

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 清流園

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	58,478,701	51,195,277	7,283,424	114.23%	
	居宅介護料収益	56,610,690	49,983,520	6,627,170	113.26%	
	(介護報酬収益)	50,949,621	44,985,168	5,964,453	113.26%	
	介護報酬収益	50,949,621		50,949,621		
	養護指定訪問収益		44,985,168	△44,985,168	0.00%	
	(利用者負担金収益)	5,661,069	4,998,352	662,717	113.26%	
	介護負担金収益(公費)	3,013,067		3,013,067		
	介護負担金収益(高額介護サービス費)	1,585,917		1,585,917		
	介護負担金収益(一般)	1,062,085		1,062,085		
	養護指定訪問介護収益		4,998,352	△4,998,352	0.00%	
	利用者等利用料収益	1,078,953	1,075,644	3,309	100.31%	
	その他の利用料収益	1,078,953	1,075,644	3,309	100.31%	
	その他の事業収益	789,058	136,113	652,945	579.71%	
	補助金事業収益(公費)	789,058	136,113	652,945	579.71%	
	老人福祉事業収益	103,747,106	101,282,994	2,464,112	102.43%	
	措置事業収益	103,367,689	100,817,300	2,550,389	102.53%	
	事務費収益(人件費)	64,413,980	63,363,750	1,050,230	101.66%	
	事務費収益(管理費)	5,427,130	5,466,430	△39,300	99.28%	
	事業費収益	33,526,579	31,987,120	1,539,459	104.81%	
	その他の事業収益	379,417	465,694	△86,277	81.47%	
	その他の利用料収益	379,417	465,694	△86,277	81.47%	
	その他の事業収益	13,455,532	13,951,107	△495,575	96.45%	
	その他の事業収益	13,455,532	13,951,107	△495,575	96.45%	
	補助金事業収益(公費)		1,229,000	△1,229,000	0.00%	
	受託事業収益(公費)	13,455,532	12,722,107	733,425	105.76%	
	経常経費寄附金収益	50,000		50,000		
	その他の収益	120,060	1,174,943	△1,054,883	10.22%	
	雑収益	120,060	1,174,943	△1,054,883	10.22%	
	サービス活動収益計(1)	175,851,399	167,604,321	8,247,078	104.92%	
費用	人件費	103,585,408	109,820,236	△6,234,828	94.32%	
	職員給料	65,735,602	64,009,328	1,726,274	102.70%	
	職員俸給	48,696,900	47,882,852	814,048	101.70%	
	管理職手当	404,640	439,920	△35,280	91.98%	
	職能手当	660,000	641,000	19,000	102.96%	
	扶養手当	1,548,000	1,484,000	64,000	104.31%	
	住居手当	1,245,000	1,208,650	36,350	103.01%	
	通勤手当	1,121,800	1,271,145	△149,345	88.25%	
	資格手当	1,590,000	1,510,459	79,541	105.27%	
	時間外手当	542,381	1,208,784	△666,403	44.87%	
	夜勤手当	2,880,000	2,335,000	545,000	123.34%	
	元日手当	19,751	15,626	4,125	126.40%	
	処遇改善手当	4,901,230	3,781,369	1,119,861	129.62%	
	その他の手当	690,860	50,000	640,860	#####	
	特処遇改善手当		286,628	△286,628	0.00%	
	処遇改善一時金・支援金	1,077,440	1,573,495	△496,055	68.47%	
	業務手当	120,000	120,000		100.00%	
	オンコール手当	237,600	200,400	37,200	118.56%	
	職員賞与	9,217,001	10,605,539	△1,388,538	86.91%	
	職員賞与	9,217,001	10,605,539	△1,388,538	86.91%	
	非常勤職員給与	13,502,046	18,221,486	△4,719,440	74.10%	
	パート賃金	10,269,095	13,904,110	△3,635,015	73.86%	

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
通勤手当	152,574	207,314	△54,740	73.60%	
時間外手当	5,876	36,650	△30,774	16.03%	
処遇改善手当	1,451,260	1,410,100	41,160	102.92%	
その他手当	171,116	13,760	157,356	#####	
賞与	760,355	1,212,652	△452,297	62.70%	
嘱託医給与	240,000	240,000		100.00%	
住宅手当	237,500	277,600	△40,100	85.55%	
特処遇改善手当		50,505	△50,505	0.00%	
処遇改善一時金・支援金	214,270	543,795	△329,525	39.40%	
夜勤手当		325,000	△325,000	0.00%	
退職給付費用	1,640,500	2,684,740	△1,044,240	61.10%	
退職金		1,142,654	△1,142,654	0.00%	
医療機構共済掛金	950,000	819,000	131,000	116.00%	
県共済掛金	690,500	723,086	△32,586	95.49%	
法定福利費	13,490,259	14,299,143	△808,884	94.34%	
健康保険料	4,823,454	4,937,235	△113,781	97.70%	
厚生年金保険料	7,598,536	8,044,513	△445,977	94.46%	
子ども子育て拠出金	297,770	318,660	△20,890	93.44%	
雇用保険料	550,856	734,747	△183,891	74.97%	
労災保険料	219,643	263,988	△44,345	83.20%	
事業費	46,492,567	38,115,747	8,376,820	121.98%	
給食費	23,193,962	13,691,990	9,501,972	169.40%	
介護用品費	1,655,502	2,846,013	△1,190,511	58.17%	
おむつ代	1,634,382	2,481,668	△847,286	65.86%	
その他の介護用品費	21,120	364,345	△343,225	5.80%	
保健衛生費	1,130,820	1,007,424	123,396	112.25%	
被服費		49,087	△49,087	0.00%	
教養娯楽費	268,481	212,506	55,975	126.34%	
日用品費	340,558	296,153	44,405	114.99%	
本人支給金	1,027,541	1,608,741	△581,200	63.87%	
本人支給金	130,000	240,000	△110,000	54.17%	
入院日用品費	897,541	1,368,741	△471,200	65.57%	
水道光熱費	16,774,851	15,651,088	1,123,763	107.18%	
電気代	4,257,568	3,585,307	672,261	118.75%	
水道代	3,914,303	4,090,696	△176,393	95.69%	
ガス代	8,602,980	7,975,085	627,895	107.87%	
消耗器具備品費	1,022,654	1,357,817	△335,163	75.32%	
消耗品費	760,696	937,910	△177,214	81.11%	
器具備品費	261,958	419,907	△157,949	62.38%	
保険料	189,710	125,950	63,760	150.62%	
賃借料	758,404	814,628	△56,224	93.10%	
車輛費	130,084	454,350	△324,266	28.63%	
ガソリン代	130,084	154,183	△24,099	84.37%	
その他の車両費		300,167	△300,167	0.00%	
事務費	23,274,283	27,959,719	△4,685,436	83.24%	
福利厚生費	548,474	622,602	△74,128	88.09%	
福利厚生費	429,794	499,526	△69,732	86.04%	
施設相互保険費	118,680	123,076	△4,396	96.43%	
職員被服費	40,457	249,947	△209,490	16.19%	
旅費交通費	69,600	59,020	10,580	117.93%	
研修研究費	132,782	167,154	△34,372	79.44%	
旅費	52,042	129,754	△77,712	40.11%	
研修費	80,740	37,400	43,340	215.88%	
事務消耗品費	309,363	357,090	△47,727	86.63%	
消耗品	173,733	198,429	△24,696	87.55%	
器具什器	135,630	158,661	△23,031	85.48%	

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	207,152	265,815	△58,663	77.93%	
	印刷製本費	60,500	90,200	△29,700	67.07%	
	コピー代	146,652	175,615	△28,963	83.51%	
	修繕費	946,154	1,326,230	△380,076	71.34%	
	通信運搬費	512,689	538,629	△25,940	95.18%	
	電話代	431,869	429,248	2,621	100.61%	
	その他の通信運搬費	80,820	109,381	△28,561	73.89%	
	会議費		6,959	△6,959	0.00%	
	広報費	82,780	81,400	1,380	101.70%	
	業務委託費	15,692,103	19,011,878	△3,319,775	82.54%	
	給食委託	14,799,840	17,835,840	△3,036,000	82.98%	
	その他の業務委託費	892,263	1,176,038	△283,775	75.87%	
	手数料	244,171	638,735	△394,564	38.23%	
	手数料	244,171	638,735	△394,564	38.23%	
	保険料	113,576	75,310	38,266	150.81%	
	賃借料	775,500	775,500		100.00%	
	租税公課	5,100	6,500	△1,400	78.46%	
	保守料	2,775,395	2,780,788	△5,393	99.81%	
	渉外費	35,000	30,000	5,000	116.67%	
	諸会費	178,800	188,700	△9,900	94.75%	
	雑費	605,187	777,462	△172,275	77.84%	
	雑費	353,313	322,433	30,880	109.58%	
	施設機能強化推進費(心身機能)	50,923	176,702	△125,779	28.82%	
	施設機能強化推進費(総合防災)	200,951	278,327	△77,376	72.20%	
	減価償却費	684,750	675,506	9,244	101.37%	
	その他の費用	120,060	32,289	87,771	371.83%	
	雑損失	120,060	32,289	87,771	371.83%	
	サービス活動費用計(2)	174,157,068	176,603,497	△2,446,429	98.61%	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,694,331	△8,999,176	10,693,507	#####	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	72,087	61,543	10,544	117.13%	
	その他のサービス活動外収益	307,360	154,160	153,200	199.38%	
	雑収益	307,360	154,160	153,200	199.38%	
	サービス活動外収益計(4)	379,447	215,703	163,744	175.91%	
	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)	379,447	215,703	163,744	175.91%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,073,778	△8,783,473	10,857,251	#####	
特別増減の部	収益					
	拠点区分間繰入金収益	2,589,000	1,480,000	1,109,000	174.93%	
	特養	2,539,000	1,480,000	1,059,000	171.55%	
	明星園	50,000		50,000		
	特別収益計(8)	2,589,000	1,480,000	1,109,000	174.93%	
	費用					
	拠点区分間繰入金費用	360,000	2,804,000	△2,444,000	12.84%	
	本部	360,000	294,000	66,000	122.45%	
	特養		2,510,000	△2,510,000	0.00%	
	特別費用計(9)	360,000	2,804,000	△2,444,000	12.84%	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,229,000	△1,324,000	3,553,000	#####	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,302,778	△10,107,473	14,410,251	#####	
繰越活動増	前期繰越活動増減差額(12)	16,383,916	23,855,389	△7,471,473	68.68%	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,686,694	13,747,916	6,938,778	150.47%	
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)	5,000,000	2,636,000	2,364,000	189.68%	
移行時積立金取崩額						

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
減 差 額 の 部	人件費積立金取崩額	5,000,000	2,636,000	2,364,000	189.68%	
	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					
	その他の積立金積立額					
	その他の積立金積立額(16)					
	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					
	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)	25,686,694	16,383,916	9,302,778	156.78%	