

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            | 決 算         | 差 異          |             |
|------------|-----------|-----------------------|----------------|-------------|--------------|-------------|
| 經常活動による収支  | 収入        | 居宅介護料収入               | 89,355,739     | 33,462,225  | 55,893,514   |             |
|            |           | 介護報酬収入(介護報酬収入)        | 87,662,893     | 32,961,105  | 54,701,788   |             |
|            |           | 介護予防報酬収入(介護報酬収入)      | 1,692,846      | 501,120     | 1,191,726    |             |
|            |           | 利用者負担金収入              | 9,938,638      | 6,796,427   | 3,142,211    |             |
|            |           | 介護負担金収入(利用者負担金収入)     | 9,750,544      | 6,655,103   | 3,095,441    |             |
|            |           | 介護予防負担金収入(利用者負担金収入)   | 188,094        | 141,324     | 46,770       |             |
|            |           | 居宅介護支援介護料収入           | 2,780,000      | 830,620     | 1,949,380    |             |
|            |           | 居宅介護支援介護料収入           | 2,780,000      | 830,620     | 1,949,380    |             |
|            |           | 利用者等利用料収入             | 72,213,000     | 50,905,001  | 21,307,999   |             |
|            |           | 管理費収入                 | 16,213,000     | 11,009,219  | 5,203,781    |             |
|            |           | その他の利用料収入             | 56,000,000     | 39,895,782  | 16,104,218   |             |
|            |           | その他の事業収入              | 22,067,000     | 18,138,000  | 3,929,000    |             |
|            |           | 補助金収入                 | 22,067,000     | 18,138,000  | 3,929,000    |             |
|            |           | 寄付金収入                 | 150,000        | 403,500     | -253,500     |             |
|            |           | 寄付金収入                 | 150,000        | 403,500     | -253,500     |             |
|            |           | 雑収入                   | 890,000        | 1,009,119   | -119,119     |             |
|            |           | 雑収入                   | 890,000        | 1,009,119   | -119,119     |             |
|            |           | 受取利息配当金収入             | 15,000         | 10,833      | 4,167        |             |
|            |           | 受取利息配当金収入             | 15,000         | 10,833      | 4,167        |             |
|            |           |                       |                | 經常活動収入計 ①   | 197,409,377  | 111,555,725 |
| 經常活動による収支  | 支出        | 人件費支出                 | 94,849,000     | 46,492,238  | 48,356,762   |             |
|            |           | 役員報酬                  | 490,000        | 270,000     | 220,000      |             |
|            |           | 職員俸給                  | 67,046,000     | 34,147,040  | 32,898,960   |             |
|            |           | 職員諸手当                 | 10,853,000     | 5,047,825   | 5,805,175    |             |
|            |           | 非常勤職員給与               | 5,400,000      | 2,012,019   | 3,387,981    |             |
|            |           | 法定福利費                 | 11,060,000     | 5,015,354   | 6,044,646    |             |
|            |           | 経費支出                  | 75,192,000     | 35,268,950  | 39,923,050   |             |
|            |           | 給食材料費                 | 16,100,000     | 8,008,694   | 8,091,306    |             |
|            |           | 教養娯楽費                 | 1,530,000      | 1,396,832   | 133,168      |             |
|            |           | 医薬品費                  | 10,000         |             | 10,000       |             |
|            |           | 消耗器具備品費               | 2,332,000      | 1,494,554   | 837,446      |             |
|            |           | 保健衛生費                 | 150,000        | 36,415      | 113,585      |             |
|            |           | 車輛費                   | 1,930,000      | 844,851     | 1,085,149    |             |
|            |           | 光熱水費                  | 5,848,000      | 4,575,387   | 1,272,613    |             |
|            |           | 燃料費                   | 419,000        | 58,956      | 360,044      |             |
|            |           | 福利厚生費                 | 920,000        | 670,561     | 249,439      |             |
|            |           | 旅費交通費                 | 105,000        | 30,942      | 74,058       |             |
|            |           | 研修費                   | 283,000        | 41,000      | 242,000      |             |
|            |           | 通信運搬費                 | 575,000        | 382,335     | 192,665      |             |
|            |           | 事務消耗品費                | 350,000        | 163,583     | 186,417      |             |
|            |           | 印刷製本費                 | 530,000        | 274,108     | 255,892      |             |
|            |           | 広報費                   | 382,000        | 586,994     | -204,994     |             |
|            |           | 会議費                   | 55,000         |             | 55,000       |             |
|            |           | 修繕費                   | 19,800,000     | 269,480     | 19,530,520   |             |
|            |           | 保守料                   | 1,850,000      | 1,170,106   | 679,894      |             |
|            |           | 賃借料                   | 5,780,000      | 4,672,976   | 1,107,024    |             |
|            |           | 保険料                   | 1,440,000      | 438,140     | 1,001,860    |             |
|            |           | 渉外費                   | 350,000        | 180,800     | 169,200      |             |
|            |           | 諸会費                   | 550,000        | 490,880     | 59,120       |             |
|            |           | 租税公課                  | 215,000        | 139,710     | 75,290       |             |
|            |           | 委託費                   | 9,700,000      | 5,850,000   | 3,850,000    |             |
|            |           | 雑費                    | 3,988,000      | 3,491,646   | 496,354      |             |
|            |           | 借入金利息支出               | 1,579,000      | 1,478,720   | 100,280      |             |
| 借入金利息      | 1,479,000 | 1,478,720             | 280            |             |              |             |
| 雑損失        | 100,000   |                       | 100,000        |             |              |             |
|            |           | 經常活動支出計 ②             | 171,620,000    | 83,239,908  | 88,380,092   |             |
|            |           | 經常活動等資金収支差額 ③(①-②)    | 25,789,377     | 28,315,817  | -2,526,440   |             |
| 施設整備等による収支 | 収入        | 施設整備等収入計 ④            |                |             |              |             |
|            |           | 支出                    | 固定資産取得支出       | 5,910,000   | 2,828,532    | 3,081,468   |
|            |           |                       | 器具及び備品取得支出     | 910,000     | 628,532      | 281,468     |
|            |           |                       | 車両運搬具取得支出      |             | 2,200,000    | -2,200,000  |
|            |           |                       | その他の取得支出       | 5,000,000   |              | 5,000,000   |
|            |           | 施設整備等支出計 ⑤            | 5,910,000      | 2,828,532   | 3,081,468    |             |
|            |           | 施設整備等資金収支差額 ⑥(④-⑤)    | -5,910,000     | -2,828,532  | -3,081,468   |             |
| 財務活動等による収支 | 収入        | 財務活動等収入計 ⑦            |                |             |              |             |
|            |           | 支出                    | 設備資金借入金元金償還金支出 | 11,890,000  | 11,890,000   |             |
|            |           |                       | 設備資金借入金元金償還金支出 | 11,890,000  | 11,890,000   |             |
|            |           |                       |                |             |              |             |
|            |           | 財務活動等支出計 ⑧            | 11,890,000     | 11,890,000  |              |             |
|            |           | 財務活動等資金収支差額 ⑨(⑦-⑧)    | -11,890,000    | -11,890,000 |              |             |
|            |           | 予備費⑩                  |                |             |              |             |
|            |           | 当期資金収支差額合計 ⑪(③+⑥+⑨-⑩) | 7,989,377      | 13,597,285  | -5,607,908   |             |
|            |           | 前期末支払資金残高 ⑫           |                | 212,147,323 | -212,147,323 |             |

当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)

7,989,377

225,744,608

-217,755,231

貸借対照表  
平成26年 3月31日現在

(単位：円)

| 勘定科目                    | 前年度         | 当年度         | 増減          | 勘定科目                   | 前年度         | 当年度         | 増減          |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 資産の部                    |             |             |             | 負債の部                   |             |             |             |
| 流動資産                    | 224,353,269 | 220,992,211 | -3,361,058  | 流動負債                   | 17,036,538  | 8,844,888   | -8,191,650  |
| 現金預金                    | 194,391,935 | 205,555,122 | 11,163,187  | 短期運営<br>資金借入金          |             |             |             |
| 現金                      | 228,804     | 326,003     | 97,199      | 未払金                    | 14,894,993  | 7,561,408   | -7,333,585  |
| 四国銀行窪川支店                | 71,330,138  | 27,532,738  | -43,797,400 | 未払金                    | 7,776,888   | 2,650,603   | -5,126,285  |
| 四国銀行窪川支店                | 6,849,948   | 25,200,767  | 18,350,819  | 施設整備等未払金               |             |             |             |
| ゆうちょ銀行(定額貯<br>金)        | 10,000,000  | 10,000,000  |             | 給与                     | 6,075,249   | 4,585,434   | -1,489,815  |
| 現金(しまんと)                |             |             |             | 車輦                     | 847,200     | 35,171      | -812,029    |
| 郵便貯金                    | 99,857,936  | 134,057,254 | 34,199,318  | 雑給                     | 195,656     | 290,200     | 94,544      |
| 四国銀行窪川支店(居<br>宅介護支援事業所) | 6,125,109   | 8,438,360   | 2,313,251   | 施設整備等未払金               |             |             |             |
| 小口現金                    | 100,000     | 100,000     |             | 預り金                    | 2,141,545   | 1,283,480   | -858,065    |
| 有価証券                    |             |             |             | 源泉所得税(給与・<br>賞与)       | 252,040     | 304,283     | 52,243      |
| 未収金                     | 28,894,129  | 15,314,109  | -13,580,020 | 健康保険料                  | 701,224     | 292,494     | -408,730    |
| 未収補助金                   |             |             |             | 厚生年金保険料                | 981,138     | 429,260     | -551,878    |
| 貯蔵品                     |             |             |             | 源泉所得税(報酬等<br>)         | 1,943       | 1,943       |             |
| 立替金                     |             |             |             | 雇用保険料                  |             |             |             |
| 前払金                     | 483,267     |             | -483,267    | 町民税                    | 205,200     | 245,500     | 40,300      |
| リサイクル預託金                | 22,980      | 22,980      |             | その他の預り金                |             | 10,000      | 10,000      |
| 他会計区分<br>貸付金            |             |             |             | 前受金                    |             |             |             |
| 他会計区分<br>貸付金            |             |             |             | 他会計区分借入金               |             |             |             |
| 仮払金                     | 460,958     |             | -460,958    | 会計区分外借入金               |             |             |             |
| 概算労働保険料                 |             |             |             | 仮受金                    |             |             |             |
| 出張旅費                    |             |             |             | その他の引当金                |             |             |             |
| その他                     | 460,958     |             | -460,958    | その他の<br>流動負債           |             |             |             |
| その他の<br>流動資産            |             |             |             | 固定負債                   | 104,310,000 | 92,420,000  | -11,890,000 |
| 固定資産                    | 700,805,315 | 681,086,599 | -19,718,716 | 設備資金<br>借入金            | 104,310,000 | 92,420,000  | -11,890,000 |
| 基本財産                    | 662,026,698 | 643,972,103 | -18,054,595 | 長期運営資金<br>借入金          |             |             |             |
| 土地                      | 31,793,025  | 31,793,025  |             | 長期預り金                  |             |             |             |
| 建物                      | 910,108,191 | 910,108,191 |             | 退職給与引当金                |             |             |             |
| 減価償却<br>累計額△            |             |             |             | その他の引当金                |             |             |             |
| 減価償却累計額△                | 279,874,518 | 297,929,113 | 18,054,595  | その他の固定負債               |             |             |             |
| 基本財産特定預金                |             |             |             | 負債の部合計                 | 121,346,538 | 101,264,888 | -20,081,650 |
| その他の固定資産                | 38,778,617  | 37,114,496  | -1,664,121  | 純資産の部                  |             |             |             |
| 土地                      |             |             |             | 基本金                    | 249,216,065 | 249,216,065 |             |
| 建物                      | 21,424,005  | 22,124,005  | 700,000     | 基本金                    | 249,216,065 | 249,216,065 |             |
| 構築物                     | 9,101,061   | 9,101,061   |             | 国庫補助金等<br>特別積立金        | 244,555,191 | 238,206,045 | -6,349,146  |
| 機械及び装置                  | 1,075,200   | 1,075,200   |             | 国庫補助金等特別積<br>立金(整備時分)  | 244,555,191 | 238,206,045 | -6,349,146  |
| 車輦運搬具                   | 18,683,332  | 18,534,665  | -148,667    | 国庫補助金等特別積<br>立金(償還補助分) |             |             |             |
| 器具及び備品                  | 12,521,419  | 12,025,189  | -496,230    | その他の積立金                |             |             |             |

|                       |             |             |             |                       |             |             |             |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|
| 減価償却<br>累計額△<br>建設仮勘定 | 24,179,280  | 25,898,504  | 1,719,224   | その他の積立金               |             |             |             |
| 権利                    |             |             |             | 移行時特別積立金              |             |             |             |
| 投資有価証券                | 152,880     | 152,880     |             | その他の積立金               |             |             |             |
| 移行時特別積立預金             |             |             |             | 次期繰越活動<br>収支差額        | 310,040,790 | 313,391,812 | 3,351,022   |
| 移行時減価償却特別<br>積立預金     |             |             |             | 次期繰越活動収支差<br>額(整備時分)  | 310,040,790 | 313,391,812 | 3,351,022   |
| その他の積立預金              |             |             |             | 次期繰越活動収支差<br>額(償還補助分) |             |             |             |
| その他の固定資産              |             |             |             | (うち当期活動<br>収支差額)      | 59,727,511  | 3,351,022   | -56,376,489 |
| 資産の部合計                | 925,158,584 | 902,078,810 | -23,079,774 | 純資産の<br>部合計           | 803,812,046 | 800,813,922 | -2,998,124  |
|                       |             |             |             | 負債及び<br>純資産の部計        | 925,158,584 | 902,078,810 | -23,079,774 |

脚注

1. 減価償却費の累計額 323,827,617円
2. 徴収不能引当金の額

注記

1. 減価償却費の計上基準：定額法
2. 指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針
3. 担保に供されている資産の種類及び金額  
基本財産建物 596,720,751円  
基本財産土地 31,793,025円
4. 担保している債務の種類及び金額  
設備資金借入金 237,900,000円

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                      |             | 前年度            | 当年度         | 増減          |             |
|---------------------------|-------------|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 事業活動<br>収支の部              | 収入          | 居宅介護サービス利用料収入  |             |             |             |
|                           |             | 居宅介護料収入        | 117,906,640 | 76,008,561  | -41,898,079 |
|                           |             | 利用者負担金収入       | 13,676,361  | 8,426,152   | -5,250,209  |
|                           |             | 利用者等利用料収入      | 75,157,141  | 63,330,822  | -11,826,319 |
|                           |             | その他の事業収入       | 26,631,200  | 22,463,980  | -4,167,220  |
|                           |             | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 6,349,146   | 6,349,146   |             |
|                           | 事業活動収入計 ①   | 239,720,488    | 176,578,661 | -63,141,827 |             |
|                           | 支出          | 人件費            | 106,287,347 | 92,842,151  | -13,445,196 |
|                           |             | 経費             | 57,031,370  | 57,786,969  | 755,599     |
|                           |             | 減価償却費          | 21,818,969  | 22,085,147  | 266,178     |
| 徴収不能額                     |             |                |             |             |             |
| 引当金繰入                     |             |                |             |             |             |
| 事業活動支出計 ②                 | 185,137,686 | 172,714,267    | -12,423,419 |             |             |
| 事業活動収支差額 ③(①-②)           | 54,582,802  | 3,864,394      | -50,718,408 |             |             |
| 事業活動外<br>収支の部             | 収入          | 借入金利息補助金収入     |             |             |             |
|                           |             | 受取利息配当金        | 14,764      | 15,643      | 879         |
|                           |             | 有価証券売却益        |             |             |             |
|                           |             | 寄付金収入          | 220,000     | 205,000     | -15,000     |
|                           |             | 雑収入            | 883,145     | 934,954     | 51,809      |
|                           |             | 事業活動外収入計 ④     | 1,117,909   | 1,155,597   | 37,688      |
|                           | 支出          | 借入金利息          | 1,859,200   | 1,668,960   | -190,240    |
|                           |             | 有価証券売却損        |             |             |             |
|                           |             | 資産評価損          |             |             |             |
|                           |             | 雑損失            |             |             |             |
| 事業活動外支出計 ⑤                | 1,859,200   | 1,668,960      | -190,240    |             |             |
| 事業活動外収支差額 ⑥(④-⑤)          | -741,291    | -513,363       | 227,928     |             |             |
| 経常収支差額 ⑦(③+⑥)             | 53,841,511  | 3,351,031      | -50,490,480 |             |             |
| 特別収支の部                    | 収入          | 施設整備等補助金収入     | 5,886,000   |             | -5,886,000  |
|                           |             | 施設整備等寄附金収入     |             |             |             |
|                           |             | 固定資産受贈額        |             |             |             |
|                           |             | 固定資産売却益        |             |             |             |
|                           |             | 国庫補助金等特別積立金取崩額 |             |             |             |
|                           |             | 他会計区分繰入金収入     |             |             |             |
|                           |             | 会計区分外繰入金収入     |             |             |             |
|                           |             | その他の特別収入       |             |             |             |
|                           | 特別収入計 ⑧     | 5,886,000      |             | -5,886,000  |             |
|                           | 支出          | 基本金組入額         |             |             |             |
| 国庫補助金等特別積立金繰入額            |             |                |             |             |             |
| 固定資産除売却損                  |             | 9              | 9           |             |             |
| 他会計区分繰入金支出                |             |                |             |             |             |
| 会計区分外繰入金支出                |             |                |             |             |             |
| その他の特別損失                  |             |                |             |             |             |
| 特別支出計 ⑨                   |             | 9              | 9           |             |             |
| 特別収支差額 ⑩(⑧-⑨)             | 5,886,000   | -9             | -5,886,009  |             |             |
| 当期活動収支差額 ⑪(⑦+⑩)           | 59,727,511  | 3,351,022      | -56,376,489 |             |             |
| 前期繰越活動収支差額 ⑫              | 250,313,279 | 310,040,790    | 59,727,511  |             |             |
| 基本金取崩額 ⑬                  |             |                |             |             |             |
| 基本金組入額 ⑭                  |             |                |             |             |             |
| その他の積立金取崩額 ⑮              |             |                |             |             |             |
| その他の積立金繰入額 ⑯              |             |                |             |             |             |
| 次期繰越活動収支差額 ⑰(⑪+⑫+⑬-⑭+⑮-⑯) | 310,040,790 | 313,391,812    | 3,351,022   |             |             |