	76,002	94,647,114	55,485,707	124,459,557	55,561,709		
基本財産及びその他の固定資産計	372,092,039	340,518,024	5,254,835	0	20,422,937	14,841,526	10	2	356,923,927	325,676,496	753,810,989	708,413,413	1,110,734,916	1,034,089,909		
将来入金予定の償還補助金の額		△ 43,500,000		14,500,000					0	△ 29,000,000						
差 引	372,092,039	297,018,024	5,254,835	14,500,000	20,422,937	14,841,526	10	2	356,923,927	296,676,496						

- (注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ひすい福祉会

拠点区分：ふくがくちの里

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	5,533,500	981,000 (309,000)	324,000	1,031,500 (1,028,500)	5,159,000	県社協 退職共済積立基金
退職給付引当金	11,099,025	3,794,175 ()	1,910,250	()	12,982,950	法人独自
	0	()		()	0	
計	16,632,525	4,775,175 (309,000)	2,234,250	1,031,500 (1,028,500)	18,141,950	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

特別養護老人ホームふくがくちの里拠点区分 事業活動明細書
(自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひすい福祉会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	ふくがくちの里介護 老人福祉施設	ふくがくちの里短期 入所			
収益	介護保険事業収益	200,419,727	67,021,067	267,440,794	267,440,794
	施設介護料収益	169,903,311		169,903,311	169,903,311
	介護報酬収益	153,256,547		153,256,547	153,256,547
	利用者負担金収益(一般)	16,646,764		16,646,764	16,646,764
	居宅介護料収益		55,712,121	55,712,121	55,712,121
	(介護報酬収益)		50,523,059	50,523,059	50,523,059
	介護報酬収益		50,172,851	50,172,851	50,172,851
	介護予防報酬収益		350,208	350,208	350,208
	(利用者負担金収益)		5,189,062	5,189,062	5,189,062
	介護負担金収益(一般)		5,154,934	5,154,934	5,154,934
	介護予防負担金収益(一般)		34,128	34,128	34,128
	利用者等利用料収益	30,499,850	11,308,946	41,808,796	41,808,796
	施設サービス利用料収益	599,500		599,500	599,500
	居宅介護サービス利用料収益		427,616	427,616	427,616
	食費収益(公費)	13,681,610	921,310	14,602,920	14,602,920
	食費収益(一般)	10,383,870	7,504,080	17,887,950	17,887,950
	居住費収益(公費)	143,360	8,320	151,680	151,680
	居住費収益(一般)	5,691,510	2,447,620	8,139,130	8,139,130
	その他の事業収益	16,566		16,566	16,566
	補助金事業収益	16,566		16,566	16,566
経常経費寄附金収益	945,000		945,000	945,000	
サービス活動収益計(1)	201,364,727	67,021,067	268,385,794		268,385,794
サービス活動増減の	人件費	146,778,635	57,075,936	203,854,571	203,854,571
	職員給料	85,276,993	33,163,274	118,440,267	118,440,267
	職員賞与	16,393,257	6,375,155	22,768,412	22,768,412
	非常勤職員給与	16,539,873	6,432,172	22,972,045	22,972,045
	退職給付費用	11,678,256	4,541,544	16,219,800	16,219,800
	法定福利費	16,890,256	6,563,791	23,454,047	23,454,047
	事業費	35,475,357	13,355,863	48,831,220	48,831,220
	給食費	12,821,520	4,273,843	17,095,363	17,095,363
	介護用品費	2,726,042	1,054,536	3,780,578	3,780,578
	保健衛生費	1,793,789	507,656	2,301,445	2,301,445
	被服費	2,515,421	997,540	3,512,961	3,512,961
	教養娯楽費	283,858	93,643	377,501	377,501
	日用品費	245,554	95,496	341,050	341,050
	水道光熱費	10,888,627	4,234,464	15,123,091	15,123,091

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計		
		ふくがくちの里介護 老人福祉施設	ふくがくちの里短期 入所					
部	費用	燃料費	18,416	7,160	25,576		25,576	
		消耗器具備品費	1,513,133	588,444	2,101,577		2,101,577	
		保険料	364,591	172,061	536,652		536,652	
		賃借料	1,116,267	436,103	1,552,370		1,552,370	
		車輛費	743,190	721,880	1,465,070		1,465,070	
		雑費	444,949	173,037	617,986		617,986	
		事務費	22,126,977	8,589,928	30,716,905		30,716,905	
		福利厚生費	1,167,254	453,932	1,621,186		1,621,186	
		職員被服費	1,057,330	411,184	1,468,514		1,468,514	
		旅費交通費	5,760	2,240	8,000		8,000	
		研修研究費	662,952	257,814	920,766		920,766	
		事務消耗品費	843,044	327,850	1,170,894		1,170,894	
		印刷製本費	50,350	27,224	77,574		77,574	
		修繕費	2,283,519	888,035	3,171,554		3,171,554	
		通信運搬費	339,461	157,533	496,994		496,994	
		広報費	58,464	22,736	81,200		81,200	
		業務委託費	11,299,961	4,394,429	15,694,390		15,694,390	
		手数料	82,399	57,091	139,490		139,490	
		租税公課	68,763	22,868	91,631		91,631	
		保守料	3,856,109	1,499,598	5,355,707		5,355,707	
		渉外費	152,056	800	152,856		152,856	
		諸会費	170,000	55,100	225,100		225,100	
		雑費	29,555	11,494	41,049		41,049	
		減価償却費	18,608,530	1,814,407	20,422,937		20,422,937	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,342,832	△ 498,694	△ 14,841,526		△ 14,841,526	
			サービス活動費用計(2)	208,646,667	80,337,440	288,984,107		288,984,107
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 7,281,940	△ 13,316,373	△ 20,598,313		△ 20,598,313		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	986,580	383,670	1,370,250		1,370,250	
		受取利息配当金収益	57,349	15,289	72,638		72,638	
		その他のサービス活動外収益	226,247	33,113	259,360		259,360	
		利用者等外給食収益	38,450		38,450		38,450	
		雑収益	187,797	33,113	220,910		220,910	
			サービス活動外収益計(4)	1,270,176	432,072	1,702,248		1,702,248
		費用	支払利息	986,580	383,670	1,370,250		1,370,250
			その他のサービス活動外費用	205,442	79,894	285,336		285,336
			雑損失	205,442	79,894	285,336		285,336
				サービス活動外費用計(5)	1,192,022	463,564	1,655,586	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	78,154	△ 31,492	46,662		46,662		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 7,203,786	△ 13,347,865	△ 20,551,651		△ 20,551,651		

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ひすい福祉会

拠点区分：ふくがくちの里

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職共済積立金	10,500,000		10,500,000	0	
人件費積立金	7,500,000			7,500,000	
修繕積立金	21,000,000			21,000,000	
施設整備積立金	11,000,000			11,000,000	
計	50,000,000	0	10,500,000	39,500,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	5,533,500	981,000	1,355,500	5,159,000	退職給付引当金
退職共済積立資産	10,500,000		10,500,000	0	
人件費積立資産	7,500,000			7,500,000	
修繕積立資産	21,000,000			21,000,000	
施設整備積立資産	11,000,000			11,000,000	
計	55,533,500	981,000	11,855,500	44,659,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。