

## デイ黒埼の里事業活動収支計算書

( 自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日 )

(単位：円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	91,311,694	86,525,575	4,786,119
	居宅介護料収益	85,769,240	78,993,050	6,776,190
	(介護報酬収益)	77,192,316	71,093,745	6,098,571
	(利用者負担金収益)	8,576,924	7,899,305	677,619
	利用者等利用料収益	5,514,800	5,596,020	△81,220
	その他の事業収益	27,654	1,936,505	△1,908,851
	経常経費寄附金収益	10,000	0	10,000
	その他の収益	99,954	0	99,954
	サービス活動収益計(1)	91,421,648	86,525,575	4,896,073
費用	人件費	58,096,378	51,570,670	6,525,708
	職員給料	35,004,344	44,786,655	△9,782,311
	職員賞与	8,593,436	0	8,593,436
	非常勤職員給与	4,181,472	0	4,181,472
	派遣職員費	3,694,559	0	3,694,559
	退職給付費用	822,500	899,200	△76,700
	法定福利費	5,800,067	5,884,815	△84,748
	事業費	12,957,557	11,185,066	1,772,491
	給食費	2,876,691	2,931,433	△54,742
	介護用品費	77,859	84,201	△6,342
	医薬品費	62,392	25,620	36,772
	保健衛生費	139,167	171,308	△32,141
	医療費	3,010	0	3,010
	被服費	126,476	228,862	△102,386
	教養娯楽費	235,884	196,475	39,409
	日用品費	14,042	3,780	10,262
	水道光熱費	5,917,832	4,784,032	1,133,800
	消耗器具備品費	361,317	385,631	△24,314
	保険料	223,612	247,642	△24,030
	賃借料	309,474	178,439	131,035
	車輛費	2,609,801	1,947,643	662,158
	事務費	6,736,656	7,346,470	△609,814
	福利厚生費	271,338	375,527	△104,189
	職員被服費	101,238	0	101,238
	旅費交通費	45,176	65,440	△20,264
	研修研究費	65,530	96,000	△30,470
	事務消耗品費	384,625	253,590	131,035
	印刷製本費	85,732	84,158	1,574
	修繕費	945,139	851,903	93,236
	通信運搬費	186,527	170,938	15,589
	会議費	3,509	0	3,509
	広報費	37,070	131,932	△94,862
	業務委託費	3,119,640	4,322,491	△1,202,851
	手数料	1,007,974	286,164	721,810
	租税公課	36,240	60,415	△24,175
	保守料	357,327	574,569	△217,242
渉外費	34,086	16,893	17,193	
諸会費	55,505	56,450	△945	
利用者負担軽減額	23,792	67,699	△43,907	
減価償却費	1,234,748	120,615	1,114,133	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,938	0	△12,938	
	サービス活動費用計(2)	79,036,193	70,290,520	8,745,673

# デイ黒埼の里事業活動収支計算書

(自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		12,385,455	16,235,055	△3,849,600	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	50,619	111,277	△60,658	
	その他のサービス活動外収益	292,472	94,450	198,022	
	受入研修費収益	247,200	82,000	165,200	
	雑収益	45,272	12,450	32,822	
	サービス活動外収益計(4)	343,091	205,727	137,364	
費用					
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		343,091	205,727	137,364	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,728,546	16,440,782	△3,712,236	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用				
拠点区分間繰入金費用	1,407,443	1,009,000	398,443		
特別費用計(9)	1,407,443	1,009,000	398,443		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1,407,443	△1,009,000	△398,443	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,321,103	15,431,782	△4,110,679	
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額(12)		104,403,450	97,971,668	6,431,782
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		115,724,553	113,403,450	2,321,103
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	人件費積立金取崩額		0	0	0
	修繕費積立金取崩額		0	0	0
	備品等購入積立金取崩額		0	0	0
	施設建替資金積立取崩額		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	9,000,000	△9,000,000
	人件費積立金積立額		0	0	0
	修繕費積立金積立額		0	0	0
	備品等購入積立金積立額		0	0	0
	施設建替資金積立金積立額		0	9,000,000	△9,000,000
	移行時特別積立資金積立額		0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		115,724,553	104,403,450	11,321,103	

## 総括・評価

- ・今年度から会計処理を「指導指針」から「社会福祉法人会計基準」に変更しました。
- ・介護報酬改定によって収入が増加しています。
- ・介護報酬改定にともない人員体制を充実させたため、人件費が増加しています。