

第 9 期

決 算 報 告 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 ひのき会 (かもめ)
北海道檜山郡江差町桧岱217-3

財 産 目 録

平成 27年 3月 31日 現在

社会福祉法人 ひのき会 (かもめ)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額	
I 資産の部			
1、流動資産			
現 金 預 金	49,870,660		
青 森 銀 行 普 通 預 金	324,377		
本部	324,377		
北 陸 普 通 預 金	339,082		
本部	339,082		
北 洋 銀 行 普 通 預 金	46,712,996		
本部	10,640,141		
ケアハウス	2,098,988		
デイサービス	33,973,867		
江 差 信 用 金 庫	2,494,205		
ケアハウス	2,494,205		
未 収 金	13,095,252		
未収金	13,095,252		
立 替 金	173,254		
立替金	173,254		
前 払 金	79,416		
流動資産合計		63,218,582	
2、固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	25,894,699		
建 物	152,093,999		
基本財産合計		177,988,698	
(2) その他の固定資産			
土 地	20,185,821		
構 築 物	1,894,512		
器 具 及 び 備 品	12,005		
そ の 他 固 定 資 産	1,155,150		
その他の固定資産合計		23,247,488	
固定資産合計		201,236,186	
資産合計			264,454,768
II 負債の部			
1、流動負債			
未 払 金	2,349,987		
未払金	2,349,987		
職 員 預 り 金	62,871		
所得税預り金	13,971		
市町村民税預り金	48,900		
流動負債合計		2,412,858	
2、固定負債			
設 備 資 金 借 入 金	72,340,000		
長 期 運 営 資 金 借 入 金	17,858,000		
退 職 給 与 引 当 金	1,155,150		
固定負債合計		91,353,150	
負債合計			93,766,008
差引純資産			170,688,760

収 支 計 算 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 ひのき会 (かもめ)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
収入	介護福祉施設介護料収入	[77,620,000]	[74,510,611]	[3,109,389]	
	介護報酬収入	69,858,000	67,261,959	2,596,041	
	利用者負担金収入	7,762,000	7,248,652	513,348	
	運営費収入	[14,900,000]	[15,597,920]	[△ 697,920]	
	利用者等利用料収入	[14,900,000]	[15,597,920]	[△ 697,920]	
	その他の利用料収入	[23,804,000]	[22,494,844]	[1,309,156]	
	利用者管理収入	17,464,000	16,014,844	1,449,156	
	受取利息配当金収入	6,340,000	6,480,000	△ 140,000	
	受取利息配当金収入	[2,575]	[8,067]	[△ 5,492]	
	雑収入	2,575	8,067	△ 5,492	
	雑収入	[1,536,800]	[1,706,991]	[△ 170,191]	
	雑収入	1,536,800	1,706,991	△ 170,191	
	経理区分間繰入金収入	[2,400,000]	[0]	[2,400,000]	
	経理区分間繰入金収入	2,400,000	0	2,400,000	
経常収入計(1)		120,263,375	114,318,433	5,944,942	
支出	人件費	[53,611,832]	[51,207,457]	[2,404,375]	
	役員報酬	2,400,000	2,400,000	0	
	職員手当	11,890,800	10,805,660	1,085,140	
	非常勤職員給与	10,672,600	8,537,537	2,135,063	
	法定福利費	22,521,432	23,047,383	△ 525,951	
	事務費	6,127,000	6,416,877	△ 289,877	
	福利厚生費	[23,573,517]	[24,557,576]	[△ 984,059]	
	旅費	440,000	646,097	△ 206,097	
	研修費	20,000	85,064	△ 65,064	
	消耗品費	168,000	48,500	119,500	
	器具費	806,000	383,444	422,556	
	印刷費	646,000	1,054,791	△ 408,791	
	通信費	470,000	360,009	109,991	
	通運費	117,000	1,308,749	△ 1,191,749	
	広報費	411,448	449,450	△ 38,002	
	租税	35,000	9,720	25,280	
	業務委託費	10,000	236,100	△ 226,100	
	手数料	6,912,000	7,140,952	△ 228,952	
	損害保険料	306,000	463,234	△ 157,234	
	賃借料	97,575	35,334	62,241	
	車両料	765,000	631,758	133,242	
	雑費	2,428,718	2,117,537	311,181	
	燃料費	722,000	721,814	186	
	光熱費	960,000	1,061,261	△ 101,261	
	水費	5,527,000	5,434,060	92,940	
	会議費	2,338,000	1,861,002	476,998	
	給食費	18,000	59,407	△ 41,407	
	食費	9,000	9,432	△ 432	
	業務費	366,776	439,861	△ 73,085	
	器具費	[6,971,750]	[8,715,249]	[△ 1,743,499]	
	給保費	0	12,039	△ 12,039	
	介護費	4,646,000	5,460,357	△ 814,357	
	衛生費	0	359,731	△ 359,731	
	薬品費	344,880	491,467	△ 146,587	
	祭品費	42,320	277,101	△ 234,781	
	祭品費	122,550	32,511	90,039	
	祭品費	1,780,000	1,976,443	△ 196,443	
	祭品費	21,000	105,600	△ 84,600	
	祭品費	15,000	0	15,000	
	借入金利息支出	[1,456,000]	[2,078,147]	[△ 622,147]	
	借入金利息支出	1,456,000	2,078,147	△ 622,147	
	経理区分間繰入金支出	[2,040,000]	[0]	[2,040,000]	
経常支出計(2)		87,653,099	86,558,429	1,094,670	
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		32,610,276	27,760,004	4,850,272	
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	[468,000]	[20,577,051]	[△ 20,109,051]	
	その他の固定資産取得支出	468,000	20,577,051	△ 20,109,051	
	施設整備等支出計(5)	468,000	20,577,051	△ 20,109,051	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 468,000	△ 20,577,051	20,109,051	
財務収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[20,000,000]	[△ 20,000,000]	
	運転資金借入金収入	0	20,000,000	△ 20,000,000	

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
活動による収支	財務収入計(7)	0	20,000,000	△ 20,000,000	
	設備資金借入金元金償還金支出	[7,180,000]	[7,180,000]	[0]	
	設備資金借入金元金償還金支出	7,180,000	7,180,000	0	
	長期運営資金借入金元金償還金支出	[789,000]	[2,491,000]	[△ 1,702,000]	
	長期運営資金借入金元金償還金支出	789,000	2,491,000	△ 1,702,000	
	財務支出計(8)	7,969,000	9,671,000	△ 1,702,000	
	財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 7,969,000	10,329,000	△ 18,298,000	
予備費(10)		[0]		[0]	
当期資金収支差額合計(11) =(3)+(6)+(9)-(10)		24,173,276	17,511,953	6,661,323	
前期末支払資金残高(12)		[90,893,000]	[43,293,771]	[47,599,229]	
当期末支払資金残高(11)+(12)		115,066,276	60,805,724	54,260,552	

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

社会福祉法人 ひのき会 (かもめ)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
収入	介護福祉施設介護料収入	[74,510,611]	[72,136,350]	[2,374,261]
	介護報酬収入	67,261,959	64,995,506	2,266,453
	利用者負担金収入	7,248,652	7,140,844	107,808
	利用料収入	[22,494,844]	[23,284,762]	[△ 789,918]
	その他の利用料収入	16,014,844	16,858,762	△ 843,918
	利用者管理収入	6,480,000	6,426,000	54,000
	運営費収入	[15,597,920]	[14,813,462]	[784,458]
	運営費収入	15,597,920	14,813,462	784,458
	雑収入	[1,706,991]	[1,588,953]	[118,038]
	雑収入	1,706,991	1,588,953	118,038
事業活動収入計(1)	国庫補助金等特別積立金取崩額	[1,988,176]	[1,988,176]	[0]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,988,176	1,988,176	0
	事業活動収入計(1)	116,298,542	113,811,703	2,486,839
支出	人件費支出	[51,207,457]	[53,177,380]	[△ 1,969,923]
	役員報酬	2,400,000	2,400,000	0
	職員手当	10,805,660	12,771,500	△ 1,965,840
	非常勤職員給与	8,537,537	10,033,367	△ 1,495,830
	法定福利費	23,047,383	21,313,331	1,734,052
	事務費	6,416,877	6,659,182	△ 242,305
	福利厚生費	[24,557,576]	[22,460,121]	[2,097,455]
	旅費	646,097	576,318	69,779
	研修費	85,064	21,142	63,922
	消耗品	48,500	62,380	△ 13,880
	器具	383,444	754,283	△ 370,839
	印刷費	1,054,791	57,096	997,695
	通信費	360,009	400,640	△ 40,631
	通運費	1,308,749	364,224	944,525
	広報費	449,450	426,880	22,570
	租税公課	9,720	9,450	270
	業務委託費	236,100	700	235,400
	保険料	7,140,952	6,889,416	251,536
	損害保険料	463,234	343,878	119,356
	賃借料	35,334	20,391	14,943
	車両料	631,758	575,678	56,080
	燃料費	2,117,537	2,148,639	△ 31,102
	雑費	721,814	660,031	61,783
	光熱費	1,061,261	1,024,640	36,621
	燃費	5,434,060	5,435,988	△ 1,928
	会議費	1,861,002	2,301,483	△ 440,481
	給食費	59,407	8,776	50,631
	食費	9,432	9,000	432
	事業費	439,861	369,088	70,773
	器具費	[8,715,249]	[7,769,661]	[945,588]
	給食費	12,039	0	12,039
	保健費	5,460,357	5,304,084	156,273
	介護費	359,731	52,768	306,963
	医療費	491,467	181,128	310,339
	薬品費	277,101	284,142	△ 7,041
	祭品費	32,511	148,619	△ 116,108
	祭費	1,976,443	1,746,620	229,823
	雑費	105,600	25,000	80,600
	減価償却費	0	27,300	△ 27,300
	減価償却費	[6,467,612]	[6,662,862]	[△ 195,250]
	減価償却費	6,467,612	6,662,862	△ 195,250
	退職金繰入	[391,230]	[460,335]	[△ 69,105]
	退職金繰入	391,230	460,335	△ 69,105
	事業活動支出計(2)	91,339,124	90,530,359	808,765
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	24,959,418	23,281,344	1,678,074
事業収入	受取利息配当金収入	[8,067]	[4,814]	[3,253]
	受取利息配当金収入	8,067	4,814	3,253

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
動 外 収 支 の 部	事業活動外収入計(4)	8,067	4,814	3,253
	借 入 金 利 息	[2,078,147]	[1,918,918]	[159,229]
	借 入 金 利 息 支 出	2,078,147	1,918,918	159,229
	経 理 区 分 間 繰 入 金 支 出	[0]	[2,400,000]	[△ 2,400,000]
	事業活動外支出計(5)	2,078,147	4,318,918	△ 2,240,771
特 別 収 入 支 出 の 部	事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,070,080	△ 4,314,104	2,244,024
	経常収支差額(7)=(3)+(6)	22,889,338	18,967,240	3,922,098
	経 理 区 分 間 収 入	[0]	[2,400,000]	[△ 2,400,000]
	他 会 計 区 分 繰 入 金 収 入	0	2,400,000	△ 2,400,000
	特別収入計(8)	0	2,400,000	△ 2,400,000
繰 越 活 動 収 支 差 額 の 部	特別支出計(9)	0	0	0
	特別収支差額(10)=(8)-(9)	0	2,400,000	△ 2,400,000
	当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	22,889,338	21,367,240	1,522,098
	前期繰越活動収支差額(12)	[61,142,225]	[39,774,985]	[21,367,240]
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	84,031,563	61,142,225	22,889,338
繰 越 活 動 収 支 差 額 の 部	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 繰 入 額(17)	[0]	[0]	[0]
	次期繰越活動収支差額(18) =(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	84,031,563	61,142,225	22,889,338

貸借対照表

平成 27年 3月31日 現在

社会福祉法人 ひのき会 (かもめ)

資 産 の 部		勘 定 科 目		勘 定 科 目		負 債 の 部	
当年度末		前年度末		増 減		当年度末	
流動資産		流動負債		流動負債		流動負債	
現金	63,218,582	45,836,440	17,382,142	現金	2,412,858	現金	2,412,858
預金	49,870,660	30,138,521	19,732,139	預金	2,349,967	預金	2,349,967
未収金	13,095,252	15,450,041	2,354,789	職員	62,871	職員	62,871
立替金	173,254	128,754	44,500	固定負債	91,353,150	固定負債	91,353,150
前払金	79,416	119,124	39,708	設備	72,340,000	設備	72,340,000
固定資産	201,236,186	187,658,647	13,577,539	長期運営資金	17,858,000	長期運営資金	17,858,000
基本財産	177,988,698	183,641,312	5,652,614	退職給与	1,155,150	退職給与	1,155,150
土地	25,894,699	25,894,699	0	負債の部合計	93,766,008	負債の部合計	93,766,008
建物	152,093,999	157,746,613	5,652,614	純資産	42,912,230	純資産	42,912,230
その他の固定資産	23,247,488	4,017,335	19,230,153	基本金	42,912,230	基本金	42,912,230
土	20,185,821	0	20,185,821	基金	43,744,967	基金	43,744,967
構築物	1,894,512	2,679,510	784,998	国庫補助金等特別積立金	45,733,143	国庫補助金等特別積立金	45,733,143
器具	12,005	42,005	30,000	国庫補助金等	45,733,143	国庫補助金等	45,733,143
備品	1,155,150	1,295,820	140,670	次期繰越活動収支差額	84,031,563	次期繰越活動収支差額	84,031,563
固定資産	233,495,087	233,495,087	0	次期繰越活動収支差額	84,031,563	次期繰越活動収支差額	84,031,563
資産の部合計	264,454,768	233,495,087	30,959,681	(うち当期活動収支差額)	22,889,338	(うち当期活動収支差額)	22,889,338
				純資産の部合計	170,688,760	純資産の部合計	170,688,760
				負債及び純資産の部合計	264,454,768	負債及び純資産の部合計	264,454,768
					233,495,087		233,495,087
					30,959,681		30,959,681