

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

社会福祉法人 ライフケア高砂  
その他の会計単位

理事長 世田 泰子

# 収 支 計 算 書

自平成 25年 4月 1日 至平成 26年 3月31日

(会計区分名)その他の会計単位

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	介護福祉施設介護料収入	308,000,000	262,118,875	45,881,125	
		介護報酬収入（施設）	280,000,000	238,066,681	41,933,319	
		利用者負担金収入（施設）	28,000,000	24,052,194	3,947,806	
		居宅介護料収入	32,800,000	36,463,644	-3,663,644	
		（介護報酬収入）	31,700,000	31,303,515	396,485	
		介護報酬収入（居宅）	29,000,000	27,903,681	1,096,319	
		介護予防報酬収入	2,700,000	3,399,834	-699,834	
		（利用者負担金収入）	1,100,000	5,160,129	-4,060,129	
		介護負担金収入	1,000,000	4,872,479	-3,872,479	
		介護予防負担金収入	100,000	287,650	-187,650	
		利用者等利用料収入	60,700,000	42,449,561	18,250,439	
		介護福祉施設利用料収入	25,000,000	2,899,956	22,100,044	
		居宅介護サービス利用料収入	3,500,000	48,898	3,451,102	
		食費収入	23,600,000	17,064,390	6,535,610	
		居住費収入	8,000,000	17,834,160	-9,834,160	
		管理費収入	0	165,000	-165,000	
		その他の利用料収入	600,000	4,437,157	-3,837,157	
		寄附金収入	300,000	258,000	42,000	
		寄附金収入	300,000	258,000	42,000	
		受取利息配当金収入	3,100,000	287,606	2,812,394	
		受取利息配当金収入	3,100,000	287,606	2,812,394	
		事業外収入	300,000	260,220	39,780	
		受入研修費収入	100,000	0	100,000	
		職員等給食費収入	200,000	260,220	-60,220	
		雑収入	3,750,000	8,816,698	-5,066,698	
		雑収入	3,750,000	8,816,698	-5,066,698	
		経理区分間繰入金収入	17,000,000	36,050,000	-19,050,000	
経理区分間繰入金収入	17,000,000	36,050,000	-19,050,000			
経常活動収入計	425,950,000	386,704,604	39,245,396			
経常活動による収支	支 出	人件費支出	268,100,000	262,123,679	5,976,321	
		役員報酬	5,300,000	1,500,000	3,800,000	
		職員俸給	121,190,000	121,127,485	62,515	
		職員諸手当	54,610,000	54,347,948	262,052	
		非常勤職員給与	38,570,000	38,403,066	166,934	
		退職金	19,700,000	19,666,834	33,166	
		退職共済掛金	600,000	269,040	330,960	
		法定福利費	28,130,000	26,809,306	1,320,694	
		経費支出	91,170,000	81,967,163	9,202,837	
		（直接介護支出）	61,650,000	54,780,977	6,869,023	
		給食材料費	26,600,000	25,834,300	765,700	
		介護用品費	9,930,000	8,249,937	1,680,063	
		教養娯楽費	1,825,000	1,081,246	743,754	
		医薬品費	150,000	85,883	64,117	
		日用品費	1,135,000	1,052,976	82,024	
		被服費	157,000	0	157,000	
		消耗器具備品費	1,403,000	820,643	582,357	
		保健衛生費	1,600,000	1,380,822	219,178	
		車輛費	2,130,000	1,842,947	287,053	
		光熱水費	12,570,000	11,138,051	1,431,949	
		燃料費	310,000	42,754	267,246	
葬祭費	100,000	50,000	50,000			
修繕費	360,000	54,150	305,850			
損害保険料	630,000	408,600	221,400			
医療費	2,750,000	2,738,668	11,332			

# 収 支 計 算 書

自平成 25年 4月 1日 至平成 26年 3月31日

(会計区分名)その他の会計単位

P- 2

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考	
経常活動による収支	支 出	(一般管理支出)	29,520,000	27,186,186	2,333,814	
		福利厚生費	1,421,000	1,412,595	8,405	
		旅費交通費	279,000	206,160	72,840	
		研修費	840,000	709,632	130,368	
		通信運搬費	1,950,000	1,892,530	57,470	
		事務消耗品費	1,420,000	1,305,840	114,160	
		印刷製本費	1,340,000	1,217,966	122,034	
		広報費	360,000	240,095	119,905	
		会議費	240,000	222,534	17,466	
		修繕費	600,000	514,582	85,418	
		保守料	2,210,000	2,177,505	32,495	
		賃借料	2,493,000	2,460,269	32,731	
		保険料	817,000	771,384	45,616	
		委託費	7,180,000	6,092,300	1,087,700	
		車輛費	500,000	422,602	77,398	
		雑費	7,870,000	7,540,192	329,808	
		借入金利息支出	500,000	123,648	376,352	
		借入金利息支出	500,000	123,648	376,352	
		経理区分間繰入金支出	36,100,000	36,050,000	50,000	
		経理区分間繰入金支出	36,100,000	36,050,000	50,000	
	雑支出	10,000	1	9,999		
	雑支出	10,000	1	9,999		
	経常活動支出計	395,880,000	380,264,491	15,615,509		
	経常活動資金収支差額 ( - )	30,070,000	6,440,113	23,629,887		
施設整備等による収支	収 入	施設整備等収入計	0	0	0	
	支 出	固定資産取得支出	25,000,000	17,201,620	7,798,380	
		器具及び備品取得支出	1,200,000	151,200	1,048,800	
		車輛運搬具取得支出	800,000	727,420	72,580	
		機械及び装置取得支出	3,000,000	2,400,000	600,000	
		建物取得支出(基本財産)	20,000,000	13,923,000	6,077,000	
	施設整備等支出計	25,000,000	17,201,620	7,798,380		
	施設整備等資金収支差額 ( - )	-25,000,000	-17,201,620	-7,798,380		
財務活動等による収支	収 入	その他の収入	5,300,000	5,292,388	7,612	
		その他の収入	5,300,000	5,292,388	7,612	
		財務活動等収入計	5,300,000	5,292,388	7,612	
	支 出	設備資金借入金元金償還金支出	10,660,000	9,232,000	1,428,000	
		設備資金借入金元金償還金支出	10,660,000	9,232,000	1,428,000	
		その他の支出	900,000	328,145	571,855	
		その他の支出	900,000	328,145	571,855	
	財務活動等支出計	11,560,000	9,560,145	1,999,855		
	財務活動等資金収支差額 ( - )	-6,260,000	-4,267,757	-1,992,243		
	予備費	13,810,000				
	当期資金収支差額合計 ( + + - )	-15,000,000	-15,029,264	29,264		
	前期末支払資金残高	15,000,000	391,255,382	-376,255,382		
	当期末支払資金残高 ( + )	0	376,226,118	-376,226,118		

# 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

(会計区分名)その他の会計単位

P-1

勘定科目		前年度	当年度	増減	備考
事業活動収支の部	収入				
	介護福祉施設介護料収入	266,185,887	262,118,875	-4,067,012	
	介護報酬収入(施設)	225,462,041	238,066,681	12,604,640	
	利用者負担金収入(施設)	40,723,846	24,052,194	-16,671,652	
	居宅介護料収入	28,238,925	36,463,644	8,224,719	
	(介護報酬収入)	25,563,547	31,303,515	5,739,968	
	介護報酬収入(居宅)	23,604,220	27,903,681	4,299,461	
	介護予防報酬収入	1,959,327	3,399,834	1,440,507	
	(利用者負担金収入)	2,675,378	5,160,129	2,484,751	
	介護負担金収入	2,455,133	4,872,479	2,417,346	
	介護予防負担金収入	220,245	287,650	67,405	
	利用者等利用料収入	27,321,334	42,449,561	15,128,227	
	介護福祉施設利用料収入	3,184,601	2,899,956	-284,645	
	居宅介護サービス利用料収入	376,543	48,898	-327,645	
	食費収入	11,294,670	17,064,390	5,769,720	
	居住費収入	12,465,520	17,834,160	5,368,640	
	管理費収入	0	165,000	165,000	
	その他の利用料収入	0	4,437,157	4,437,157	
	その他の事業収入	255,859	0	-255,859	
	その他の事業収入	255,859	0	-255,859	
	経常経費補助金収入	91,580	0	-91,580	
	市区町村補助金収入(経常経費)	91,580	0	-91,580	
	引当金戻入	0	4,964,243	4,964,243	
	退職給与引当金戻入	0	4,964,243	4,964,243	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	49,128,381	49,128,381	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	49,128,381	49,128,381	0		
事業活動収入計	371,221,966	395,124,704	23,902,738		
支出					
人件費支出	201,461,031	262,123,679	60,662,648		
役員報酬	430,000	1,500,000	1,070,000		
職員俸給	95,585,711	121,127,485	25,541,774		
職員諸手当	37,239,098	54,347,948	17,108,850		
非常勤職員給与	43,765,479	38,403,066	-5,362,413		
退職金	0	19,666,834	19,666,834		
退職共済掛金	268,200	269,040	840		
法定福利費	24,172,543	26,809,306	2,636,763		
経費支出	73,168,277	81,967,163	8,798,886		
(直接介護支出)	49,568,040	54,780,977	5,212,937		
給食材料費	20,734,989	25,834,300	5,099,311		
介護用品費	5,293,131	8,249,937	2,956,806		
教養娯楽費	574,024	1,081,246	507,222		
医薬品費	310,305	85,883	-224,422		
日用品費	2,102,408	1,052,976	-1,049,432		
被服費	7,340	0	-7,340		
消耗器具備品費	5,172,782	820,643	-4,352,139		
保健衛生費	784,596	1,380,822	596,226		
車輛費	1,097,472	1,842,947	745,475		
光熱水費	10,021,830	11,138,051	1,116,221		
燃料費	7,439	42,754	35,315		
葬祭費	35,000	50,000	15,000		
修繕費	223,650	54,150	-169,500		
損害保険料	858,200	408,600	-449,600		
医療費	2,344,874	2,738,668	393,794		
(一般管理支出)	23,600,237	27,186,186	3,585,949		
福利厚生費	1,392,847	1,412,595	19,748		
旅費交通費	222,600	206,160	-16,440		

# 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

(会計区分名)その他の会計単位

P-2

勘定科目		前年度	当年度	増減	備考
事業活動収支の部	支	研修費	189,175	709,632	520,457
		通信運搬費	1,706,298	1,892,530	186,232
		事務消耗品費	1,467,949	1,305,840	-162,109
		印刷製本費	754,835	1,217,966	463,131
		広報費	538,330	240,095	-298,235
		会議費	131,024	222,534	91,510
		修繕費	1,648,948	514,582	-1,134,366
		保守料	4,934,809	2,177,505	-2,757,304
		賃借料	1,565,332	2,460,269	894,937
		保険料	878,454	771,384	-107,070
		委託費	3,299,837	6,092,300	2,792,463
		車輛費	390,865	422,602	31,737
		雑費	4,478,934	7,540,192	3,061,258
		減価償却費	92,471,115	92,837,375	366,260
		減価償却費	92,471,115	92,837,375	366,260
		引当金繰入	477,744	0	-477,744
	退職給与引当金繰入	477,744	0	-477,744	
	事業活動支出計	367,578,167	436,928,217	69,350,050	
	事業活動収支差額 ( - )	3,643,799	-41,803,513	-45,447,312	
事業活動外収支の部	入	受取利息配当金	92,170	287,606	195,436
		受取利息配当金	92,170	287,606	195,436
		経理区分間繰入金収入	10,896,125	36,050,000	25,153,875
		経理区分間繰入金収入	10,896,125	36,050,000	25,153,875
		寄附金収入	0	258,000	258,000
		寄附金収入	0	258,000	258,000
		その他の事業活動外収入	202,980	260,220	57,240
		職員等給食費収入	202,980	260,220	57,240
		雑収入	3,918,877	8,816,698	4,897,821
		雑収入	3,918,877	8,816,698	4,897,821
		事業活動外収入計	15,110,152	45,672,524	30,562,372
	支	借入金利息支出	842,709	123,648	-719,061
		借入金利息支出	842,709	123,648	-719,061
		経理区分間繰入金支出	10,896,125	36,050,000	25,153,875
		経理区分間繰入金支出	10,896,125	36,050,000	25,153,875
		雑損失	0	1	1
	雑損失	0	1	1	
	事業活動外支出計	11,738,834	36,173,649	24,434,815	
	事業活動外収支差額 ( - )	3,371,318	9,498,875	6,127,557	
	経常収支差額 ( + )	7,015,117	-32,304,638	-39,319,755	
特別収支の部	入	特別収入計	0	0	0
	支	特別支出計	0	0	0
		特別収支差額 ( - )	0	0	0
		当期活動収支差額 ( + )	7,015,117	-32,304,638	-39,319,755
	前期繰越活動収支差額	975,556,221	982,571,338	7,015,117	
	当期末繰越活動収支差額 ( + )	982,571,338	950,266,700	-32,304,638	
	基本金取崩額	0	0	0	
	基本金組入額	0	0	0	
	その他の積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金繰入額	0	0	0	
	次期繰越活動収支差額 ( + - + - )	982,571,338	950,266,700	-32,304,638	

# 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

(会計区分名)その他の会計単位

---

P-3

# 貸借対照表

平成 26年 3月 31日現在

(会計区分名) その他の会計単位

P-1

勘定科目	前年度	当年度	増 減	勘定科目	前年度	当年度	増 減
<b>資 産 の 部</b>				<b>負 債 の 部</b>			
流動資産	456,677,545	406,542,492	-50,135,053	流動負債	65,422,163	30,316,374	-35,105,789
現金預金	339,682,081	319,869,049	-19,813,032	未払金	65,032,163	29,582,474	-35,449,689
有価証券	3,000,000	1,500,000	-1,500,000	預り金	390,000	733,900	343,900
未収金	111,394,017	83,547,365	-27,846,652				
貯蔵品	0	139,593	139,593				
立替金	172,084	0	-172,084				
前払金	1,623,608	1,269,044	-354,564				
仮払金	805,755	217,441	-588,314				
固定資産	2,003,420,588	1,922,820,590	-80,599,998	固定負債	254,964,243	240,768,000	-14,196,243
基本財産	1,820,836,557	1,749,809,562	-71,026,995	設備資金借入金	250,000,000	240,768,000	-9,232,000
土地	123,317,491	123,317,491	0	退職給与引当金	4,964,243	0	-4,964,243
建物	1,697,519,066	1,626,492,071	-71,026,995	負債の部合計	320,386,406	271,084,374	-49,302,032
その他の固定資産	182,584,031	173,011,028	-9,573,003	<b>純 資 産 の 部</b>			
土地	1,054,515	1,054,515	0	基本金	184,257,276	184,257,276	0
構築物	49,501,529	46,831,656	-2,669,873	国庫補助金等特別積立金	882,179,436	833,051,055	-49,128,381
機械及び装置	20,022,547	20,299,322	276,775	その他の積立金	90,703,677	90,703,677	0
車輛運搬具	1,003,967	1,253,148	249,181	移行時特別積立金	90,703,677	90,703,677	0
器具及び備品	15,333,553	12,868,710	-2,464,843	次期繰越活動収支差額	982,571,338	950,266,700	-32,304,638
退職共済預け金	4,964,243	0	-4,964,243	次期繰越活動収支差額	982,571,338	950,266,700	-32,304,638
移行時特別積立預金	90,703,677	90,703,677	0	(うち当期活動収支差額)	7,015,117	-32,304,638	-39,319,755
資産の部合計	2,460,098,133	2,329,363,082	-130,735,051	純資産の部合計	2,139,711,727	2,058,278,708	-81,433,019
				負債及び純資産の部合計	2,460,098,133	2,329,363,082	-130,735,051

【脚注】

1. 減価償却費の累計額・・・784,613,412円

【注記】

1. 減価償却の方法は、定額法を採用している。

## 介護サービス事業別事業活動計算書

自平成 25年 4月 1日 至平成 26年 3月31日

(会計区分名) その他の会計単位

P-1

勘定科目		合計	社会福祉法人 ライフケア高砂 本部	社会福祉法人 ライフケア高砂 特別養護老人	社会福祉法人 ライフケア高砂 デイサービス	社会福祉法人 ライフケア高砂 短期入所生活			
事業活動収支の部	収入								
	介護福祉施設介護料収入	262,118,875	0	262,118,875	0	0			
	介護報酬収入(施設)	238,066,681	0	238,066,681	0	0			
	利用者負担金収入(施設)	24,052,194	0	24,052,194	0	0			
	居宅介護料収入	36,463,644	0	0	9,379,210	27,084,434			
	(介護報酬収入)	31,303,515	0	0	8,679,258	22,624,257			
	介護報酬収入(居宅)	27,903,681	0	0	6,116,718	21,786,963			
	介護予防報酬収入	3,399,834	0	0	2,562,540	837,294			
	(利用者負担金収入)	5,160,129	0	0	699,952	4,460,177			
	介護負担金収入	4,872,479	0	0	412,302	4,460,177			
	介護予防負担金収入	287,650	0	0	287,650	0			
	利用者等利用料収入	42,449,561	0	41,550,913	898,648	0			
	介護福祉施設利用料収入	2,899,956	0	2,899,956	0	0			
	居宅介護サービス利用料収入	48,898	0	0	48,898	0			
	食費収入	17,064,390	0	16,214,640	849,750	0			
	居住費収入	17,834,160	0	17,834,160	0	0			
	管理費収入	165,000	0	165,000	0	0			
	その他の利用料収入	4,437,157	0	4,437,157	0	0			
	引当金戻入	4,964,243	0	4,964,243	0	0			
	退職給与引当金戻入	4,964,243	0	4,964,243	0	0			
国庫補助金等特別積立金取崩額	49,128,381	0	44,298,454	4,028,144	801,783				
国庫補助金等特別積立金取崩額	49,128,381	0	44,298,454	4,028,144	801,783				
事業活動収入計	395,124,704	0	352,932,485	14,306,002	27,886,217				
支出	人件費支出	262,123,679	0	234,925,957	18,773,649	8,424,073			
	役員報酬	1,500,000	0	1,500,000	0	0			
	職員俸給	121,127,485	0	107,440,079	9,447,944	4,239,462			
	職員諸手当	54,347,948	0	48,206,630	4,239,140	1,902,178			
	非常勤職員給与	38,403,066	0	34,063,520	2,995,439	1,344,107			
	退職金	19,666,834	0	19,666,834	0	0			
	退職共済掛金	269,040	0	269,040	0	0			
	法定福利費	26,809,306	0	23,779,854	2,091,126	938,326			
	経費支出	81,967,163	3,050,000	71,736,276	4,956,881	2,224,006			
	(直接介護支出)	54,780,977	0	50,183,324	3,173,601	1,424,052			
	給食材料費	25,834,300	0	22,915,024	2,015,075	904,201			
	介護用品費	8,249,937	0	8,249,937	0	0			
	教養娯楽費	1,081,246	0	1,081,246	0	0			

## 介護サービス事業別事業活動計算書

自平成 25年 4月 1日 至平成 26年 3月31日

(会計区分名) その他の会計単位

P-2

勘定科目		合計	社会福祉法人 ライフケア高砂 本部	社会福祉法人 ライフケア高砂 特別養護老人	社会福祉法人 ライフケア高砂 デイサービス	社会福祉法人 ライフケア高砂 短期入所生活			
事業活動収支の部	支	医薬品費	85,883	0	85,883	0	0		
		日用品費	1,052,976	0	933,990	82,132	36,854		
		消耗器具備品費	820,643	0	774,277	32,005	14,361		
		保健衛生費	1,380,822	0	1,380,822	0	0		
		車輛費	1,842,947	0	1,634,694	143,750	64,503		
		光熱水費	11,138,051	0	9,879,451	868,768	389,832		
		燃料費	42,754	0	42,754	0	0		
		葬祭費	50,000	0	50,000	0	0		
		修繕費	54,150	0	54,150	0	0		
		損害保険料	408,600	0	362,428	31,871	14,301		
		医療費	2,738,668	0	2,738,668	0	0		
		(一般管理支出)	27,186,186	3,050,000	21,552,952	1,783,280	799,954		
		福利厚生費	1,412,595	0	1,252,972	110,182	49,441		
		旅費交通費	206,160	0	182,864	16,080	7,216		
		研修費	709,632	0	629,444	55,351	24,837		
		通信運搬費	1,892,530	0	1,678,674	147,617	66,239		
		事務消耗品費	1,305,840	0	1,207,078	68,172	30,590		
		印刷製本費	1,217,966	0	1,080,336	95,001	42,629		
		広報費	240,095	0	212,965	18,727	8,403		
		会議費	222,534	0	197,387	17,358	7,789		
		修繕費	514,582	0	456,435	40,137	18,010		
		保守料	2,177,505	0	1,931,447	169,845	76,213		
		賃借料	2,460,269	0	2,182,259	191,901	86,109		
		保険料	771,384	0	684,218	60,168	26,998		
		委託費	6,092,300	0	5,403,870	475,199	213,231		
		車輛費	422,602	0	374,848	32,963	14,791		
		雑費	7,540,192	3,050,000	4,078,155	284,579	127,458		
	減価償却費	92,837,375	0	84,060,250	6,991,263	1,785,862			
	減価償却費	92,837,375	0	84,060,250	6,991,263	1,785,862			
	事業活動支出計	436,928,217	3,050,000	390,722,483	30,721,793	12,433,941			
	事業活動収支差額 ( - )	-41,803,513	-3,050,000	-37,789,998	-16,415,791	15,452,276			
収入		受取利息配当金	287,606	160	284,005	2,468	973		
		受取利息配当金	287,606	160	284,005	2,468	973		
		経理区分間繰入金収入	36,050,000	3,050,000	0	33,000,000	0		
		経理区分間繰入金収入	36,050,000	3,050,000	0	33,000,000	0		

## 介護サービス事業別事業活動計算書

自平成 25年 4月 1日 至平成 26年 3月31日

(会計区分名) その他の会計単位

P-3

勘 定 科 目		合 計	社会福祉法人 ライフケア高砂 本部	社会福祉法人 ライフケア高砂 特別養護老人	社会福祉法人 ライフケア高砂 デイサービス	社会福祉法人 ライフケア高砂 短期入所生活			
事業活動外収支の部	収	寄附金収入	258,000	0	258,000	0	0		
		寄附金収入	258,000	0	258,000	0	0		
		その他の事業活動外収入	260,220	0	260,220	0	0		
		職員等給食費収入	260,220	0	260,220	0	0		
		雑収入	8,816,698	0	8,816,698	0	0		
		雑収入	8,816,698	0	8,816,698	0	0		
		事業活動外収入計	45,672,524	3,050,160	9,618,923	33,002,468	973		
	支	借入金利息支出	123,648	0	109,675	9,645	4,328		
		借入金利息支出	123,648	0	109,675	9,645	4,328		
		経理区分間繰入金支出	36,050,000	0	36,050,000	0	0		
		経理区分間繰入金支出	36,050,000	0	36,050,000	0	0		
		雑損失	1	0	1	0	0		
		雑損失	1	0	1	0	0		
		事業活動外支出計	36,173,649	0	36,159,676	9,645	4,328		
	事業活動外収支差額 ( - )	9,498,875	3,050,160	-26,540,753	32,992,823	-3,355			
	経常収支差額 ( + )	-32,304,638	160	-64,330,751	16,577,032	15,448,921			