

社会福祉法人 滝上ハピニス 財産目録 平成25年3月31日現在

| 資産・負債の内訳 | | 金額 |
|--------------------|---|----------------------|
| I. 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金預金 | | |
| 普通預金 | 北見信用金庫 滝上支店 | 40,304,152 |
| 定期預金 | 北見信用金庫 滝上支店 | 65,000,000 |
| 定期預金 | オホーツクはまなす農業協同組合 滝上支所 | 208,606,609 |
| 小口現金 | | 135,541 |
| 未収金 | 自立支援費等給付費・利用者負担金・退職一時金等 | 67,339,154 |
| 前払費用 | 火災保険料・施設損害賠償保険料等 | 2,143,447 |
| 〈流動資産合計〉 | | 383,528,903 |
| 固定資産〔基本財産〕 | | |
| 建物 | | |
| | 鉄筋コンクリート造陸屋根平屋建(3,247.69 m ²) | 427,061,317 |
| | 木造亜鉛メッキ鋼板葺平屋建(68.04 m ²)5戸 | |
| | 木造亜鉛メッキ鋼板葺平屋建(51.03 m ²)4戸 | |
| | 木造亜鉛メッキ鋼板葺2階建(39.33 m ²)4棟8戸 | |
| 土地 | | 36,261,175 |
| | 滝上町字オシラネツプ原野 1577 番 18 | |
| | 滝上町字オシラネツプ原野 1577 番 26 | |
| | 滝上町字オシラネツプ原野 1577 番 27 | |
| | 滝上町字オシラネツプ原野 1577 番 28 | |
| | 滝上町字オシラネツプ原野 1577 番 23 | |
| | 滝上町字オシラネツプ原野 1577 番 24 | |
| | 滝上町字オシラネツプ原野 1969 番 3 | |
| | 滝上町字オシラネツプ原野 2503 番 7 | |
| | 滝上町字オシラネツプ原野 2504 番 13 | |
| | 滝上町字オシラネツプ原野 4420 番 1 | |
| 基本財産特定預金 | 北見信用金庫 滝上支店 | 1,000,000 |
| 〈固定資産〔基本財産〕合計〉 | | 464,322,492 |
| 固定資産〔その他の固定資産〕 | | |
| 建物 | | |
| | 倉庫・単身者住宅(1棟4戸)・格納庫・車庫・屋内消火栓・物置き等 | 46,371,244 |
| 構築物 | | |
| | 緊急避難路・緊急避難所・花壇 等 | 5,909,095 |
| 車両運搬具 | | |
| | 普通1台・特殊3台・バス1台・ショベル | 7 |
| 器具及び備品 | | |
| | 器具及び備品 430件 | 31,952,175 |
| 権利 | | |
| | 日本電信電話(株)・滝上町下水道受益者負担金 | 750,228 |
| その他の固定資産 | | |
| 共济会退職手当預け金 | 北海道民間社会福祉事業職員共済会 | 45,118,180 |
| 移行時特別積立預金 | ホーツクはまなす農業協同組合 滝上支所 | 79,463,427 |
| 建設積立預金 | 北見信用金庫 滝上支店 | 1,513,000 |
| 継続雇用者退職金積立預金 | 北見信用金庫 滝上支店 | 300,000 |
| 〈固定資産〔その他の固定資産〕合計〉 | | 211,377,356 |
| 《資産合計》 | | 1,059,228,751 |
| II. 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 未払金 | | |
| | 3月購入分・光熱水費・諸手当、退職一時金 | 18,813,114 |
| 預り金 | | |
| | 3月分社会保険料・所得税・住民税等 | 5,332,131 |
| 未払費用 | | |
| | 3月分社会保険料・平成24年度労働保険料等 | 5,900,467 |
| 〈流動負債合計〉 | | 30,045,712 |
| 固定負債 | | |
| 設備資金借入金 | | |
| | 独立行政法人福祉医療機構 | 16,800,000 |
| 退職給与引当金 | | |
| | 北海道民間社会福祉事業職員共済会・継続雇用退職金 | 45,418,180 |
| 〈固定負債合計〉 | | 62,218,180 |
| 《負債合計》 | | 92,263,892 |
| 《差引純資産》 | | 966,964,859 |

貸借対照表

社会福祉法人 滝上ハピニス

平成25年03月31日現在

| 資産の部 | | | | 負債の部 | | | |
|-----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| 科目 | 平成24年度 | 前年度末 | 増減 | 科目 | 平成24年度 | 前年度末 | 増減 |
| 流動資産 | 383,528,903 | 354,538,359 | 28,990,544 | 流動負債 | 30,045,712 | 34,392,183 | -4,346,471 |
| 現金預金 | 314,046,302 | 283,784,609 | 30,261,693 | 未払金 | 18,813,114 | 25,083,910 | -6,270,796 |
| （北見信金 普通預金 | 40,304,152 | 35,684,779 | 4,619,373 | 預り金 | 5,332,131 | 4,229,376 | 1,102,755 |
| 北見信金 定期預金 | 65,000,000 | 40,000,000 | 25,000,000 | 仮受金 | 0 | 0 | 0 |
| オホーツクはまなす 普通預金 | 0 | 0 | 0 | 前受金 | 0 | 0 | 0 |
| オホーツクはまなす 定期預金 | 208,606,609 | 207,947,377 | 659,232 | 未払費用 | 5,900,467 | 5,078,897 | 821,570 |
| （小口現金 | 135,541 | 152,453 | -16,912 | | | | |
| 未収金 | 67,339,154 | 67,960,794 | -621,640 | | | | |
| 前払費用 | 2,143,447 | 2,792,956 | -649,509 | 固定負債 | 62,218,180 | 67,232,280 | -5,014,100 |
| 固定資産(基本財産) | 464,322,492 | 493,075,644 | -28,753,152 | 設備資金借入金 | 16,800,000 | 22,400,000 | -5,600,000 |
| 建物 | 427,061,317 | 455,814,469 | -28,753,152 | 退職給与引当金 | 45,418,180 | 44,832,280 | 585,900 |
| 土地 | 36,261,175 | 36,261,175 | 0 | | | | |
| 基本財産特定預金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 負債の部の合計 | 92,263,892 | 101,624,463 | -9,360,571 |
| 固定資産(その他の固定資産) | 211,377,356 | 201,598,600 | 9,778,756 | 純資産の部 | | | |
| 建物 | 46,371,244 | 45,071,838 | 1,299,406 | 基本金 | 20,070,100 | 20,070,100 | 0 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 325,338,265 | 340,983,272 | -15,645,007 |
| 構築物 | 5,909,095 | 6,755,224 | -846,129 | その他の積立金 | 80,976,427 | 80,976,427 | 0 |
| 車両運搬具 | 7 | 7 | 0 | 移行時特別積立金 | 79,463,427 | 79,463,427 | 0 |
| 器具及び備品 | 31,952,175 | 23,172,336 | 8,779,839 | 建設積立金 | 1,513,000 | 1,513,000 | 0 |
| 権利 | 750,228 | 790,488 | -40,260 | 次期繰越活動収支差額 | 540,580,067 | 505,558,341 | 35,021,726 |
| 共済会退職手当預け金 | 45,118,180 | 44,482,280 | 635,900 | 次期繰越活動収支差額 | 540,580,067 | 505,558,341 | 35,021,726 |
| 移行時特別積立預金 | 79,463,427 | 79,463,427 | 0 | (うち当期活動収支差額) | 35,021,726 | 34,372,634 | 649,092 |
| 建設積立預金 | 1,513,000 | 1,513,000 | 0 | | | | |
| 継続雇用者退職金積立預金 | 300,000 | 350,000 | -50,000 | 純資産の部合計 | 966,964,859 | 947,588,140 | 19,376,719 |
| 資産の部合計 | 1,059,228,751 | 1,049,212,603 | 10,016,148 | 負債及び純資産の部合計 | 1,059,228,751 | 1,049,212,603 | 10,016,148 |

平成24年度 社会福祉法人 滝上ハピニス事業活動収支計算書
(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

| 勘定科目 | | 本年度決算額 | 前年度決算額 | 増減 | 備考 |
|------------------------|-------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 事業活動収支の部 | 収 | 自立支援費等収入 | 405,700,425 | 385,953,444 | 19,746,981 |
| | | 1 介護給付費収入 | 341,580,090 | 331,802,230 | 9,777,860 |
| | | 2 処遇改善加算収入 | 8,042,770 | 0 | 8,042,770 |
| | | 3 特定障害者特別給付費収入 | 15,749,860 | 13,917,386 | 1,832,474 |
| | | 4 利用者負担金収入 | 40,327,705 | 40,233,828 | 93,877 |
| | | 補助事業等収入 | 1,440,297 | 8,029,500 | -6,589,203 |
| | | 5 新事業移行促進事業 | 9,900 | 750,400 | -740,500 |
| | | 6 福祉介護人材処遇改善事業 | 1,430,397 | 7,279,100 | -5,848,703 |
| | 入 | 経常経費補助金収入 | 0 | 0 | 0 |
| | | 7 経常経費補助金収入 | 0 | 0 | 0 |
| | | 寄附金収入 | 1,066,608 | 1,756,760 | -690,152 |
| | | 8 寄附金収入 | 1,066,608 | 1,756,760 | -690,152 |
| | | 雑収入 | 3,663,180 | 4,854,385 | -1,191,205 |
| | | 9 雑収入 | 2,586,649 | 2,430,070 | 156,579 |
| | | 10 共済会退職手当金収入 | 351,130 | 1,496,815 | -1,145,685 |
| | | 11 職員等給食費収入 | 725,401 | 927,500 | -202,099 |
| 支 | 借入金元金償還補助金収入 | 5,600,000 | 5,600,000 | 0 | |
| | 12 借入金元金償還補助金収入 | 5,600,000 | 5,600,000 | 0 | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 19,530,007 | 17,382,072 | 2,147,935 | |
| | 13 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 19,530,007 | 17,382,072 | 2,147,935 | |
| | 事業活動収入計 ① | 437,000,517 | 423,576,161 | 13,424,356 | |
| | 人件費支出 | 273,719,326 | 262,545,822 | 11,173,504 | |
| | 14 職員俸給 | 114,197,034 | 110,120,212 | 4,076,822 | |
| | 15 職員諸手当 | 76,771,008 | 72,009,564 | 4,761,444 | |
| | 16 非常勤職員給与 | 45,655,144 | 44,224,600 | 1,430,544 | |
| | 17 退職金 | 351,130 | 1,496,815 | -1,145,685 | |
| | 18 退職共済掛金 | 2,726,700 | 2,592,600 | 134,100 | |
| | 19 法定福利費 | 34,018,310 | 32,102,031 | 1,916,279 | |
| | 事務費支出 | 22,473,573 | 19,393,641 | 3,079,932 | |
| | 20 福利厚生費 | 2,417,324 | 2,541,979 | -124,655 | |
| | 21 旅費交通費 | 2,360,143 | 1,799,424 | 560,719 | |
| | 22 研修費 | 1,942,585 | 1,062,457 | 880,128 | |
| 23 消耗品費 | 898,809 | 841,976 | 56,833 | | |
| 24 器具什器費 | 1,138,927 | 1,110,517 | 28,410 | | |
| 25 印刷製本費 | 993,411 | 999,636 | -6,225 | | |
| 26 水道光熱費 | 746,216 | 722,165 | 24,051 | | |
| 27 燃料費 | 1,013,023 | 829,534 | 183,489 | | |
| 28 修繕費 | 4,612,507 | 3,515,769 | 1,096,738 | | |
| 29 通信運搬費 | 649,028 | 798,371 | -149,343 | | |
| 30 会議費 | 244,820 | 130,824 | 113,996 | | |
| 31 広報費 | 122,220 | 77,363 | 44,857 | | |
| 32 業務委託費 | 2,495,821 | 2,055,561 | 440,260 | | |
| 33 手数料 | 28,729 | 26,305 | 2,424 | | |
| 34 損害保険料 | 1,453,315 | 1,445,595 | 7,720 | | |
| 35 賃借料 | 48,380 | 61,350 | -12,970 | | |
| 36 租税公課 | 551,200 | 676,400 | -125,200 | | |
| 37 雑費 | 757,115 | 698,415 | 58,700 | | |
| 事業費支出 | 62,947,617 | 60,983,254 | 1,964,363 | | |
| 38 給食費 | 30,274,062 | 29,906,665 | 367,397 | | |
| 39 保健衛生費 | 2,867,987 | 2,921,750 | -53,763 | | |
| 40 被服費 | 5,242,383 | 4,941,086 | 301,297 | | |
| 41 教養娯楽費 | 1,269,167 | 1,286,226 | -17,059 | | |
| 42 日用品費 | 512,294 | 487,764 | 24,530 | | |
| 43 水道光熱費 | 4,460,253 | 4,447,381 | 12,872 | | |
| 44 燃料費 | 11,265,839 | 10,829,717 | 436,122 | | |
| 45 消耗品費 | 2,462,442 | 2,318,591 | 143,851 | | |
| 46 器具什器費 | 1,523,584 | 1,585,396 | -61,812 | | |
| 47 賃借料 | 0 | 11,650 | -11,650 | | |
| 48 医療費 | 90,000 | 90,000 | 0 | | |
| 49 修繕費 | 2,417,456 | 1,674,113 | 743,343 | | |
| 50 雑費 | 562,150 | 482,915 | 79,235 | | |
| 減価償却費 | 37,458,118 | 39,573,164 | -2,115,046 | | |
| 51 減価償却費 | 37,458,118 | 39,573,164 | -2,115,046 | | |
| 引当金繰入 | 6,060,520 | 6,012,280 | 48,240 | | |
| 52 退職給与引当金繰入 | 6,060,520 | 6,012,280 | 48,240 | | |
| 事業活動支出計 ② | 402,659,154 | 388,508,161 | 14,150,993 | | |
| 事業活動収支差額 ③=①-② | 34,341,363 | 35,068,000 | -726,637 | | |
| 事業活動外収支の部 | 収 | 借入金利息補助金収入 | 833,000 | 1,071,000 | -238,000 |
| | | 53 借入金利息補助金収入 | 833,000 | 1,071,000 | -238,000 |
| | | 受取利息配当金収入 | 680,372 | 701,137 | -20,765 |
| | 支 | 54 受取利息配当金収入 | 680,372 | 701,137 | -20,765 |
| | | 事業活動外収入計 ④ | 1,513,372 | 1,772,137 | -258,765 |
| | | 借入金利息支出 | 833,000 | 1,071,000 | -238,000 |
| 55 借入金利息支出 | 833,000 | 1,071,000 | -238,000 | | |
| 事業活動外支出計 ⑤ | 833,000 | 1,071,000 | -238,000 | | |
| 事業活動外収支差額 ⑥=④-⑤ | 680,372 | 701,137 | -20,765 | | |
| 経常収支差額 ⑦=③+⑥ | 35,021,735 | 35,769,137 | -747,402 | | |
| 特別収支の部 | 収入 | 施設備品等補助金収入 | 3,885,000 | 72,555,000 | -68,670,000 |
| | | 56 施設整備補助金収入 | 3,885,000 | 72,555,000 | -68,670,000 |
| | | 特別収入計 ⑧ | 3,885,000 | 72,555,000 | -68,670,000 |
| | 支出 | 固定資産処分損 | 9 | 3 | 6 |
| | | 57 器具及び備品処分損 | 9 | 3 | 6 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 3,885,000 | 73,951,500 | -70,066,500 |
| 58 国庫補助金等特別積立金積立額 | 3,885,000 | 73,951,500 | -70,066,500 | | |
| 特別支出計 ⑨ | 3,885,009 | 73,951,503 | -70,066,494 | | |
| 特別収支差額 ⑩=⑧-⑨ | -9 | -1,396,503 | 1,396,494 | | |
| 当期活動収支差額 ⑪=⑦+⑩ | 35,021,726 | 34,372,634 | 649,092 | | |
| 繰越活動収支差額の部 | 前期繰越活動収支差額 ⑫ | 505,558,341 | 471,185,707 | 34,372,634 | |
| | 当期末繰越活動収支差額 ⑬=⑪+⑫ | 540,580,067 | 505,558,341 | 35,021,726 | |
| | 基本金取崩額 ⑭ | | | | |
| | 基本金組入額 ⑮ | | | | |
| | 移行時特別積立預金取崩額 ⑯ | | | | |
| その他積立預金積立額 ⑰ | | | | | |
| 次期繰越活動収支差額 ⑱=⑬+⑭-⑮+⑯-⑰ | 540,580,067 | 505,558,341 | 35,021,726 | | |

平成24年度 社会福祉法人 滝上ハピニス資金収支計算書

(自) 平成24年4月1日 (至) 平成25年3月31日

| 勘定科目 | | 予算額 | 金額 | 差異 | 備考 |
|----------------------|------------------|-------------|-------------|------------|----|
| 収 入 | 自立支援費等収入 | 404,650,000 | 405,700,425 | -1,050,425 | |
| | 1 介護給付費収入 | 340,804,000 | 341,580,090 | -776,090 | |
| | 2 処遇改善加算収入 | 8,020,000 | 8,042,770 | -22,770 | |
| | 3 特定障害者特別給付費収入 | 15,650,000 | 15,749,860 | -99,860 | |
| | 4 利用者負担金収入 | 40,176,000 | 40,327,705 | -151,705 | |
| | 補助事業等収入 | 1,420,000 | 1,440,297 | -20,297 | |
| | 5 新事業移行促進事業 | 0 | 9,900 | -9,900 | |
| | 6 福祉介護人材処遇改善事業 | 1,420,000 | 1,430,397 | -10,397 | |
| | その他の補助金等収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 7 介護未経験者確保補助事業 | 0 | 0 | 0 | |
| | 経常経費補助金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 8 経常経費補助金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 寄附金収入 | 1,040,000 | 1,066,608 | -26,608 | |
| | 9 寄附金収入 | 1,040,000 | 1,066,608 | -26,608 | |
| | 雑収入 | 6,620,000 | 6,671,530 | -51,530 | |
| | 10 雑収入 | 2,540,000 | 2,586,649 | -46,649 | |
| | 11 共済会退職手当金収入 | 3,360,000 | 3,359,480 | 520 | |
| | 12 職員等給食費収入 | 720,000 | 725,401 | -5,401 | |
| | 借入金利息補助金収入 | 833,000 | 833,000 | 0 | |
| | 13 借入金利息補助金収入 | 833,000 | 833,000 | 0 | |
| 受取利息配当金収入 | 660,000 | 680,372 | -20,372 | | |
| 14 受取利息配当金収入 | 660,000 | 680,372 | -20,372 | | |
| 経常収入計 ① | 415,223,000 | 416,392,232 | -1,169,232 | | |
| 支 出 | 人件費支出 | 283,478,000 | 282,788,196 | 689,804 | |
| | 15 職員俸給 | 114,270,000 | 114,197,034 | 72,966 | |
| | 16 職員諸手当 | 76,860,000 | 76,771,008 | 88,992 | |
| | 17 非常勤職員給与 | 46,060,000 | 45,655,144 | 404,856 | |
| | 18 退職金 | 3,360,000 | 3,359,480 | 520 | |
| | 19 退職共済掛金 | 8,832,000 | 8,787,220 | 44,780 | |
| | 20 法定福利費 | 34,096,000 | 34,018,310 | 77,690 | |
| | 事務費支出 | 23,670,000 | 22,473,573 | 1,196,427 | |
| | 21 福利厚生費 | 2,740,000 | 2,417,324 | 322,676 | |
| | 22 旅費交通費 | 2,440,000 | 2,360,143 | 79,857 | |
| | 23 研修費 | 1,980,000 | 1,942,585 | 37,415 | |
| | 24 消耗品費 | 930,000 | 898,809 | 31,191 | |
| | 25 器具什器費 | 1,170,000 | 1,138,927 | 31,073 | |
| | 26 印刷製本費 | 1,120,000 | 993,411 | 126,589 | |
| | 27 水道光熱費 | 800,000 | 746,216 | 53,784 | |
| | 28 燃料費 | 1,120,000 | 1,013,023 | 106,977 | |
| | 29 修繕費 | 4,530,000 | 4,612,507 | -82,507 | |
| | 30 通信運搬費 | 730,000 | 649,028 | 80,972 | |
| | 31 会議費 | 290,000 | 244,820 | 45,180 | |
| | 32 広報費 | 200,000 | 122,220 | 77,780 | |
| | 33 業務委託費 | 2,500,000 | 2,495,821 | 4,179 | |
| | 34 手数料 | 100,000 | 28,729 | 71,271 | |
| | 35 損害保険料 | 1,480,000 | 1,453,315 | 26,685 | |
| | 36 賃借料 | 70,000 | 48,380 | 21,620 | |
| | 37 租税公課 | 630,000 | 551,200 | 78,800 | |
| | 38 雑費 | 840,000 | 757,115 | 82,885 | |
| | 事業費支出 | 63,985,000 | 62,947,617 | 1,037,383 | |
| | 39 給食費 | 30,405,000 | 30,274,062 | 130,938 | |
| | 40 保健衛生費 | 2,950,000 | 2,867,987 | 82,013 | |
| | 41 被服費 | 5,400,000 | 5,242,383 | 157,617 | |
| | 42 教養娯楽費 | 1,400,000 | 1,269,167 | 130,833 | |
| | 43 日用品費 | 610,000 | 512,294 | 97,706 | |
| | 44 水道光熱費 | 4,610,000 | 4,460,253 | 149,747 | |
| | 45 燃料費 | 11,400,000 | 11,265,839 | 134,161 | |
| | 46 消耗品費 | 2,500,000 | 2,462,442 | 37,558 | |
| | 47 器具什器費 | 1,550,000 | 1,523,584 | 26,416 | |
| | 48 賃借料 | 20,000 | 0 | 20,000 | |
| | 49 医療費 | 90,000 | 90,000 | 0 | |
| | 50 修繕費 | 2,450,000 | 2,417,456 | 32,544 | |
| | 51 雑費 | 600,000 | 562,150 | 37,850 | |
| 借入金利息支出 | 833,000 | 833,000 | 0 | | |
| 52 借入金利息支出 | 833,000 | 833,000 | 0 | | |
| 経常支出計 ② | 371,966,000 | 369,042,386 | 2,923,614 | | |
| 経常活動資金収支差額 ③=①-② | 43,257,000 | 47,349,846 | -4,092,846 | | |
| 施設整備等による収支 | 施設整備等補助金収入 | 3,885,000 | 3,885,000 | 0 | |
| | 53 設備整備補助金収入 | 3,885,000 | 3,885,000 | 0 | |
| | 施設整備等収入額 ④ | 3,885,000 | 3,885,000 | 0 | |
| | 固定資産取得支出 | 18,066,000 | 17,897,831 | 168,169 | |
| | 54 建物取得支出 | 3,885,000 | 3,885,000 | 0 | |
| 55 構築物取得支出 | 381,000 | 375,900 | 5,100 | | |
| 56 備品等取得支出 | 13,800,000 | 13,636,931 | 163,069 | | |
| 施設整備等支出計 ⑤ | 18,066,000 | 17,897,831 | 168,169 | | |
| 施設整備等資金収支差額 ⑥=④-⑤ | -14,181,000 | -14,012,831 | -168,169 | | |
| 財務活動による収支 | 借入金元金償還補助金収入 | 5,600,000 | 5,600,000 | 0 | |
| | 57 借入金元金償還補助金収入 | 5,600,000 | 5,600,000 | 0 | |
| | 移行時特別積立預金取崩収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 58 移行時特別積立預金取崩収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 財務収入計 ⑦ | 5,600,000 | 5,600,000 | 0 | |
| 借入金元金償還金支出 | 5,600,000 | 5,600,000 | 0 | | |
| 59 設備資金借入金償還金支出 | 5,600,000 | 5,600,000 | 0 | | |
| 財務支出計 ⑧ | 5,600,000 | 5,600,000 | 0 | | |
| 財務活動資金収支差額 ⑨=⑦-⑧ | 0 | 0 | 0 | | |
| 予備費 ⑩ | 0 | 0 | 0 | | |
| 当期資金収支差額合計 ⑪=③+⑥+⑨-⑩ | 29,076,000 | 33,337,015 | -4,261,015 | | |
| 前期未支払資金残高 ⑫ | 320,146,176 | 320,146,176 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高 ⑪+⑫ | 349,222,176 | 353,483,191 | -4,261,015 | | |

社会福祉法人 滝上ハピニス 経営指標(経年分析)

| No | 指標名 | 定義 | | 算出方法 | 平成18年度 | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 平成22年度 | 平成23年度 | 平成24年度 | 平成25年度 | 平成26年度 | 平成27年度 |
|----------------|-------------|--|---|--|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|---------|--------|--------|
| | | 分析、活用 | 視点 | | | | | | | | | | | |
| どの程度の利益性が出ているか | 1 | 総資産経常収支差額比率 (総資本経常利益率=ROA) | 経常収支差額の総資産に対する割合。 総資産をどれだけ有効に活用し収益に貢献しているかをみる指標。(投資価値を判断する指標。市場金利を下回ればその事業を止めて貯蓄したほうが高い収益が得られる。) | 経常収支差額(G)÷総資産(J)×100% | 4.30% | 4.11% | 3.20% | 3.50% | 2.09% | 3.41% | 3.31% | | | |
| | 2 | 事業活動収支差額比率 (売上高営業利益率) | 事業活動収支差額の事業活動収入に対する比率 事業の収益率の大きさを表す。比率が高いほど収益率が高い。 | 事業活動収支差額(E)÷事業活動収入計(C)×100% | 9.49% | 8.97% | 6.91% | 7.67% | 4.62% | 8.31% | 7.86% | | | |
| | 3 | 経常収支差額比率 (売上高経常利益率) | 経常収支差額の事業活動収入に対する割合 上記2の比率が標準的で、この比率が低い場合、過剰な借入による支払利息が利益を圧迫している恐れがある。また経理区分毎に算出する場合、事業活動外支出で、他経理区分への繰入金が多い場合には、事業活動収支差額と開きが大きくなる。 | 経常収支差額(G)÷事業活動収入計(C)×100% | 9.59% | 9.27% | 7.26% | 7.99% | 4.81% | 8.47% | 8.02% | | | |
| | 4 | 人件費率 | 事業活動内収入に対する人件費の割合 「福祉は人なり」。福祉サービスで大きな割合を占める人件費を把握、管理することは、収益性の管理、サービスの質の水準の管理に活用できる。 | (人件費支出+福利厚生費+退職給与引当金繰入-退職給与引当金戻入)÷事業活動内収入(※)×100% ※福利厚生費、退職給与引当金繰入及び戻入は、事業活動収支計算書内訳表の科目 | 67.77% | 66.69% | 68.66% | 69.36% | 73.07% | 66.05% | 67.02% | | | |
| 人材は有効に活用されているか | 1 | 総資産回転率 | 事業活動収入の総資産に対する割合 保有資産が何倍の事業活動収入を獲得するのに貢献しているかを示す。回転率が高いのは、保有資産の利用度が高いことを意味する(一般的に数値が高いほど資産効率が高いといえるが、事業活動収入が平均的で回転率が高い場合は、老朽化が考えられる) | 事業活動収入計(C)÷総資産(J) ※総資産は、期首と期末の平均を用いることも可。 | 0.45回 | 0.44回 | 0.44回 | 0.44回 | 0.43回 | 0.40回 | 0.41回 | | | |
| | 2 | 職員1人当たり年間(または1時間当たり)事業活動収入額 | 職員1人当たりの稼得額の算出 | 事業活動収入計(C)÷常勤換算職員数(または年間職員総労働時間数) | 7,013,930円 | 7,010,698円 | 6,922,541円 | 6,819,960円 | 6,471,401円 | 6,896,721円 | 6,646,109円 | | | |
| | 3 | 労働生産性 | 職員1人当たりの付加価値生産額 職員1人ひとりの力がどの程度引き出されているかを示す指標(数値が高いほうが付加価値を多く生み出している) | 付加価値生産額÷常勤換算職員数 ※付加価値生産額=人件費支出(D)+借入金利息支出(F)+経常収支差額(G) | 5,005,954円 | 4,990,019円 | 4,929,060円 | 4,950,709円 | 4,728,017円 | 4,867,470円 | 4,706,590円 | | | |
| | 4 | 労働分配率 | 新たに生み出された価値(付加価値生産額)のうち、人件費に支払われた割合。高くなると人件費負担が大きくなることを意味し付加価値を職員へ還元する指標である。労働分配率が人件費率より大きい理由は、売上高ではなく利益であるためであり、売上をいくら出しても利益がないなら経営状況は悪化するからである | 人件費支出(D)÷付加価値生産額×100% ※付加価値生産額=人件費(D)+借入金利息支出(F)+経常収支差額(G) | 85.69% | 86.30% | 89.20% | 88.49% | 92.99% | 87.63% | 88.40% | | | |
| 倒産の危険はないか | 1 | 純資産比率 (自己資本比率) | 総資産に占める純資産の割合 財産構成の安定性を示す。比率が高いほど安定。ここでは、純資産及び総資産から、施設整備のために過去に受けた補助金である国庫補助金等特別積立金を控除して比率を算出する。 | {純資産(O)-国庫補助金等積立金(N)}÷[資産の部合計(J)-国庫補助金等特別積立金(N)]×100% | 79.98% | 81.69% | 83.21% | 84.44% | 85.22% | 85.65% | 87.43% | | | |
| | 2 | 自己純資産比率 | 資産に占める法人自身が蓄積した純資産の割合。 比率が高いほど安全性が高い。 | {純資産(O)-基本金(M)-国庫補助金等特別積立金(N)}÷[資産の部合計(J)-国庫補助金等特別積立金(N)]×100% | 76.40% | 78.32% | 79.98% | 81.36% | 82.23% | 82.82% | 84.69% | | | |
| | 3 | 流動比率 | 短期の負債に対する支払能力を示す。 一般的には150%以上が望ましい。この比率が低い場合、短期債務を長期債務へ切り替えるか、短期債務のすみやかな返済が必要である。 | 流動資産(H)÷流動負債(K)×100% | 842.86% | 977.24% | 1200.45% | 1340.16% | 1247.52% | 1030.87% | 1276.48% | | | |
| | 4 | 固定比率 | 固定資産のうちどの程度が自己資本でまかなわれているかを示す。 固定資産は借入ではなく自己資本でまかなわれているのが理想。100%以上の場合は他人資本に依存していることを示す。 | 固定資産÷純資産×100% (但し、国庫補助金等特別積立金を控除して算出) | 163.47% | 143.40% | 128.70% | 121.78% | 111.48% | 114.52% | 105.31% | | | |
| | 5 | 固定長期適合率 | 換金性の低い固定資産が、自己資本と固定負債(長期資金)でカバーされているか否かを示す。 100%を超えた場合、固定資産の取得に返済期間の短い借入金をあてたことになり、資金繰りの圧迫要因となって長期安全性を害する。ここでは、固定資産及び純資産から、施設整備のために過去に受けた補助金である国庫補助金等特別積立金を控除して算出する。 | {固定資産(I)-国庫補助金等特別積立金(N)}÷[純資産(O)+固定負債(L)-国庫補助金等特別積立金(N)]×100% | 67.14% | 61.31% | 56.60% | 57.99% | 54.73% | 52.49% | 49.78% | | | |
| | 6 | 現金預金保有率 | 支払余力を示す。 退職給与引当金、減価償却累計額及び近時の設備投資予定額の合計を上回っていることが望ましい。 | (現金預金+積立預金)÷総資産(J)×100% | 26.96% | 30.88% | 35.54% | 35.81% | 38.65% | 38.53% | 40.88% | | | |
| 成長しているか・伸びているか | 1 | 事業活動収入増加率 | 事業活動収入額を年次で比較。 わが国の経済成長率の動向や業界の平均値と比較し法人の成長性を判断していく。一般的には事業活動の小さな法人の方が、大きい法人よりも大きくなる。 | スタート年度を100として指数で比較。 | 100.00% | 100.12% | 100.02% | 100.33% | 99.39% | 100.97% | 104.45% | | | |
| | 2 | 人件費・経費改善率 | 人件費比率 | 人件費支出、事務費支出、事業費支出の各科目の事業活動収入に対する費用比率の推移 | スタート年次を100として指数で比較。 | 100.00% | 100.57% | 103.88% | 105.39% | 110.41% | 102.11% | 106.93% | | |
| | | | 事務費比率 | 経費削減・節減の目安をつける場合の参考にする。 | カッコ内は、当期の各比率を把握するため、事業活動収入計(C)で除して得た指数。 | 100.00% | 116.58% | 104.81% | 109.26% | 110.98% | 113.58% | 131.62% | | |
| | | | 事業費比率 | カッコ内は、当期の各比率を把握するため、事業活動収入計(C)で除して得た指数。 | 100.00% | 101.77% | 109.78% | 104.63% | 96.90% | 103.10% | 106.42% | | | |
| | 3 | 事業活動収支差額増減率 | 当該期の収支差額を年次で比較する | スタート年次を100として指数で比較。 | 100.00% | 94.67% | 72.87% | 81.13% | 48.38% | 88.42% | 86.59% | | | |
| | | | 経常収支差額増減率 | カッコ内は、当期の各収支差額率を把握するため、事業活動収入計(C)で除して得た指数。 | 100.00% | 96.75% | 75.75% | 83.58% | 49.83% | 89.24% | 87.38% | | | |
| 3 | 当期活動収支差額増減率 | カッコ内は、当期の各収支差額率を把握するため、事業活動収入計(C)で除して得た指数。 | 100.00% | 96.75% | 75.75% | 83.45% | 53.31% | 85.76% | 87.38% | | | | | |

(※)事業活動内収入=事業活動収入計(C)-借入金元金償還補助金収入(A)-国庫補助金等特別積立金取り崩額(B)