

平成 28 年度
大喜デイサービス
決算書

資金収支計算書（第 1 号の 4 様式）

事業活動計算書（第 2 号の 4 様式）

貸借対照表（第 3 号の 4 様式）

資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
業 事 業 に よ る 収 支	収	0165 介護保険事業収入	75,798,000	72,213,990	-3,584,010
		0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	61,447,000	59,196,933	-2,250,067
		8121 介護報酬収入	54,345,000	52,111,544	-2,233,456
		8122 介護予防報酬収入	7,102,000	7,085,389	-16,611
		0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	8,968,000	8,096,467	-871,533
		8131 介護負担金収入(公費)	1,366,000	1,225,521	-140,479
		8132 介護負担金収入(一般)	6,790,000	6,172,477	-617,523
		8134 介護予防負担金収入(一般)	812,000	698,469	-113,531
		0172 利用者等利用料収入	5,383,000	4,920,590	-462,410
		8175 食費収入(一般)	5,383,000	4,920,590	-462,410
		0198 借入金利息補助金収入	109,000	219,300	110,300
		8521 借入金利息補助金収入	109,000	219,300	110,300
		0200 受取利息配当金収入	25,000	24,399	-601
		8541 受取利息配当金収入	25,000	24,399	-601
		0201 その他の収入	1,988,000	2,048,702	60,702
		8613 雑収益	1,988,000	2,048,702	60,702
	事業活動収入計(1)	77,920,000	74,506,391	-3,413,609	
	支	0129 人件費支出	49,937,000	48,957,259	979,741
		7112 職員俸給	21,950,000	21,573,052	376,948
		7113 職員諸手当	1,550,000	1,490,323	59,677
		7114 非常勤職員給与	21,685,000	21,393,482	291,518
		7117 法定福利費	4,752,000	4,500,402	251,598
		0130 事業費支出	8,980,000	8,900,834	79,166
		7211 給食費	3,348,000	3,235,468	112,532
		7212 介護用品費	40,000	41,260	-1,260
		7213 医薬品費	3,000	2,764	236
		7214 教養娯楽費	518,000	519,236	-1,236
		7216 医療費支出	6,000	5,940	60
		7218 日用品	689,000	662,376	26,624
		7219 水道光熱費	3,030,000	3,030,332	-332
		7221 燃料費	479,000	575,218	-96,218
		7222 消耗品器具備品費	157,000	131,499	25,501
		7224 車両費	710,000	696,741	13,259
		0131 事務費支出	12,401,800	12,011,271	390,529
		7311 福利厚生費支出	486,000	443,730	42,270
		7313 旅費交通費	19,800	18,100	1,700
		7314 研修費	272,000	91,609	180,391
		7315 事務消耗品費	518,000	470,834	47,166
		7316 印刷製本費	406,000	394,611	11,389
		7318 広報費	88,000	80,052	7,948
		7321 修繕費	2,700,000	2,607,854	92,146
		7322 通信運搬費	579,000	555,853	23,147
		7323 業務委託費	668,000	665,448	2,552
		7324 手数料	445,000	442,699	2,301
		7325 保険料	948,000	986,537	-38,537
		7326 土地・建物賃借料	1,832,000	1,774,752	57,248
		7327 租税公課	54,000	45,350	8,650
		7328 保守料	1,252,000	1,208,466	43,534
		7329 渉外費	33,000	30,600	2,400
		7331 諸会費	107,000	89,578	17,422
		7332 賃借料	1,899,000	2,021,867	-122,867
		7335 雑支出	95,000	83,331	11,669
		0137 支払利息支出	131,000	219,300	-88,300

法人名 社会法人しあわせあつくん
 事業所名 大喜デイサービスセンター

資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

(単位: 円)

		勘定科目	予算	決算	差異
		7441 設備資金借入金利息	131,000	219,300	-88,300
		事業活動支出計(2)	71,449,800	70,088,664	1,361,136
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,470,200	4,417,727	-2,052,473
施設整備等による収支	収入	0204 施設整備等補助金収入	3,842,952	1,133,652	-2,709,300
		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
	支出	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	収入	0214 積立資産取崩収入		3,000,000	3,000,000
		8853 その他の積立資産取崩収入		3,000,000	3,000,000
		その他の活動収入計(7)		3,000,000	3,000,000
	支出	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	
		0156 事業区分間長期借入金返済支出	2,624,206		2,624,206
		7661 事業区分間長期借入金返済支出	2,624,206		2,624,206
		0157 拠点区分間長期借入金返済支出	786,000		786,000
		7662 拠点区分間長期借入金返済支出	786,000		786,000
		0159 事業区分間繰入金支出	2,624,206	2,624,206	
		7671 事業区分間繰入金支出	2,624,206	2,624,206	
		0008 よりそいサロン		2,624,206	-2,624,206
		0160 拠点区分間繰入金支出	786,000	786,000	
		7672 本部会計支出	786,000	786,000	
		その他の活動支出計(8)	7,420,412	4,010,206	3,410,206
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-7,420,412	-1,010,206	6,410,206
		予備費支出(10)		—	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	312,740	1,961,173	1,648,433
		前期末支払資金残高(12)		4,095,754	4,095,754
		当期末支払資金残高(11)+(12)	312,740	6,056,927	5,744,187

事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29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	0056 介護保険事業収益	72,213,990	66,254,114	5,959,876
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	59,196,933	54,446,932	4,750,001
	5121 介護報酬収益	52,111,544	48,052,166	4,059,378
	5122 介護予防報酬収益	7,085,389	6,394,766	690,623
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	8,096,467	7,011,446	1,085,021
	5131 介護負担金収益(公費)	1,225,521	651,993	573,528
	5132 介護負担金収益(一般)	6,172,477	5,905,088	267,389
	5133 介護予防負担金収益(公費)		9,202	-9,202
	5134 介護予防負担金収益(一般)	698,469	445,163	253,306
	0063 利用者等利用料収益	4,920,590	4,795,736	124,854
5175 食費収益(一般)	4,920,590	4,795,736	124,854	
サービス活動収益計(1)		72,213,990	66,254,114	5,959,876
ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	48,957,259	43,104,459	5,852,800
	4112 職員俸給	21,573,052	18,530,646	3,042,406
	4113 職員諸手当	1,490,323	1,395,816	94,507
	4114 非常勤職員給与	21,393,482	18,718,545	2,674,937
	4117 法定福利費	4,500,402	4,459,452	40,950
	0016 事業費	8,900,834	8,240,492	660,342
	4211 給食費	3,235,468	2,801,107	434,361
	4212 介護用品費	41,260	52,800	-11,540
	4213 医薬品費	2,764	3,084	-320
	4214 教養娯楽費	519,236	568,919	-49,683
	4216 医療費支出	5,940	4,007	1,933
	4218 日用品	662,376	510,106	152,270
	4219 水道光熱費	3,030,332	2,974,286	56,046
	4221 燃料費	575,218	446,808	128,410
	4222 消耗品器具備品費	131,499	11,417	120,082
	4224 車両費	696,741	866,926	-170,185
	4225 雑費		1,032	-1,032
	0017 事務費	12,011,271	10,658,354	1,352,917
	4311 福利厚生費	443,730	483,950	-40,220
	4313 旅費交通費	18,100	14,150	3,950
	4314 研修費	91,609	137,891	-46,282
	4315 事務消耗品費	470,834	454,782	16,052
	4316 印刷製本費	394,611	508,354	-113,743
	4317 会議費		1,318	-1,318
	4318 広報費	80,052	67,549	12,503
	4321 修繕費	2,607,854	1,062,730	1,545,124
	4322 通信運搬費	555,853	606,780	-50,927
	4323 業務委託費	665,448	712,622	-47,174
	4324 手数料	442,699	376,909	65,790
	4325 保険料	986,537	1,393,055	-406,518
	4326 土地・建物賃借料	1,774,752	1,753,752	21,000
	4327 租税公課	45,350	39,700	5,650
	4328 保守料	1,208,466	895,018	313,448
4329 渉外費	30,600	36,000	-5,400	
4331 諸会費	89,578	90,760	-1,182	
4332 賃借料	2,021,867	1,922,730	99,137	
4335 雑費	83,331	100,304	-16,973	
0027 減価償却費	4,281,815	4,281,815		
4451 減価償却費	4,281,815	4,281,815		
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		

事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
	サービス活動費用計(2)	71,765,246	63,899,187	7,866,059	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	448,744	2,354,927	-1,906,183	
サービス活動外増減の部	収益	0092 借入金利息補助金収益	219,300	263,160	-43,860
		5811 借入金利息補助金収益	219,300	263,160	-43,860
		0093 受取利息配当金収益	24,399	1,806	22,593
		5821 受取利息配当金収益	24,399	1,806	22,593
		0098 その他のサービス活動外収益	2,048,702	2,304,108	-255,406
	費用	5873 寄付金収入		3,000	-3,000
		5874 雑収益	2,048,702	2,301,108	-252,406
		サービス活動外収益計(4)	2,292,401	2,569,074	-276,673
	費用	0033 支払利息	219,300	263,160	-43,860
		4811 設備資金借入金利息	219,300	263,160	-43,860
サービス活動外費用計(5)		219,300	263,160	-43,860	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,073,101	2,305,914	-232,813	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,521,845	4,660,841	-2,138,996	
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	
		5912 設備資金借入金元金償還補助金収入	1,133,652	1,133,652	
		特別収益計(8)	1,133,652	1,133,652	
	費用	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	
		0046 事業区分間繰入金費用	2,624,206		2,624,206
		4961 事業区分間繰入金費用	2,624,206		2,624,206
		0008 よりそいサロン	2,624,206		2,624,206
		0047 拠点区分間繰入金費用	786,000	792,000	-6,000
		4962 本部会計支出	786,000	792,000	-6,000
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)	4,543,858	6,237,743	-1,693,885	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,410,206	-5,104,091	1,693,885	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-888,361	-443,250	-445,111	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-3,775,126	-2,731,876	-1,043,250
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-4,663,487	-3,175,126	-1,488,361
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	3,000,000		3,000,000
		6311 その他積立金取崩額	3,000,000		3,000,000
		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)	-2,263,487	-3,775,126	1,511,639	

法人名 社会法人しあわせあつくん
事業所名 大喜デイサービスセンター

貸借対照表

平成29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	26,615,685	23,223,152	3,392,533	0006 流動負債	23,138,758	21,707,398	1,431,360
1111 現金預金	7,831,705	3,395,817	4,435,888	2121 役員等短期借入金	3,000,000	3,000,000	
1131 未収金	10,415,115	12,270,317	-1,855,202	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	85,960	126,788	-40,828	2131 未払金	4,188,583	3,640,955	547,628
1161 前払金	602,029	532,016	70,013	2132 預り金	447,394	459,654	-12,260
1176 事業区分間貸付金	6,649,335		6,649,335	0001 所得税	55,102	51,874	3,228
0003 ケアプラン大喜	6,619,930		6,619,930	0002 住民税	98,700	101,600	-2,900
0008 よりそいサロン	29,405		29,405	0003 健康・厚生保険料	276,893	284,126	-7,233
1178 拠点区分間貸付金	1,031,541	6,898,214	-5,866,673	0004 雇用保険料	16,699	22,054	-5,355
0003 ケアプラン大喜		3,554,008	-3,554,008	2141 前受金		4,008	-4,008
0008 よりそいサロン		2,624,206	-2,624,206	2145 拠点区分間借入金	12,922,781	12,022,781	900,000
0009 本部	1,031,541	720,000	311,541	0002 グループホーム大喜	1,122,781	522,781	600,000
0002 固定資産	73,713,349	80,395,164	-6,681,815	0004 小規模多機能	2,300,000	2,300,000	
0003 基本財産	72,294,904	76,324,285	-4,029,381	0005 あつくん家	9,500,000	9,200,000	300,000
1212 建物	135,765,000	135,765,000		0007 固定負債	7,740,000	10,320,000	-2,580,000
1231 減価償却累計額 △	64,470,096	60,440,715	4,029,381	2311 設備資金借入金	7,740,000	10,320,000	-2,580,000
1235 基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000		負債の部合計	30,878,758	32,027,398	-1,148,640
0004 その他の固定資産	1,418,445	4,070,879	-2,652,434	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 車輛運搬具	7,540,000	7,540,000		0010 国庫補助金等特別積立金	55,213,763	56,466,044	-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)	55,213,763	56,466,044	-1,252,281
1318 減価償却累計額 △	16,675,423	16,422,989	252,434	0011 その他の積立金	500,000	2,900,000	-2,400,000
1321 権利	105,000	105,000		3221 特別修繕積立金	500,000	2,900,000	-2,400,000
1324 投資有価証券	10,000	10,000		0012 次期繰越活動増減差額	-2,263,487	-3,775,126	1,511,639
1332 特別修繕積立	500,000	2,900,000	-2,400,000	3311 次期繰越活動増減差額	-888,361	-443,250	-445,111
				3312 (うち当期活動増減差額)			
資産の部合計	100,329,034	103,618,316	-3,289,282	純資産の部合計	69,450,276	71,590,918	-2,140,642
				負債及び純資産の部合計	100,329,034	103,618,316	-3,289,282

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）	71,295 千円
合計	(71,295 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）	10,320千円
合計	(10,320千円)

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