

平成25年度

決 算 報 告 書

自：平成 25年 4月 1日

至：平成 26年 3月31日

新潟県新潟市秋葉区横川浜4045番地

社会福祉法人 緑花会
一般会計

理事長 白石 英治

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

一般会計

P-1

勘定科目		予算	決算	差異	備考
経常活動による収支	収入				
	介護保険収入	88,577,364	93,160,550	-4,583,186	
	雑収入	854,000	799,050	54,950	
	受取利息配当金収入	1,180	1,096	84	
	経理区分間繰入金収入	10,811,437	10,668,385	143,052	
	経常収入計(1)	100,243,981	104,629,081	-4,385,100	
	支出				
人件費支出	57,224,683	56,000,590	1,224,093		
事務費支出	23,378,381	20,914,848	2,463,533		
事業費支出	10,816,134	10,647,880	168,254		
借入金利息支出	480,094	479,746	348		
経理区分間繰入金支出	10,811,437	10,668,385	143,052		
経常支出計(2)	102,710,729	98,711,449	3,999,280		
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,466,748	5,917,632	-8,384,380		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	3,341,850	3,341,850	0	
施設整備等支出計(5)	3,341,850	3,341,850	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,341,850	-3,341,850	0		
財務活動による収支	収入				
	財務収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	借入金元金償還金支出	1,700,000	1,700,000	0	
財務支出計(8)	1,700,000	1,700,000	0		
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,700,000	-1,700,000	0		
予備費(10)	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-7,508,598	875,782	-8,384,380		
前期末支払資金残高(12)	9,818,064	9,818,064	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,309,466	10,693,846	-8,384,380		

資金収支決算内訳表

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

一般会計

P-1

勘定科目		合計	本部	デイサービスセンター緑花園	デイサービスセンター緑花園(居宅)	デイサービスセンター緑花園(訪問)	デイサービスセンター緑花園(認知症)	緑花園大学南サポーターセンター(居宅)	緑花園大学南サポーターセンター(訪問)
収入	介護保険収入	93,160,550	0	64,608,200	10,452,200	12,411,780	5,688,370	0	0
	居宅介護料収入	78,021,270	0	60,940,460	0	11,616,290	5,464,520	0	0
	(介護報酬収入)	70,374,352	0	55,001,623	0	10,454,661	4,918,068	0	0
	介護報酬収入(居宅)	70,374,352	0	55,001,623	0	10,454,661	4,918,068	0	0
	(利用者負担金収入)	7,646,918	0	5,938,837	0	1,161,629	546,452	0	0
	介護負担金収入	7,646,918	0	5,938,837	0	1,161,629	546,452	0	0
	居宅介護支援介護料収入	9,402,500	0	0	9,402,500	0	0	0	0
	居宅介護支援介護料収入	9,402,500	0	0	9,402,500	0	0	0	0
	利用者等利用料収入	4,237,080	0	3,667,740	0	345,490	223,850	0	0
	居宅介護サービス利用料収入	3,661,350	0	3,437,500	0	0	223,850	0	0
	その他の利用料収入	575,730	0	230,240	0	345,490	0	0	0
	その他の事業収入	1,499,700	0	0	1,049,700	450,000	0	0	0
	補助金収入	450,000	0	0	0	450,000	0	0	0
	受託収入	1,049,700	0	0	1,049,700	0	0	0	0
	雑収入	799,050	0	411,690	144,300	142,800	100,260	0	0
	雑収入	799,050	0	411,690	144,300	142,800	100,260	0	0
	受取利息配当金収入	1,096	0	1,096	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収入	1,096	0	1,096	0	0	0	0	0
	経理区分間繰入金収入	10,668,385	5,440,574	0	0	0	5,227,811	0	0
経理区分間繰入金収入	10,668,385	5,440,574	0	0	0	5,227,811	0	0	
経常収入計(1)	104,629,081	5,440,574	65,020,986	10,596,500	12,554,580	11,016,441	0	0	
支出	人件費支出	56,000,590	5,217,251	27,300,866	7,185,737	9,584,032	6,712,704	0	0
	職員俸給	24,934,612	3,932,211	9,938,987	5,836,200	2,757,619	2,469,595	0	0
	職員諸手当	1,995,375	655,200	775,980	225,600	147,600	190,995	0	0
	非常勤職員給与	21,193,967	0	12,587,971	0	5,307,548	3,298,448	0	0
	退職共済掛金	1,073,640	44,700	429,792	268,200	223,500	107,448	0	0
	法定福利費	6,802,996	585,140	3,568,136	855,737	1,147,765	646,218	0	0
	事務費支出	20,914,848	221,205	15,877,667	1,356,766	1,241,404	2,217,806	0	0
	福利厚生費	499,235	3,150	314,040	71,630	88,155	22,260	0	0
	旅費交通費	107,210	0	107,210	0	0	0	0	0
	研修費	70,400	0	69,900	0	500	0	0	0
	消耗品費	869,668	0	753,294	54,474	61,900	0	0	0
	器具什器費	394,819	0	282,515	98,490	0	13,814	0	0
	水道光熱費	375,924	0	215,408	35,049	50,829	74,638	0	0
	燃料費	968,080	0	603,340	118,173	190,792	55,775	0	0

資金収支決算内訳表

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

一般会計

P-2

勘定科目		合計	本部	デイサービスセンター緑花園	デイサービスセンター緑花園(居宅)	デイサービスセンター緑花園(訪問)	デイサービスセンター緑花園(認知症)	緑花園大学南サポーターセンター(居宅)	緑花園大学南サポーターセンター(訪問)
経常活動による収支	支出								
	修繕費	2,420,507	0	2,149,565	71,610	50,852	148,480	0	0
	通信運搬費	670,016	0	222,360	306,602	118,452	22,602	0	0
	広報費	601,860	0	586,425	0	0	15,435	0	0
	業務委託費	9,207,168	10,395	7,655,508	41,374	43,253	1,456,638	0	0
	手数料	381,814	0	339,524	27,900	12,500	1,890	0	0
	損害保険料	547,110	0	369,148	71,400	27,460	79,102	0	0
	賃借料	3,134,058	207,660	1,605,171	429,064	571,911	320,252	0	0
	租税公課	103,400	0	72,480	16,000	8,000	6,920	0	0
	渉外費	230,670	0	230,670	0	0	0	0	0
	諸会費	95,600	0	92,600	3,000	0	0	0	0
	雑費	237,309	0	208,509	12,000	16,800	0	0	0
	事業費支出	10,647,880	0	8,453,606	0	4,176	2,190,098	0	0
	給食費	3,966,779	0	3,334,360	0	0	632,419	0	0
	保健衛生費	95,504	0	92,910	0	0	2,594	0	0
	教養娯楽費	334,782	0	334,782	0	0	0	0	0
	日用品費	158,286	0	154,110	0	4,176	0	0	0
	水道光熱費	3,823,611	0	2,794,252	0	0	1,029,359	0	0
	燃料費	2,221,818	0	1,696,092	0	0	525,726	0	0
	消耗品費	19,090	0	19,090	0	0	0	0	0
	器具什器費	2,480	0	2,480	0	0	0	0	0
	医療費	530	0	530	0	0	0	0	0
	葬祭費	25,000	0	25,000	0	0	0	0	0
	借入金利息支出	479,746	0	479,746	0	0	0	0	0
	借入金利息支出	479,746	0	479,746	0	0	0	0	0
	経理区分間繰入金支出	10,668,385	0	6,836,812	2,131,867	1,699,706	0	0	0
経理区分間繰入金支出	10,668,385	0	6,836,812	2,131,867	1,699,706	0	0	0	
経常支出計(2)	98,711,449	5,438,456	58,948,697	10,674,370	12,529,318	11,120,608	0	0	
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,917,632	2,118	6,072,289	-77,870	25,262	-104,167	0	0	
収入									
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0	0	
支出									
固定資産取得支出	3,341,850	0	3,026,850	315,000	0	0	0	0	
建物取得支出	808,500	0	808,500	0	0	0	0	0	
構築物取得支出	1,041,600	0	1,041,600	0	0	0	0	0	
器具及び備品取得支出	1,491,750	0	1,176,750	315,000	0	0	0	0	

資金収支決算内訳表

(自)平成 25年 4月 1日 (至)平成 26年 3月31日

一般会計

勘定科目		合計	本部	デイサービスセンター緑花園	デイサービスセンター緑花園(居宅)	デイサービスセンター緑花園(訪問)	デイサービスセンター緑花園(認知症)	緑花園大学南サポートセンター(居宅)	緑花園大学南サポートセンター(訪問)	
施設整備等による収支	支出									
	施設整備等支出計 (5)	3,341,850	0	3,026,850	315,000	0	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-3,341,850	0	-3,026,850	-315,000	0	0	0	0	
財務活動による収支	収入									
	財務収入計 (7)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	支出	借入金元金償還金支出	1,700,000	0	1,700,000	0	0	0	0	0
		設備資金借入金償還金支出	1,700,000	0	1,700,000	0	0	0	0	0
	財務支出計 (8)	1,700,000	0	1,700,000	0	0	0	0	0	
財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	-1,700,000	0	-1,700,000	0	0	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		875,782	2,118	1,345,439	-392,870	25,262	-104,167	0	0	
前期末支払資金残高 (11)		9,818,064	4,785	5,879,614	1,592,092	1,587,189	754,384	0	0	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		10,693,846	6,903	7,225,053	1,199,222	1,612,451	650,217	0	0	

事業活動収支計算書

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

一般会計

P-1

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
事業活動収支の部	収入			
	介護保険収入	93,160,550	89,501,244	3,659,306
	雑収入	799,050	890,826	-91,776
	引当金戻入	574,758	1,731,270	-1,156,512
	国庫補助金等特別積立金取崩額	4,176,558	4,176,558	0
	事業活動収入計(1)	98,710,916	96,299,898	2,411,018
	支出			
人件費支出	56,000,590	55,007,517	993,073	
事務費支出	20,914,848	19,003,131	1,911,717	
事業費支出	10,647,880	10,114,596	533,284	
減価償却費	6,512,151	6,599,318	-87,167	
引当金繰入	882,509	574,758	307,751	
事業活動支出計(2)	94,957,978	91,299,320	3,658,658	
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	3,752,938	5,000,578	-1,247,640	
事業活動外収支の部	収入			
	受取利息配当金収入	1,096	604	492
	経理区分間繰入金収入	10,668,385	12,186,606	-1,518,221
	事業活動外収入計(4)	10,669,481	12,187,210	-1,517,729
	支出			
借入金利息支出	479,746	511,394	-31,648	
経理区分間繰入金支出	10,668,385	12,186,606	-1,518,221	
事業活動外支出計(5)	11,148,131	12,698,000	-1,549,869	
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	-478,650	-510,790	32,140	
経常収支差額(7)=(3)+(6)	3,274,288	4,489,788	-1,215,500	
特別収支の部	収入			
	特別収入計(8)	0	0	0
	支出			
	特別支出計(9)	0	0	0
特別収支差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	3,274,288	4,489,788	-1,215,500	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)	15,344,432	10,854,644	4,489,788
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	18,618,720	15,344,432	3,274,288
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基本金組入額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	18,618,720	15,344,432	3,274,288

事業活動収支内訳表

(自)平成 25年 4月 1日 (至)平成 26年 3月31日

一般会計

P-1

勘定科目		合計	本部	デイサービスセンター緑花園	デイサービスセンター緑花園(居宅)	デイサービスセンター緑花園(訪問)	デイサービスセンター緑花園(認知症)	緑花園大学南サポートセンター(居宅)	緑花園大学南サポートセンター(訪問)	
事業活動収支の部	収入	介護保険収入	93,160,550	0	64,608,200	10,452,200	12,411,780	5,688,370	0	0
		居宅介護料収入	78,021,270	0	60,940,460	0	11,616,290	5,464,520	0	0
		(介護報酬収入)	70,374,352	0	55,001,623	0	10,454,661	4,918,068	0	0
		介護報酬収入(居宅)	70,374,352	0	55,001,623	0	10,454,661	4,918,068	0	0
		(利用者負担金収入)	7,646,918	0	5,938,837	0	1,161,629	546,452	0	0
		介護負担金収入	7,646,918	0	5,938,837	0	1,161,629	546,452	0	0
		居宅介護支援介護料収入	9,402,500	0	0	9,402,500	0	0	0	0
		居宅介護支援介護料収入	9,402,500	0	0	9,402,500	0	0	0	0
		利用者等利用料収入	4,237,080	0	3,667,740	0	345,490	223,850	0	0
		居宅介護サービス利用料収入	3,661,350	0	3,437,500	0	0	223,850	0	0
		その他の利用料収入	575,730	0	230,240	0	345,490	0	0	0
		その他の事業収入	1,499,700	0	0	1,049,700	450,000	0	0	0
		補助金収入	450,000	0	0	0	450,000	0	0	0
		受託収入	1,049,700	0	0	1,049,700	0	0	0	0
		雑収入	799,050	0	411,690	144,300	142,800	100,260	0	0
		雑収入	799,050	0	411,690	144,300	142,800	100,260	0	0
		引当金戻入	574,758	50,550	329,264	65,084	79,310	50,550	0	0
		賞与引当金戻入	574,758	50,550	329,264	65,084	79,310	50,550	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	4,176,558	0	4,176,558	0	0	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	4,176,558	0	4,176,558	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	98,710,916	50,550	69,525,712	10,661,584	12,633,890	5,839,180	0	0		
事業活動収支の部	支出	人件費支出	56,000,590	5,217,251	27,300,866	7,185,737	9,584,032	6,712,704	0	0
		職員俸給	24,934,612	3,932,211	9,938,987	5,836,200	2,757,619	2,469,595	0	0
		職員諸手当	1,995,375	655,200	775,980	225,600	147,600	190,995	0	0
		非常勤職員給与	21,193,967	0	12,587,971	0	5,307,548	3,298,448	0	0
		退職共済掛金	1,073,640	44,700	429,792	268,200	223,500	107,448	0	0
		法定福利費	6,802,996	585,140	3,568,136	855,737	1,147,765	646,218	0	0
		事務費支出	20,914,848	221,205	15,877,667	1,356,766	1,241,404	2,217,806	0	0
		福利厚生費	499,235	3,150	314,040	71,630	88,155	22,260	0	0
		旅費交通費	107,210	0	107,210	0	0	0	0	0
		研修費	70,400	0	69,900	0	500	0	0	0
		消耗品費	869,668	0	753,294	54,474	61,900	0	0	0
		器具什器費	394,819	0	282,515	98,490	0	13,814	0	0
		水道光熱費	375,924	0	215,408	35,049	50,829	74,638	0	0
		燃料費	968,080	0	603,340	118,173	190,792	55,775	0	0

事業活動収支内訳表

(自)平成 25年 4月 1日 (至)平成 26年 3月31日

一般会計

勘定科目		合計	本部	デイサービスセンター緑花園	デイサービスセンター緑花園(居宅)	デイサービスセンター緑花園(訪問)	デイサービスセンター緑花園(認知症)	緑花園大学南サポートセンター(居宅)	緑花園大学南サポートセンター(訪問)	
事業活動収支の部	支 出	修繕費	2,420,507	0	2,149,565	71,610	50,852	148,480	0	0
		通信運搬費	670,016	0	222,360	306,602	118,452	22,602	0	0
		広報費	601,860	0	586,425	0	0	15,435	0	0
		業務委託費	9,207,168	10,395	7,655,508	41,374	43,253	1,456,638	0	0
		手数料	381,814	0	339,524	27,900	12,500	1,890	0	0
		損害保険料	547,110	0	369,148	71,400	27,460	79,102	0	0
		賃借料	3,134,058	207,660	1,605,171	429,064	571,911	320,252	0	0
		租税公課	103,400	0	72,480	16,000	8,000	6,920	0	0
		渉外費	230,670	0	230,670	0	0	0	0	0
		諸会費	95,600	0	92,600	3,000	0	0	0	0
		雑費	237,309	0	208,509	12,000	16,800	0	0	0
		事業費支出	10,647,880	0	8,453,606	0	4,176	2,190,098	0	0
		給食費	3,966,779	0	3,334,360	0	0	632,419	0	0
		保健衛生費	95,504	0	92,910	0	0	2,594	0	0
		教養娯楽費	334,782	0	334,782	0	0	0	0	0
		日用品費	158,286	0	154,110	0	4,176	0	0	0
		水道光熱費	3,823,611	0	2,794,252	0	0	1,029,359	0	0
		燃料費	2,221,818	0	1,696,092	0	0	525,726	0	0
		消耗品費	19,090	0	19,090	0	0	0	0	0
		器具什器費	2,480	0	2,480	0	0	0	0	0
		医療費	530	0	530	0	0	0	0	0
		葬祭費	25,000	0	25,000	0	0	0	0	0
		減価償却費	6,512,151	0	6,499,026	13,125	0	0	0	0
		減価償却費	6,512,151	0	6,499,026	13,125	0	0	0	0
		引当金繰入	882,509	116,212	385,802	154,133	129,912	96,450	0	0
		賞与引当金繰入	882,509	116,212	385,802	154,133	129,912	96,450	0	0
		事業活動支出計(2)	94,957,978	5,554,668	58,516,967	8,709,761	10,959,524	11,217,058	0	0
		事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	3,752,938	-5,504,118	11,008,745	1,951,823	1,674,366	-5,377,878	0	0
収 入	受取利息配当金収入	1,096	0	1,096	0	0	0	0	0	
	受取利息配当金収入	1,096	0	1,096	0	0	0	0	0	
	経理区分間繰入金収入	10,668,385	5,440,574	0	0	0	5,227,811	0	0	
	経理区分間繰入金収入	10,668,385	5,440,574	0	0	0	5,227,811	0	0	
	事業活動外収入計(4)	10,669,481	5,440,574	1,096	0	0	5,227,811	0	0	
借入金利息支出	479,746	0	479,746	0	0	0	0	0		
借入金利息支出	479,746	0	479,746	0	0	0	0	0		

事業活動収支内訳表

(自)平成 25年 4月 1日 (至)平成 26年 3月31日

一般会計

P-3

勘定科目		合計	本部	デイサービスセンター緑花園	デイサービスセンター緑花園(居宅)	デイサービスセンター緑花園(訪問)	デイサービスセンター緑花園(認知症)	緑花園大学南サポーターセンター(居宅)	緑花園大学南サポーターセンター(訪問)	
事業活動外収支の部	支									
	出									
	経理区分間繰入金支出	10,668,385	0	6,836,812	2,131,867	1,699,706	0	0	0	
	経理区分間繰入金支出	10,668,385	0	6,836,812	2,131,867	1,699,706	0	0	0	
	事業活動外支出計 (5)	11,148,131	0	7,316,558	2,131,867	1,699,706	0	0	0	
	事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	-478,650	5,440,574	-7,315,462	-2,131,867	-1,699,706	5,227,811	0	0	
	経常収支差額 (7)=(3)+(6)	3,274,288	-63,544	3,693,283	-180,044	-25,340	-150,067	0	0	
特別収支の部	収									
	入									
	特別収入計 (8)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	支									
出										
特別支出計 (9)	0	0	0	0	0	0	0	0		
	特別収支差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	当期活動収支差額 (11)=(7)+(10)	3,274,288	-63,544	3,693,283	-180,044	-25,340	-150,067	0	0	
繰越活動収支差額の部		前期繰越活動収支差額 (12)	15,344,432	-45,762	11,600,075	1,578,406	1,507,879	703,834	0	0
		当期末繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)	18,618,720	-109,306	15,293,358	1,398,362	1,482,539	553,767	0	0
		基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0	0	0
		基本金組入額 (15)	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (16)	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額 (17)	0	0	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	18,618,720	-109,306	15,293,358	1,398,362	1,482,539	553,767	0	0	

貸借対照表

一般会計

平成 26年 3月 31日現在

P-1

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	24,997,516	22,055,193	2,942,323	流動負債	15,186,179	12,811,887	2,374,292
現金預金	8,716,181	6,353,692	2,362,489	短期運営資金借入金	10,000,000	10,000,000	0
未収金	15,793,821	15,327,931	465,890	未払金	3,831,945	1,717,324	2,114,621
貯蔵品	487,514	373,570	113,944	預り金	471,725	519,805	-48,080
				賞与引当金	882,509	574,758	307,751
固定資産	90,417,933	93,588,234	-3,170,301	固定負債	21,900,000	23,600,000	-1,700,000
基本財産	85,120,738	90,711,085	-5,590,347	設備資金借入金	21,900,000	23,600,000	-1,700,000
建物	60,565,378	66,155,725	-5,590,347	負債の部合計	37,086,179	36,411,887	674,292
土地	24,555,360	24,555,360	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	5,297,195	2,877,149	2,420,046	基本金	24,555,360	24,555,360	0
建物	789,231	0	789,231	基本金	24,555,360	24,555,360	0
構築物	1,035,785	0	1,035,785	国庫補助金等特別積立金	35,155,190	39,331,748	-4,176,558
車輛運搬具	582,794	1,226,978	-644,184	次期繰越活動収支差額	18,618,720	15,344,432	3,274,288
器具及び備品	2,686,505	1,447,291	1,239,214	次期繰越活動収支差額	18,618,720	15,344,432	3,274,288
権利	202,880	202,880	0	(うち当期活動収支差額)	3,274,288	4,489,788	-1,215,500
				純資産の部合計	78,329,270	79,231,540	-902,270
資産の部合計	115,415,449	115,643,427	-227,978	負債及び純資産の部合計	115,415,449	115,643,427	-227,978

【脚注】

減価償却累計額 113,980,438円

【注記】

1. 重要な会計方針

(1) 賞与引当金の計上基準

職員に対する賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を引当金計上しております。

2. 基本財産の増減

(1) 減少額 建物 5,590,347円(減価償却額)

3. 会計基準第32条による基本金の取り崩し額又は同34条2項による国庫補助等特別積立金の取り崩し額

(1) 国庫補助等特別積立金取崩額 4,176,558円

4. 担保に供されている資産の種類及び金額並びに担保にしている債務の種類及び金額

(1) 担保に供されている資産の種類

土地 24,555,360円

建物 60,565,378円

(2) 担保にしている債務の種類及び金額

設備資金借入金 11,900,000円