

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 祥風会

貸借対照表

平成 26年 3月 31日現在

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
	資産の部	負債の部	資産の部	負債の部			資産の部	負債の部			
流動資産	478,712,018	475,219,361	-3,492,657	流動負債	184,652,337	181,345,094	-3,307,243				
現金預金	205,121,180	204,428,522	-692,658	未払金	17,421,422	14,922,942	-2,498,480				
未収金	118,735,340	114,201,456	-4,533,884	預り金	15,470,915	11,662,152	-3,808,763				
立替金	1,134,854	684,821	-450,033	他会計区分借入金	151,760,000	154,760,000	3,000,000				
前払金	1,960,644	1,144,562	-816,082								
他会計区分貸付金	151,760,000	154,760,000	3,000,000	固定負債	484,262,835	571,111,155	86,848,320				
固定資産	1,437,068,821	1,547,241,570	110,172,749	設備資金借入金	447,000,000	537,464,000	90,464,000				
基本財産	1,321,180,257	1,303,114,947	-18,065,310	長期運営資金借入金	11,430,000	4,415,000	-7,015,000				
土地	284,795,653	305,494,853	20,699,200	退職給与引当金	25,832,835	29,232,155	3,399,320				
建物	1,010,260,210	973,641,375	-36,618,835	負債の部合計	668,915,172	752,456,249	83,541,077				
建物附属設備	26,124,394	23,978,719	-2,145,675	純資産の部							
その他の固定資産	115,888,564	244,126,623	128,238,059	基本金	472,355,498	472,355,498	0				
建物	9,107,804	8,841,839	-265,965	国庫補助金等特別積立金	388,473,087	372,943,387	-15,529,700				
建物附属設備	5,164,111	6,612,052	1,447,941	次期繰越活動収支差額	386,037,082	424,705,797	38,668,715				
構築物	32,289,091	26,732,460	-5,556,631	次期繰越活動収支差額	386,037,082	424,705,797	38,668,715				
機械及び装置	21,073,140	18,445,907	-2,627,233	(うち当期活動収支差額)	52,706,393	38,668,715	-14,037,678				
車両運搬具	1,203,348	5,990,155	4,786,807								
器具及び備品	19,937,235	22,010,729	2,073,494								
建設仮勘定	0	121,800,000	121,800,000								
権利	1,281,000	1,281,000	0								
ソフトウェア	0	3,180,326	3,180,326								
その他の固定資産	25,832,835	29,232,155	3,399,320	純資産の部合計	1,246,865,667	1,270,004,682	23,139,015				
資産の部合計	1,915,780,839	2,022,460,931	106,680,092	負債及び純資産の部合計	1,915,780,839	2,022,460,931	106,680,092				

収 支 計 算 書

自平成 25年 4月 1日 至平成 26年 3月31日

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	511,044,000	515,047,049	-4,003,049	
	介護報酬収入（施設）	421,305,000	425,486,917	-4,181,917	
	利用者負担金収入（施設）	38,730,000	38,228,209	501,791	
	基本食事サービス料収入	31,109,000	31,502,443	-393,443	
	基本居住費収入	19,900,000	19,829,480	70,520	
	居宅介護料収入	175,383,000	172,456,002	2,926,998	
	（介護報酬収入）	150,592,000	147,409,349	3,182,651	
	介護報酬収入（居宅）	139,702,000	136,415,571	3,286,429	
	介護予防報酬収入	10,890,000	10,993,778	-103,778	
	（利用者負担金収入）	24,791,000	25,046,653	-255,653	
	介護負担金収入	18,928,000	18,869,649	58,351	
	介護予防負担金収入	1,213,000	1,188,654	24,346	
	基本居住費収入	4,650,000	4,988,350	-338,350	
	居宅介護支援介護料収入	23,000,000	22,702,714	297,286	
	居宅介護支援介護料収入	23,000,000	22,702,714	297,286	
	利用者等利用料収入	69,411,000	68,591,185	819,815	
	介護福祉施設利用料収入	9,200,000	9,140,370	59,630	
	居宅介護サービス利用料収入	0	3,510	-3,510	
	食費収入	23,877,000	23,396,990	480,010	
	居住費収入	32,002,000	31,706,080	295,920	
	管理費収入	5,688,000	5,603,785	84,215	
	その他の利用料収入	44,000	20,540	23,460	
	利用者負担減免	-1,400,000	-1,280,090	-119,910	
	その他の事業収入	82,270,000	82,988,343	-718,343	
	補助金収入（その他事業）	3,205,000	3,940,220	-735,220	
	市町村特別事業収入	8,400,000	8,431,331	-31,331	
	受託収入	3,060,000	3,310,250	-250,250	
	その他の事業収入	7,605,000	7,306,542	298,458	
	市指定管理料収入	60,000,000	60,000,000	0	
	事業収入	15,500,000	15,384,450	115,550	
	利用料収入	15,500,000	15,384,450	115,550	
	寄附金収入	1,569,000	1,521,000	48,000	
	寄附金収入	1,569,000	1,521,000	48,000	
	借入金利息補助金収入	2,200,000	2,200,000	0	
	都道府県補助金収入（借入金利息）	2,200,000	2,200,000	0	
	受取利息配当金収入	46,000	34,800	11,200	
	受取利息配当金収入	46,000	34,800	11,200	
	事業外収入	3,170,000	3,268,500	-98,500	
	受入研修費収入	900,000	992,100	-92,100	
	職員等給食費収入	2,270,000	2,276,400	-6,400	
	雑収入	871,000	886,638	-15,638	
	雑収入	871,000	886,638	-15,638	
	経理区分間繰入金収入	86,350,000	86,350,000	0	
	経理区分間繰入金収入	86,350,000	86,350,000	0	
経常活動収入計 ①	970,814,000	971,430,681	-616,681		
支出					
人件費支出	535,825,000	538,152,667	-2,327,667		
役員報酬	2,478,000	2,560,927	-82,927		
職員俸給	265,528,000	264,996,843	531,157		
職員諸手当	143,045,000	146,548,512	-3,503,512		
非常勤職員給与	48,703,000	48,796,556	-93,556		
退職共済掛金	15,926,000	15,690,880	235,120		
法定福利費	60,145,000	59,558,949	586,051		
経費支出	265,753,000	258,767,970	6,985,030		
事業費支出	185,252,000	180,163,493	5,088,507		

収支計算書

自平成 25年 4月 1日 至平成 26年 3月31日

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	給食費	47,510,000	47,796,940	-286,940	
		介護用品費	6,927,000	6,755,561	171,439	
		教養娯楽費	2,210,000	2,198,293	11,707	
		日用品費	2,060,000	1,853,301	206,699	
		被服費	2,995,000	3,019,134	-24,134	
		器具什器費	3,890,000	3,726,123	163,877	
		保健衛生費	3,030,000	2,849,604	180,396	
		車輛費	7,140,000	6,818,630	321,370	
		水道光熱費	67,810,000	63,585,209	4,224,791	
		燃料費	6,490,000	6,435,581	54,419	
		葬祭費	210,000	164,500	45,500	
		修繕費	200,000	130,156	69,844	
		業務委託費	33,500,000	33,734,990	-234,990	
		損害保険料	540,000	438,775	101,225	
		教育指導費	200,000	167,167	32,833	
		医療費	540,000	489,529	50,471	
		事務費支出	80,501,000	78,604,477	1,896,523	
		福利厚生費	6,235,000	6,219,099	15,901	
		旅費交通費	131,000	155,368	-24,368	
		研修費	2,170,000	2,088,165	81,835	
		通信運搬費	2,750,000	2,635,211	114,789	
		消耗品費	3,611,000	3,610,420	580	
		印刷製本費	330,000	286,125	43,875	
		広報費	730,000	790,077	-60,077	
		会議費	70,000	76,833	-6,833	
		修繕費	11,030,000	10,450,068	579,932	
		貸借料	18,926,000	18,671,304	254,696	
		損害保険料	922,000	1,208,482	-286,482	
		渉外費	1,005,000	1,053,740	-48,740	
		諸会費	658,000	650,100	7,900	
		租税公課	443,000	418,830	24,170	
		業務委託費	30,812,000	29,581,482	1,230,518	
		雑費	678,000	709,173	-31,173	
	借入金利息支出	6,483,000	6,523,483	-40,483		
	借入金利息支出	6,483,000	6,523,483	-40,483		
	経理区分間繰入金支出	86,350,000	86,350,000	0		
	経理区分間繰入金支出	86,350,000	86,350,000	0		
	経常活動支出計 ②	894,411,000	889,794,120	4,616,880		
	経常活動資金収支差額 ③ (①-②)	76,403,000	81,636,561	-5,233,561		
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	0	121,800,000	-121,800,000	
		設備資金借入金収入	0	121,800,000	-121,800,000	
		施設整備等収入計 ④	0	121,800,000	-121,800,000	
	支出	固定資産取得支出	41,958,000	162,970,175	-121,012,175	
		建物附属設備取得支出	2,450,000	2,444,085	5,915	
		器具及び備品取得支出	7,168,000	7,247,050	-79,050	
		車輛運搬具取得支出	6,750,000	6,749,340	660	
		機械及び装置取得支出	400,000	399,000	1,000	
		建設仮勘定取得支出	0	121,800,000	-121,800,000	
		ソフトウェア取得支出	4,190,000	3,631,500	558,500	
	土地取得支出 (基本財産)	21,000,000	20,699,200	300,800		
	施設整備等支出計 ⑤	41,958,000	162,970,175	-121,012,175		
	施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	-41,958,000	-41,170,175	-787,825		

収 支 計 算 書

自平成 25年 4月 1日 至平成 26年 3月31日

P- 3

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考	
財務活動等による収支	収 入					
		財務活動等収入計 ⑦	0	0	0	
	支 出	設備資金借入金元金償還金支出	31,336,000	31,336,000	0	
		設備資金借入金償還金支出	31,336,000	31,336,000	0	
		長期運営資金借入金元金償還金支出	6,960,000	7,015,000	-55,000	
		長期運営資金借入金償還金支出	6,960,000	7,015,000	-55,000	
		その他の支出	0	2,300,800	-2,300,800	
		その他の支出	0	2,300,800	-2,300,800	
		財務活動等支出計 ⑧	38,296,000	40,651,800	-2,355,800	
		財務活動等資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	-38,296,000	-40,651,800	2,355,800	
	予備費 ⑩	0	0			
	当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	-3,851,000	-185,414	-3,665,586		
	前期末支払資金残高 ⑫	0	294,059,681	-294,059,681		
	当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	-3,851,000	293,874,267	-297,725,267		

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

P-1

	勘定科目	前年度	当年度	増減	備考
事業活動収支の部	介護福祉施設介護料収入	513,733,823	515,047,049	1,313,226	
	介護報酬収入(施設)	424,327,225	425,486,917	1,159,692	
	利用者負担金収入(施設)	35,753,509	38,228,209	2,474,700	
	基本食事サービス料収入	30,914,553	31,502,443	587,890	
	基本居住費収入	22,738,536	19,829,480	-2,909,056	
	居宅介護料収入	176,189,927	172,456,002	-3,733,925	
	(介護報酬収入)	151,263,356	147,409,349	-3,854,007	
	介護報酬収入(居宅)	136,328,837	136,415,571	86,734	
	介護予防報酬収入	14,934,519	10,993,778	-3,940,741	
	(利用者負担金収入)	24,926,571	25,046,653	120,082	
	介護負担金収入	18,885,117	18,869,649	-15,468	
	介護予防負担金収入	1,584,060	1,188,654	-395,406	
	基本居住費収入	4,457,394	4,988,350	530,956	
	居宅介護支援介護料収入	21,898,772	22,702,714	803,942	
	居宅介護支援介護料収入	21,898,772	22,702,714	803,942	
	利用者等利用料収入	67,528,492	68,591,185	1,062,693	
	介護福祉施設利用料収入	9,403,810	9,140,370	-263,440	
	居宅介護サービス利用料収入	19,627,090	3,510	-19,623,580	
	食費収入	3,762,180	23,396,990	19,634,810	
	居住費収入	31,102,360	31,706,080	603,720	
	管理費収入	5,014,585	5,603,785	589,200	
	その他の利用料収入	8,120	20,540	12,420	
	利用者負担減免	-1,389,653	-1,280,090	109,563	
	その他の事業収入	83,401,501	82,988,343	-413,158	
	補助金収入(その他事業)	2,983,440	3,940,220	956,780	
	市町村特別事業収入	9,200,955	8,431,331	-769,624	
	受託収入	3,488,726	3,310,250	-178,476	
	その他の事業収入	7,728,380	7,306,542	-421,838	
	市指定管理料収入	60,000,000	60,000,000	0	
	補助事業等収入	627,312	0	-627,312	
その他の補助金等収入	627,312	0	-627,312		
事業収入	14,003,850	15,384,450	1,380,600		
利用料収入	14,003,850	15,384,450	1,380,600		
国庫補助金等特別積立金取崩額	15,408,251	16,399,700	991,449		
国庫補助金等特別積立金取崩額	15,408,251	16,399,700	991,449		
事業活動収入計①	892,791,928	893,569,443	777,515		
支	人件費支出	509,949,265	538,152,667	28,203,402	
	役員報酬	2,668,320	2,560,927	-107,393	
	職員俸給	252,591,140	264,996,843	12,405,703	
	職員諸手当	134,363,003	146,548,512	12,185,509	
	非常勤職員給与	45,614,749	48,796,556	3,181,807	
	退職共済掛金	14,574,560	15,690,880	1,116,320	
	法定福利費	60,137,493	59,558,949	-578,544	
	経費支出	264,421,115	258,767,970	-5,653,145	
	事業費支出	178,981,115	180,163,493	1,182,378	
	給食費	48,630,572	47,796,940	-833,632	
	介護用品費	8,323,585	6,755,561	-1,568,024	
	教養娯楽費	2,326,523	2,198,293	-128,230	
	日用品費	2,046,273	1,853,301	-192,972	
	被服費	3,025,407	3,019,134	-6,273	
	器具什器費	4,549,076	3,726,123	-822,953	
	保健衛生費	3,371,578	2,849,604	-521,974	
	車輛費	7,653,203	6,818,630	-834,573	
水道光熱費	59,389,462	63,585,209	4,195,747		

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

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	燃料費	6,006,258	6,435,581	429,323		
		葬祭費	152,500	164,500	12,000		
		修繕費	1,128,670	130,156	-998,514		
		業務委託費	31,193,253	33,734,990	2,541,737		
		損害保険料	535,930	438,775	-97,155		
		教育指導費	156,369	167,167	10,798		
		医療費	492,456	489,529	-2,927		
		事務費支出	85,440,000	78,604,477	-6,835,523		
		福利厚生費	5,745,239	6,219,099	473,860		
		旅費交通費	113,460	155,368	41,908		
		研修費	3,430,088	2,088,165	-1,341,923		
		通信運搬費	2,726,575	2,635,211	-91,364		
		消耗品費	6,423,839	3,610,420	-2,813,419		
		印刷製本費	306,600	286,125	-20,475		
		広報費	1,037,855	790,077	-247,778		
		会議費	237,564	76,833	-160,731		
		修繕費	10,116,378	10,450,068	333,690		
		賃借料	14,968,691	18,671,304	3,702,613		
		損害保険料	1,029,948	1,208,482	178,534		
		渉外費	877,236	1,053,740	176,504		
		諸会費	635,200	650,100	14,900		
		租税公課	1,008,010	418,830	-589,180		
		業務委託費	36,552,004	29,581,482	-6,970,522		
	雑費	231,313	709,173	477,860			
	減価償却費	52,643,298	56,196,746	3,553,448			
	減価償却費	52,643,298	56,196,746	3,553,448			
	事業活動支出計 ②	827,013,678	853,117,383	26,103,705			
	事業活動収支差額 ③ (①-②)	65,778,250	40,452,060	-25,326,190			
事業活動外収支の部	収	借入金利息補助金収入	2,400,000	2,200,000	-200,000		
		都道府県補助金収入(借入金利息)	2,400,000	2,200,000	-200,000		
		受取利息配当金	37,725	34,800	-2,925		
		受取利息配当金	37,725	34,800	-2,925		
		経理区分間繰入金収入	16,098,846	86,350,000	70,251,154		
		経理区分間繰入金収入	16,098,846	86,350,000	70,251,154		
		寄附金収入	4,046,473	1,521,000	-2,525,473		
		寄附金収入	4,046,473	1,521,000	-2,525,473		
		その他の事業活動外収入	4,897,914	3,268,500	-1,629,414		
		受入研修費収入	1,061,900	992,100	-69,800		
		職員等給食費収入	2,788,300	2,276,400	-511,900		
		介護職員処遇改善交付金収入	1,047,714	0	-1,047,714		
		雑収入	1,129,769	886,638	-243,131		
		雑収入	1,129,769	886,638	-243,131		
		事業活動外収入計 ④	28,610,727	94,260,938	65,650,211		
		支	借入金利息支出	6,484,892	6,523,483	38,591	
			借入金利息支出	6,484,892	6,523,483	38,591	
			経理区分間繰入金支出	16,098,846	86,350,000	70,251,154	
			経理区分間繰入金支出	16,098,846	86,350,000	70,251,154	
		事業活動外支出計 ⑤	22,583,738	92,873,483	70,289,745		
		事業活動外収支差額 ⑥ (④-⑤)	6,026,989	1,387,455	-4,639,534		
		経常収支差額 ⑦ (③+⑥)	71,805,239	41,839,515	-29,965,724		
	収	施設整備等補助金収入	76,000,000	0	-76,000,000		
	施設整備等補助金収入	76,000,000	0	-76,000,000			
入	特別収入計 ⑧	76,000,000	0	-76,000,000			
	基本金組入額	31,098,846	0	-31,098,846			

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

P-3

勘定科目		前年度	当年度	増減	備考
特別 収支 の部	支出				
	基本金組入額	31,098,846	0	-31,098,846	
	国庫補助金等特別積立金積立額	64,000,000	870,000	-63,130,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	64,000,000	870,000	-63,130,000	
	その他の特別損失	0	2,300,800	2,300,800	
	その他の特別損失	0	2,300,800	2,300,800	
	特別支出計 ⑨	95,098,846	3,170,800	-91,928,046	
	特別収支差額 ⑩ (⑧-⑨)	-19,098,846	-3,170,800	15,928,046	
	当期活動収支差額 ⑪ (⑦+⑩)	52,706,393	38,668,715	-14,037,678	
	前期繰越活動収支差額 ⑫	333,330,689	386,037,082	52,706,393	
	当期末繰越活動収支差額 ⑬ (⑪+⑫)	386,037,082	424,705,797	38,668,715	
	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)	386,037,082	424,705,797	38,668,715	

財 産 目 録

社会福祉法人 祥風会

平成26年3月31日現在

資産・負債の内訳	金 額
I 資産の部	
1 流動資産	
現金預金	
現金	現金手許有高 323,434
普通預金	筑波銀行 本店営業部 203,913,796
普通預金	常陽銀行 土浦支店 191,292
未収金	114,201,456
立替金	684,821
前払金	1,144,562
他会計区分貸付金	154,760,000
仮払金	0
流動資産合計	475,219,361
2 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	305,494,853
建物	973,641,375
建物付属設備	23,978,719
基本財産合計	1,303,114,947
(2) その他の固定資産	
建物	8,841,839
建物付属設備	6,612,052
構築物	26,732,460
機械及び装置	18,445,907
車輛運搬具	5,990,155
器具及び備品	22,010,729
建設仮勘定	121,800,000
権利	1,281,000
ソフトウェア	3,180,326
その他の固定資産	29,232,155
その他の固定資産合計	244,126,623
固定資産合計	1,547,241,570
資産の部合計	2,022,460,931
II 負債の部	
1 流動負債	
未払金	14,922,942
預り金	11,662,152
他会計区分借入金	154,760,000
流動負債合計	181,345,094
2 固定負債	
設備資金借入金	537,464,000
長期運営資金借入金	4,415,000
退職給与引当金	29,232,155
固定負債合計	571,111,155
負債の部合計	752,456,249
III 純資産の部	
基本金	472,355,498
国庫補助金等特別積立金	372,943,387
差引純資産	1,270,004,682