

平成 27 年度
大喜デイサービス
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	62,553,014	66,254,114	3,701,100
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	52,807,212	54,446,932	1,639,720
	8121 介護報酬収入	46,256,160	48,052,166	1,796,006
	8122 介護予防報酬収入	6,551,052	6,394,766	-156,286
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	5,463,794	7,011,446	1,547,652
	8131 介護負担金収入(公費)	502,608	651,993	149,385
	8132 介護負担金収入(一般)	4,873,440	5,905,088	1,031,648
	8133 介護予防負担金収入(公費)	11,040	9,202	-1,838
	8134 介護予防負担金収入(一般)	76,706	445,163	368,457
	0172 利用者等利用料収入	4,282,008	4,795,736	513,728
	8175 食費収入(一般)	4,282,008	4,795,736	513,728
	0198 借入金利息補助金収入		263,160	263,160
	8521 借入金利息補助金収入		263,160	263,160
	0200 受取利息配当金収入	1,500	1,806	306
	8541 受取利息配当金収入	1,500	1,806	306
	0201 その他の収入	2,313,940	2,301,108	-12,832
	8613 雑収益	2,313,940	2,301,108	-12,832
	0202 流動資産評価益等による資金増加額	5,000	3,000	-2,000
	8623 寄付金収入	5,000	3,000	-2,000
事業活動収入計(1)		64,873,454	68,823,188	3,949,734
活動に よる 収入 支出	支出			
	0129 人件費支出	45,738,000	43,104,459	2,633,541
	7112 職員俸給	21,838,000	18,530,646	3,307,354
	7113 職員諸手当	1,600,000	1,395,816	204,184
	7114 非常勤職員給与	17,800,000	18,718,545	-918,545
	7117 法定福利費	4,500,000	4,459,452	40,548
	0130 事業費支出	8,268,068	8,240,492	27,576
	7211 給食費	2,785,824	2,801,107	-15,283
	7212 介護用品費	60,000	52,800	7,200
	7213 医薬品費	3,696	3,084	612
	7214 教養娯楽費	567,972	568,919	-947
	7216 医療費支出	5,000	4,007	993
	7218 日用品	554,712	510,106	44,606
	7219 水道光熱費	2,938,776	2,974,286	-35,510
	7221 燃料費	492,948	446,808	46,140
	7222 消耗品器具備品費	15,000	11,417	3,583
	7224 車両費	842,640	866,926	-24,286
	7225 雑費	1,500	1,032	468
	0131 事務費支出	10,263,769	10,658,354	-394,585
	7311 福利厚生費支出	457,452	483,950	-26,498
	7313 旅費交通費	12,000	14,150	-2,150
	7314 研修費	144,660	137,891	6,769
	7315 事務消耗品費	416,016	454,782	-38,766
	7316 印刷製本費	507,888	508,354	-466
	7317 会議費	1,318	1,318	
	7318 広報費	55,541	67,549	-12,008
	7321 修繕費	792,784	1,062,730	-269,946
7322 通信運搬費	617,064	606,780	10,284	
7323 業務委託費	702,168	712,622	-10,454	
7324 手数料	387,252	376,909	10,343	
7325 保険料	1,402,704	1,393,055	9,649	
7326 土地・建物賃借料	1,812,300	1,753,752	58,548	
7327 租税公課	42,840	39,700	3,140	
7328 保守料	925,344	895,018	30,326	
7329 渉外費	43,200	36,000	7,200	

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	
	7331 諸会費		90,760	-90,760	
	7332 賃借料	1,933,128	1,922,730	10,398	
	7335 雑支出	10,110	100,304	-90,194	
	0137 支払利息支出	219,300	263,160	-43,860	
	7441 設備資金借入金利息	219,300	263,160	-43,860	
	事業活動支出計(2)	64,489,137	62,266,465	2,222,672	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	384,317	6,556,723	6,172,406	
施設整備等による収支	収	0204 施設整備等補助金収入	3,842,952	1,133,652	-2,709,300
	入	8721 設備資金借入金元金償還補助金収入	2,580,000	1,133,652	-1,446,348
		8712 設備資金借入金利息補助金収入	1,262,952		-1,262,952
		施設整備等収入計(4)	3,842,952	1,133,652	-2,709,300
	支	0143 設備資金借入金元金償還支出	2,580,000	2,580,000	
		7511 設備資金借入金元金償還支出	2,580,000	2,580,000	
	施設整備等支出計(5)	2,580,000	2,580,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,262,952	-1,446,348	-2,709,300	
その他の活動による収支	収	その他の活動収入計(7)			
	支	0152 積立資産支出		600,000	-600,000
		7643 その他の積立資金支出		600,000	-600,000
		0160 拠点区分間繰入金支出		792,000	-792,000
		7672 本部会計支出		792,000	-792,000
		0161 サービス区分間繰入金支出		4,312,091	-4,312,091
		7673 サービス区分間繰入金支出		4,312,091	-4,312,091
		その他の活動支出計(8)		5,704,091	-5,704,091
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-5,704,091	-5,704,091	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,647,269	-593,716	-2,240,985	
	前期末支払資金残高(12)		4,689,470	4,689,470	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	1,647,269	4,095,754	2,448,485	

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 増 減 の 部	0056 介護保険事業収益	66,254,114	63,032,131	3,221,983
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	54,446,932	51,555,842	2,891,090
	5121 介護報酬収益	48,052,166	44,501,685	3,550,481
	5122 介護予防報酬収益	6,394,766	7,054,157	-659,391
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	7,011,446	6,656,551	354,895
	5131 介護負担金収益(公費)	651,993	163,244	488,749
	5132 介護負担金収益(一般)	5,905,088	5,290,723	614,365
	5133 介護予防負担金収益(公費)	9,202	169,966	-160,764
	5134 介護予防負担金収益(一般)	445,163	1,032,618	-587,455
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)		4,658	-4,658
	5153 介護予防負担金収益(公費)		4,658	-4,658
	0063 利用者等利用料収益	4,795,736	4,815,080	-19,344
	5175 食費収益(一般)	4,795,736	4,815,080	-19,344
	サービス活動収益計(1)	66,254,114	63,032,131	3,221,983
ビ ス 活 動 の 増 減 の 部	0015 人件費	43,104,459	48,151,224	-5,046,765
	4111 役員報酬		64,000	-64,000
	4112 職員俸給	18,530,646	23,713,249	-5,182,603
	4113 職員諸手当	1,395,816	1,539,932	-144,116
	4114 非常勤職員給与	18,718,545	18,218,642	499,903
	4117 法定福利費	4,459,452	4,615,401	-155,949
	0016 事業費	8,240,492	9,706,944	-1,466,452
	4211 給食費	2,801,107	3,190,415	-389,308
	4212 介護用品費	52,800	101,449	-48,649
	4213 医薬品費	3,084	5,748	-2,664
	4214 教養娯楽費	568,919	599,042	-30,123
	4215 保健衛生費		48,165	-48,165
	4216 医療費支出	4,007	13,890	-9,883
	4218 日用品	510,106	380,164	129,942
	4219 水道光熱費	2,974,286	3,232,211	-257,925
	4221 燃料費	446,808	682,316	-235,508
	4222 消耗品器具備品費	11,417	10,982	435
	4223 賃借料		220,345	-220,345
	4224 車両費	866,926	1,170,377	-303,451
	4225 雑費	1,032	51,840	-50,808
	0017 事務費	10,658,354	12,076,162	-1,417,808
	4311 福利厚生費	483,950	440,920	43,030
	4312 職員被服費		583	-583
	4313 旅費交通費	14,150	12,940	1,210
	4314 研修費	137,891	145,382	-7,491
	4315 事務消耗品費	454,782	520,039	-65,257
	4316 印刷製本費	508,354	482,729	25,625
	4317 会議費	1,318	62,126	-60,808
	4318 広報費	67,549	233,908	-166,359
	4321 修繕費	1,062,730	288,435	774,295
	4322 通信運搬費	606,780	797,328	-190,548
	4323 業務委託費	712,622	2,304,377	-1,591,755
4324 手数料	376,909	329,881	47,028	
4325 保険料	1,393,055	1,408,215	-15,160	
4326 土地・建物賃借料	1,753,752	1,735,564	18,188	
4327 租税公課	39,700	86,850	-47,150	
4328 保守料	895,018	900,018	-5,000	
4329 渉外費	36,000	108,840	-72,840	
4331 諸会費	90,760	124,000	-33,240	
4332 賃借料	1,922,730	1,585,045	337,685	

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	4334 ソフトウェア		135,432	-135,432
	4335 雑費	100,304	373,550	-273,246
	0027 減価償却費	4,281,815	4,245,927	35,888
	4451 減価償却費	4,281,815	4,245,927	35,888
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,385,933	-2,385,933	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,385,933	-2,385,933	
	サービス活動費用計(2)	63,899,187	71,794,324	-7,895,137
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,354,927	-8,762,193	11,117,120
	0092 借入金利息補助金収益	263,160	307,020	-43,860
	5811 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	1,806	2,108	-302	
5821 受取利息配当金収益	1,806	2,108	-302	
0098 その他のサービス活動外収益	2,304,108	1,927,023	377,085	
5873 寄付金収入	3,000	20,000	-17,000	
5874 雑収益	2,301,108	1,907,023	394,085	
サービス活動外収益計(4)	2,569,074	2,236,151	332,923	
0033 支払利息	263,160	307,020	-43,860	
4811 設備資金借入金利息	263,160	307,020	-43,860	
サービス活動外費用計(5)	263,160	307,020	-43,860	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,305,914	1,929,131	376,783	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,660,841	-6,833,062	11,493,903	
特別増減の部	0100 施設整備等補助金収益	1,133,652	1,133,652	
	5912 設備資金借入金元金償還補助金収入	1,133,652	1,133,652	
	0106 拠点区分間繰入金収益		1,524,000	-1,524,000
	5962 本部会計収入		1,524,000	-1,524,000
	0002 グループホーム大喜		336,000	-336,000
	0003 ケアプラン大喜		120,000	-120,000
	0004 小規模多機能		528,000	-528,000
	0005 あっくん家		499,000	-499,000
	0006 ヘルパーステーション		41,000	-41,000
	特別収益計(8)	1,133,652	2,657,652	-1,524,000
0042 固定資産売却損・処分損		1	-1	
4933 器具及び備品売却損・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		
4951 国庫補助金等特別積立金積立額	1,133,652	1,133,652		
0047 拠点区分間繰入金費用	792,000		792,000	
4962 本部会計支出	792,000		792,000	
0048 サービス区分間繰入金費用	4,312,091		4,312,091	
4963 サービス区分間繰入金費用	4,312,091		4,312,091	
特別費用計(9)	6,237,743	1,133,653	5,104,090	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-5,104,091	1,523,999	-6,628,090	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-443,250	-5,309,063	4,865,813	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-2,731,876	3,177,187	-5,909,063
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-3,175,126	-2,131,876	-1,043,250	
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		
6321 その他積立金積立額	600,000	600,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-3,775,126	-2,731,876	-1,043,250	

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	23,223,152	19,020,139	4,203,013	0006 流動負債	21,707,398	16,910,669	4,796,729
1111 現金預金	3,395,817	5,946,602	-2,550,785	2121 役員等短期借入金	3,000,000	3,000,000	
1131 未収金	12,270,317	4,902,447	7,367,870	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	2,580,000	2,580,000	
1151 立替金	126,788		126,788	2131 未払金	3,640,955	4,217,309	-576,354
1161 前払金	532,016	462,352	69,664	2132 預り金	459,654	611,250	-151,596
1178 拠点区分間貸付金	6,898,214	7,708,738	-810,524	0001 所得税	51,874	96,232	-44,358
0002 グループホーム大喜		877,219	-877,219	0002 住民税	101,600	91,100	10,500
0003 ケアプラン大喜	3,554,008	3,016,946	537,062	0003 健康・厚生保険料	284,126	396,971	-112,845
0006 ヘルパーステーション		2,247,649	-2,247,649	0004 雇用保険料	22,054	26,947	-4,893
0007 よりそいサービス		1,566,924	-1,566,924	2141 前受金	4,008	2,110	1,898
0008 よりそいサロン	2,624,206	2,624,206		2145 拠点区分間借入金	12,022,781	6,500,000	5,522,781
0009 本部	720,000	720,000		0002 グループホーム大喜	522,781		522,781
0002 固定資産	80,395,164	84,076,979	-3,681,815	0004 小規模多機能	2,300,000	1,800,000	500,000
0003 基本財産	76,324,285	80,353,666	-4,029,381	0005 あつくん家	9,200,000	4,700,000	4,500,000
1212 建物	135,765,000	135,765,000		0007 固定負債	10,320,000	12,900,000	-2,580,000
1231 減価償却累計額 △	60,440,715	56,411,334	4,029,381	2311 設備資金借入金	10,320,000	12,900,000	-2,580,000
1235 基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000		負債の部合計	32,027,398	29,810,669	2,216,729
0004 その他の固定資産	4,070,879	3,723,313	347,566	純資産の部			
1312 建物	1,097,250	1,097,250		0009 基本金	16,000,000	16,000,000	
1314 機械及び装置	4,449,900	4,449,900		3111 基本金	16,000,000	16,000,000	
1315 車両運搬具	7,540,000	7,540,000		0010 国庫補助金等特別積立金	56,466,044	57,718,325	-1,252,281
1316 器具及び備品	4,391,718	4,391,718		3211 国庫補助金等特別積立金(整備時分)	56,466,044	57,718,325	-1,252,281
1318 減価償却累計額 △	16,422,989	16,170,555	252,434	0011 その他の積立金	2,900,000	2,300,000	600,000
1321 権利	105,000	105,000		3221 特別修繕積立金	2,900,000	2,300,000	600,000
1324 投資有価証券	10,000	10,000		0012 次期繰越活動増減差額	-3,775,126	-2,731,876	-1,043,250
1332 特別修繕積立	2,900,000	2,300,000	600,000	3311 次期繰越活動増減差額	-3,775,126	-2,731,876	-1,043,250
				3312 (うち当期活動増減差額)	-443,250	-5,309,063	4,865,813
資産の部合計	103,618,316	103,097,118	521,198	純資産の部合計	71,590,918	73,286,449	-1,695,531
				負債及び純資産の部合計	103,618,316	103,097,118	521,198

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 (大喜デイサービス拠点区分用)

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) 大喜デイサービス拠点財務諸表（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。

建物（基本財産）	75,324 千円
合計	(75,324 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）	12,900 千円
合計	(12,900 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