

平成 27 年度
社会福祉法人しあわせあつくん
決算書（法人全体）

社会福祉法人しあわせあつくん

資金収支計算書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	228,821,547	228,185,417	-636,130
		借入金利息補助金収入		263,160	263,160
		受取利息配当金収入	1,751	3,130	1,379
		その他の収入	4,996,927	5,129,559	132,632
		事業活動収入計(1)	233,820,225	233,581,266	-238,959
	支出	人件費支出	160,902,048	146,763,828	-14,138,220
		事業費支出	28,037,423	28,432,326	394,903
		事務費支出	23,628,317	25,623,029	1,994,712
		支払利息支出	1,995,368	2,635,561	640,193
		事業活動支出計(2)	214,563,156	203,454,744	-11,108,412
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		19,257,069	30,126,522	10,869,453	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,580,000	1,133,652	-1,446,348
		設備資金借入金収入		0	0
		固定資産売却収入		0	0
		施設整備等収入計(4)	2,580,000	1,133,652	-1,446,348
	支出	設備資金借入金元金償還支出	16,848,000	15,690,000	-1,158,000
		固定資産取得支出		0	0
				0	0
施設整備等支出計(5)		16,848,000	15,690,000	-1,158,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-14,268,000	-14,556,348	-288,348	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	2,490,000	0	-2,490,000
				0	0
				0	0
	その他の活動収入計(7)		2,490,000	0	-2,490,000
	支出	積立資産支出	0	600,000	600,000
		拠点区分間繰入金支出	0	0	0
		事業区分間繰入金支出		0	0
			0	0	
その他の活動支出計(8)		0	600,000	600,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,490,000	-600,000	-3,090,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		7,479,069	14,970,174	7,491,105	
				0	
前期末支払資金残高(11)			22,183,187	22,183,187	
当期末支払資金残高(10)+(11)		7,479,069	37,153,361	29,674,292	

事業活動計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	0056 介護保険事業収益	228,185,417	214,070,614	14,114,803
		サービス活動収益計(1)	228,185,417	214,070,614	14,114,803
	費用	0015 人件費	146,763,828	157,501,350	-10,737,522
		0016 事業費	28,432,326	30,843,806	-2,411,480
		0017 事務費	25,623,029	24,353,088	1,269,941
		0027 減価償却費	10,360,362	10,390,148	-29,786
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,589,158	-3,589,158	
	サービス活動費用計(2)	207,590,387	219,499,234	-11,908,847	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,595,030	-5,428,620	26,023,650	
サービス活動外増減の部	収益	0092 借入金利息補助金収益	263,160	307,020	-43,860
		0093 受取利息配当金収益	3,130	3,642	-512
		0098 その他のサービス活動外収益	5,129,559	3,877,124	1,252,435
		サービス活動外収益計(4)	5,395,849	4,187,786	1,208,063
	費用	0033 支払利息	2,635,561	2,864,840	-229,279
		サービス活動外費用計(5)	2,635,561	2,864,840	-229,279
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,760,288	1,322,946	1,437,342	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		23,355,318	-4,105,674	27,460,992	
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	1,133,652	1,133,652	
		特別収益計(8)	1,133,652	1,133,652	
	費用	0042 固定資産売却損・処分損		1	-1
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	1,133,652	1,133,652	
		特別費用計(9)	1,133,652	1,133,653	-1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-1	1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		23,355,318	-4,105,675	27,460,993	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		36,682,507	41,388,182	-4,705,675
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		60,037,825	37,282,507	22,755,318
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)		600,000	600,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		59,437,825	36,682,507	22,755,318

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	52,866,942	39,048,563	13,818,379	0006 流動負債	32,249,581	31,085,376	1,164,205
1111 現金預金	14,552,436	15,200,880	-648,444	2121 役員等短期借入金	3,500,000	3,500,000	
1131 未収金	37,047,394	22,871,586	14,175,808	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	16,536,000	14,220,000	2,316,000
1151 立替金	253,421		253,421	2131 未払金	10,543,903	11,403,425	-859,522
1161 前払金	1,013,691	976,097	37,594	2132 預り金	1,664,170	1,959,841	-295,671
0002 固定資産	318,490,399	328,250,761	-9,760,362	0001 所得税	146,107	224,117	-78,010
0003 基本財産	302,352,793	310,369,279	-8,016,486	0002 住民税	275,100	264,700	10,400
1211 土地	94,518,551	94,518,551		0003 健康・厚生保険料	1,169,522	1,384,856	-215,334
1212 建物	281,783,000	281,783,000		0004 雇用保険料	73,441	86,168	-12,727
1231 減価償却累計額 △	74,948,758	66,932,272	8,016,486	2141 前受金	5,508	2,110	3,398
1235 基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000		0007 固定負債	167,240,000	185,246,000	-18,006,000
0004 その他の固定資産	16,137,606	17,881,482	-1,743,876	2311 設備資金借入金	167,240,000	185,246,000	-18,006,000
1312 建物	17,372,775	17,372,775		負債の部合計	199,489,581	216,331,376	-16,841,795
1313 構築物	420,000	420,000		純 資 産 の 部			
1314 機械及び装置	4,449,900	4,449,900		0009 基本金	16,000,000	16,000,000	
1315 車輛運搬具	10,581,080	10,581,080		3111 基本金	16,000,000	16,000,000	
1316 器具及び備品	12,672,968	12,672,968		0010 国庫補助金等特別積立金	93,529,935	95,985,441	-2,455,506
1318 減価償却累計額 △	32,429,117	30,085,241	2,343,876	3211 国庫補助金等特別積立金	93,529,935	95,985,441	-2,455,506
1321 権利	160,000	160,000		0011 その他の積立金	2,900,000	2,300,000	600,000
1324 投資有価証券	10,000	10,000		3221 特別修繕積立金	2,900,000	2,300,000	600,000
332 特別修繕積立金	2,900,000	2,300,000	600,000	0012 次期繰越活動増減差額	59,437,825	36,682,507	22,755,318
資産の部合計	371,357,341	367,299,324	4,058,017	3311 次期繰越活動増減差額	59,437,825	36,682,507	22,755,318
				3312 (うち当期活動増減差額)	23,355,318	-4,105,675	27,460,993
				純資産の部合計	171,867,760	150,967,948	20,899,812
				負債及び純資産の部合計	371,357,341	367,299,324	4,058,017

財務諸表に対する注記 (法人全体用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 投資有価証券：取得原価法
- ・ 上記以外の有価証券で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法：定額法

2. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表は拠点区分が「ケアプラン大喜」だけなので、作成を省略している。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表は拠点区分が「よりそいサロン」だけなので、作成を省略している。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 大喜デイサービス拠点（社会福祉事業）
「大喜デイサービス」
 - イ グループホーム大喜拠点（社会福祉事業）
「グループホーム大喜」
 - ウ 小規模多機能あーよかった拠点（社会福祉事業）
「小規模多機能あーよかった」
 - エ グループホーム あっくん家拠点（社会福祉事業）
「グループホーム あっくん家」
 - オ ヘルパーステーション大喜拠点（社会福祉事業）
「ヘルパーステーション大喜」

- カ よりそいデイサービス拠点（社会福祉事業）
「よりそいデイサービス」
- キ ケアプラン大喜拠点（公益事業）
「ケアプラン大喜」
- ク よりそいサロン拠点（収益事業）
「よりそいサロン」
- ケ 法人本部（社会福祉事業）
「本部」

4. 基本財産の増減の内容及び金額

増減なし

5. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	94,518 千円
建物（基本財産）	206,834 千円
合計	(301,352 千円)

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	183,776 千円
合計	(183,776 千円)

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

8. 関連当事者との取引の内容

開示対象である年間 1,000 万円を超える取引はない。

9. 重要な偶発債務

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし