

平成 26 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
事業収入	0165 介護保険事業収入	69,823,000	63,032,131	-6,790,869
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	58,042,000	51,555,842	-6,486,158
	8121 介護報酬収入	51,690,000	44,501,685	-7,188,315
	8122 介護予防報酬収入	6,352,000	7,054,157	702,157
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	6,868,000	6,656,551	-211,449
	8131 介護負担金収入(公費)	165,000	163,244	-1,756
	8132 介護負担金収入(一般)	5,850,000	5,290,723	-559,277
	8133 介護予防負担金収入(公費)	209,000	169,966	-39,034
	8134 介護予防負担金収入(一般)	644,000	1,032,618	388,618
	0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)		4,658	4,658
	8153 介護予防負担金収入(公費)		4,658	4,658
	0172 利用者等利用料収入	4,913,000	4,815,080	-97,920
	8175 食費収入(一般)	4,913,000	4,815,080	-97,920
	0198 借入金利息補助金収入		307,020	307,020
	8521 借入金利息補助金収入		307,020	307,020
	0200 受取利息配当金収入		2,108	2,108
	8541 受取利息配当金収入		2,108	2,108
	0201 その他の収入	1,934,000	1,907,023	-26,977
	8612 利用者等外給食費収入	1,934,000		-1,934,000
	8613 雑収益		1,907,023	1,907,023
0202 流動資産評価益等による資金増加額	22,000	20,000	-2,000	
8623 寄付金収入	22,000	20,000	-2,000	
事業活動収入計(1)		71,779,000	65,268,282	-6,510,718
事業活動による支出	0129 人件費支出	47,197,000	48,151,224	-954,224
	7111 役員報酬	70,000	64,000	6,000
	7112 職員俸給	22,738,000	23,713,249	-975,249
	7113 職員諸手当	1,574,000	1,539,932	34,068
	7114 非常勤職員給与	18,434,000	18,218,642	215,358
	7117 法定福利費	4,381,000	4,615,401	-234,401
	0130 事業費支出	9,866,000	9,706,944	159,056
	7211 給食費	3,230,000	3,190,415	39,585
	7212 介護用品費	101,000	101,449	-449
	7213 医薬品費	6,000	5,748	252
	7214 教養娯楽費	598,000	599,042	-1,042
	7215 保健衛生費	53,000	48,165	4,835
	7216 医療費支出	15,000	13,890	1,110
	7218 日用品	400,000	380,164	19,836
	7219 水道光熱費	3,177,000	3,232,211	-55,211
	7221 燃料費	760,000	682,316	77,684
	7222 消耗品器具備品費	12,000	10,982	1,018
	7223 賃借料	240,000	220,345	19,655
	7224 車両費	1,217,000	1,170,377	46,623
	7225 雑費	57,000	51,840	5,160
	0131 事務費支出	12,647,000	12,076,162	570,838
	7311 福利厚生費支出	463,000	440,920	22,080
	7312 職員被服費	1,000	583	417
	7313 旅費交通費	14,000	12,940	1,060
	7314 研修費	155,000	145,382	9,618
7315 事務消耗品費	534,000	520,039	13,961	
7316 印刷製本費	487,000	482,729	4,271	
7317 会議費	229,000	62,126	166,874	
7318 広報費	229,000	233,908	-4,908	
7321 修繕費	297,000	288,435	8,565	
7322 通信運搬費	815,000	797,328	17,672	

## 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	
支	7323 業務委託費	2,384,000	2,304,377	79,623	
	7324 手数料	301,000	329,881	-28,881	
	7325 保険料	1,358,000	1,408,215	-50,215	
	7326 土地・建物賃借料	1,760,000	1,735,564	24,436	
	7327 租税公課	95,000	86,850	8,150	
	7328 保守料	900,000	900,018	-18	
	7329 渉外費	101,000	108,840	-7,840	
	7331 諸会費	135,000	124,000	11,000	
	7332 賃借料	1,505,000	1,585,045	-80,045	
	7333 設備資金借入金利息	335,000		335,000	
	7334 ソフトウェア	148,000	135,432	12,568	
	7335 雑支出	401,000	373,550	27,450	
	0137 支払利息支出		307,020	-307,020	
	7441 設備資金借入金利息		307,020	-307,020	
	事業活動支出計(2)		69,710,000	70,241,350	-531,350
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,069,000	-4,973,068	-7,042,068	
施設整備等による収支	0204 施設整備等補助金収入	1,352,952	1,133,652	-219,300	
	8721 設備資金借入金元金償還補助金収入	1,133,652	1,133,652		
	8712 設備資金借入金利息補助金収入	219,300		-219,300	
	施設整備等収入計(4)		1,352,952	1,133,652	-219,300
	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		
	0144 固定資産取得支出		156,600	-156,600	
7524 器具及び備品取得支出		156,600	-156,600		
施設整備等支出計(5)		2,580,000	2,736,600	-156,600	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-1,227,048	-1,602,948	-375,900	
その他の活動による収支	0214 積立資産取崩収入	1,200,000		-1,200,000	
	8852 長期預り金積立資産取崩収入	600,000		-600,000	
	8853 その他の積立資産取崩収入	600,000		-600,000	
	0222 拠点区分間繰入金収入		1,524,000	1,524,000	
	8882 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	
その他の活動収入計(7)		1,200,000	1,524,000	324,000	
支	0152 積立資産支出		600,000	-600,000	
	7643 その他の積立資産支出		600,000	-600,000	
	その他の活動支出計(8)			600,000	-600,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,200,000	924,000	-276,000	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,041,952	-5,652,016	-7,693,968	
前期末支払資金残高(12)			10,341,486	10,341,486	
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,041,952	4,689,470	2,647,518	

## 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	63,032,131	76,083,721	-13,051,590	
	0057 施設介護料収益		73,038,821	-73,038,821	
	5111 介護報酬収益		61,032,292	-61,032,292	
	5113 利用者負担金収益(一般)		12,006,529	-12,006,529	
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	51,555,842		51,555,842	
	5121 介護報酬収益	44,501,685		44,501,685	
	5122 介護予防報酬収益	7,054,157		7,054,157	
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	6,656,551		6,656,551	
	5131 介護負担金収益(公費)	163,244		163,244	
	5132 介護負担金収益(一般)	5,290,723		5,290,723	
	5133 介護予防負担金収益(公費)	169,966		169,966	
	5134 介護予防負担金収益(一般)	1,032,618		1,032,618	
	益	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		4,815,080		4,815,080	
5175 食費収益(一般)		4,815,080		4,815,080	
0064 その他の事業収益			3,044,900	-3,044,900	
サ	5184 国庫補助金等特別積立金取崩額		3,044,900	-3,044,900	
	サービス活動収益計(1)	63,032,131	76,083,721	-13,051,590	
	ビ	0015 人件費	48,151,224	55,582,321	-7,431,097
		4111 役員報酬	64,000	157,000	-93,000
		4112 職員俸給	23,713,249	27,208,152	-3,494,903
		4113 職員諸手当	1,539,932	1,756,552	-216,620
		4114 非常勤職員給与	18,218,642	21,127,689	-2,909,047
		4117 法定福利費	4,615,401	5,332,928	-717,527
		0016 事業費	9,706,944	11,426,098	-1,719,154
		4211 給食費	3,190,415	3,495,081	-304,666
		4212 介護用品費	101,449		101,449
		4213 医薬品費	5,748		5,748
		4214 教養娯楽費	599,042	897,887	-298,845
		4215 保健衛生費	48,165	263,048	-214,883
4216 医療費支出		13,890		13,890	
4218 日用品		380,164	767,846	-387,682	
4219 水道光熱費	3,232,211	3,213,342	18,869		
ス	4221 燃料費	682,316	897,910	-215,594	
	4222 消耗品器具備品費	10,982	105,890	-94,908	
	4223 賃借料	220,345		220,345	
	4224 車両費	1,170,377	1,785,094	-614,717	
	4225 雑費	51,840		51,840	
	0017 事務費	12,076,162	11,676,077	400,085	
	4311 福利厚生費	440,920	351,805	89,115	
	4312 職員被服費	583	100,270	-99,687	
	4313 旅費交通費	12,940		12,940	
	4314 研修費	145,382	308,234	-162,852	
	4315 事務消耗品費	520,039	589,559	-69,520	
	4316 印刷製本費	482,729	604,208	-121,479	
	4317 会議費	62,126	84,580	-22,454	
	4318 広報費	233,908	228,377	5,531	
4321 修繕費	288,435	349,008	-60,573		
4322 通信運搬費	797,328	598,147	199,181		
活	4323 業務委託費	2,304,377	1,944,514	359,863	
	4324 手数料	329,881	821,445	-491,564	
	4325 保険料	1,408,215		1,408,215	
	4326 土地・建物賃借料	1,735,564	3,035,791	-1,300,227	
	費用				

## 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	
	4327 租税公課	86,850	93,600	-6,750	
	4328 保守料	900,018	1,337,530	-437,512	
	4329 渉外費	108,840		108,840	
	4331 諸会費	124,000		124,000	
	4332 賃借料	1,585,045		1,585,045	
	4333 設備資金借入金利息		350,880	-350,880	
	4334 ソフトウェア	135,432		135,432	
	4335 雑費	373,550	878,129	-504,579	
	0027 減価償却費	4,245,927	4,242,665	3,262	
	4451 減価償却費	4,245,927	4,242,665	3,262	
	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)	71,794,324	82,927,161	-11,132,837	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-8,762,193	-6,843,440	-1,918,753	
サービス活動外増減の部	収益	0092 借入金利息補助金収益	307,020	350,880	-43,860
		5811 借入金利息補助金収益	307,020	350,880	-43,860
		0093 受取利息配当金収益	2,108	2,463	-355
		5821 受取利息配当金収益	2,108	2,463	-355
		0098 その他のサービス活動外収益	1,927,023	2,179,769	-252,746
		5873 寄付金収入	20,000	13,000	7,000
		5874 雑収益	1,907,023	2,166,769	-259,746
		サービス活動外収益計(4)	2,236,151	2,533,112	-296,961
	費用	0033 支払利息	307,020		307,020
		4811 設備資金借入金利息	307,020		307,020
サービス活動外費用計(5)		307,020		307,020	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,929,131	2,533,112	-603,981	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,833,062	-4,310,328	-2,522,734	
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
		0101 施設整備等寄附金収益		1,133,652	-1,133,652
		5922 設備資金借入金利息補助金収入		1,133,652	-1,133,652
		0105 事業区分間繰入金収益		18,090,032	-18,090,032
		5961 他会計区分繰入金収入		18,090,032	-18,090,032
		0002 グループホーム大喜		18,090,032	-18,090,032
		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)	2,657,652	19,223,684	-16,566,032
	費用	0041 資産評価損		1,133,652	-1,133,652
4921 国庫補助金繰入額			1,133,652	-1,133,652	
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			14,792,673	-14,792,673	
4962 本部会計支出			14,792,673	-14,792,673	
0002 グループホーム大喜			14,792,673	-14,792,673	
	特別費用計(9)	1,133,653	15,926,325	-14,792,672	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,523,999	3,297,359	-1,773,360	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-5,309,063	-1,012,969	-4,296,094	

## 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
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,177,187	4,790,156	-1,612,969
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-2,131,876	3,777,187	-5,909,063
	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)	-2,731,876	3,177,187	-5,909,063

## 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	26,168,874	18,059,319	8,109,555	0006 流動負債	24,059,404	7,717,833	16,341,571
1111 現金預金	5,946,602		5,946,602	2121 役員等短期借入金	3,000,000	3,000,000	
1113 三菱東京UFJ銀行		4,314,110	-4,314,110	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	2,580,000		2,580,000
1114 瀬戸信用金庫		2,343,736	-2,343,736	2131 未払金	4,217,309	3,928,484	288,825
1117 三菱つみたて定期		300,000	-300,000	2132 預り金	611,250	789,349	-178,099
1131 未収金	4,902,447	10,968,973	-6,066,526	0001 所得税	96,232	142,221	-45,989
1161 前払金	462,352	132,500	329,852	0002 住民税	91,100	110,000	-18,900
1178 拠点区分間貸付金	14,857,473		14,857,473	0003 健康・厚生保険料	396,971	502,208	-105,237
0002 クラブホーム大喜	877,219		877,219	0004 雇用保険料	26,947	34,920	-7,973
0003 クラブ大喜	9,565,681		9,565,681	2141 前受金	2,110		2,110
0006 ヘルパーステーション	2,847,649		2,847,649	2145 拠点区分間借入金	13,648,735		13,648,735
0007 よりそいでサービス	1,566,924		1,566,924	0003 クラブ大喜	6,548,735		6,548,735
0002 固定資産	84,076,979	87,566,307	-3,489,328	0004 小規模多機能	1,800,000		1,800,000
0003 基本財産	80,353,666	84,383,047	-4,029,381	0005 あつくん家	4,700,000		4,700,000
1212 建物	135,765,000	135,765,000		0006 ヘルパーステーション	600,000		600,000
1231 減価償却累計額 △	56,411,334	52,381,953	4,029,381	0007 固定負債	12,900,000	18,060,000	-5,160,000
1235 基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000		2311 設備資金借入金	12,900,000	18,060,000	-5,160,000
0004 その他の固定資産	3,723,313	3,183,260	540,053	負債の部合計	36,959,404	25,777,833	11,181,571
1312 建物	1,097,250	1,097,250		純 資 産 の 部			
1314 機械及び装置	4,449,900	4,449,900		0009 基本金	16,000,000	16,000,000	
1315 車輛運搬具	7,540,000	7,540,000		3111 基本金	16,000,000	16,000,000	
1316 器具及び備品	4,391,718	4,372,118	19,600	0010 国庫補助金等特別積立金	57,718,325	58,970,606	-1,252,281
1318 減価償却累計額 △	16,170,555	16,091,008	79,547	3211 国庫補助金等特別積立金	57,718,325	47,565,265	10,153,060
1321 権利	105,000	105,000		3212 国庫補助金等特別積立金		11,405,341	-11,405,341
1324 投資有価証券	10,000	10,000		0011 その他の積立金	2,300,000	1,700,000	600,000
1332 特別修繕積立	2,300,000	1,700,000	600,000	3221 特別修繕積立金	2,300,000	1,700,000	600,000
資産の部合計	110,245,853	105,625,626	4,620,227	0012 次期繰越活動増減差額	-2,731,876	3,177,187	-5,909,063
				3311 次期繰越活動増減差額	-2,731,876	3,177,187	-5,909,063
				3312 (うち当期活動増減差額)	-5,309,063	-1,012,969	-4,296,094
				純資産の部合計	73,286,449	79,847,793	-6,561,344
				負債及び純資産の部合計	110,245,853	105,625,626	4,620,227

## 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）	79,353 千円
合計	(79,353 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）	15,480 千円
合計	(15,480 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