

平成 26 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 | |
|-----------------------|--------------------------|------------|------------|------------|----------|
| 事業収入 | 0165 介護保険事業収入 | 41,334,000 | 40,989,291 | -344,709 | |
| | 0167 居宅介護料収入(介護報酬収入) | | 64,869 | 64,869 | |
| | 8121 介護報酬収入 | | 64,869 | 64,869 | |
| | 0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入) | 26,166,000 | 25,911,559 | -254,441 | |
| | 8141 介護報酬収入 | 26,166,000 | 25,911,559 | -254,441 | |
| | 0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収) | 3,165,000 | 3,169,945 | 4,945 | |
| | 8151 介護負担金収入(公費) | 38,000 | 35,226 | -2,774 | |
| | 8152 介護負担金収入(一般) | 3,127,000 | 3,134,719 | 7,719 | |
| | 0172 利用者等利用料収入 | 12,003,000 | 11,842,918 | -160,082 | |
| | 8175 食費収入(一般) | 3,521,000 | 3,485,340 | -35,660 | |
| | 8177 居住費収入(一般) | 8,482,000 | 8,357,578 | -124,422 | |
| | 0200 受取利息配当金収入 | | 270 | 270 | |
| | 8541 受取利息配当金収入 | | 270 | 270 | |
| | 0201 その他の収入 | 558,000 | 551,130 | -6,870 | |
| | 8613 雑収益 | 558,000 | 551,130 | -6,870 | |
| | 事業活動収入計(1) | | 41,892,000 | 41,540,691 | -351,309 |
| | 事業活動に要する支出 | 0129 人件費支出 | 24,932,000 | 24,997,438 | -65,438 |
| 7112 職員俸給 | | 12,156,000 | 12,484,022 | -328,022 | |
| 7113 職員諸手当 | | 828,000 | 883,142 | -55,142 | |
| 7114 非常勤職員給与 | | 9,755,000 | 9,462,364 | 292,636 | |
| 7117 法定福利費 | | 2,193,000 | 2,167,910 | 25,090 | |
| 0130 事業費支出 | | 7,184,000 | 7,264,460 | -80,460 | |
| 7211 給食費 | | 4,106,000 | 4,139,389 | -33,389 | |
| 7212 介護用品費 | | 143,000 | 132,754 | 10,246 | |
| 7213 医薬品費 | | 3,000 | 3,078 | -78 | |
| 7214 教養娯楽費 | | 65,000 | 62,512 | 2,488 | |
| 7215 保健衛生費 | | 71,000 | 64,740 | 6,260 | |
| 7218 日用品 | | 107,000 | 61,248 | 45,752 | |
| 7219 水道光熱費 | | 2,517,000 | 2,640,964 | -123,964 | |
| 7222 消耗品器具備品費 | | 69,000 | 63,470 | 5,530 | |
| 7223 賃借料 | | 69,000 | 62,805 | 6,195 | |
| 7224 車両費 | | 26,000 | 26,500 | -500 | |
| 7225 雑費 | | 8,000 | 7,000 | 1,000 | |
| 0131 事務費支出 | | 3,726,000 | 3,674,706 | 51,294 | |
| 7311 福利厚生費支出 | | 126,000 | 117,070 | 8,930 | |
| 7315 事務消耗品費 | | 289,000 | 316,123 | -27,123 | |
| 7316 印刷製本費 | | 61,000 | 72,147 | -11,147 | |
| 7318 広報費 | | 78,000 | 71,600 | 6,400 | |
| 7321 修繕費 | | 425,000 | 319,672 | 105,328 | |
| 7322 通信運搬費 | | 480,000 | 483,816 | -3,816 | |
| 7323 業務委託費 | | 569,000 | 578,718 | -9,718 | |
| 7324 手数料 | | 184,000 | 186,426 | -2,426 | |
| 7325 保険料 | | 524,000 | 511,607 | 12,393 | |
| 7326 土地・建物賃借料 | 396,000 | 396,000 | | | |
| 7328 保守料 | 232,000 | 212,790 | 19,210 | | |
| 7331 諸会費 | 42,000 | 38,320 | 3,680 | | |
| 7332 賃借料 | 320,000 | 343,829 | -23,829 | | |
| 7335 雑支出 | | 26,588 | -26,588 | | |
| 0137 支払利息支出 | 624,000 | 622,291 | 1,709 | | |
| 7441 設備資金借入金利息 | 624,000 | 622,291 | 1,709 | | |
| 0138 その他の支出 | 29,000 | | 29,000 | | |
| 7452 雑支出 | 29,000 | | 29,000 | | |
| 事業活動支出計(2) | | 36,495,000 | 36,558,895 | -63,895 | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | 5,397,000 | 4,981,796 | -415,204 | |

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 | |
|---------------------------------|--------------|--------------------|------------|-----------|----------|
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等収入計(4) | | | | |
| | 支出 | 0143 設備資金借入金元金償還支出 | 1,200,000 | 1,200,000 | |
| | | 7511 設備資金借入金元金償還支出 | 1,200,000 | 1,200,000 | |
| | 施設整備等支出計(5) | | 1,200,000 | 1,200,000 | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | -1,200,000 | -1,200,000 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | その他の活動収入計(7) | | | | |
| | 支出 | 0160 拠点区分間繰入金支出 | | 336,000 | -336,000 |
| | | 7672 本部会計支出 | | 336,000 | -336,000 |
| | | 9999 諸口 | | 336,000 | -336,000 |
| その他の活動支出計(8) | | | 336,000 | -336,000 | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | | -336,000 | -336,000 | |
| 予備費支出(10) | | | — | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | 4,197,000 | 3,445,796 | -751,204 | |
| 前期末支払資金残高(12) | | | 4,168,184 | 4,168,184 | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | 4,197,000 | 7,613,980 | 3,416,980 | |

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 益 | 0056 介護保険事業収益 | 40,989,291 | 41,818,872 | -829,581 |
| | 0057 施設介護料収益 | | 30,565,825 | -30,565,825 |
| | 5111 介護報酬収益 | | 28,362,397 | -28,362,397 |
| | 5113 利用者負担金収益(一般) | | 2,203,428 | -2,203,428 |
| | 0058 居宅介護料収益(介護報酬収益) | 64,869 | | 64,869 |
| | 5121 介護報酬収益 | 64,869 | | 64,869 |
| | 0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益) | 25,911,559 | | 25,911,559 |
| | 5141 介護報酬収益 | 25,911,559 | | 25,911,559 |
| | 0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収) | 3,169,945 | | 3,169,945 |
| | 5151 介護負担金収益(公費) | 35,226 | | 35,226 |
| | 5152 介護負担金収益(一般) | 3,134,719 | | 3,134,719 |
| | 0063 利用者等利用料収益 | 11,842,918 | 11,253,047 | 589,871 |
| | 5172 居宅介護サービス利用料収益 | | 7,642,997 | -7,642,997 |
| | 5175 食費収益(一般) | 3,485,340 | 3,610,050 | -124,710 |
| | 5177 居住費収益(一般) | 8,357,578 | | 8,357,578 |
| | 5222 その他の利用料収益 | | 189,486 | -189,486 |
| | サービス活動収益計(1) | 40,989,291 | 42,008,358 | -1,019,067 |
| ビ ス 活 動 費 の 増 減 部 | 0015 人件費 | 24,997,438 | 24,042,507 | 954,931 |
| | 4112 職員俸給 | 12,484,022 | 12,241,261 | 242,761 |
| | 4113 職員諸手当 | 883,142 | 935,082 | -51,940 |
| | 4114 非常勤職員給与 | 9,462,364 | 8,872,288 | 590,076 |
| | 4117 法定福利費 | 2,167,910 | 1,993,876 | 174,034 |
| | 0016 事業費 | 7,264,460 | 7,847,560 | -583,100 |
| | 4211 給食費 | 4,139,389 | 4,060,214 | 79,175 |
| | 4212 介護用品費 | 132,754 | | 132,754 |
| | 4213 医薬品費 | 3,078 | | 3,078 |
| | 4214 教養娯楽費 | 62,512 | 47,329 | 15,183 |
| | 4215 保健衛生費 | 64,740 | 216,000 | -151,260 |
| | 4218 日用品 | 61,248 | 413,851 | -352,603 |
| | 4219 水道光熱費 | 2,640,964 | 2,792,222 | -151,258 |
| | 4221 燃料費 | | 5,400 | -5,400 |
| | 4222 消耗品器具備品費 | 63,470 | 159,770 | -96,300 |
| | 4223 賃借料 | 62,805 | | 62,805 |
| | 4224 車両費 | 26,500 | 152,774 | -126,274 |
| | 4225 雑費 | 7,000 | | 7,000 |
| | 0017 事務費 | 3,674,706 | 6,694,129 | -3,019,423 |
| | 4311 福利厚生費 | 117,070 | 133,261 | -16,191 |
| | 4313 旅費交通費 | | 10,850 | -10,850 |
| | 4315 事務消耗品費 | 316,123 | 295,300 | 20,823 |
| | 4316 印刷製本費 | 72,147 | 59,169 | 12,978 |
| | 4318 広報費 | 71,600 | 34,125 | 37,475 |
| | 4321 修繕費 | 319,672 | 189,717 | 129,955 |
| | 4322 通信運搬費 | 483,816 | 304,593 | 179,223 |
| | 4323 業務委託費 | 578,718 | 236,400 | 342,318 |
| 4324 手数料 | 186,426 | | 186,426 | |
| 4325 保険料 | 511,607 | 263,805 | 247,802 | |
| 4326 土地・建物賃借料 | 396,000 | 3,279,946 | -2,883,946 | |
| 4327 租税公課 | | 716,524 | -716,524 | |
| 4328 保守料 | 212,790 | 240,503 | -27,713 | |
| 4331 諸会費 | 38,320 | | 38,320 | |
| 4332 賃借料 | 343,829 | | 343,829 | |
| 4333 設備資金借入金利息 | | 408,162 | -408,162 | |
| 4335 雑費 | 26,588 | 521,774 | -495,186 | |
| 0027 減価償却費 | 1,799,363 | 1,694,105 | 105,258 | |

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 | |
|-------------|-----------------------|------------------------------------|------------|------------|------------|
| | 4451 減価償却費 | 1,799,363 | 1,694,105 | 105,258 | |
| | 0028 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -189,486 | | -189,486 | |
| | 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) | 37,546,481 | 40,278,301 | -2,731,820 | |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 3,442,810 | 1,730,057 | 1,712,753 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 0093 受取利息配当金収益 | 270 | 394 | -124 |
| | | 5821 受取利息配当金収益 | 270 | 394 | -124 |
| | | 0098 その他のサービス活動外収益 | 551,130 | 493,790 | 57,340 |
| | | 5873 寄付金収入 | | 50,000 | -50,000 |
| | | 5874 雑収益 | 551,130 | 443,790 | 107,340 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 551,400 | 494,184 | 57,216 |
| | 費用 | 0033 支払利息 | 622,291 | | 622,291 |
| | | 4811 設備資金借入金利息 | 622,291 | | 622,291 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 622,291 | | 622,291 |
| | | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | -70,891 | 494,184 | -565,075 |
| | 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 3,371,919 | 2,224,241 | 1,147,678 | |
| 特別増減の部 | 収益 | 0105 事業区分間繰入金収益 | | 500,000 | -500,000 |
| | | 5961 他会計区分繰入金収入 | | 500,000 | -500,000 |
| | | 0001 大喜デｲｰﾋﾞｽﾝﾀｰ | | 500,000 | -500,000 |
| | | 特別収益計(8) | | 500,000 | -500,000 |
| | 費用 | 0046 事業区分間繰入金費用 | | 5,177,626 | -5,177,626 |
| | | 4961 他会計区分繰入金支出 | | 5,177,626 | -5,177,626 |
| | | 0001 大喜デｲｰﾋﾞｽﾝﾀｰ | | 5,177,626 | -5,177,626 |
| | | 0047 拠点区分間繰入金費用 | 336,000 | | 336,000 |
| | | 4962 本部会計支出 | 336,000 | | 336,000 |
| | | 0002 グﾙｰﾌﾟ ｾﾞﾝﾄﾞ 大喜 | 336,000 | | 336,000 |
| | 特別費用計(9) | 336,000 | 5,177,626 | -4,841,626 | |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | -336,000 | -4,677,626 | 4,341,626 | |
| | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 3,035,919 | -2,453,385 | 5,489,304 | |
| 繰越活動増減差額の部 | | 前期繰越活動増減差額(12) | 8,740,923 | 11,194,308 | -2,453,385 |
| | | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 11,776,842 | 8,740,923 | 3,035,919 |
| | | 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) | 11,776,842 | 8,740,923 | 3,035,919 |

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 | 11,405,772 | 6,860,319 | 4,545,453 | 0006 流動負債 | 4,991,792 | 2,692,135 | 2,299,657 |
| 1111 現金預金 | 1,559,129 | | 1,559,129 | 2121 役員等短期借入金 | 500,000 | 500,000 | |
| 1115 第三銀行 | | 1,791,707 | -1,791,707 | 2122 1年以内返済予定設備資金借入金 | 1,200,000 | | 1,200,000 |
| 1131 未収金 | 4,717,970 | 4,880,826 | -162,856 | 2131 未払金 | 1,966,023 | 1,878,390 | 87,633 |
| 1161 前払金 | 119,856 | 187,786 | -67,930 | 2132 預り金 | 448,550 | 313,745 | 134,805 |
| 1178 拠点区分間貸付金 | 5,008,817 | | 5,008,817 | 0001 所得税 | 31,716 | 40,850 | -9,134 |
| 0007 よりそい付サービス | 5,008,817 | | 5,008,817 | 0002 住民税 | 48,200 | 30,600 | 17,600 |
| 0002 固定資産 | 44,781,195 | 46,580,558 | -1,799,363 | 0003 健康・厚生保険料 | 353,732 | 227,467 | 126,265 |
| 0003 基本財産 | 38,926,779 | 39,604,603 | -677,824 | 0004 雇用保険料 | 14,902 | 14,828 | 74 |
| 1211 土地 | 18,818,000 | 18,818,000 | | 2145 拠点区分間借入金 | 877,219 | | 877,219 |
| 1212 建物 | 21,182,000 | 21,182,000 | | 0001 大喜付サービス | 877,219 | | 877,219 |
| 1231 減価償却累計額 △ | 1,073,221 | 395,397 | 677,824 | 0007 固定負債 | 37,100,000 | 39,500,000 | -2,400,000 |
| 0004 その他の固定資産 | 5,854,416 | 6,975,955 | -1,121,539 | 2311 設備資金借入金 | 37,100,000 | 39,500,000 | -2,400,000 |
| 1312 建物 | 16,275,525 | 16,275,525 | | 負債の部合計 | 42,091,792 | 42,192,135 | -100,343 |
| 1315 車輛運搬具 | 389,500 | 389,500 | | 純 資 産 の 部 | | | |
| 1318 減価償却累計額 △ | 10,865,609 | 9,744,070 | 1,121,539 | 0010 国庫補助金等特別積立金 | 2,318,333 | 2,507,819 | -189,486 |
| 1321 権利 | 55,000 | 55,000 | | 3211 国庫補助金等特別積立金 (整備時分) | 2,318,333 | 2,507,819 | -189,486 |
| 資産の部合計 | 56,186,967 | 53,440,877 | 2,746,090 | 0012 次期繰越活動増減差額 | 11,776,842 | 8,740,923 | 3,035,919 |
| | | | | 3311 次期繰越活動増減差額 | 11,776,842 | 8,740,923 | 3,035,919 |
| | | | | 3312 (うち当期活動増減差額) | 3,035,919 | -2,453,385 | 5,489,304 |
| | | | | 純資産の部合計 | 14,095,175 | 11,248,742 | 2,846,433 |
| | | | | 負債及び純資産の部合計 | 56,186,967 | 53,440,877 | 2,746,090 |

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

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) | 18,818 千円 |
| 建物 (基本財産) | 20,108 千円 |
| 合計 | (38,926 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） | 38,300 千円 |
| 合計 | (38,300 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