

法人名	社会福祉法人 日向更生センター
施設名	
拠点区分	養護老人ホーム 明星園

事業活動計算書

(自 令和7年4月1日 至 令和8年3月31日) (単位:円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比率	備考
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	49,895,292	41,366,534	8,528,758	120.62%	
	居宅介護料収益	48,586,830	40,950,577	7,636,253	118.65%	
	(介護報酬収益)	43,728,147	36,849,150	6,878,997	118.67%	
	介護報酬収益	43,728,147	36,849,150	6,878,997	118.67%	
	(利用者負担金収益)	4,858,683	4,101,427	757,256	118.46%	
	介護負担金収益(公費)	2,356,638	2,036,701	319,937	115.71%	
	介護負担金収益(高額介護サービス費)	1,100,897	1,135,195	△34,298	96.98%	
	介護負担金収益(一般)	1,401,148	929,531	471,617	150.74%	
	利用者等利用料収益	546,026	323,624	222,402	168.72%	
	その他の利用料収益	546,026	323,624	222,402	168.72%	
	その他の事業収益	762,436	92,333	670,103	825.75%	
	補助金事業収益(公費)	762,436	92,333	670,103	825.75%	
	老人福祉事業収益	119,263,524	116,925,542	2,337,982	102.00%	
	措置事業収益	119,263,524	116,833,564	2,429,960	102.08%	
	事務費収益(人件費)	77,727,600	75,826,172	1,901,428	102.51%	
	事務費収益(管理費)	7,160,586	7,238,354	△77,768	98.93%	
	事業費収益	34,322,276	33,769,038	553,238	101.64%	
	その他の利用料収益	53,062		53,062		
	その他の事業収益		91,978	△91,978	0.00%	
	その他の利用料収益		91,978	△91,978	0.00%	
	その他の事業収益	240,200	313,886	△73,686	76.52%	
	その他の事業収益	240,200	313,886	△73,686	76.52%	
	補助金事業収益(公費)	43,200	37,800	5,400	114.29%	
	受託事業収益(公費)	197,000	276,086	△79,086	71.35%	
	経常経費寄附金収益		50,000	△50,000	0.00%	
	その他の収益	177,360	7,650	169,710	#####	
	雑収益	177,360	7,650	169,710	#####	
	サービス活動収益計(1)	169,576,376	158,663,612	10,912,764	106.88%	
費用	人件費	89,619,776	89,175,207	444,569	100.50%	
	職員給料	58,708,534	56,940,197	1,768,337	103.11%	
	職員俸給	44,487,489	42,833,310	1,654,179	103.86%	
	管理職手当	417,120	412,960	4,160	101.01%	
	職能手当	432,000	418,000	14,000	103.35%	
	扶養手当	764,000	1,163,386	△399,386	65.67%	
	住居手当	1,104,408	1,743,539	△639,131	63.34%	
	通勤手当	1,138,364	1,133,600	4,764	100.42%	
	資格手当	1,433,818	1,328,491	105,327	107.93%	
	時間外手当	327,402	631,741	△304,339	51.83%	
	夜勤手当	2,050,000	2,010,000	40,000	101.99%	
	元日手当	21,293	19,073	2,220	111.64%	
	処遇改善手当	4,364,429	3,170,335	1,194,094	137.66%	
	その他の手当	556,260	58,240	498,020	955.12%	
	特処遇改善手当		267,560	△267,560	0.00%	
	処遇改善一時金・支援金	1,272,951	1,410,962	△138,011	90.22%	
	業務手当	120,000	120,000		100.00%	
	オンコール手当	219,000	219,000		100.00%	
	職員賞与	7,907,411	9,555,804	△1,648,393	82.75%	
	職員賞与	7,907,411	9,555,804	△1,648,393	82.75%	
	非常勤職員給与	9,385,425	9,333,675	51,750	100.55%	
	パート賃金	6,634,493	7,091,688	△457,195	93.55%	
	通勤手当	55,550	99,146	△43,596	56.03%	

事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月 31日)

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比率	備考
時間外手当	2,888	1,513	1,375	190.88%	
処遇改善手当	1,080,960	672,990	407,970	160.62%	
その他手当	111,535	17,875	93,660	623.97%	
賞与	435,529	399,443	36,086	109.03%	
嘱託医給与	235,000	235,000		100.00%	
扶養手当	90,000	48,750	41,250	184.62%	
特処遇改善手当		16,690	△16,690	0.00%	
処遇改善一時金・支援金	224,470	245,580	△21,110	91.40%	
夜勤手当	515,000	505,000	10,000	101.98%	
退職給付費用	1,673,666	1,564,426	109,240	106.98%	
医療機構共済掛金	997,500	910,000	87,500	109.62%	
県共済掛金	676,166	654,426	21,740	103.32%	
法定福利費	11,944,740	11,781,105	163,635	101.39%	
健康保険料	4,148,850	4,071,612	77,238	101.90%	
厚生年金保険料	6,552,781	6,647,851	△95,070	98.57%	
子ども子育て拠出金	259,324	263,066	△3,742	98.58%	
雇用保険料	716,073	590,172	125,901	121.33%	
労災保険料	267,712	208,404	59,308	128.46%	
事業費	41,468,418	32,463,491	9,004,927	127.74%	
給食費	23,928,191	15,421,847	8,506,344	155.16%	
介護用品費	927,277	845,152	82,125	109.72%	
おむつ代	925,997	845,152	80,845	109.57%	
その他の介護用品費	1,280		1,280		
医薬品費	2,425	3,879	△1,454	62.52%	
保健衛生費	754,231	693,167	61,064	108.81%	
被服費	51,324	56,800	△5,476	90.36%	
教養娯楽費	226,535	274,457	△47,922	82.54%	
日用品費	247,679	288,222	△40,543	85.93%	
本人支給金	910,502	927,850	△17,348	98.13%	
本人支給金	350,090	363,000	△12,910	96.44%	
入院日用品費	560,412	564,850	△4,438	99.21%	
水道光熱費	11,510,189	11,259,010	251,179	102.23%	
電気代	3,629,918	3,254,272	375,646	111.54%	
水道代	2,605,936	2,387,394	218,542	109.15%	
ガス代	5,274,335	5,617,344	△343,009	93.89%	
消耗器具備品費	711,310	521,484	189,826	136.40%	
消耗品費	317,174	357,641	△40,467	88.69%	
器具備品費	394,136	163,843	230,293	240.56%	
保険料	190,670	177,200	13,470	107.60%	
賃借料	1,914,501	1,909,615	4,886	100.26%	
車輛費	93,474	74,808	18,666	124.95%	
ガソリン代	93,474	74,808	18,666	124.95%	
雑費	110	10,000	△9,890	1.10%	
事務費	37,464,579	39,273,065	△1,808,486	95.40%	
福利厚生費	465,404	554,909	△89,505	83.87%	
福利厚生費	368,702	462,603	△93,901	79.70%	
施設相互保険費	96,702	92,306	4,396	104.76%	
職員被服費	176,737	255,838	△79,101	69.08%	
旅費交通費	60,150	68,760	△8,610	87.48%	
研修研究費	169,706	227,728	△58,022	74.52%	
旅費	53,356	39,818	13,538	134.00%	
研修費	116,350	187,910	△71,560	61.92%	
事務消耗品費	453,512	166,271	287,241	272.75%	
消耗品	108,617	131,162	△22,545	82.81%	
器具什器	344,895	35,109	309,786	982.35%	
印刷製本費	78,218	108,359	△30,141	72.18%	

事業活動計算書

(自 令和7年4月1日 至 令和8年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比率	備考
	印刷製本費	24,392	31,900	△7,508	76.46%	
	コピー代	53,826	76,459	△22,633	70.40%	
	修繕費	15,358,451	14,505,566	852,885	105.88%	
	通信運搬費	330,241	355,107	△24,866	93.00%	
	電話代	250,046	260,268	△10,222	96.07%	
	その他の通信運搬費	80,195	94,839	△14,644	84.56%	
	広報費	4,780	25,200	△20,420	18.97%	
	業務委託費	14,435,500	17,070,441	△2,634,941	84.56%	
	給食委託	13,692,792	15,470,400	△1,777,608	88.51%	
	夜間警備委託		936,535	△936,535	0.00%	
	その他の業務委託費	742,708	663,506	79,202	111.94%	
	手数料	673,590	558,876	114,714	120.53%	
	手数料	673,590	558,876	114,714	120.53%	
	保険料	410,799	399,539	11,260	102.82%	
	賃借料	751,112	723,612	27,500	103.80%	
	土地・建物賃借料	108,949	125,424	△16,475	86.86%	
	租税公課	3,000	5,000	△2,000	60.00%	
	保守料	3,027,123	3,106,799	△79,676	97.44%	
	渉外費	15,000	30,000	△15,000	50.00%	
	諸会費	253,628	262,200	△8,572	96.73%	
	雑費	688,679	723,436	△34,757	95.20%	
	雑費	117,209	119,299	△2,090	98.25%	
	施設機能強化推進費(心身機能)	155,671	152,399	3,272	102.15%	
	施設機能強化推進費(総合防災)	209,543	205,650	3,893	101.89%	
	納骨堂管理費	206,256	246,088	△39,832	83.81%	
	減価償却費	9,586,756	9,628,794	△42,038	99.56%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,553,245	△4,553,245		100.00%	
	その他の費用	177,360	7,650	169,710	#####	
	雑損失	177,360	7,650	169,710	#####	
	サービス活動費用計(2)	173,763,644	165,994,962	7,768,682	104.68%	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,187,268	△7,331,350	3,144,082	57.11%	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	159,352	75,049	84,303	212.33%	
	その他のサービス活動外収益	764,046	351,924	412,122	217.11%	
	受入研修費収益	6,000	6,000		100.00%	
	利用者等外給食収益	47,355	336	47,019	#####	
	雑収益	710,691	345,588	365,103	205.65%	
	サービス活動外収益計(4)	923,398	426,973	496,425	216.27%	
費用						
	サービス活動外費用計(5)					
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	923,398	426,973	496,425	216.27%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,263,870	△6,904,377	3,640,507	47.27%	
特別増減の部	収益					
	拠点区分間繰入金収益	2,434,000	1,480,000	954,000	164.46%	
	特養	2,434,000	1,480,000	954,000	164.46%	
	特別収益計(8)	2,434,000	1,480,000	954,000	164.46%	
	費用					
	拠点区分間繰入金費用	390,000	285,000	105,000	136.84%	
	本部	340,000	285,000	55,000	119.30%	
	清流園	50,000		50,000		
	特別費用計(9)	390,000	285,000	105,000	136.84%	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,044,000	1,195,000	849,000	171.05%	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,219,870	△5,709,377	4,489,507	21.37%	
繰越活動	前期繰越活動増減差額(12)	130,544,949	133,954,326	△3,409,377	97.45%	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	129,325,079	128,244,949	1,080,130	100.84%	
	基本金取崩額(14)					
その他の積立金取崩額(15)			2,300,000	△2,300,000	0.00%	

事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月 31日)

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比率	備考
増減差額の部	移行時積立金取崩額					
	人件費積立金取崩額					
	修繕費積立金取崩額					
	備品等購入積立金取崩額					
	在宅福祉事業補助金積立金取崩額					
	施設整備等積立金取崩額		2,300,000	△2,300,000	0.00%	
	その他の積立金積立額					
	その他の積立金積立額(16)	4,000,000		4,000,000		
	移行時積立金積立額					
	人件費積立金積立額					
	修繕費積立金積立額					
	備品等購入積立金積立額					
	在宅福祉事業補助金積立金積立額					
	施設整備等積立金積立額	4,000,000		4,000,000		
	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)	125,325,079	130,544,949	△5,219,870	96.00%	