

平成 26 年度

小規模多機能 あーよかつた

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	52,413,000	50,931,787	-1,481,213
	0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	38,719,000	37,206,281	-1,512,719
	8141 介護報酬収入	37,735,000	36,143,717	-1,591,283
	8142 介護予防報酬収入	984,000	1,062,564	78,564
	0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	4,260,000	4,166,761	-93,239
	8152 介護負担金収入(一般)	4,201,000	4,103,599	-97,401
	8154 介護予防負担金収入(一般)	59,000	63,162	4,162
	0172 利用者等利用料収入	9,434,000	9,558,745	124,745
	8174 食費収入(公費)		17,400	17,400
	8175 食費収入(一般)	4,482,000	4,452,160	-29,840
	8177 居住費収入(一般)	4,952,000	5,089,185	137,185
	0200 受取利息配当金収入		617	617
	8541 受取利息配当金収入		617	617
	0201 その他の収入	454,000	545,391	91,391
	8613 雑収益	454,000	545,391	91,391
事業活動収入計(1)		52,867,000	51,477,795	-1,389,205
事業活動による支出	0129 人件費支出	35,701,000	35,712,808	-11,808
	7112 職員俸給	20,808,000	21,093,482	-285,482
	7113 職員諸手当	964,000	995,615	-31,615
	7114 非常勤職員給与	10,939,000	10,715,647	223,353
	7117 法定福利費	2,990,000	2,908,064	81,936
	0130 事業費支出	6,514,000	6,660,850	-146,850
	7211 給食費	3,121,000	3,136,625	-15,625
	7212 介護用品費	213,000	188,261	24,739
	7214 教養娯楽費	97,000	96,661	339
	7215 保健衛生費	28,000	25,546	2,454
	7216 医療費支出	3,000	3,140	-140
	7218 日用品	363,000	341,785	21,215
	7219 水道光熱費	1,991,000	2,064,132	-73,132
	7222 消耗品器具備品費	78,000	167,170	-89,170
	7223 賃借料	411,000	381,096	29,904
	7224 車両費	171,000	218,066	-47,066
	7225 雑費	38,000	38,368	-368
	0131 事務費支出	3,654,000	2,945,184	708,816
	7311 福利厚生費支出	159,000	147,810	11,190
	7313 旅費交通費	17,000	78,880	-61,880
	7314 研修費	8,000	8,084	-84
	7315 事務消耗品費	62,000	66,489	-4,489
	7316 印刷製本費	172,000	157,618	14,382
	7318 広報費	541,000	517,229	23,771
	7321 修繕費	39,000	35,688	3,312
	7322 通信運搬費	284,000	294,001	-10,001
	7323 業務委託費	241,000	254,025	-13,025
	7324 手数料	285,000	274,247	10,753
	7325 保険料	373,000	365,187	7,813
	7326 土地・建物賃借料	240,000	245,000	-5,000
7327 租税公課	45,000	41,450	3,550	
7328 保守料	193,000	192,672	328	
7329 渉外費	10,000	9,000	1,000	
7331 諸会費	5,000	5,000		
7332 賃借料	163,000	191,509	-28,509	
7333 設備資金借入金利息	755,000		755,000	
7334 ソフトウエア	8,000	7,420	580	
7335 雑支出	54,000	53,875	125	

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
	0137 支払利息支出		812,192	-812,192
	7441 設備資金借入金利息		812,192	-812,192
	事業活動支出計(2)	45,869,000	46,131,034	-262,034
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,998,000	5,346,761	-1,651,239
施設整備等による収支	収入			
	支出			
	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			
	支出			
	0160 拠点区分間繰入金支出		576,000	-576,000
	7672 本部会計支出		576,000	-576,000
	9999 諸口		576,000	-576,000
	その他の活動支出計(8)		576,000	-576,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-576,000	-576,000
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,078,000	-149,239	-2,227,239
	前期末支払資金残高(12)		8,437,328	8,437,328
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,078,000	8,288,089	6,210,089

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	
収	0056 介護保険事業収益	50,931,787	54,247,372	-3,315,585	
	0057 施設介護料収益		39,440,940	-39,440,940	
	5111 介護報酬収益		39,440,940	-39,440,940	
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)		4,667,982	-4,667,982	
	5132 介護負担金収益(一般)		4,667,982	-4,667,982	
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	37,206,281		37,206,281	
	5141 介護報酬収益	36,143,717		36,143,717	
	5142 介護予防報酬収益	1,062,564		1,062,564	
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,166,761		4,166,761	
	5152 介護負担金収益(一般)	4,103,599		4,103,599	
	5154 介護予防負担金収益(一般)	63,162		63,162	
	0063 利用者等利用料収益	9,558,745	9,617,995	-59,250	
	5174 食費収益(公費)	17,400		17,400	
	5175 食費収益(一般)	4,452,160		4,452,160	
益	5177 居住費収益(一般)	5,089,185	4,931,515	157,670	
	5178 その他の利用料収益		4,686,480	-4,686,480	
	0064 その他の事業収益		520,455	-520,455	
	5184 国庫補助金等特別積立金取崩額		520,455	-520,455	
	サービス活動収益計(1)	50,931,787	54,247,372	-3,315,585	
	ビ ス 活 動 費	0015 人件費	35,712,808	36,784,499	-1,071,691
		4112 職員俸給	21,093,482	17,804,552	3,288,930
		4113 職員諸手当	995,615	1,316,580	-320,965
		4114 非常勤職員給与	10,715,647	14,786,097	-4,070,450
		4117 法定福利費	2,908,064	2,877,270	30,794
0016 事業費		6,661,530	7,450,687	-789,157	
4211 給食費		3,137,305	3,311,287	-173,982	
4212 介護用品費		188,261		188,261	
4213 医薬品費			343,344	-343,344	
4214 教養娯楽費		96,661	176,470	-79,809	
4215 保健衛生費		25,546	132,300	-106,754	
4216 医療費支出		3,140		3,140	
4218 日用品		341,785	768,464	-426,679	
4219 水道光熱費		2,064,132	1,926,978	137,154	
4222 消耗品器具備品費		167,170	205,747	-38,577	
4223 賃借料		381,096		381,096	
4224 車両費		218,066	216,485	1,581	
4225 雑費		38,368	369,612	-331,244	
0017 事務費		2,945,184	2,744,872	200,312	
増 減 の 部 用		4311 福利厚生費	147,810	109,510	38,300
		4313 旅費交通費	78,880	13,350	65,530
	4314 研修費	8,084		8,084	
	4315 事務消耗品費	66,489	49,116	17,373	
	4316 印刷製本費	157,618	175,389	-17,771	
	4318 広報費	517,229	122,850	394,379	
	4321 修繕費	35,688	22,050	13,638	
	4322 通信運搬費	294,001	227,390	66,611	
	4323 業務委託費	254,025	85,050	168,975	
	4324 手数料	274,247		274,247	
	4325 保険料	365,187	315,105	50,082	
	4326 土地・建物賃借料	245,000		245,000	
	4327 租税公課	41,450		41,450	
	4328 保守料	192,672	259,612	-66,940	
4329 渉外費	9,000		9,000		
4331 諸会費	5,000		5,000		

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	
	4332 賃借料	191,509	487,439	-295,930	
	4333 設備資金借入金利息		878,011	-878,011	
	4334 ソフトウェア	7,420		7,420	
	4335 雑費	53,875		53,875	
	0027 減価償却費	2,457,867	2,457,867		
	4451 減価償却費	2,457,867	2,457,867		
	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)	47,256,934	49,437,925	-2,180,991	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,674,853	4,809,447	-1,134,594	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	617	492	125
		5821 受取利息配当金収益	617	492	125
		0098 その他のサービス活動外収益	546,071	425,012	121,059
		5874 雑収益	546,071	425,012	121,059
		サービス活動外収益計(4)	546,688	425,504	121,184
	費用	0033 支払利息	812,192		812,192
		4811 設備資金借入金利息	812,192		812,192
		サービス活動外費用計(5)	812,192		812,192
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-265,504	425,504	-691,008
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,409,349	5,234,951	-1,825,602
特別増減の部	収益	0105 事業区分間繰入金収益		5,027,807	-5,027,807
		5961 他会計区分繰入金収入		5,027,807	-5,027,807
		0005 あっくん家		5,027,807	-5,027,807
		特別収益計(8)		5,027,807	-5,027,807
	費用	0047 拠点区分間繰入金費用	576,000	7,122,958	-6,546,958
		4962 本部会計支出	576,000	7,122,958	-6,546,958
		0001 大喜デｲｯﾋﾞｽ	576,000		576,000
		0005 あっくん家		7,122,958	-7,122,958
		特別費用計(9)	576,000	7,122,958	-6,546,958
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-576,000	-2,095,151	1,519,151
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,833,349	3,139,800	-306,451	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	17,726,530	14,586,730	3,139,800
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,559,879	17,726,530	2,833,349
		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)	20,559,879	17,726,530	2,833,349

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	10,862,024	10,568,843	293,181	0005 流動負債	7,493,935	2,131,515	5,362,420
1111 現金預金	2,651,012		2,651,012	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	4,920,000		4,920,000
1118 名古屋銀行(小規模)		5,066,512	-5,066,512	2131 未払金	1,956,610	1,709,425	247,185
1131 未収金	4,525,018	5,390,224	-865,206	2132 預り金	324,533	422,090	-97,557
1161 前払金	161,738	112,107	49,631	0001 所得税	38,578	52,539	-13,961
1178 拠点区分間貸付金	3,482,787		3,482,787	0002 住民税	46,000	42,800	3,200
0001 大喜デｲｰﾋﾞｽ	1,800,000		1,800,000	0003 健康・厚生保険料	221,401	307,523	-86,122
0006 ｻﾙﾊﾞｰｽﾃｰｼﾞｵﾝ	1,682,787		1,682,787	0004 雇用保険料	18,554	19,228	-674
1181 仮払金	41,469		41,469	2145 拠点区分間借入金	251,323		251,323
				0005 あっくん家	251,323		251,323
0002 固定資産	93,995,925	96,453,792	-2,457,867	2151 仮受金	41,469		41,469
0003 基本財産	85,812,721	87,297,906	-1,485,185	0007 固定負債	58,348,000	68,188,000	-9,840,000
1211 土地	33,145,776	33,145,776		2311 設備資金借入金	58,348,000	68,188,000	-9,840,000
1212 建物	57,122,500	57,122,500		負債の部合計	65,841,935	70,319,515	-4,477,580
1231 減価償却累計額 △	4,455,555	2,970,370	1,485,185	純 資 産 の 部			
0004 その他の固定資産	8,183,204	9,155,886	-972,682	0010 国庫補助金等特別積立金	18,456,135	18,976,590	-520,455
1313 構築物	420,000	420,000		3211 国庫補助金等特別積立金(整備時分)	18,456,135	18,976,590	-520,455
1315 車輛運搬具	2,400,000	2,400,000		0012 次期繰越活動増減差額	20,559,879	17,726,530	2,833,349
1316 器具及び備品	8,281,250	8,281,250		3311 次期繰越活動増減差額	20,559,879	17,726,530	2,833,349
1318 減価償却累計額 △	2,918,046	1,945,364	972,682	3312 (うち当期活動増減差額)	2,833,349	3,139,800	-306,451
				純資産の部合計	39,016,014	36,703,120	2,312,894
資産の部合計	104,857,949	107,022,635	-2,164,686	負債及び純資産の部合計	104,857,949	107,022,635	-2,164,686

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）	52,666 千円
合計	(85,812) 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）	63,268 千円
合計	(63,268 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