公益事業特別会計 資金収支計算書

平成26年4月1日～平成27年3月31日

訪問看護事業

（単位：円）

勘定科目 大	中	小	予算現額	決算額	差異	備考
経常活動による収入						
介護保険収入			24,613,000	20,600,631	4,012,369	
	居宅介護料収入		24,613,000	20,600,631	4,012,369	
		介護報酬収入	22,152,000	18,558,913	3,593,087	
		利用者負担金収入	2,461,000	2,041,718	419,282	
医療保険収入			13,613,000	11,857,332	1,755,668	
雑収入			600,000	871,924	△ 271,924	
	雑収入		600,000	871,924	△ 271,924	
		雑収入	600,000	871,924	△ 271,924	
受取利息配当金収入			63,000	5,412	57,588	
	受取利息配当金収入		63,000	5,412	57,588	
経常活動収入計(1)			38,889,000	33,335,299	5,553,701	
経常活動による支出						
人件費支出			35,631,000	32,566,630	3,064,370	
	職員俸給		16,209,000	16,208,700	300	職員諸手当より62千円流用受
	職員諸手当		11,671,000	9,304,283	2,366,717	職員俸給へ62千円流用
	非常勤職員賃金		2,826,000	2,513,052	312,948	
	法定福利費		4,925,000	4,540,595	384,405	
事務費支出			232,000	163,120	68,880	
	福利厚生費		44,000	12,200	31,800	
	旅費交通費		90,000	53,420	36,580	
	研修費		56,000	56,000	0	雑費より2千円流用受
	諸会費		42,000	41,500	500	
事業費支出			5,602,000	4,563,423	1,038,577	
	諸謝金		10,000	8,750	1,250	
	消耗品費		200,000	81,064	118,936	
		医療用品費	100,000	59,402	40,598	
		その他の消耗品費	100,000	21,662	78,338	
	器具什器費		100,000	45,468	54,532	
	印刷製本費		212,000	132,651	79,349	
	水道光熱費［光熱水費］		37,000	32,174	4,826	
	車輌費		25,000	17,216	7,784	
	燃料費		380,000	261,783	118,217	
		車輌燃料費	380,000	261,783	118,217	
	修繕費		50,000	0	50,000	
	通信運搬費		351,000	300,353	50,647	
	広報費		65,000	48,600	16,400	
	保守料		232,000	226,488	5,512	
	手数料		647,000	494,317	152,683	
	保険料		390,000	320,058	69,942	
	賃借料		2,715,000	2,542,386	172,614	
	租税公課		10,000	0	10,000	
	雑費		178,000	52,115	125,885	研修費へ2千円流用
会計単位間繰入金支出			490,000	490,000	0	
	一般会計繰入金支出		490,000	490,000	0	
		法人運営事業経理区分繰入金支出	490,000	490,000	0	
経常活動支出計(2)			41,955,000	37,783,173	4,171,827	
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△ 3,066,000	△ 4,447,874	1,381,874	
施設整備等収入計(4)			0	0	0	
施設整備等支出計(5)			0	0	0	

勘定科目 大	勘定科目 中	勘定科目 小	予算現額	決算額	差異	備考
施設整備等資金収支差額(6)=(4)−(5)			0	0	0	
財務活動等収入計(7)			0	0	0	
財務活動による支出						
積立預金積立支出［積立預金支出］			90,000	54,000	36,000	
	訪問看護事業運営積立預金積立支出		90,000	54,000	36,000	
その他の支出			1,869,000	1,841,760	27,240	
	退職共済預け金支出		1,869,000	1,841,760	27,240	
財務活動等支出計(8)			1,959,000	1,895,760	63,240	
財務活動資金収支差額(9)=(7)−(8)			△ 1,959,000	△ 1,895,760	△ 63,240	
予備費(10)			0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)−(10)			△ 5,025,000	△ 6,343,634	1,318,634	

前期末支払資金残高(12)			5,025,000	13,429,413	△ 8,404,413	
当期末支払資金残高(11)+(12)			0	7,085,779	△ 7,085,779	

公益事業特別会計　事業活動収支決算書

平成26年4月1日～平成27年3月31日

訪問看護事業

（単位：円）

勘定科目	当年度決算額	前年度決算額	差異	備考
事業活動収支の部・収入				
介護保険収入	20,600,631	25,578,631	△ 4,978,000	
居宅介護料収入	20,600,631	25,578,631	△ 4,978,000	
介護報酬収入	18,558,913	23,008,725	△ 4,449,812	
利用者負担金収入	2,041,718	2,569,906	△ 528,188	
医療保険収入	11,857,332	10,492,170	1,365,162	
雑収入	871,924	605,016	266,908	
雑収入	871,924	605,016	266,908	
雑収入	871,924	605,016	266,908	
介護報酬等査定増	0	45,787	△ 45,787	
介護報酬等査定増	0	45,787	△ 45,787	
引当金戻入	0	5,776,950	△ 5,776,950	
退職給与引当金戻入	0	5,776,950	△ 5,776,950	
事業活動収入計(1)	33,329,887	42,498,554	△ 9,168,667	
事業活動収支の部・支出				
人件費支出	32,566,630	39,425,606	△ 6,858,976	
職員俸給	16,208,700	15,218,982	989,718	
職員諸手当	9,304,283	10,660,962	△ 1,356,679	
非常勤職員賃金	2,513,052	3,528,902	△ 1,015,850	
退職金	0	5,356,010	△ 5,356,010	
退職一時金	0	5,356,010	△ 5,356,010	
法定福利費	4,540,595	4,660,750	△ 120,155	
事務費支出［事務管理支出］	163,120	540,576	△ 377,456	
福利厚生費	12,200	32,100	△ 19,900	
旅費交通費	53,420	24,800	28,620	
研修費	56,000	21,236	34,764	
諸会費	41,500	41,500	0	
雑費	0	420,940	△ 420,940	
退職共済預け金差損	0	420,940	△ 420,940	
事業費支出［直接介護支出］	4,563,423	4,372,445	190,978	
諸謝金	8,750	5,000	3,750	
消耗品費［消耗器具備品費］	81,064	75,491	5,573	
医療用品費	59,402	46,071	13,331	
その他の消耗品費	21,662	29,420	△ 7,758	
器具什器費	45,468	81,443	△ 35,975	
印刷製本費	132,651	130,269	2,382	
水道光熱費［光熱水費］	32,174	26,065	6,109	
車輌費	17,216	0	17,216	
燃料費	261,783	319,989	△ 58,206	
車輌燃料費	261,783	319,989	△ 58,206	
通信運搬費	300,353	288,622	11,731	
広報費	48,600	63,000	△ 14,400	
保守料	226,488	223,566	2,922	
手数料	494,317	88,906	405,411	
保険料	320,058	353,446	△ 33,388	
賃借料	2,542,386	2,634,797	△ 92,411	
雑費	52,115	81,851	△ 29,736	
減価償却費	0	36,435	△ 36,435	
減価償却費	0	36,435	△ 36,435	
引当金繰入	1,841,760	1,810,710	31,050	

勘定科目	当年度決算額	前年度決算額	差異	備考
大 中 小				
退職給与引当金繰入	1,841,760	1,810,710	31,050	
事業活動支出計(2)	39,134,933	46,185,772	△ 7,050,839	
事業活動収支差額(3)	△ 5,805,046	△ 3,687,218	△ 2,117,828	
事業活動外収支の部・収入				
受取利息配当金収入	5,412	9,337	△ 3,925	
受取利息配当金収入	5,412	9,337	△ 3,925	
事業活動外収入計(4)	5,412	9,337	△ 3,925	
事業活動外収支の部・支出				
会計単位間繰入金支出	490,000	490,000	0	
一般会計繰入金支出	490,000	490,000	0	
法人運営事業経理区分繰入金支出	490,000	490,000	0	
事業活動外支出計(5)	490,000	490,000	0	
事業活動外収支差額(6)	△ 484,588	△ 480,663	△ 3,925	
経常収支差額(7)=(3)+(6)	△ 6,289,634	△ 4,167,881	△ 2,121,753	
特別収入計(8)	0	0	0	
特別支出計(9)	0	0	0	
特別収支差額(10)=(8)−(9)	0	0	0	
当期繰越活動収支差額(11)=(7)+(10)	△ 6,289,634	△ 4,167,881	△ 2,121,753	
繰越活動収支差額の部				
前期繰越活動収支差額(12)	13,429,414	17,676,795	△ 4,247,381	
当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	7,139,780	13,508,914	△ 6,369,134	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
基本金組入額(15)	0	0	0	
４号基本金組入額	0	0	0	
その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	
退職共済積立金取崩額	0	0	0	
特別貸付資金積立金取崩額	0	0	0	
その他の積立金繰入額(17)	54,000	79,500	△ 25,500	
退職共済積立金積立額	0	0	0	
ボランティア基金積立金積立額	0	0	0	
善意銀行積立金積立額	0	0	0	
訪問看護運営積立金積立額	54,000	79,500	△ 25,500	
次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)−(15)+(16)−(17)	7,085,780	13,429,414	△ 6,343,634	

公益事業特別会計　貸借対照表

平成26年4月1日～ 平成27年3月31日

（単位：円）

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部			
流動資産	7,660,335	18,963,365	△ 11,303,030
現金	0	0	0
普通預金	2,189,102	9,295,229	△ 7,106,127
定期預金	0	0	0
有価証券	0	0	0
未収金	5,471,233	9,668,136	△ 4,196,903
未収金	5,471,233	9,668,136	△ 4,196,903
未収補助金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0
会計単位外貸付金	0	0	0
会計単位内貸付金	0	0	0
経理区分勘定	0	0	0
仮払金	0	0	0
仮払金	0	0	0
仮払消費税	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0
固定資産	34,432,481	32,536,721	1,895,760
基本財産	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0
建物	0	0	0
建物付属設備	0	0	0
土地	0	0	0
その他の固定資産	34,432,481	32,536,721	1,895,760
建物	0	0	0
建物付属設備	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輌運搬具	0	0	0

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
負債の部			
流動負債	574,556	5,533,952	△ 4,959,396
短期運営資金借入金	0	0	0
未払金	574,556	5,533,952	△ 4,959,396
未払金	574,556	5,533,952	△ 4,959,396
施設整備等未払金	0	0	0
未返還金	0	0	0
預り金	0	0	0
前受金	0	0	0
会計単位外借入金	0	0	0
会計単位内借入金	0	0	0
経理区分勘定	0	0	0
仮受金	0	0	0
仮受金	0	0	0
仮受消費税	0	0	0
賞与引当金	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0
固定負債	11,151,480	9,309,720	1,841,760
設備資金借入金	0	0	0
長期運営資金借入金	0	0	0
運営資金借入金	0	0	0
長期預り金	0	0	0
敷金・保証金等預り金	0	0	0
退職給与引当金	11,151,480	9,309,720	1,841,760
その他の固定負債	0	0	0
負債の部合計	11,726,036	14,843,672	△ 3,117,636
純資産の部			
基本金	0	0	0
基本金	0	0	0

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
器具及び備品	1	1	0
土地	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0
権利	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
公益事業会計元入金	0	0	0
収益事業会計元入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0
長期貸付金	0	0	0
特別貸付資金貸付事業貸付金	0	0	0
長期預け金	0	0	0
敷金・保証金等預け金	0	0	0
退職共済預け金	11,151,480	9,309,720	1,841,760
措置施設繰越特定預金	0	0	0
人件費積立預金	0	0	0
修繕積立預金	0	0	0
備品等購入積立預金	0	0	0
保育所施設整備積立預金	0	0	0
移行時特別積立預金	0	0	0
移行時減価償却特別積立預金	0	0	0
退職共済積立預金	0	0	0
特別貸付資金積立預金	0	0	0
ボランティア基金積立預金	0	0	0
善意銀行積立預金	0	0	0
訪問看護事業運営積立預金	23,281,000	23,227,000	54,000
その他の固定資産	0	0	0
資産の部合計	42,092,816	51,500,086	△ 9,407,270

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
基金	0	0	0
元入金	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	0	0
その他の積立金	23,281,000	23,227,000	54,000
人件費積立金	0	0	0
修繕積立金	0	0	0
備品等購入積立金	0	0	0
保育所施設・設備整備積立預金	0	0	0
移行時特別積立金	0	0	0
退職共済積立金	0	0	0
特別貸付資金積立金	0	0	0
ボランティア基金積立金	0	0	0
善意銀行積立金	0	0	0
訪問看護運営積立金	23,281,000	23,227,000	54,000
次期繰越活動収支差額	7,085,780	13,429,414	△ 6,343,634
前期繰越活動収支差額	13,429,414	17,676,795	△ 4,247,381
当期活動収支差額	△ 6,343,634	△ 4,247,381	△ 2,096,253
純資産の部合計	30,366,780	36,656,414	△ 6,289,634
負債および純資産の部合計	42,092,816	51,500,086	△ 9,407,270

減価償却累計額　439,674円

財 産 目 録

法人 社会福祉法人 守山市社会福祉協議会
会計 公益事業特別会計

平成27年3月31日 現在
(単位：円)

資産・負債の内訳	金額	
Ⅰ 資産の部		
1. 流動資産		
普通預金		2,189,102
(滋賀銀行守山支店011604　訪問看護)	2,189,102	
未収金（別表）		5,471,233
流動資産合計		7,660,335
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産合計		
(2) その他の固定資産		
器具及び備品		1
退職共済預け金		11,151,480
訪問看護事業運営積立預金		23,281,000
(定期預金　滋賀銀行守山支店25357470)	8,227,000	
(定期預金　滋賀銀行守山支店25401809)	15,000,000	
(普通預金　滋賀銀行守山支店011604)	54,000	
その他の固定資産合計		34,432,481
固定資産合計		34,432,481
資産の部合計		42,092,816
Ⅱ 負債の部		
1. 流動負債		
未払金（別表）		574,556
流動負債合計		574,556
2. 固定負債		
退職給与引当金		11,151,480
固定負債合計		11,151,480
負債の部合計		11,726,036
差引純資産		30,366,780

（別表）　未収金・未払金　内訳表

訪問看護事業

未収金		未払金	
介護報酬		人件費支出	
11・12月	36,387		
1月分	80,217	職員諸手当(時間外勤務手当)	60,506
2月分	1,466,273	非常勤職員賃金	163,515
3月分	1,596,066	法定福利費	291,274
利用者負担金		事務費支出	
12月分	2,022	旅費交通費	1,820
1月分	3,921	事業費支出	
2月分	111,118	通信運搬費	2,934
3月分	157,889	手数料	7,319
医療保険収入		印刷製本費	19,969
診療報酬(国保連)・2月分	577,520	車輌燃料費	27,219
診療報酬(国保連)・3月分	1,212,360		
雑入(衛生材料費、交通費)	227,460		
小計)	5,471,233	小計)	574,556
合　計	5,471,233	合　計	574,556