

平成 26 年度
グループホームあつくん家
決算書

社会福祉法人しあわせあつくん

資金収支計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収入	0165 介護保険事業収入	46,566,000	46,667,324	101,324
	0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	28,937,000	29,036,643	99,643
	8141 介護報酬収入	28,937,000	29,036,643	99,643
	0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	3,247,000	1,662,000	-1,585,000
	8152 介護負担金収入(一般)	3,247,000	1,662,000	-1,585,000
	0172 利用者等利用料収入	14,382,000	15,968,681	1,586,681
	8175 食費収入(一般)	4,645,000	5,422,700	777,700
	8177 居住費収入(一般)	9,737,000	10,545,981	808,981
	0200 受取利息配当金収入		526	526
	8541 受取利息配当金収入		526	526
	0201 その他の収入	250,000	275,738	25,738
	8613 雑収益	250,000	275,738	25,738
	事業活動収入計(1)	46,816,000	46,943,588	127,588
事業活動による支出	0129 人件費支出	28,211,000	28,258,699	-47,699
	7112 職員俸給	11,833,000	11,814,572	18,428
	7113 職員諸手当	1,516,000	1,422,627	93,373
	7114 非常勤職員給与	12,626,000	12,785,219	-159,219
	7117 法定福利費	2,236,000	2,236,281	-281
	0130 事業費支出	6,837,000	6,822,951	14,049
	7211 給食費	3,500,000	3,504,992	-4,992
	7212 介護用品費	96,000	90,492	5,508
	7214 教養娯楽費	129,000	125,343	3,657
	7215 保健衛生費	29,000	21,600	7,400
	7216 医療費支出	3,000	2,000	1,000
	7218 日用品	427,000	356,771	70,229
	7219 水道光熱費	1,967,000	2,045,098	-78,098
	7222 消耗品器具備品費	55,000	6,438	48,562
	7223 賃借料	421,000	419,091	1,909
	7224 車両費	171,000	212,246	-41,246
	7225 雑費	39,000	38,880	120
	0131 事務費支出	3,066,000	2,198,323	867,677
	7311 福利厚生費支出	145,000	109,070	35,930
	7313 旅費交通費	2,000	1,540	460
	7314 研修費	5,000	3,410	1,590
	7315 事務消耗品費	82,000	77,490	4,510
	7316 印刷製本費	189,000	157,616	31,384
	7318 広報費	208,000	103,934	104,066
	7321 修繕費	43,000	31,488	11,512
	7322 通信運搬費	205,000	218,715	-13,715
	7323 業務委託費	219,000	223,875	-4,875
	7324 手数料	276,000	264,689	11,311
	7325 保険料	336,000	328,052	7,948
	7326 土地・建物賃借料	169,000	180,000	-11,000
	7327 租税公課	55,000	41,450	13,550
	7328 保守料	193,000	263,952	-70,952
	7331 諸会費	7,000	5,000	2,000
	7332 賃借料	152,000	149,848	2,152
	7333 設備資金借入金利息	679,000		679,000
	7334 ソフトウェア	1,000	7,420	-6,420
	7335 雑支出	100,000	30,774	69,226
	0137 支払利息支出		730,965	-730,965
	7441 設備資金借入金利息		730,965	-730,965
	事業活動支出計(2)	38,114,000	38,010,938	103,062
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,702,000	8,932,650	230,650

資 金 収 支 計 算 書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異
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		4,428,000	-4,428,000
	7511 設備資金借入金元金償還支出		4,428,000	-4,428,000
	施設整備等支出計(5)		4,428,000	-4,428,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-4,428,000	-4,428,000
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		492,000	-492,000
	7672 本部会計支出		492,000	-492,000
	9999 諸口		492,000	-492,000
その他の活動による収支	その他の活動支出計(8)		492,000	-492,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-492,000	-492,000
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,702,000	4,012,650	-4,689,350
前期末支払資金残高(12)			9,715,652	9,715,652
当期末支払資金残高(11)+(12)		8,702,000	13,728,302	5,026,302

事業活動計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27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 増 減 部	収	0056 介護保険事業収益	46,667,324	45,032,197	1,635,127
		0057 施設介護料収益		29,815,085	-29,815,085
		5111 介護報酬収益		26,845,216	-26,845,216
		5113 利用者負担金収益(一般)		2,969,869	-2,969,869
		0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	29,036,643		29,036,643
		5141 介護報酬収益	29,036,643		29,036,643
		0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	1,662,000		1,662,000
		5152 介護負担金収益(一般)	1,662,000		1,662,000
	益	0063 利用者等利用料収益	15,968,681	15,217,112	751,569
		5172 居宅介護サービス利用料収益		10,622,312	-10,622,312
		5175 食費収益(一般)	5,422,700		5,422,700
		5177 居住費収益(一般)	10,545,981		10,545,981
		5178 その他の利用料収益		4,594,800	-4,594,800
		サービス活動収益計(1)	46,667,324	45,032,197	1,635,127
ビ ス 活 動 の 増 減 部	費	0015 人件費	28,258,699	24,842,512	3,416,187
		4112 職員俸給	11,814,572	13,057,101	-1,242,529
		4113 職員諸手当	1,422,627	1,032,800	389,827
		4114 非常勤職員給与	12,785,219	8,501,449	4,283,770
		4117 法定福利費	2,236,281	2,251,162	-14,881
		0016 事業費	6,822,951	6,652,531	170,420
		4211 給食費	3,504,992	3,398,267	106,725
		4212 介護用品費	90,492		90,492
		4214 教養娯楽費	125,343	218,278	-92,935
		4215 保健衛生費	21,600	215,019	-193,419
		4216 医療費支出	2,000		2,000
		4218 日用品	356,771	728,907	-372,136
		4219 水道光熱費	2,045,098	1,973,155	71,943
		4222 消耗品器具備品費	6,438	118,905	-112,467
		4223 賃借料	419,091		419,091
		4224 車両費	212,246		212,246
		4225 雑費	38,880		38,880
		0017 事務費	2,198,323	3,164,093	-965,770
		4311 福利厚生費	109,070	115,998	-6,928
		4313 旅費交通費	1,540	28,446	-26,906
		4314 研修費	3,410		3,410
		4315 事務消耗品費	77,490	87,055	-9,565
		4316 印刷製本費	157,616	175,389	-17,773
		4317 会議費		187,818	-187,818
		4318 広報費	103,934		103,934
		4321 修繕費	31,488	90,523	-59,035
		4322 通信運搬費	218,715	210,904	7,811
		4323 業務委託費	223,875	85,050	138,825
		4324 手数料	264,689		264,689
		4325 保険料	328,052	274,974	53,078
		4326 土地・建物賃借料	180,000	498,742	-318,742
		4327 租税公課	41,450	39,500	1,950
		4328 保守料	263,952	217,350	46,602
		4331 諸会費	5,000		5,000
		4332 賃借料	149,848		149,848
		4333 設備資金借入金利息		790,186	-790,186
	4334 ソフトウェア	7,420		7,420	
	4335 雑費	30,774	362,158	-331,384	
	0027 減価償却費	1,336,666	1,336,666		
	4451 減価償却費	1,336,666	1,336,666		

事業活動計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27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	-443,956		-443,956
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-443,956		-443,956
		サービス活動費用計(2)	38,172,683	35,995,802	2,176,881
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,494,641	9,036,395	-541,754
	収益	0093 受取利息配当金収益	526	397	129
		5821 受取利息配当金収益	526	397	129
		0098 その他のサービス活動外収益	275,738	308,675	-32,937
		5874 雑収益	275,738	308,675	-32,937
		サービス活動外収益計(4)	276,264	309,072	-32,808
	費用	0033 支払利息	730,965		730,965
		4811 設備資金借入金利息	730,965		730,965
特別増減の部		サービス活動外費用計(5)	730,965		730,965
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-454,701	309,072	-763,773
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,039,940	9,345,467	-1,305,527
	収益	0105 事業区分間繰入金収益		3,883,665	-3,883,665
		5961 他会計区分繰入金収入		3,883,665	-3,883,665
		0001 大喜デイサービスセンター		3,883,665	-3,883,665
		特別収益計(8)		3,883,665	-3,883,665
	費用	0047 拠点区分間繰入金費用	492,000	9,289,807	-8,797,807
		4962 本部会計支出	492,000	9,289,807	-8,797,807
		0001 大喜デイサービス	451,000	9,289,807	-8,838,807
		0005 あつくん家	41,000		41,000
繰越活動増減差額の部		特別費用計(9)	492,000	9,289,807	-8,797,807
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-492,000	-5,406,142	4,914,142
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,547,940	3,939,325	3,608,615
		前期繰越活動増減差額(12)	10,727,230	6,787,905	3,939,325
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,275,170	10,727,230	7,547,940
		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)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	18,275,170	10,727,230	7,547,940

貸 借 対 照 表

平成27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	15,854,022	11,948,700	3,905,322	0006 流動負債	6,553,720	2,233,048	4,320,672
1111 現金預金	2,848,585		2,848,585	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	4,428,000		4,428,000
1119 愛知銀行(あつくん家)		4,083,485	-4,083,485	2131 未払金	1,842,731	1,961,550	-118,819
1131 未収金	7,612,357	7,574,604	37,753	2132 預り金	282,989	271,498	11,491
1161 前払金	217,151	290,611	-73,460	0001 所得税	28,842	37,981	-9,139
1178 拠点区分間貸付金	5,175,929		5,175,929	0002 住民税	52,800	13,500	39,300
0001 大喜デｲｰﾋﾞｽ	4,700,000		4,700,000	0003 健康・厚生保険料	189,561	207,374	-17,813
0004 小規模多機能	251,323		251,323	0004 雇用保険料	11,786	12,643	-857
0006 ﾍﾙﾊﾞｰｽﾃｰｼｮﾝ	224,606		224,606	0007 固定負債	52,513,200	61,369,200	-8,856,000
0002 固定資産	77,231,450	78,568,116	-1,336,666	2311 設備資金借入金	52,513,200	61,369,200	-8,856,000
0003 基本財産	77,231,450	78,568,116	-1,336,666	負債の部合計	59,066,920	63,602,248	-4,535,328
1211 土地	29,831,198	29,831,198		純 資 産 の 部			
1212 建物	51,410,250	51,410,250		0010 国庫補助金等特別積立金	15,743,382	16,187,338	-443,956
1231 減価償却累計額 △	4,009,998	2,673,332	1,336,666	3211 国庫補助金等特別積立金(整備時分)	15,743,382	16,187,338	-443,956
資産の部合計	93,085,472	90,516,816	2,568,656	0012 次期繰越活動増減差額	18,275,170	10,727,230	7,547,940
				3311 次期繰越活動増減差額	18,275,170	10,727,230	7,547,940
				3312 (うち当期活動増減差額)	7,547,940	3,939,325	3,608,615
				純資産の部合計	34,018,552	26,914,568	7,103,984
				負債及び純資産の部合計	93,085,472	90,516,816	2,568,656

脚注

減価償却費の累計額
徴収不能引当金の額

財務諸表に対する注記 (グループホームあつくん家拠点区分用)

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) グループホームあつくん家拠点財務諸表（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）	29,831 千円
建物（基本財産）	47,400 千円
合計	(77,231) 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）	56,941 千円
合計	(56,941 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