

特別養護老人ホームクレイドルやけやま拠点区分 資金収支計算書
(自)平成26年 4月 1日(至)平成27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	452,144,000	445,760,316	6,383,684	
	施設介護料収入	224,022,000	218,133,094	5,888,906	
	介護報酬収入	201,697,000	196,337,970	5,359,030	
	利用者負担金収入(一般)	22,325,000	21,795,124	529,876	
	居宅介護料収入	143,003,000	139,327,841	3,675,159	
	(介護報酬収入)	129,206,000	125,374,455	3,831,545	
	介護報酬収入	115,931,000	112,826,421	3,104,579	
	介護予防報酬収入	13,275,000	12,548,034	726,966	
	(利用者負担金収入)	13,797,000	13,953,386	△ 156,386	
	介護負担金収入(公費)	71,000	115,397	△ 44,397	
	介護負担金収入(一般)	12,346,000	12,443,533	△ 97,533	
	介護予防負担金収入(一般)	1,380,000	1,394,456	△ 14,456	
	居宅介護支援介護料収入	18,708,000	18,076,700	631,300	
	居宅介護支援介護料収入	18,708,000	18,076,700	631,300	
	利用者等利用料収入	62,674,000	66,486,920	△ 3,812,920	
	施設サービス利用料収入	708,000	832,600	△ 124,600	
	居宅介護サービス利用料収入	398,000	451,430	△ 53,430	
	食費収入(公費)	21,909,000	20,801,150	1,107,850	
	食費収入(一般)	23,072,000	25,659,990	△ 2,587,990	
	居住費収入(公費)	4,644,000	4,623,940	20,060	
	居住費収入(一般)	11,943,000	14,117,810	△ 2,174,810	
	その他の事業収入	3,737,000	3,735,761	1,239	
	補助金事業収入	56,000	139,061	△ 83,061	
	市町村特別事業収入	208,000	250,560	△ 42,560	
	受託事業収入	3,463,000	3,334,940	128,060	
	その他の事業収入	10,000	11,200	△ 1,200	
	借入金利息補助金収入	1,062,000	1,062,600	△ 600	
	経常経費寄附金収入	100,000	302,579	△ 202,579	
	受取利息配当金収入	56,000	62,842	△ 6,842	
	その他の収入	443,000	1,120,276	△ 677,276	
	受入研修費収入		10,000	△ 10,000	
	利用者等外給食費収入	170,000	231,440	△ 61,440	
	雑収入	273,000	878,836	△ 605,836	
	事業活動収入計(1)	453,805,000	448,308,613	5,496,387	
事業活動による収支	人件費支出	324,343,000	319,042,293	5,300,707	
	職員給与支出	203,594,000	202,095,957	1,498,043	
	職員賞与支出	42,595,000	42,560,918	34,082	
	非常勤職員給与支出	32,781,000	32,249,389	531,611	
	退職給付支出	5,002,000	4,531,458	470,542	
	法定福利費支出	40,371,000	37,604,571	2,766,429	
	事業費支出	79,943,000	76,992,170	2,950,830	
	給食費支出	24,453,000	24,251,967	201,033	
	介護用品費支出	6,158,000	6,143,634	14,366	
	保健衛生費支出	3,412,000	2,863,754	548,246	
	被服費支出	4,468,000	4,260,371	207,629	
	教養娯楽費支出	519,000	485,198	33,802	
	日用品費支出	1,302,000	1,255,955	46,045	
	水道光熱費支出	22,637,000	22,176,798	460,202	
	燃料費支出	34,000		34,000	
	消耗器具備品費支出	1,762,000	1,387,925	374,075	
	保険料支出	3,191,000	3,168,758	22,242	
	賃借料支出	6,489,000	5,989,137	499,863	
	車輛費支出	4,121,000	3,810,245	310,755	
	雑支出	1,397,000	1,198,428	198,572	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支出	事務費支出	25,115,000	23,287,262	1,827,738		
	福利厚生費支出	2,770,000	2,601,857	168,143		
	職員被服費支出	2,046,000	2,044,831	1,169		
	旅費交通費支出	317,000	165,455	151,545		
	研修研究費支出	1,750,000	1,468,367	281,633		
	事務消耗品費支出	1,226,000	969,609	256,391		
	印刷製本費支出	86,000	27,863	58,137		
	修繕費支出	2,862,000	2,703,163	158,837		
	通信運搬費支出	989,000	957,055	31,945		
	会議費支出	55,000		55,000		
	広報費支出	160,000	142,884	17,116		
	手数料支出	312,000	179,907	132,093		
	租税公課支出	176,000	134,100	41,900		
	保守料支出	5,210,000	5,200,862	9,138		
	渉外費支出	276,000	232,896	43,104		
	諸会費支出	414,000	391,800	22,200		
	業務委託費支出	6,038,000	5,910,418	127,582		
	雑支出	428,000	156,195	271,805		
	利用者負担軽減額	17,000	16,572	428		
	支払利息支出	1,064,000	1,062,600	1,400		
	その他の支出	80,000		80,000		
雑支出	80,000		80,000			
	事業活動支出計(2)	430,562,000	420,400,897	10,161,103		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,243,000	27,907,716	△ 4,664,716		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	9,201,000	9,200,000	1,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	9,201,000	9,200,000	1,000	
		施設整備等収入計(4)	9,201,000	9,200,000	1,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	9,201,000	9,200,000	1,000	
		固定資産取得支出	8,829,000	8,289,330	539,670	
		車両運搬具取得支出	4,293,000	4,130,099	162,901	
	器具及び備品取得支出	4,536,000	4,159,231	376,769		
	施設整備等支出計(5)	18,030,000	17,489,330	540,670		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 8,829,000	△ 8,289,330	△ 539,670		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	894,000	766,500	127,500	
		退職給付引当資産取崩収入	894,000	766,500	127,500	
		その他の活動による収入	220,000	220,000	0	
		その他過年度損益修正額(収益)	220,000	220,000	0	
		その他の活動収入計(7)	1,114,000	986,500	127,500	
	支出	積立資産支出	15,296,000	15,132,500	163,500	
		退職給付引当資産支出	1,296,000	1,132,500	163,500	
		修繕積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
		施設・整備等積立資産支出	12,000,000	12,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	4,391,000	4,391,000	0	
		その他の活動支出計(8)	19,687,000	19,523,500	163,500	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 18,573,000	△ 18,537,000	△ 36,000		
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 4,159,000	1,081,386	△ 5,240,386		
	前期末支払資金残高(12)	254,935,000	267,135,494	△ 12,200,494		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	250,776,000	268,216,880	△ 17,440,880		

特別養護老人ホームクレイドルやけやま拠点区分 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

(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	445,760,316	430,769,351	14,990,965	
	施設介護料収益	218,133,094	171,720,860	46,412,234	
	介護報酬収益	196,337,970	154,719,005	41,618,965	
	利用者負担金収益(一般)	21,795,124	17,001,855	4,793,269	
	居宅介護料収益	139,327,841	174,639,355	△ 35,311,514	
	(介護報酬収益)	125,374,455	157,190,229	△ 31,815,774	
	介護報酬収益	112,826,421	145,194,552	△ 32,368,131	
	介護予防報酬収益	12,548,034	11,995,677	552,357	
	(利用者負担金収益)	13,953,386	17,449,126	△ 3,495,740	
	介護負担金収益(公費)	115,397	123,077	△ 7,680	
	介護負担金収益(一般)	12,443,533	15,993,196	△ 3,549,663	
	介護予防負担金収益(一般)	1,394,456	1,332,853	61,603	
	居宅介護支援介護料収益	18,076,700	17,958,000	118,700	
	居宅介護支援介護料収益	18,076,700	17,958,000	118,700	
	利用者等利用料収益	66,486,920	62,849,550	3,637,370	
	施設サービス利用料収益	832,600	629,510	203,090	
	居宅介護サービス利用料収益	451,430	693,030	△ 241,600	
	食費収益(公費)	20,801,150	18,347,480	2,453,670	
	食費収益(一般)	25,659,990	25,227,090	432,900	
	居住費収益(公費)	4,623,940	4,693,080	△ 69,140	
	居住費収益(一般)	14,117,810	13,259,360	858,450	
	その他の事業収益	3,735,761	3,601,586	134,175	
	補助金事業収益	139,061	56,466	82,595	
	市町村特別事業収益	250,560	225,330	25,230	
	受託事業収益	3,334,940	3,309,640	25,300	
	その他の事業収益	11,200	10,150	1,050	
	経常経費寄附金収益	302,579	578,000	△ 275,421	
	サービス活動収益計(1)	446,062,895	431,347,351	14,715,544	
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	323,203,143	330,522,947	△ 7,319,804
		職員給料	202,095,957	197,493,761	4,602,196
職員賞与		42,560,918	38,573,481	3,987,437	
非常勤職員給与		32,249,389	35,110,200	△ 2,860,811	
退職給付費用		8,692,308	22,196,950	△ 13,504,642	
法定福利費		37,604,571	37,148,555	456,016	
事業費		75,308,333	70,147,378	5,160,955	
給食費		24,251,967	21,505,983	2,745,984	
介護用品費		6,143,634	5,499,165	644,469	
保健衛生費		2,863,754	2,558,543	305,211	
被服費		4,260,371	4,363,535	△ 103,164	
教養娯楽費		485,198	447,941	37,257	
日用品費		1,255,955	1,199,301	56,654	
水道光熱費		22,176,798	20,119,291	2,057,507	
消耗器具備品費		1,387,925	1,043,050	344,875	
保険料		1,484,921	1,609,205	△ 124,284	
賃借料		5,989,137	6,317,389	△ 328,252	
車輛費		3,810,245	4,330,118	△ 519,873	
雑費		1,198,428	1,153,857	44,571	
費用		23,287,262	21,943,833	1,343,429	
福利厚生費		2,601,857	2,509,020	92,837	
職員被服費		2,044,831	2,307,825	△ 262,994	
旅費交通費		165,455	130,690	34,765	
研修研究費	1,468,367	805,186	663,181		
事務消耗品費	969,609	1,531,103	△ 561,494		
印刷製本費	27,863		27,863		

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	修繕費	2,703,163	1,558,541	1,144,622	
	通信運搬費	957,055	976,699	△ 19,644	
	広報費	142,884	164,477	△ 21,593	
	業務委託費	5,910,418	5,864,257	46,161	
	手数料	179,907	205,739	△ 25,832	
	租税公課	134,100	192,274	△ 58,174	
	保守料	5,200,862	4,943,213	257,649	
	渉外費	232,896	183,250	49,646	
	諸会費	391,800	372,800	19,000	
	雑費	156,195	198,759	△ 42,564	
	利用者負担軽減額	16,572	5,585	10,987	
	減価償却費	50,239,731	56,874,611	△ 6,634,880	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 37,620,461	△ 44,651,684	7,031,223	
	サービス活動費用計(2)	434,434,580	434,842,670	△ 408,090	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,628,315	△ 3,495,319	15,123,634		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,062,600	1,255,800	△ 193,200
		受取利息配当金収益	62,842	61,065	1,777
		その他のサービス活動外収益	1,120,276	792,476	327,800
		受入研修費収益	10,000	5,000	5,000
		利用者等外給食収益	231,440	265,520	△ 34,080
		雑収益	878,836	521,956	356,880
	サービス活動外収益計(4)	2,245,718	2,109,341	136,377	
	費用	支払利息	1,062,600	1,255,800	△ 193,200
		サービス活動外費用計(5)	1,062,600	1,255,800	△ 193,200
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,183,118	853,541	329,577	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,811,433	△ 2,641,778	15,453,211		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	9,200,000	9,200,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	9,200,000	9,200,000	0
		その他の特別収益	220,000	2,843,573	△ 2,623,573
		会計基準移行に伴う過年度修正額		2,843,573	△ 2,843,573
		その他過年度損益修正額(収益)	220,000		220,000
	特別収益計(8)	9,420,000	12,043,573	△ 2,623,573	
	費用	固定資産売却損・処分損	2		2
		器具及び備品売却損・処分損	2		2
		国庫補助金等特別積立金積立額	9,200,000	9,200,000	0
		拠点区分間繰入金費用	4,391,000	1,925,145	2,465,855
特別費用計(9)	13,591,002	11,125,145	2,465,857		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4,171,002	918,428	△ 5,089,430		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,640,431	△ 1,723,350	10,363,781		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	418,949,338	408,472,413	10,476,925	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	427,589,769	406,749,063	20,840,706	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		12,200,275	△ 12,200,275	
	人件費積立金取崩額		12,200,275	△ 12,200,275	
	その他の積立金積立額(16)	14,000,000		14,000,000	
	修繕積立金積立額	2,000,000		2,000,000	
	施設設備整備積立金積立額	12,000,000		12,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	413,589,769	418,949,338	△ 5,359,569		

特別養護老人ホームクレイドルやけやま拠点区分 貸借対照表
平成27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	288,493,834	283,063,541	5,430,293	流動負債	29,122,462	25,128,047	3,994,415
現金預金	192,576,743	175,728,915	16,847,828	事業未払金	8,975,709	8,295,668	680,041
事業未収金	66,643,808	64,891,132	1,752,676	その他の未払金	3,396,640	0	3,396,640
未収金	702,466	428,855	273,611	1年以内返済予定設備資金借入金	9,200,000	9,200,000	0
未収補助金	79,061	56,466	22,595	未払費用	5,869,339	6,179,783	△ 310,444
立替金	0	22,666	△ 22,666	預り金	4,600	42,700	△ 38,100
前払金	0	24,000	△ 24,000	職員預り金	1,676,174	1,409,896	266,278
前払費用(固定資産より振替分)	354,492	0	354,492				
前払費用	484,232	390,099	94,133				
拠点区分間貸付金	27,653,032	41,521,408	△ 13,868,376				
固定資産	743,772,218	770,375,276	△ 26,603,058	固定負債	70,135,400	75,522,550	△ 5,387,150
基本財産	616,175,335	658,956,538	△ 42,781,203	設備資金借入金	36,800,000	46,000,000	△ 9,200,000
建物	509,981,285	529,672,262	△ 19,690,977	退職給付引当金	33,335,400	29,522,550	3,812,850
建物附属設備	106,194,050	129,284,276	△ 23,090,226	負債の部合計	99,257,862	100,650,597	△ 1,392,735
その他の固定資産	127,596,883	111,418,738	16,178,145	純資産の部			
建物	11,790,284	12,461,017	△ 670,733	基本金	1,000,000	1,000,000	0
建物附属設備	4,105,628	4,800,287	△ 694,659	第1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
構築物	284,278	334,710	△ 50,432	国庫補助金等特別積立金	448,518,359	476,938,820	△ 28,420,461
車輛運搬具	4,419,766	790,600	3,629,166	その他の積立金	69,900,062	55,900,062	14,000,000
器具及び備品	25,254,066	26,596,608	△ 1,342,542	人件費積立金	10,800,000	10,800,000	0
権利	330,120	330,120	0	修繕積立金	16,000,000	14,000,000	2,000,000
ソフトウェア	73,334	113,334	△ 40,000	施設設備整備積立金	43,100,062	31,100,062	12,000,000
退職給付引当資産	10,110,000	10,092,000	18,000	次期繰越活動増減差額	413,589,769	418,949,338	△ 5,359,569
人件費積立資産	10,800,000	10,800,000	0	(うち当期活動増減差額)	8,640,431	△ 1,723,350	10,363,781
修繕積立資産	16,000,000	14,000,000	2,000,000				
施設整備等積立資産	43,100,062	31,100,062	12,000,000				
長期前払費用	1,329,345	0	1,329,345	純資産の部合計	933,008,190	952,788,220	△ 19,780,030
資産の部合計	1,032,266,052	1,053,438,817	△ 21,172,765	負債及び純資産の部合計	1,032,266,052	1,053,438,817	△ 21,172,765

財務諸表に対する注記（特別養護老人ホームクレイドルやけやま拠点区分用）

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

該当なし

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) クレイドルやけやま拠点区分財務諸表（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 クレイドルやけやま介護老人福祉施設

イ クレイドルやけやま短期入所

ウ 居宅介護支援事業所クレイドルやけやま

エ デイサービスセンタークレイドルやけやま

(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	529,672,262	0	19,690,977	509,981,285
建物附属設備	129,284,276	0	23,090,226	106,194,050
合計	658,956,538	0	42,781,203	616,175,335

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	37,620,461円
計	37,620,461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2階建て 特別養護老人ホームクレイドルやけやま
障害支援施設エスポアールはやかわ 1棟 面積3,517.00㎡

・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クレイドルやけやま 185,000,000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	772,398,388	262,417,103	509,981,285
建物附属設備	616,633,670	510,439,620	106,194,050
小計	1,389,032,058	772,856,723	616,175,335

その他の固定資産			
建物	17,539,973	5,749,689	11,790,284
建物附属設備	7,392,000	3,286,372	4,105,628
構築物	3,978,778	3,694,500	284,278
車輛運搬具	25,265,075	20,845,309	4,419,766
器具及び備品	82,058,443	56,804,377	25,254,066
ソフトウェア	575,648	502,314	73,334
小計	136,809,917	90,882,561	45,927,356
合計	1,525,841,975	863,739,284	662,102,691

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	66,643,808	0	66,643,808
未収金	702,466	0	702,466
未収補助金	79,061	0	79,061
合計	67,425,335	0	67,425,335

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
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。
該当なし
11. 重要な後発事象
固定資産の送迎車について、開設当初から所有していたものを今年度処分するに当たり、台帳に記載されていないことが判明し、過年度分の処理として損益の修正額を計上した。
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 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ひすい福祉会
拠点区分：クレイドルやけやま

(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	529,672,262	441,804,363	0	0	19,690,977	17,124,371	0	0	509,981,285	424,679,992	262,417,103	238,034,346	772,398,388	662,714,338	
建物付属設備	129,284,276	75,325,996	0	0	23,090,226	19,143,441	0	0	106,194,050	56,182,555	510,439,620	472,945,165	616,633,670	529,127,720	
基本財産合計	658,956,538	517,130,359	0	0	42,781,203	36,267,812	0	0	616,175,335	480,862,547	772,856,723	710,979,511	1,389,032,058	1,191,842,058	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	12,461,017	9,960,619	0	0	670,733	452,138	0	0	11,790,284	9,508,481	5,749,689	4,069,242	17,539,973	13,577,723	
建物付属設備	4,800,287	3,270,600	0	0	694,659	496,800	0	0	4,105,628	2,773,800	3,286,372	2,194,200	7,392,000	4,968,000	
構築物	334,710	124,854	0	0	50,432	28,728	0	0	284,278	96,126	3,694,500	3,517,252	3,978,778	3,613,378	
車両及び運搬具	790,600	102,807	4,130,099	0	500,933	102,805	0	0	4,419,766	2	20,845,309	12,104,173	25,265,075	12,104,175	
器具及び備品	26,596,608	1,549,581	4,159,231	0	5,501,771	272,178	2	0	25,254,066	1,277,403	56,804,377	31,322,510	82,058,443	32,599,913	
その他の固定資産(有形固定資産)計	44,983,222	15,008,461	8,289,330	0	7,418,528	1,352,649	2	0	45,854,022	13,655,812	90,380,247	53,207,377	136,234,269	66,863,189	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	113,334	0	0	0	40,000	0	0	0	73,334	0	502,314	0	575,648	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	113,334	0	0	0	40,000	0	0	0	73,334	0	502,314	0	575,648	0	
その他の固定資産計	45,096,556	15,008,461	8,289,330	0	7,458,528	1,352,649	2	0	45,927,356	13,655,812	90,882,561	53,207,377	136,809,917	66,863,189	
基本財産及びその他の固定資産計	704,053,094	532,138,820	8,289,330	0	50,239,731	37,620,461	2	0	662,102,691	494,518,359	863,739,284	764,186,888	1,525,841,975	1,258,705,247	
将来入金予定の償還補助金の額		△ 55,200,000		9,200,000					0	△ 46,000,000					
差 引	704,053,094	476,938,820	8,289,330	9,200,000	50,239,731	37,620,461	2	0	662,102,691	448,518,359					

- (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 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ひすい福祉会
拠点区分：クレイドルやげやま

(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	10,092,000	1,695,000 (562,500)	766,500	910,500 (910,500)	10,110,000	県社協 退職共済積立基金
退職給付引当金	19,430,550	7,318,350 (2,217,375)	2,157,300	1,366,200 (1,366,200)	23,225,400	法人独自
	0	()		()	0	
計	29,522,550	9,013,350 (2,779,875)	2,923,800	2,276,700 (2,276,700)	33,335,400	

(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クレイドルやけやま拠点区分 事業活動明細書
(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27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
	クレイドルやけやま 介護老人福祉施設	クレイドルやけやま 短期入所	居宅介護支援事業所 クレイドルやけやま	デイサービスセンター クレイドルやけやま			
介護保険事業収益	264,386,705	84,541,747	19,183,240	77,648,624	445,760,316		445,760,316
施設介護料収益	218,133,094				218,133,094		218,133,094
介護報酬収益	196,337,970				196,337,970		196,337,970
利用者負担金収益(一般)	21,795,124				21,795,124		21,795,124
居宅介護料収益		69,569,257		69,758,584	139,327,841		139,327,841
(介護報酬収益)		62,599,689		62,774,766	125,374,455		125,374,455
介護報酬収益		61,275,816		51,550,605	112,826,421		112,826,421
介護予防報酬収益		1,323,873		11,224,161	12,548,034		12,548,034
(利用者負担金収益)		6,969,568		6,983,818	13,953,386		13,953,386
介護負担金収益(公費)		69,713		45,684	115,397		115,397
介護負担金収益(一般)		6,752,758		5,690,775	12,443,533		12,443,533
介護予防負担金収益(一般)		147,097		1,247,359	1,394,456		1,394,456
居宅介護支援介護料収益			18,076,700		18,076,700		18,076,700
居宅介護支援介護料収益			18,076,700		18,076,700		18,076,700
利用者等利用料収益	46,114,550	14,972,490		5,399,880	66,486,920		66,486,920
施設サービス利用料収益	832,600	0			832,600		832,600
居宅介護サービス利用料収益		451,430			451,430		451,430
食費収益(公費)	19,326,840	1,474,310			20,801,150		20,801,150
食費収益(一般)	12,047,370	8,212,740		5,399,880	25,659,990		25,659,990
居住費収益(公費)	4,266,490	357,450			4,623,940		4,623,940
居住費収益(一般)	9,641,250	4,476,560			14,117,810		14,117,810
その他の事業収益	139,061		1,106,540	2,490,160	3,735,761		3,735,761
補助金事業収益	139,061				139,061		139,061
市町村特別事業収益				250,560	250,560		250,560
受託事業収益			1,106,540	2,228,400	3,334,940		3,334,940
その他の事業収益				11,200	11,200		11,200
経常経費寄附金収益	242,579			60,000	302,579		302,579
サービス活動収益計(1)	264,629,284	84,541,747	19,183,240	77,708,624	446,062,895		446,062,895
人件費	182,791,983	64,416,853	16,802,289	59,192,018	323,203,143		323,203,143
職員給料	116,583,715	39,868,253	11,693,400	33,950,589	202,095,957		202,095,957
職員賞与	24,008,622	7,647,655	2,546,900	8,357,741	42,560,918		42,560,918
非常勤職員給与	16,249,460	8,089,666	103,219	7,807,044	32,249,389		32,249,389
退職給付費用	4,174,471	1,378,279	277,958	2,861,600	8,692,308		8,692,308
法定福利費	21,775,715	7,433,000	2,180,812	6,215,044	37,604,571		37,604,571
事業費	44,937,366	16,512,948	202,548	13,655,471	75,308,333		75,308,333
給食費	16,645,184	4,835,162		2,771,621	24,251,967		24,251,967
介護用品費	4,466,828	1,437,425		239,381	6,143,634		6,143,634
保健衛生費	1,981,529	379,596		502,629	2,863,754		2,863,754

サービス活動増減の

勘定科目		サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
		クレイドルやけやま 介護老人福祉施設	クレイドルやけやま 短期入所	居宅介護支援事業所 クレイドルやけやま	デイサービスセンター クレイドルやけやま			
部	被服費	3,243,879	1,016,492			4,260,371		4,260,371
	教養娯楽費	353,546	103,350		28,302	485,198		485,198
	日用品費	704,109	235,829		316,017	1,255,955		1,255,955
	水道光熱費	12,249,868	5,467,092	48,629	4,411,209	22,176,798		22,176,798
	消耗器具備品費	995,313	181,841		210,771	1,387,925		1,387,925
	保険料	567,051	491,010	266	426,594	1,484,921		1,484,921
	賃借料	2,800,339	916,886		2,271,912	5,989,137		5,989,137
	車輛費	230,545	1,144,331	150,901	2,284,468	3,810,245		3,810,245
	雑費	699,175	303,934	2,752	192,567	1,198,428		1,198,428
	事務費	13,223,830	5,363,509	535,949	4,163,974	23,287,262		23,287,262
	福利厚生費	1,545,901	495,852	60,028	500,076	2,601,857		2,601,857
	職員被服費	1,208,719	430,467		405,645	2,044,831		2,044,831
	旅費交通費	66,668	22,902	75,885		165,455		165,455
	研修研究費	802,608	264,532	180,755	220,472	1,468,367		1,468,367
	事務消耗品費	404,572	172,354	105,920	286,763	969,609		969,609
	印刷製本費	16,111	4,707	32	7,013	27,863		27,863
	修繕費	1,322,117	664,490	4,264	712,292	2,703,163		2,703,163
	通信運搬費	485,919	169,628	63,721	237,787	957,055		957,055
	広報費	82,620	24,138	162	35,964	142,884		142,884
	業務委託費	3,926,955	1,240,985	541	741,937	5,910,418		5,910,418
	手数料	2,894	138,286	13,335	25,392	179,907		179,907
租税公課	88,768	37,682		7,650	134,100		134,100	
保守料	2,735,364	1,561,815	9,132	894,551	5,200,862		5,200,862	
渉外費	228,870	4,026			232,896		232,896	
諸会費	217,057	104,443	22,000	48,300	391,800		391,800	
雑費	88,687	27,202	174	40,132	156,195		156,195	
利用者負担軽減額		16,572			16,572		16,572	
減価償却費	23,911,524	15,865,679	10,645	10,451,883	50,239,731		50,239,731	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 21,964,956	△ 7,881,223		△ 7,774,282	△ 37,620,461		△ 37,620,461	
サービス活動費用計(2)	242,899,747	94,294,338	17,551,431	79,689,064	434,434,580		434,434,580	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	21,729,537	△ 9,752,591	1,631,809	△ 1,980,440	11,628,315		11,628,315	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	789,360	273,240			1,062,600		1,062,600
	受取利息配当金収益	40,149	4,163		18,530	62,842		62,842
	その他のサービス活動外収益	878,589	69,639	109,008	63,040	1,120,276		1,120,276
	受入研修費収益	10,000				10,000		10,000
	利用者等外給食収益	231,440				231,440		231,440
	雑収益	637,149	69,639	109,008	63,040	878,836		878,836
	サービス活動外収益計(4)	1,708,098	347,042	109,008	81,570	2,245,718		2,245,718
支払利息	789,360	273,240			1,062,600		1,062,600	
サービス活動外費用計(5)	789,360	273,240			1,062,600		1,062,600	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	918,738	73,802	109,008	81,570	1,183,118		1,183,118	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,648,275	△ 9,678,789	1,740,817	△ 1,898,870	12,811,433		12,811,433	

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ひすい福祉会
拠点区分：クレイドルやげやま

(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
人件費積立金	10,800,000	0	0	10,800,000	
修繕積立金	14,000,000	2,000,000	0	16,000,000	
施設整備積立金	31,100,062	12,000,000	0	43,100,062	
計	55,900,062	14,000,000	0	69,900,062	

(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	10,092,000	1,695,000	1,677,000	10,110,000	退職給付引当金
人件費積立資産	10,800,000	0	0	10,800,000	
修繕積立資産	14,000,000	2,000,000	0	16,000,000	
施設整備積立資産	31,100,062	12,000,000	0	43,100,062	
計	65,992,062	15,695,000	1,677,000	80,010,062	

(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。