

平成 27 年度
グループホーム大喜
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	44,955,648	46,122,381	1,166,733
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)		263,852	263,852
	8121 介護報酬収入		263,852	263,852
	0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	28,266,636	29,006,314	739,678
	8141 介護報酬収入	28,266,636	29,006,314	739,678
	0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	3,612,108	3,780,143	168,035
	8152 介護負担金収入(一般)	3,612,108	3,780,143	168,035
	0172 利用者等利用料収入	13,076,904	13,072,072	-4,832
	8175 食費収入(一般)	3,872,880	3,874,050	1,170
	8177 居住費収入(一般)	9,204,024	9,198,022	-6,002
	0200 受取利息配当金収入		233	233
	8541 受取利息配当金収入		233	233
	0201 その他の収入	572,520	587,300	14,780
	8613 雑収益	572,520	587,300	14,780
	事業活動収入計(1)		45,528,168	46,709,914
事業活動に支	0129 人件費支出	26,838,372	26,478,360	360,012
	7112 職員俸給	13,801,404	13,678,079	123,325
	7113 職員諸手当	773,844	841,094	-67,250
	7114 非常勤職員給与	9,631,488	9,575,541	55,947
	7117 法定福利費	2,631,636	2,383,646	247,990
	0130 事業費支出	7,287,329	7,519,293	-231,964
	7211 給食費	4,362,492	4,338,379	24,113
	7212 介護用品費	123,024	120,333	2,691
	7214 教養娯楽費	75,660	69,220	6,440
	7216 医療費支出	53,677	158,027	-104,350
	7218 日用品	182,580	201,416	-18,836
	7219 水道光熱費	2,296,584	2,458,334	-161,750
	7221 燃料費	160,800		160,800
	7222 消耗品器具備品費		148,529	-148,529
	7224 車両費	22,512	18,760	3,752
	7225 雑費	10,000	6,295	3,705
	0131 事務費支出	4,811,033	4,081,109	729,924
	7311 福利厚生費支出	155,748	131,040	24,708
	7313 旅費交通費	2,000	1,970	30
	7314 研修費	36,376	43,376	-7,000
	7315 事務消耗品費	323,460	328,608	-5,148
	7316 印刷製本費	52,332	50,100	2,232
	7317 会議費	10,320	8,600	1,720
	7318 広報費	11,725	11,725	
	7321 修繕費	50,000	133,856	-83,856
	7322 通信運搬費	458,496	476,041	-17,545
	7323 業務委託費	777,048	780,472	-3,424
	7324 手数料	235,860	286,647	-50,787
	7325 保険料	543,372	499,977	43,395
	7326 土地・建物賃借料	528,000	528,000	
	7327 租税公課	45,400	45,400	
	7328 保守料	75,600	75,600	
7329 渉外費	3,000	3,000		
7331 諸会費	46,900	73,900	-27,000	
7332 賃借料	507,756	526,017	-18,261	
7335 雑支出	947,640	76,780	870,860	
0137 支払利息支出	948,000	890,029	57,971	
7441 設備資金借入金利息	948,000	890,029	57,971	
事業活動支出計(2)		39,884,734	38,968,791	915,943

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
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			5,643,434	7,741,123	2,097,689
施設整備等による収支	収入	0206 設備資金借入金収入		19,150,000	19,150,000
		8751 設備資金借入金収入		19,150,000	19,150,000
		施設整備等収入計(4)		19,150,000	19,150,000
	支出	0143 設備資金借入金元金償還支出	4,428,000	3,270,000	1,158,000
		7511 設備資金借入金元金償還支出	4,428,000	3,270,000	1,158,000
		0144 固定資産取得支出		19,463,390	-19,463,390
		7521 土地取得支出		9,409,000	-9,409,000
7522 建物取得支出		10,054,390	-10,054,390		
施設整備等支出計(5)	4,428,000	22,733,390	-18,305,390		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-4,428,000	-3,583,390	844,610
その他の活動による収支	収入	0223 サービス区分間繰入金収入		313,390	313,390
		8883 サービス区分間繰入金収入		313,390	313,390
		その他の活動収入計(7)		313,390	313,390
	支出	0160 拠点区分間繰入金支出		360,000	-360,000
		7672 本部会計支出		360,000	-360,000
		その他の活動支出計(8)		360,000	-360,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				-46,610	-46,610
予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			1,215,434	4,111,123	2,895,689
前期末支払資金残高(12)				7,613,980	7,613,980
当期末支払資金残高(11)+(12)			1,215,434	11,725,103	10,509,669

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	0056 介護保険事業収益	46,122,381	40,989,291	5,133,090
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	263,852	64,869	198,983
	5121 介護報酬収益	263,852	64,869	198,983
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	29,006,314	25,911,559	3,094,755
	5141 介護報酬収益	29,006,314	25,911,559	3,094,755
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	3,780,143	3,169,945	610,198
	5151 介護負担金収益(公費)		35,226	-35,226
	5152 介護負担金収益(一般)	3,780,143	3,134,719	645,424
	0063 利用者等利用料収益	13,072,072	11,842,918	1,229,154
	5175 食費収益(一般)	3,874,050	3,485,340	388,710
	5177 居住費収益(一般)	9,198,022	8,357,578	840,444
		サービス活動収益計(1)	46,122,381	40,989,291
ビ ス 活 費 の 部	0015 人件費	26,478,360	24,997,438	1,480,922
	4112 職員俸給	13,678,079	12,484,022	1,194,057
	4113 職員諸手当	841,094	883,142	-42,048
	4114 非常勤職員給与	9,575,541	9,462,364	113,177
	4117 法定福利費	2,383,646	2,167,910	215,736
	0016 事業費	7,519,293	7,264,460	254,833
	4211 給食費	4,338,379	4,139,389	198,990
	4212 介護用品費	120,333	132,754	-12,421
	4213 医薬品費		3,078	-3,078
	4214 教養娯楽費	69,220	62,512	6,708
	4215 保健衛生費		64,740	-64,740
	4216 医療費支出	158,027		158,027
	4218 日用品	201,416	61,248	140,168
	4219 水道光熱費	2,458,334	2,640,964	-182,630
	4222 消耗品器具備品費	148,529	63,470	85,059
	4223 賃借料		62,805	-62,805
	4224 車両費	18,760	26,500	-7,740
	4225 雑費	6,295	7,000	-705
	0017 事務費	4,081,109	3,674,706	406,403
	4311 福利厚生費	131,040	117,070	13,970
	4313 旅費交通費	1,970		1,970
	4314 研修費	43,376		43,376
	4315 事務消耗品費	328,608	316,123	12,485
	4316 印刷製本費	50,100	72,147	-22,047
	4317 会議費	8,600		8,600
	4318 広報費	11,725	71,600	-59,875
	4321 修繕費	133,856	319,672	-185,816
	4322 通信運搬費	476,041	483,816	-7,775
	4323 業務委託費	780,472	578,718	201,754
	4324 手数料	286,647	186,426	100,221
	4325 保険料	499,977	511,607	-11,630
	4326 土地・建物賃借料	528,000	396,000	132,000
	4327 租税公課	45,400		45,400
4328 保守料	75,600	212,790	-137,190	
4329 渉外費	3,000		3,000	
4331 諸会費	73,900	38,320	35,580	
4332 賃借料	526,017	343,829	182,188	
4335 雑費	76,780	26,588	50,192	
0027 減価償却費	2,072,601	1,799,363	273,238	
4451 減価償却費	2,072,601	1,799,363	273,238	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-189,486	-189,486		

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	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-189,486	-189,486		
	サービス活動費用計(2)	39,961,877	37,546,481	2,415,396	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,160,504	3,442,810	2,717,694	
サービス活動外増減の部	収 益	0093 受取利息配当金収益	233	270	-37
		5821 受取利息配当金収益	233	270	-37
		0098 その他のサービス活動外収益	587,300	551,130	36,170
		5874 雑収益	587,300	551,130	36,170
		サービス活動外収益計(4)	587,533	551,400	36,133
	費 用	0033 支払利息	890,029	622,291	267,738
		4811 設備資金借入金利息	890,029	622,291	267,738
		サービス活動外費用計(5)	890,029	622,291	267,738
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-302,496	-70,891	-231,605
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,858,008	3,371,919	2,486,089
特別増減の部	収 益	0107 サービス区分間繰入金収益	313,390		313,390
		5963 サービス区分間繰入金収益	313,390		313,390
		特別収益計(8)	313,390		313,390
	費 用	0047 拠点区分間繰入金費用	360,000	336,000	24,000
		4962 本部会計支出	360,000	336,000	24,000
		特別費用計(9)	360,000	336,000	24,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-46,610	-336,000	289,390		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,811,398	3,035,919	2,775,479	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		11,776,842	8,740,923	3,035,919
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		17,588,240	11,776,842	5,811,398
	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)		17,588,240	11,776,842	5,811,398

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	15,030,571	11,405,772	3,624,799	0006 流動負債	7,421,468	4,991,792	2,429,676
1111 現金預金	1,892,961	1,559,129	333,832	2121 役員等短期借入金	500,000	500,000	
1131 未収金	5,452,781	4,717,970	734,811	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	4,116,000	1,200,000	2,916,000
1151 立替金	33,297		33,297	2131 未払金	1,936,662	1,966,023	-29,361
1161 前払金	156,428	119,856	36,572	2132 預り金	468,806	448,550	20,256
1178 拠点区分間貸付金	7,495,104	5,008,817	2,486,287	0001 所得税	27,460	31,716	-4,256
0001 大喜サービス	522,781		522,781	0002 住民税	44,800	48,200	-3,400
0007 よりそいサービス		5,008,817	-5,008,817	0003 健康・厚生保険料	381,530	353,732	27,798
0008 よりそいサロン	6,756,323		6,756,323	0004 雇用保険料	15,016	14,902	114
0009 本部	216,000		216,000	2145 拠点区分間借入金	400,000	877,219	-477,219
0001 大喜サービス				0001 大喜サービス		877,219	-877,219
0009 本部				0005 あつくん家	400,000		400,000
0002 固定資産	62,171,984	44,781,195	17,390,789	0007 固定負債	50,064,000	37,100,000	12,964,000
0003 基本財産	57,373,433	38,926,779	18,446,654	2311 設備資金借入金	50,064,000	37,100,000	12,964,000
1211 土地	28,227,000	18,818,000	9,409,000	負債の部合計	57,485,468	42,091,792	15,393,676
1212 建物	31,236,390	21,182,000	10,054,390	純 資 産 の 部			
1231 減価償却累計額 △	2,089,957	1,073,221	1,016,736	0010 国庫補助金等特別積立金	2,128,847	2,318,333	-189,486
0004 その他の固定資産	4,798,551	5,854,416	-1,055,865	3211 国庫補助金等特別積立金(整備時分)	2,128,847	2,318,333	-189,486
1312 建物	16,275,525	16,275,525		0012 次期繰越活動増減差額	17,588,240	11,776,842	5,811,398
1315 車両運搬具	389,500	389,500		3311 次期繰越活動増減差額	17,588,240	11,776,842	5,811,398
1318 減価償却累計額 △	11,921,474	10,865,609	1,055,865	3312 (うち当期活動増減差額)	5,811,398	3,035,919	2,775,479
1321 権利	55,000	55,000		純資産の部合計	19,717,087	14,095,175	5,621,912
資産の部合計	77,202,556	56,186,967	21,015,588	負債及び純資産の部合計	77,202,556	56,186,967	21,015,588

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 (グループホーム大喜拠点区分用)

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) グループホーム大喜拠点財務諸表（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

「よりそいデイサービス」より以下の基本財産が異動した

土地	9,409 千円
建物	10,054 千円

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）	28,227 千円
----------	-----------

建物（基本財産）	29,146 千円
合計	(57,373 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）	54,180 千円
合計	(54,180 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