

平成 27 年度

小規模多機能 あーよかった

決算書

社会福祉法人しあわせあっくん

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
事業収入	0165 介護保険事業収入	52,858,255	53,486,617	628,362
	0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	38,678,000	38,311,170	-366,830
	8141 介護報酬収入	37,500,000	36,858,617	-641,383
	8142 介護予防報酬収入	1,178,000	1,452,553	274,553
	0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	4,209,871	4,390,467	180,596
	8152 介護負担金収入(一般)	4,100,000	4,251,148	151,148
	8154 介護予防負担金収入(一般)	109,871	139,319	29,448
	0172 利用者等利用料収入	9,970,384	10,784,980	814,596
	8174 食費収入(公費)		27,300	27,300
	8175 食費収入(一般)	4,470,384	4,840,440	370,056
	8177 居住費収入(一般)	5,500,000	5,917,240	417,240
	0200 受取利息配当金収入	251	477	226
	8541 受取利息配当金収入	251	477	226
	0201 その他の収入	1,389,467	1,298,277	-91,190
	8613 雑収益	1,389,467	1,298,277	-91,190
	事業活動収入計(1)	54,247,973	54,785,371	537,398
事業活動に要する支出	0129 人件費支出	39,567,676	34,923,865	4,643,811
	7112 職員俸給	23,000,000	22,192,027	807,973
	7113 職員諸手当	895,320	916,720	-21,400
	7114 非常勤職員給与	12,500,000	8,568,269	3,931,731
	7117 法定福利費	3,172,356	3,246,849	-74,493
	0130 事業費支出	5,936,566	6,055,584	-119,018
	7211 給食費	2,974,224	3,017,220	-42,996
	7212 介護用品費	225,120	233,189	-8,069
	7214 教養娯楽費	97,356	93,382	3,974
	7215 保健衛生費	44,064	36,720	7,344
	7216 医療費支出	2,062	2,062	
	7218 日用品	289,224	315,770	-26,546
	7219 水道光熱費	1,694,616	1,751,675	-57,059
	7222 消耗品器具備品費	33,636	28,028	5,608
	7223 賃借料	389,340	395,602	-6,262
	7224 車両費	142,908	138,778	4,130
	7225 雑費	44,016	43,158	858
	0131 事務費支出	2,730,433	2,848,837	-118,404
	7311 福利厚生費支出	272,796	227,330	45,466
	7313 旅費交通費		600	-600
	7314 研修費	16,512	19,820	-3,308
	7315 事務消耗品費	147,480	137,657	9,823
	7316 印刷製本費	104,100	115,797	-11,697
	7317 会議費	720	720	
	7318 広報費	27,684	23,065	4,619
	7319 水道光熱費	88,620	88,620	
	7321 修繕費	18,300	78,020	-59,720
	7322 通信運搬費	367,668	364,832	2,836
	7323 業務委託費	326,380	373,440	-47,060
	7324 手数料	198,768	198,270	498
	7325 保険料	290,904	292,086	-1,182
	7326 土地・建物賃借料	100,000	95,000	5,000
	7327 租税公課	90,500	90,500	
	7328 保守料	198,804	181,332	17,472
	7329 渉外費	3,000	13,000	-10,000
	7331 諸会費	5,000	5,000	
	7332 賃借料	300,072	336,407	-36,335
	7334 ソフトウェア	67,669	67,669	

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
	7335 雑支出	105,456	139,672	-34,216
	0137 支払利息支出	748,068	741,184	6,884
	7441 設備資金借入金利息	748,068	741,184	6,884
	事業活動支出計(2)	48,982,743	44,569,470	4,413,273
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,265,230	10,215,901	4,950,671
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	0143 設備資金借入金元金償還支出	4,920,000	4,920,000	
	7511 設備資金借入金元金償還支出	4,920,000	4,920,000	
	施設整備等支出計(5)	4,920,000	4,920,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,920,000	-4,920,000	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)			
	0160 拠点区分間繰入金支出		624,000	-624,000
	7672 本部会計支出		624,000	-624,000
	0161 サービス区分間繰入金支出		889,537	-889,537
	7673 サービス区分間繰入金支出		889,537	-889,537
	その他の活動支出計(8)		1,513,537	-1,513,537
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-1,513,537	-1,513,537
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	345,230	3,782,364	3,437,134
	前期末支払資金残高(12)		8,288,089	8,288,089
	当期末支払資金残高(11)+(12)	345,230	12,070,453	11,725,223

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 の 部	0056 介護保険事業収益	53,486,617	50,931,787	2,554,830
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	38,311,170	37,206,281	1,104,889
	5141 介護報酬収益	36,858,617	36,143,717	714,900
	5142 介護予防報酬収益	1,452,553	1,062,564	389,989
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,390,467	4,166,761	223,706
	5152 介護負担金収益(一般)	4,251,148	4,103,599	147,549
	5154 介護予防負担金収益(一般)	139,319	63,162	76,157
	0063 利用者等利用料収益	10,784,980	9,558,745	1,226,235
	5174 食費収益(公費)	27,300	17,400	9,900
	5175 食費収益(一般)	4,840,440	4,452,160	388,280
	5177 居住費収益(一般)	5,917,240	5,089,185	828,055
	サービス活動収益計(1)	53,486,617	50,931,787	2,554,830
	0015 人件費	34,923,865	35,712,808	-788,943
	4112 職員俸給	22,192,027	21,093,482	1,098,545
	4113 職員諸手当	916,720	995,615	-78,895
ビ ス ス 活 動 の 部	4114 非常勤職員給与	8,568,269	10,715,647	-2,147,378
	4117 法定福利費	3,246,849	2,908,064	338,785
	0016 事業費	6,055,584	6,661,530	-605,946
	4211 給食費	3,017,220	3,137,305	-120,085
	4212 介護用品費	233,189	188,261	44,928
	4214 教養娯楽費	93,382	96,661	-3,279
	4215 保健衛生費	36,720	25,546	11,174
	4216 医療費支出	2,062	3,140	-1,078
	4218 日用品	315,770	341,785	-26,015
	4219 水道光熱費	1,751,675	2,064,132	-312,457
	4222 消耗品器具備品費	28,028	167,170	-139,142
	4223 賃借料	395,602	381,096	14,506
	4224 車両費	138,778	218,066	-79,288
	4225 雑費	43,158	38,368	4,790
	0017 事務費	2,848,837	2,945,184	-96,347
	4311 福利厚生費	227,330	147,810	79,520
	4313 旅費交通費	600	78,880	-78,280
	4314 研修費	19,820	8,084	11,736
	4315 事務消耗品費	137,657	66,489	71,168
	4316 印刷製本費	115,797	157,618	-41,821
	4317 会議費	720		720
	4318 広報費	23,065	517,229	-494,164
	4319 水道光熱費	88,620		88,620
	4321 修繕費	78,020	35,688	42,332
	4322 通信運搬費	364,832	294,001	70,831
	4323 業務委託費	373,440	254,025	119,415
	4324 手数料	198,270	274,247	-75,977
	4325 保険料	292,086	365,187	-73,101
	4326 土地・建物賃借料	95,000	245,000	-150,000
	4327 租税公課	90,500	41,450	49,050
	4328 保守料	181,332	192,672	-11,340
	4329 渉外費	13,000	9,000	4,000
	4331 諸会費	5,000	5,000	
	4332 賃借料	336,407	191,509	144,898
	4334 ソフトウェア	67,669	7,420	60,249
	4335 雑費	139,672	53,875	85,797
	0027 減価償却費	2,457,867	2,457,867	
	4451 減価償却費	2,457,867	2,457,867	

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
サービス活動外増減の部	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-520,455	-520,455	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-520,455	-520,455	
	サービス活動費用計(2)	45,765,698	47,256,934	-1,491,236
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,720,919	3,674,853	4,046,066
	0093 受取利息配当金収益	477	617	-140
	5821 受取利息配当金収益	477	617	-140
	0098 その他のサービス活動外収益	1,298,277	546,071	752,206
	5874 雑収益	1,298,277	546,071	752,206
	サービス活動外収益計(4)	1,298,754	546,688	752,066
	0033 支払利息	741,184	812,192	-71,008
特別増減の部	4811 設備資金借入金利息	741,184	812,192	-71,008
	サービス活動外費用計(5)	741,184	812,192	-71,008
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	557,570	-265,504	823,074
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,278,489	3,409,349	4,869,140
繰越活動増減差額の部	収益			
	特別収益計(8)			
	0047 拠点区分間繰入金費用	624,000	576,000	48,000
	4962 本部会計支出	624,000	576,000	48,000
	0048 サービス区分間繰入金費用	889,537		889,537
	4963 サービス区分間繰入金費用	889,537		889,537
	特別費用計(9)	1,513,537	576,000	937,537
繰越活動増減差額の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,513,537	-576,000	-937,537
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,764,952	2,833,349	3,931,603
	前期繰越活動増減差額(12)	20,559,879	17,726,530	2,833,349
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	27,324,831	20,559,879	6,764,952
	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)			
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	27,324,831	20,559,879	6,764,952

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	15,581,573	10,820,555	4,761,018	0006 流動負債	8,431,120	7,452,466	978,654
1111 現金預金	3,399,053	2,651,012	748,041	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	4,920,000	4,920,000	
1131 未収金	9,337,527	4,525,018	4,812,509	2131 未払金	2,838,540	1,956,610	881,930
1151 立替金	44,550		44,550	2132 預り金	429,205	324,533	104,672
1161 前払金	128,443	161,738	-33,295	0001 所得税	34,791	38,578	-3,787
1178 拠点区分間貸付金	2,672,000	3,482,787	-810,787	0002 住民税	69,500	46,000	23,500
0001 大喜サービス	2,300,000	1,800,000	500,000	0003 健康・厚生保険料	301,855	221,401	80,454
0006 ヘルパーステーション		1,682,787	-1,682,787	0004 雇用保険料	23,059	18,554	4,505
0009 本部	372,000		372,000	2141 前受金	1,500		1,500
0002 固定資産	91,538,058	93,995,925	-2,457,867	2145 拠点区分間借入金	241,875	251,323	-9,448
0003 基本財産	84,327,536	85,812,721	-1,485,185	0005 あつくん家	241,875	251,323	-9,448
1211 土地	33,145,776	33,145,776		0007 固定負債	53,428,000	58,348,000	-4,920,000
1212 建物	57,122,500	57,122,500		2311 設備資金借入金	53,428,000	58,348,000	-4,920,000
1231 減価償却累計額 △	5,940,740	4,455,555	1,485,185	負債の部合計	61,859,120	65,800,466	-3,941,346
0004 その他の固定資産	7,210,522	8,183,204	-972,682	純 資 産 の 部			
1313 構築物	420,000	420,000		0010 国庫補助金等特別積立金	17,935,680	18,456,135	-520,455
1315 車両運搬具	2,400,000	2,400,000		3211 国庫補助金等特別積立金 (整備時分)	17,935,680	18,456,135	-520,455
1316 器具及び備品	8,281,250	8,281,250		0012 次期繰越活動増減差額	27,324,831	20,559,879	6,764,952
1318 減価償却累計額 △	3,890,728	2,918,046	972,682	3311 次期繰越活動増減差額	27,324,831	20,559,879	6,764,952
				3312 (うち当期活動増減差額)	6,764,952	2,833,349	3,931,603
				純資産の部合計	45,260,511	39,016,014	6,244,497
資産の部合計	107,119,631	104,816,480	2,303,151	負債及び純資産の部合計	107,119,631	104,816,480	2,303,151

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

財務諸表に対する注記 (小規模多機能あーよかつた拠点区分用)

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

当拠点区部の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 小規模多機能あーよかつた拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が1つしか存在しないので省略している。

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）	33,146 千円
建物（基本財産）	51,181 千円
合計	(84,327) 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）	58,348 千円
合計	(58,348 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. 重要な後発事象

該当なし

10. 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