

貸借対照表

法人名 社会福祉法人 乙羽会

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	204,373,199	219,161,569	14,788,370	流動負債	32,361,513	36,871,425	4,509,912
(預金)	136,804,133	148,320,178	11,516,045	(未払金)	30,255,260	30,647,946	392,686
(未収金)	67,261,246	69,923,859	2,662,613	(預り金)	2,104,253	1,972,052	-132,201
(立替金)	307,820	176,188	-131,632	仮受金	2,000		-2,000
(前払金)		633,144	633,144	その他の引当金		4,251,427	4,251,427
(仮払金)		108,200	108,200	固定負債	57,179,840	94,515,440	37,335,600
固定資産	506,563,291	536,201,398	29,638,107	(設備資金借入金)	29,000,000	70,632,000	41,632,000
基本財産	448,842,513	463,141,756	34,299,243	(長期運営資金借入金)	12,000,000	7,680,000	-4,320,000
(土地)	194,970,500	194,970,500		(退職給与引当金)	16,179,840	16,203,440	23,600
(建物)	253,872,013	288,171,256	34,299,243	負債の部合計	89,541,353	131,386,865	41,845,512
その他の固定資産	57,720,778	53,059,642	-4,661,136	純資産の部			
(土地)	5,600,000	5,600,000		基本金	296,067,500	296,067,500	
(建物)	2	286,127	286,126	(基本金)	296,067,500	296,067,500	
(構築物)	5,325,337	4,355,500	-969,837	国庫補助金等特別積立金	122,850,611	113,763,279	-9,087,332
(車両運搬具)	2,943,550	2,883,764	-79,786	(国庫補助金等特別積立金(整備時分))	122,850,611	113,763,279	-9,087,332
(器具及び備品)	20,081,959	18,480,171	-1,601,788	その他の積立金	5,000,000	5,000,000	
建設仮勘定	2,203,950		-2,203,950	(施設整備積立金)	5,000,000	5,000,000	
(権利)	187,340	187,340		次期繰越活動収支差額	197,477,026	209,145,323	11,668,297
(施設整備積立預金)	5,000,000	5,000,000		取支差額	197,477,026	209,145,323	11,668,297
(その他の固定資産)	16,378,640	16,286,740	-91,900	(次期繰越活動収支差額(整備時分))	20,364,139	11,668,297	-8,695,842
				(うち当期活動収支差額)			
資産の部合計	710,936,490	755,362,967	44,426,477	純資産の部合計	621,385,137	623,976,102	2,590,965
				負債及び純資産の部合計	710,936,490	755,362,967	44,426,477

脚注

- 減価償却費の累計額 450,912,661円  
(内、無形固定資産分 735,280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

法人名 社会福祉法人 乙羽会

(単位: 円)

勘定科目		前年度	当年度	増減
事業収入	介護福祉施設介護料収入	224,237,140	213,139,599	-11,097,541
	介護報酬収入	202,412,030	192,696,748	-9,715,282
	利用者負担金収入	21,825,110	20,442,851	-1,382,259
	居宅介護料収入	132,533,987	142,102,403	9,568,416
	(介護報酬収入)	118,980,488	128,926,082	9,945,594
	介護報酬収入	108,866,472	120,563,602	11,697,130
	介護予防報酬収入	10,114,016	8,362,480	-1,751,536
	(利用者負担金収入)	13,553,499	13,176,321	-377,178
	介護負担金収入	12,402,761	12,196,548	-206,213
	介護予防負担金収入	1,150,738	979,773	-170,965
	居宅介護支援介護料収入	11,364,620	11,155,500	-209,120
	居宅介護支援介護料収入	11,364,620	11,155,500	-209,120
	利用者等利用料収入	58,912,660	59,340,067	427,407
	食費収入	44,313,810	44,284,987	-28,823
	利用者	19,565,205	20,534,194	968,989
	特定入所者介護サービス費	24,748,605	23,750,793	-997,812
	居住費収入	11,692,350	11,956,080	263,730
	利用者	11,181,310	11,351,920	170,610
	特定入所者介護サービス費	511,040	604,160	93,120
	管理費収入	722,000	633,000	-89,000
	その他の利用料収入	2,184,500	2,466,000	281,500
	その他の事業収入	2,877,549	5,840,800	2,963,251
	補助金収入	1,532,189	5,000,000	3,467,811
	受託収入	445,360	390,800	-54,560
	その他の事業収入	900,000	450,000	-450,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額	10,087,714	9,087,332	-1,000,382
	国庫補助金等特別積立金取崩額(整備時)	10,087,714	9,087,332	-1,000,382
事業活動収入計 ①	440,013,670	440,665,701	652,031	
事業活動支出	人件費	272,411,608	274,122,652	1,711,044
	役員報酬	2,780,000	2,871,724	91,724
	職員俸給	85,725,937	86,251,792	525,855
	職員諸手当	47,455,210	50,392,978	2,937,768
	非常勤職員給与	98,187,795	100,330,291	2,142,496
	退職金	4,776,804	704,564	-4,072,240
	退職共済掛金	983,400	849,300	-134,100
	法定福利費	32,502,462	32,722,003	219,541
	経費	130,999,055	128,826,502	-2,172,553
	(直接介護費)	42,205,822	42,608,789	402,967
	給食材料費	1,245,142	1,297,569	52,427
	介護用品費	7,556,627	8,450,387	893,760
	教養娯楽費	2,069,248	2,193,992	124,744
	医薬品費	1,048,076	1,210,360	162,284
	日用品費	1,422,343	956,245	-466,098
	被服費	2,383,810	2,816,747	432,937
	消耗器具備品費	4,254,216	4,321,150	66,934
	保健衛生費	2,024,782	1,234,227	-790,555
	車輛費	3,617,922	4,236,320	618,398
	光熱水費	13,952,777	13,831,050	-121,727
	燃料費	2,044,454	2,060,742	16,288
	葬祭費	586,425	0	-586,425
	(一般管理費)	88,793,233	86,217,713	-2,575,520
	福利厚生費	2,126,252	2,084,625	-41,627
	旅費交通費	2,107,199	1,994,685	-112,514
	研修費	662,220	520,690	-141,530
	通信運搬費	1,852,273	2,264,687	412,414
事務消耗品費	2,737,893	2,226,333	-511,560	
印刷製本費	130,357	291,504	161,147	
広報費	429,265	324,996	-104,269	
会議費	104,823	97,303	-7,520	
修繕費	5,009,766	2,241,839	-2,767,927	

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
	保守料	2,397,750	2,067,963	-329,787
	賃借料	7,928,509	7,934,362	5,853
	保険料	1,108,750	1,334,196	225,446
	渉外費	429,263	439,948	10,685
	諸会費	354,000	355,500	1,500
	租税公課	243,400	144,400	-99,000
	委託費	59,671,455	60,289,190	617,735
	雑費	1,500,058	1,605,492	105,434
	減価償却費	23,738,328	23,550,189	-188,139
	減価償却費	23,738,328	23,550,189	-188,139
	徴収不能額	23,685	41,122	17,437
	徴収不能額	23,685	41,122	17,437
	引当金繰入	2,353,280	6,487,627	4,134,347
	賞与引当金繰入	0	4,251,427	4,251,427
	退職給与引当金繰入	2,353,280	2,236,200	-117,080
	事業活動支出計 ②	429,525,956	433,028,092	3,502,136
	事業活動収支差額 ③(①-②)	10,487,714	7,637,609	-2,850,105
事業活動外収支の部	収入			
	受取利息配当金	25,196	25,105	-91
	受取利息配当金	25,196	25,105	-91
	寄附金収入	1,118,000	1,065,000	-53,000
	寄附金収入	1,118,000	1,065,000	-53,000
	その他の事業活動外収入	1,007,440	1,096,700	89,260
	受入研修費収入	61,200	84,200	23,000
	職員等給食費収入	946,240	1,012,500	66,260
	雑収入	11,322,727	4,021,880	-7,300,847
	雑収入	11,322,727	4,021,880	-7,300,847
	事業活動外収入計 ④	13,473,363	6,208,685	-7,264,678
	支出			
	借入金利息	1,322,990	1,747,269	424,279
借入金利息	1,322,990	1,747,269	424,279	
その他事業活動外支出	946,240	924,750	-21,490	
職員等給食費	946,240	924,750	-21,490	
事業活動外支出計 ⑤	2,269,230	2,672,019	402,789	
事業活動外収支差額 ⑥(④-⑤)	11,204,133	3,536,666	-7,667,467	
經常収支差額 ⑦(③+⑥)	21,691,847	11,174,275	-10,517,572	
特別収支の部	収入			
	他会計区分繰入金収入	19,470,000	19,060,000	-410,000
	他会計区分繰入金収入	19,470,000	19,060,000	-410,000
	その他の特別収入	0	494,025	494,025
	その他の特別収入	0	494,025	494,025
	特別収入計 ⑧	19,470,000	19,554,025	84,025
	支出			
	固定資産除売却損	1,327,708	3	-1,327,705
	建物売却損・処分損	1,327,704	0	-1,327,704
	器具及び備品売却損・処分損	4	3	-1
他会計区分繰入金支出	19,470,000	19,060,000	-410,000	
他会計区分繰入金支出	19,470,000	19,060,000	-410,000	
特別支出計 ⑨	20,797,708	19,060,003	-1,737,705	
特別収支差額 ⑩(⑧-⑨)	-1,327,708	494,022	1,821,730	
当期活動収支差額 ⑪(⑦+⑩)	20,364,139	11,668,297	-8,695,842	
前期繰越活動収支差額 ⑫	177,112,887	197,477,026	20,364,139	
基本金取崩額 ⑬	0	0	0	
基本金組入額 ⑭	0	0	0	
その他の積立金取崩額 ⑮	0	0	0	
その他の積立金繰入額 ⑯	0	0	0	
次期繰越活動収支差額 ⑰(⑪+⑫+⑬-⑭+⑮-⑯)	197,477,026	209,145,323	11,668,297	

収支計算書

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月 31日

法人名 社会福祉法人 乙羽会

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
収  経  常  入  活  動  に  よ  る	介護福祉施設介護料収入	223,400,000	213,139,599	10,260,401
	介護報酬収入	203,090,000	192,696,748	10,393,252
	利用者負担金収入	20,310,000	20,442,851	-132,851
	居宅介護料収入	141,770,000	142,102,403	-332,403
	(介護報酬収入)	128,600,000	128,926,082	-326,082
	介護報酬収入	119,610,000	120,641,857	-1,031,857
	介護予防報酬収入	8,990,000	8,284,225	705,775
	(利用者負担金収入)	13,170,000	13,176,321	-6,321
	介護負担金収入	12,180,000	12,196,548	-16,548
	介護予防負担金収入	990,000	979,773	10,227
	居宅介護支援介護料収入	11,030,000	11,155,500	-125,500
	居宅介護支援介護料収入	11,030,000	11,155,500	-125,500
	利用者等利用料収入	59,210,000	59,340,067	-130,067
	食費収入	44,030,000	44,284,987	-254,987
	利用者	20,420,000	20,534,194	-114,194
	特定入所者介護サービス費	23,610,000	23,750,793	-140,793
	居住費収入	12,040,000	11,956,080	83,920
	利用者	11,430,000	11,351,920	78,080
	特定入所者介護サービス費	610,000	604,160	5,840
	管理費収入	640,000	633,000	7,000
	その他の利用料収入	2,500,000	2,466,000	34,000
	その他の事業収入	5,840,000	5,840,800	-800
	補助金収入	5,000,000	5,000,000	0
	受託収入	390,000	390,800	-800
	その他の事業収入	450,000	450,000	0
	寄附金収入	1,080,000	1,065,000	15,000
	寄附金収入	1,080,000	1,065,000	15,000
	受取利息配当金収入	50,000	25,105	24,895
	受取利息配当金収入	50,000	25,105	24,895
	事業外収入	1,100,000	1,095,530	4,470
	受入研修費収入	60,000	84,200	-24,200
	職員等給食費収入	1,040,000	1,011,330	28,670
	雑収入	4,220,000	4,021,880	198,120
	雑収入	4,220,000	4,021,880	198,120
	経常活動収入計①	447,700,000	437,785,884	99,914,116
人件費支出	281,030,000	276,357,682	4,672,318	
役員報酬	2,960,000	2,871,724	88,276	
職員俸給	87,180,000	86,251,792	928,208	
職員諸手当	50,790,000	50,397,888	392,112	
非常勤職員給与	102,040,000	100,330,291	1,709,709	
退職金	920,000	704,564	215,436	
退職共済掛金	3,620,000	3,079,420	540,580	
共済会掛金	2,760,000	2,230,120	529,880	
医療事業団	860,000	849,300	10,700	
法定福利費	33,520,000	32,722,003	797,997	
経費支出	140,090,000	128,919,511	11,170,489	
(直接介護支出)	46,380,000	42,608,789	3,771,211	
給食材料費	1,360,000	1,297,569	62,431	
介護用品費	8,620,000	8,450,387	169,613	
教養娯楽費	2,300,000	2,193,992	106,008	
医薬品費	1,340,000	1,210,360	129,640	
日用品費	1,260,000	956,245	303,755	
被服費	3,500,000	2,816,747	683,253	
消耗器具備品費	5,130,000	4,321,150	808,850	
保健衛生費	1,430,000	1,234,227	195,773	

# 収支計算書

(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		予算	決算	差異
収  支  出	車輦費	4,650,000	4,236,320	413,680
	光熱水費	14,820,000	13,831,050	988,950
	燃料費	1,970,000	2,060,742	-90,742
	(一般管理支出)	93,710,000	86,310,722	7,399,278
	福利厚生費	2,310,000	2,084,625	225,375
	旅費交通費	2,070,000	1,994,685	75,315
	研修費	710,000	520,690	189,310
	通信運搬費	2,470,000	2,264,687	205,313
	事務消耗品費	2,950,000	2,226,333	723,667
	印刷製本費	380,000	291,504	88,496
	広報費	450,000	324,996	125,004
	会議費	170,000	97,303	72,697
	修繕費	3,050,000	2,241,839	808,161
	保守料	2,300,000	2,067,963	232,037
	賃借料	9,340,000	7,934,362	1,405,638
	保険料	1,420,000	1,334,196	85,804
	渉外費	580,000	439,948	140,052
	諸会費	450,000	355,500	94,500
	租税公課	280,000	144,400	135,600
	委託費	62,920,000	60,382,199	2,537,801
	雑費	1,860,000	1,605,492	254,508
	徴収不能額	50,000	41,122	8,878
	借入金利息支出	1,760,000	1,747,269	12,731
	借入金利息	1,760,000	1,747,269	12,731
	事業外支出	1,040,000	924,750	115,250
職員等給食費	1,040,000	924,750	115,250	
経常活動支出計②	428,970,000	407,990,334	15,979,666	
経常活動等資金収支差額③(①-②)	23,730,000	29,795,550	-6,065,550	
施設 整備 等 に よ る 収 支	収入			
	設備資金借入金収入	50,000,000	50,000,000	0
	設備資金借入金収入	50,000,000	50,000,000	0
	施設整備等収入計④	50,000,000	50,000,000	0
	支出			
	固定資産取得支出	53,460,000	53,164,699	295,301
	建物取得支出	47,680,000	47,668,251	11,749
器具及び備品取得支出	4,000,000	3,722,850	277,150	
車両運搬具取得支出	1,780,000	1,773,598	6,402	
施設整備等支出計⑤	53,460,000	53,164,699	295,301	
施設整備等資金収支差額⑥(④-⑤)	-3,460,000	-3,164,699	-295,301	
財務 活 動 等 に よ る 収 支	収入			
	他会計区分繰入金収入	19,060,000	1,000,000	18,060,000
	他会計区分繰入金収入	19,060,000	1,000,000	18,060,000
	その他の収入	500,000	494,025	5,975
	その他の収入	500,000	494,025	5,975
	財務活動等収入計⑦	19,560,000	1,494,025	18,065,975
	支出			
	設備資金借入金元金償還金支出	8,370,000	8,368,000	2,000
	設備資金借入金元金償還金支出	8,370,000	8,368,000	2,000
	長期運営資金借入金元金償還金支出	4,320,000	4,320,000	0
長期運営資金借入金元金償還金支出	4,320,000	4,320,000	0	
他会計区分繰入金支出	19,060,000	1,000,000	18,060,000	
他会計区分繰入金支出	19,060,000	1,000,000	18,060,000	
財務活動等支出計⑧	31,750,000	13,688,000	18,062,000	
財務活動等資金収支差額⑨(⑦-⑧)	-12,190,000	-12,193,975	3,975	
準備費⑩	8,080,000	8,080,000	0	
当期資金収支差額合計⑪(③+⑥+⑨+⑩)	0	14,436,876	-14,436,876	
前期末支払資金残高⑫	0	172,011,686	-172,011,686	
当期末支払資金残高⑬(⑪+⑫)	0	186,448,562	-186,448,562	

# 財 産 目 録

(平成26年3月31日現在)

社会福祉法人 乙羽会

(単位:円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
<b>I 資産の部</b>	
<b>1. 流動資産</b>	
(預金)	148,320,178
琉球銀行 今帰仁出張所(普通) No.148-596	87,237,967円
琉球銀行 今帰仁出張所(普通) No.145-922	173,627円
琉球銀行 今帰仁出張所(普通) No.52-962	16,525,813円
沖縄銀行 本部支店(普通) No.1389531	43,636,453円
沖縄銀行 本部支店(普通) No.1390016	746,318円
(立替金・仮払金) 職員受講料立替分外	284,388
(未収金) 介護報酬等 沖縄県健康保険連合会外	69,923,859
(前払金) あいおい損害保険(株) 火災保険料H25年～H27年9月	633,144
流動資産合計	219,161,569
<b>2. 固定資産</b>	
(1) 基本財産	
土地	194,970,500
今帰仁村字天底222番地 7,408.53㎡	
今帰仁村字天底235番地外2筆 1,119.13㎡	
建物	288,171,256
(入所施設)	
所在地: 沖縄県国頭郡今帰仁村字天底222番地	
種 類: 鉄筋コンクリート造平屋建(2,093.83㎡)	
(デイサービスセンター)	
所在地: 沖縄県国頭郡今帰仁村字天底236番地	
種 類: 鉄筋コンクリートブロック造平屋建(339.45㎡)	
基本財産合計	483,141,756
(2) その他の固定資産	
土地	5,600,000
今帰仁村字天底234の3番地 926.00㎡	
建物	286,127
プレハブ倉庫 外	
構築物	4,355,500
擁壁・庭園・外溝 外	
車輛運搬具	2,863,764
リフト付ハイエース・マイクロバス 外	
器具及び備品	18,480,171
湯槽付治療浴槽・厨房機器 外	
権利	187,340
電話加入権	
施設整備積立預金	5,000,000
琉球銀行 今帰仁出張所(普通) No.10-324	
その他の固定資産	16,286,740
退職共済預け金 財) 沖縄県社会福祉事業共済会	
その他の固定資産合計	53,059,642
固定資産合計	536,201,398
資産合計	755,362,967
<b>II 負債の部</b>	
<b>1. 流動負債</b>	
未払金	30,647,946
3月分職員給与・業者支払外	
預り金	1,972,052
源泉所得税	
その他引当金	4,251,427
期末手当計上分	
流動負債合計	36,871,425
<b>2. 固定負債</b>	
設備資金借入金	70,632,000
長期運営資金借入金	7,680,000
退職給与引当金	16,203,440
固定負債合計	94,515,440
負債合計	131,386,865
差引純資産	623,976,102

上記は、財産目録に相違ない。

社会福祉法人 乙羽会  
理事長 我喜屋 宗重

注 記

1. 重要な会計方針

- (1) 指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却方法 定額法
- (3) 退職給与引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、沖縄県社会福祉事業共済会規程による退職給与引当金を計上している。

2. 基本財産の増減の内容及び金額

(1) 増加

建 物

短期増床工事 H25/9/30 取得価格 49,557,201 円

社会福祉法人 乙羽会