

法人名	社会福祉法人 八甲田会
施設名	
会計单位名称	社会福祉法人 八甲田会

資金収支計算書

(自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	493,936,953	492,217,099	1,719,854	
	施設介護料収入	220,000,000	217,511,917	2,488,083	
	居宅介護料収入	97,183,500	101,337,509	△4,154,009	
	(介護報酬収入)	87,193,500	87,342,900	△149,400	
	(利用者負担金収入)	9,990,000	13,994,609	△4,004,609	
	地域密着型介護料収入	56,821,703	57,891,310	△1,069,607	
	(介護報酬収入)	51,139,452	52,102,179	△962,727	
	(利用者負担金収入)	5,682,251	5,789,131	△106,880	
	居宅介護支援介護料収入	12,000,000	12,423,750	△423,750	
	利用者等利用料収入	101,871,750	100,488,331	1,383,419	
	その他の事業収入	6,060,000	2,564,282	3,495,718	
	(保険等査定減)				
	老人福祉事業収入				
	措置事業収入				
	運営事業収入				
	その他の事業収入				
	就労支援事業収入	820,000	727,062	92,938	
	就労支援事業収入	820,000	727,062	92,938	
	障害福祉サービス等事業収入	8,544,000	7,046,058	1,497,942	
	自立支援給付費収入	8,544,000	7,001,462	1,542,538	
	障害児施設給付費収入				
	利用者負担金収入		44,596	△44,596	
	補足給付費収入				
	特定費用収入				
	その他の事業収入				
	(保険等査定減)				
	その他の事業収入	8,562,180	15,432,740	△6,870,560	
	その他の事業収入	8,562,180	15,432,740	△6,870,560	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入		130,000	△130,000	
	受取利息配当金収入		36,673	△36,673	
その他の収入	1,712,000	5,074,410	△3,362,410		
受入研修費収入	10,000	1,242,253	△1,232,253		
利用者等外給食費収入	1,402,000	1,403,960	△1,960		
雑収入	300,000	2,428,197	△2,128,197		
流動資産評価益等による資金増加額					
有価証券売却益					
有価証券評価益					
為替差益					
事業活動収入計(1)		513,575,133	520,664,042	△7,088,909	
支出	人件費支出	318,500,758	303,140,529	15,360,229	
	役員報酬支出				
	職員給料支出	219,471,000	220,047,175	△576,175	
	職員賞与支出	28,769,708	19,082,280	9,687,428	
	非常勤職員給与支出	25,970,300	24,970,005	1,000,295	
	派遣職員費支出				
	退職給付支出	1,900,000	1,665,694	234,306	
	法定福利費支出	42,389,750	37,375,375	5,014,375	
	事業費支出	84,122,632	75,577,079	8,545,553	
	給食費支出	33,950,012	30,259,300	3,690,712	
	介護用品費支出	5,020,000	4,343,442	676,558	
	医薬品費支出				
	保健衛生費支出	1,124,000	1,101,845	22,155	
	医療費支出				
	被服費支出				
	教養娯楽費支出	4,202,000	3,540,398	661,602	
	日用品費支出				
	本人支給金支出				
	水道光熱費支出	14,242,000	14,092,576	149,424	
	燃料費支出	10,300,000	9,298,340	1,001,660	
消耗器具備品費支出	6,150,000	4,910,611	1,239,389		
保険料支出	170,000	27,840	142,160		

資金収支計算書

(自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	賃借料支出	2,300,000	2,085,214	214,786	
	葬祭費支出				
	車輛費支出	6,560,000	5,910,753	649,247	
	管理費返還支出				
	雑支出	104,620	6,760	97,860	
	その他の事業費支出				
	事務費支出	65,471,228	51,572,916	13,898,312	
	福利厚生費支出	2,525,000	1,543,370	981,630	
	職員被服費支出	1,222,000	526,162	695,838	
	旅費交通費支出	520,000	272,894	247,106	
	研修研究費支出	2,120,000	1,334,290	785,710	
	事務消耗品費支出	6,975,000	4,932,395	2,042,605	
	印刷製本費支出	840,000	381,997	458,003	
	水道光熱費支出	3,000,000	2,227,404	772,596	
	燃料費支出	3,550,000		3,550,000	
	修繕費支出	2,430,000	1,870,989	559,011	
	通信運搬費支出	2,250,000	1,895,392	354,608	
	会議費支出	405,000	152,842	252,158	
	広報費支出	365,068	375,068	△10,000	
	業務委託費支出	22,562,960	21,124,661	1,438,299	
	手数料支出		2,160	△2,160	
	保険料支出	6,796,000	6,403,391	392,609	
	賃借料支出	1,854,000	1,519,633	334,367	
	土地・建物賃借料支出				
	租税公課支出	2,290,000	2,144,980	145,020	
	保守料支出	1,711,200	1,630,140	81,060	
	渉外費支出	2,710,000	2,259,037	450,963	
	諸会費支出	400,000	356,700	43,300	
	雑支出	945,000	619,411	325,589	
	その他の事務費支出				
	就労支援事業支出	1,170,000	643,265	526,735	
	就労支援事業販売原価支出	1,120,000	622,613	497,387	
	就労支援事業販管費支出	50,000	20,652	29,348	
	利用者負担軽減額		4,920	△4,920	
	支払利息支出	2,872,500	2,872,305	195	
	その他の支出	1,152,000	1,403,960	△251,960	
	利用者等外給食費支出	1,152,000	1,403,960	△251,960	
	雑支出				
	流動資産評価損等による資金減少額				
	有価証券売却損				
	資産評価損				
	為替差損				
	徴収不能額				
	事業活動支出計(2)	473,289,118	435,214,974	38,074,144	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	40,286,015	85,449,068	△45,163,053	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金元金償還補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金元金償還寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	車輛運搬具売却収入				
	器具及び備品売却収入				
その他の固定資産売却収入					
その他の施設整備等による収入					
その他の施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)				
支出	設備資金借入金元金償還支出	17,915,000	17,915,000		
	固定資産取得支出	18,242,800	11,631,853	6,610,947	
	土地取得支出				

資金収支計算書

(自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

(単位：円) 3頁

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
	建物取得支出		172,800	△172,800	
	車輛運搬具取得支出	6,800,000	5,824,276	975,724	
	器具及び備品取得支出	6,722,800	4,405,037	2,317,763	
	構築物取得支出	3,500,000		3,500,000	
	その他の固定資産取得支出	1,220,000	1,229,740	△9,740	
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	その他の施設整備等による支出				
	その他の施設整備等による支出				
	施設整備等支出計(5)	36,157,800	29,546,853	6,610,947	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△36,157,800	△29,546,853	△6,610,947	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入		734,738	△734,738	
	退職給付引当資産取崩収入		734,738	△734,738	
	長期預り金積立資産取崩収入				
	移行時特別積立預金取崩収入				
	移行時減価償却特別積立預金取崩収入				
	人件費積立預金取崩収入				
	修繕積立預金取崩収入				
	備品等購入積立預金取崩収入				
	その他の積立資産取崩収入				
	その他の活動による収入	500,000	226,308,757	△225,808,757	
その他の活動による収入					
サービス区分間資産移管収益		224,818,679	△224,818,679		
売店売上	500,000	1,490,078	△990,078		
その他の活動収入計(7)	500,000	227,043,495	△226,543,495		
支出	長期運営資金借入金元金償還支出				
	長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出	1,485,000	1,605,490	△120,490	
	退職給付引当資産支出	1,485,000	1,605,490	△120,490	
	長期預り金積立資産支出				
	移行時特別積立預金支出				
	移行時減価償却特別積立預金支出				
	人件費積立預金支出				
	修繕積立預金支出				
	備品等購入積立預金支出				
	建設積立預金支出				
	その他の積立資産支出				
	その他の活動による支出	500,000	226,094,156	△225,594,156	
その他の活動による支出					
サービス区分間資産移管費用		224,818,679	△224,818,679		
売店仕入	500,000	1,275,477	△775,477		
その他の活動支出計(8)	1,985,000	227,699,646	△225,714,646		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,485,000	△656,151	△828,849		
予備費支出(10)	5,580,000		5,580,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,936,785	55,246,064	△58,182,849		
前期末支払資金残高(12)	192,081,890	228,785,300	△36,703,410		
当期末支払資金残高(11)+(12)	189,145,105	284,031,364	△94,886,259		

法人名	社会福祉法人 八甲田会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 八甲田会

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)

(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	492,217,099	451,551,455	40,665,644
	施設介護料収益	217,511,917	209,317,557	8,194,360
	居宅介護料収益	101,337,509	87,214,375	14,123,134
	(介護報酬収益)	87,342,900	78,784,249	8,558,651
	(利用者負担金収益)	13,994,609	8,430,126	5,564,483
	地域密着型介護料収益	57,891,310	31,607,176	26,284,134
	(介護報酬収益)	52,102,179	28,722,853	23,379,326
	(利用者負担金収益)	5,789,131	2,884,323	2,904,808
	居宅介護支援介護料収益	12,423,750	11,258,000	1,165,750
	利用者等利用料収益	100,488,331	94,065,497	6,422,834
	その他の事業収益	2,564,282	18,088,850	△15,524,568
	(保険等査定減)			
	老人福祉事業収益			
	措置事業収益			
	運営事業収益			
	その他の事業収益			
	就労支援事業収益	727,062		727,062
	就労支援事業収益	727,062		727,062
	障害福祉サービス等事業収益	7,046,058		7,046,058
自立支援給付費収益	7,001,462		7,001,462	
障害児施設給付費収益				
利用者負担金収益	44,596		44,596	
補給給付費収益				
特定費用収益				
その他の事業収益				
(保険等査定減)				
その他の事業収益	15,432,740	10,799,689	4,633,051	
その他の事業収益	15,432,740	10,799,689	4,633,051	
経常経費寄附金収益	130,000	320,000	△190,000	
その他の収益	734,738		734,738	
その他の収益	734,738		734,738	
サービス活動収益計(1)		516,287,697	462,671,144	53,616,553
費 用	人件費	304,746,019	273,813,237	30,932,782
	役員報酬			
	職員給料	220,047,175	190,950,486	29,096,689
	職員賞与	19,082,280	22,725,237	△3,642,957
	賞与引当金繰入			
	非常勤職員給与	24,970,005	25,369,387	△399,382
	派遣職員費			
	退職給付費用	3,271,184	1,749,026	1,522,158
	法定福利費	37,375,375	33,019,101	4,356,274
	事業費	75,577,079	67,965,427	7,611,652
	給食費	30,259,300	21,810,140	8,449,160
	介護用品費	4,343,442	4,540,006	△196,564
	医薬品費			
	診療・療養等材料費			
	保健衛生費	1,101,845	1,017,809	84,036
医療費				
被服費				
教養娯楽費	3,540,398	4,358,286	△817,888	
日用品費				

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)

(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)
	保育材料費			
	本人支給金			
	水道光熱費	14,092,576	11,297,195	2,795,381
	燃料費	9,298,340	8,627,527	670,813
	消耗器具備品費	4,910,611	8,854,155	△3,943,544
	保険料	27,840	133,338	△105,498
	賃借料	2,085,214	1,952,106	133,108
	教育指導費			
	就職支度費			
	葬祭費			
	車輛費	5,910,753	5,374,865	535,888
	雑費	6,760		6,760
	その他の事業費			
	事務費	51,572,916	68,489,981	△16,917,065
	福利厚生費	1,543,370	1,727,539	△184,169
	職員被服費	526,162	1,233,628	△707,466
	旅費交通費	272,894	375,718	△102,824
	研修研究費	1,334,290	2,560,723	△1,226,433
	事務消耗品費	4,932,395	10,972,587	△6,040,192
	印刷製本費	381,997	544,315	△162,318
	水道光熱費	2,227,404	1,629,533	597,871
	燃料費		2,322,996	△2,322,996
	修繕費	1,870,989	11,248,746	△9,377,757
	通信運搬費	1,895,392	1,664,716	230,676
	会議費	152,842	230,094	△77,252
	広報費	375,068	378,700	△3,632
	業務委託費	21,124,661	19,646,088	1,478,573
	手数料	2,160		2,160
	保険料	6,403,391	5,311,980	1,091,411
	賃借料	1,519,633	1,944,408	△424,775
	土地・建物賃借料			
	租税公課	2,144,980	1,999,970	145,010
	保守料	1,630,140	799,784	830,356
	渉外費	2,259,037	2,917,154	△658,117
	諸会費	356,700	269,200	87,500
	雑費	619,411	712,102	△92,691
	その他の事務費			
	就労支援事業費用	643,265		643,265
	就労支援事業販売原価	622,613		622,613
	就労支援事業販管費	20,652		20,652
	利用者負担軽減額	4,920		4,920
	減価償却費	51,230,193	44,721,310	6,508,883
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,238,661	△14,294,844	△1,943,817
	徴収不能額			
	徴収不能引当金繰入			
	その他の費用			
	サービス活動費用計(2)	467,535,731	440,695,111	26,840,620
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	48,751,966	21,976,033	26,775,933
サ	借入金利息補助金収益			
ー	受取利息配当金収益	36,673	31,439	5,234
ビ	有価証券評価益			

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)

(単位：円) 3頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
ス 活 動 外 増 減 の 部	有価証券売却益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益	6,564,488	9,679,243	△3,114,755
	受入研修費収益	1,242,253	151,764	1,090,489
	利用者等外給食収益	1,403,960	1,351,380	52,580
	為替差益			
	雑収益	2,428,197	7,634,245	△5,206,048
	売店売上	1,490,078	541,854	948,224
	サービス活動外収益計(4)	6,601,161	9,710,682	△3,109,521
費 用	支払利息	2,872,305	3,098,208	△225,903
	有価証券評価損			
	有価証券売却損			
	投資有価証券評価損			
	投資有価証券売却損			
	その他のサービス活動外費用	2,679,437	1,862,930	816,507
	利用者等外給食費	1,403,960	1,351,380	52,580
	為替差損			
	雑損失			
	売店仕入	1,275,477	511,550	763,927
サービス活動外費用計(5)	5,551,742	4,961,138	590,604	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,049,419	4,749,544	△3,700,125	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	49,801,385	26,725,577	23,075,808	
特 別 増 減 の 部	収 施設整備等補助金収益		35,271,600	△35,271,600
	施設整備等補助金収益		35,271,600	△35,271,600
	設備資金借入金元金償還補助金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	設備資金借入金元金償還寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	車輛運搬具売却益			
	器具及び備品売却益			
	その他の固定資産売却益			
その他の特別収益				
徴収不能引当金戻入益				
その他の特別収益				
特別収益計(8)		35,271,600	△35,271,600	
費 用	基本金組入額			
	資産評価損			
	固定資産売却損・処分損			
	建物売却損・処分損			
	車輛運搬具売却損・処分損			
	器具及び備品売却損・処分損			
	その他の固定資産売却損・処分損			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			
国庫補助金等特別積立金積立額		35,271,600	△35,271,600	
災害損失				
その他の特別損失				

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)

(単位：円) 4頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	特別費用計(9)		35,271,600	△35,271,600
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	49,801,385	26,725,577	23,075,808
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	658,689,142	531,963,565	126,725,577
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	708,490,527	558,689,142	149,801,385
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		100,000,000	△100,000,000
	移行時特別積立金取崩額			
	移行時減価償却特別積立金取崩額			
	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	建設積立金取崩額		100,000,000	△100,000,000
その他の積立金取崩額				
その他の積立金積立額(16)				
その他の積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	708,490,527	658,689,142	49,801,385

法人名	社会福祉法人 八甲田会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 八甲田会

貸借対照表

(平成27年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	321,606,800	278,073,230	43,533,570	流動負債	63,673,436	65,437,930	△1,764,494
現金預金	230,924,186	164,584,510	66,339,676	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金			
事業未収金				その他の未払金			
未収金	86,575,899	74,739,010	11,836,889	支払手形			
未収補助金		35,400,000	△35,400,000	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定 設備資金借入金	26,098,000	16,150,000	9,948,000
受取手形				1年以内返済予定 長期運営資金借入金			
貯蔵品	137,885	106,230	31,655	1年以内返済予定 リース債務			
医薬品				1年以内返済予定 役員等長期借入金			
診療・療養等材料				1年以内支払予定 長期未払金			
給食用材料				未払費用	36,898,768	48,574,875	△11,676,107
商品・製品				預り金	1,021		1,021
仕掛品				職員預り金	675,647	713,055	△37,408
原材料				前受金			
立替金	1,229,961	879,490	350,471	前受収益			
前払金	2,730,103	2,360,134	369,969	サービス区分間借入金			
前払費用				仮受金			
1年以内回収予定 長期貸付金				賞与引当金			
サービス区分間貸付金				その他の流動負債			
仮払金	8,766	3,856	4,910				
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	1,049,685,788	1,088,413,376	△38,727,588	固定負債	304,336,900	331,329,148	△26,992,248
基本財産	835,067,066	858,004,625	△22,937,559	設備資金借入金	297,487,000	325,350,000	△27,863,000
土地	202,759,000	202,759,000		長期運営資金借入金			
建物	632,308,066	655,245,625	△22,937,559	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	6,849,900	5,979,148	870,752
その他の固定資産	214,618,722	230,408,751	△15,790,029	長期未払金			
土地	70,070,000	70,070,000		長期預り金			
建物	68,479,914	83,032,808	△14,552,894	その他の固定負債			
構築物	19,707,000	22,442,467	△2,735,467				
機械及び装置				負債の部合計	368,010,336	396,767,078	△28,756,742
車輛運搬具	15,216,462	14,556,677	659,785	純資産の部			
器具及び備品	20,684,488	20,295,224	389,264	基本金	78,987,300	78,987,300	
建設仮勘定				第一号基本金	78,987,300	78,987,300	
有形リース資産				第二号基本金			
権利	5,476,938	5,920,707	△443,769	第三号基本金			
ソフトウェア				国庫補助金等特別積立金	207,804,425	224,043,086	△16,238,661
無形リース資産				その他の積立金	8,000,000	8,000,000	
投資有価証券				移行時特別積立金			
長期貸付金				移行時減価償却特別積立金			
退職給付引当資産				人件費積立金			
長期預り金積立資産				修繕積立金	2,000,000	2,000,000	
その他の積立資産				備品等購入積立金	6,000,000	6,000,000	
差入保証金				建設積立金			
長期前払費用				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	708,490,527	658,689,142	49,801,385

貸借対照表

(平成27年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

資産の部				純資産の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
退職共済預け金	6,849,900	5,979,148	870,752	(うち当期活動増減差額)	49,801,385	26,725,577	23,075,808
その他の固定資産	30,000	30,000		純資産の部合計	1,003,282,252	969,719,528	33,562,724
資産の部合計	1,371,292,588	1,366,486,606	4,805,982	負債及び純資産の部合計	1,371,292,588	1,366,486,606	4,805,982