

平成27年度共生型多機能センターあすみーる拠点区分資金収支計算書

(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①	決算②	差異①-②
大区分				
事業活動による収支	収入			
	会費収入	0	0	0
	分担金収入	0	0	0
	寄附金収入	0	0	0
	経常経費補助金収入	0	0	0
	受託金収入	12,636,000	12,636,000	0
	貸付事業収入	0	0	0
	事業収入	114,000	135,100	△ 21,100
	負担金収入	0	0	0
	介護保険事業収入	69,155,000	68,777,649	377,351
	障害福祉サービス等事業収入	1,005,000	1,072,730	△ 67,730
	医療事業収入	0	0	0
	受取利息配当金収入	0	0	0
	その他の収入	0	0	0
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0
	事業活動収入計(1)	82,910,000	82,621,479	288,521
	支出			
	人件費支出	64,289,000	64,769,858	△ 480,858
	事業費支出	4,308,000	4,304,146	3,854
	事務費支出	7,677,000	7,774,843	△ 97,843
利用者負担軽減額	0	0	0	
貸付事業支出	0	0	0	
共同募金配分金事業費	0	0	0	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	0	0	0	
負担金支出	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	5,612,000	5,614,315	△ 2,315	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	81,886,000	82,463,162	△ 577,162	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,024,000	158,317	865,683	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	0	0
	施設整備等寄付金収入	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
	固定資産取得支出	0	0	0
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入			
	長期運営資金借入金収入	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0
	基金積立資産取崩収入	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0
	事業区分間繰入金収入	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	207,000	480,198	△ 273,198
	サービス区分間繰入金収入	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0
	その他の活動収入計(7)	207,000	480,198	△ 273,198
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0	0	
基金積立資産支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
サービス区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	207,000	480,198	△ 273,198	
予備費支出(10)			0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,231,000	638,515	592,485	
前期末支払資金残高(12)	49,067,000	49,067,299	△ 299	
当期末支払資金残高(11)+(12)	50,298,000	49,705,814	592,186	
● 収入: (1) + (4) + (7) + (12)	132,184,000	132,168,976	15,024	
● 支出: (2) + (5) + (8) + (10)	81,886,000	82,463,162	△ 577,162	

平成27年度共生型多機能センターあすみーる拠点区分事業活動計算書

(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		本年度決算①	前年度決算②	増減①-②
大区分				
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	0	0	0
	分担金収益	0	0	0
	寄附金収益	0	0	0
	経常経費補助金収益	0	0	0
	受託金収益	12,636,000	12,636,000	0
	貸付事業収益	0	0	0
	事業収益	135,100	88,600	46,500
	負担金収益	0	0	0
	介護保険事業収益	68,777,649	65,291,096	3,486,553
	障害福祉サービス等事業収益	1,072,730	0	1,072,730
	医療事業収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	82,621,479	78,015,696	4,605,783
	費用			
	人件費	65,087,314	57,857,710	7,229,604
	事業費	4,304,146	4,212,401	91,745
	事務費	7,774,843	7,818,364	△ 43,521
	利用者負担軽減額	0	0	0
	共同募金配分金事業費	0	0	0
分担金費用	0	0	0	
助成金費用	0	0	0	
負担金費用	0	0	0	
基金組入額	0	0	0	
減価償却費	82,936	108,450	△ 25,514	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	5,614,315	5,528,979	85,336	
サービス活動費用計(2)	82,863,554	75,525,904	7,337,650	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 242,075	2,489,792	△ 2,731,867	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用			
支払利息	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 242,075	2,489,792	△ 2,731,867	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄付金収益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	480,198	265,984	214,214
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	480,198	265,984	214,214
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除去等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
災害損失	0	0	0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	3,328,373	△ 3,328,373	
特別費用計(9)	0	3,328,373	△ 3,328,373	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	480,198	△ 3,062,389	3,542,587	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	238,123	△ 572,597	810,720	
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	238,123	△ 572,597	810,720	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	45,821,538	46,394,135	△ 572,597
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	46,059,661	45,821,538	238,123
	基本金取崩額(16)	0	0	0
	基金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(15)+(16)+(17)+(18)-(19)	46,059,661	45,821,538	238,123	

共生型多機能センターあすみーる拠点区分 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			
勘定科目	当年度末①	前年度末②	増減①-②	勘定科目	当年度末①	前年度末②	増減①-②
流動資産	59,745,461	58,316,671	1,428,790	流動負債	13,886,067	12,778,336	1,107,731
現金	309,605	242,341	67,264	短期運営資金借入金	0	0	0
預貯金	46,807,371	45,520,921	1,286,450	事業未払金	4,074,867	3,493,555	581,312
有価証券	0	0	0	その他の未払金	5,755,175	5,613,476	141,699
事業未収金	12,130,287	12,287,425	△ 157,138	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収金	480,198	265,984	214,214	未払費用	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未返還金	0	0	0
医薬品	0	0	0	預り金	209,605	142,341	67,264
立替金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払金	18,000	0	18,000	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	3,846,420	3,528,964	317,456
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	13,200,267	13,283,203	△ 82,936	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	長期未払金	0	0	0
				長期預り金	0	0	0
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	13,200,267	13,283,203	△ 82,936	負債の部合計	13,886,067	12,778,336	1,107,731
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	0	0	0	基本金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	基金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	福祉基金	0	0	0
器具及び備品	200,267	283,203	△ 82,936	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	13,000,000	13,000,000	0
無形リース資産	0	0	0	財政安定化資金積立金	13,000,000	13,000,000	0
投資有価証券	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区部分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	46,059,661	45,821,538	238,123
サービス区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	238,123	△ 572,597	810,720
退職手当積立基金預け金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0	純資産の部合計	59,059,661	58,821,538	238,123
長期預り金積立資産	0	0	0				
福祉基金積立資産	0	0	0	資産の部合計	72,945,728	71,599,874	1,345,854
財政安定化資金積立資産	13,000,000	13,000,000	0	負債及び純資産の部合計	72,945,728	71,599,874	1,345,854
修繕費積立資産	0	0	0				
備品等購入積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				

財務諸表に対する注記（共生型多機能センターあすみーる拠点区分用）

1 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金
 - 職員に対する夏季賞与支払に備えるため、支給見込額のうち、当会計年度の費用として計上すべき金額を見積計上している。
 - ・徴収不能引当金
 - 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については過去3年間の貸倒実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

2 重要な会計方針の変更

該当なし

3 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 共生型多機能センターあすみーる拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
 - ①地域活動支援センター事業
 - ②小規模多機能型居宅介護事業
 - ③認知症対応型共同生活介護事業
 - ④認可外保育事業
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ①地域活動支援センター事業
 - ②小規模多機能型居宅介護事業
 - ③認知症対応型共同生活介護事業
 - ④認可外保育事業

5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6 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

7 担保に供している資産

該当なし

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）			0
建物			0
建物付属設備			0
構築物			0
機械及び装置			0
車輛運搬具			0
器具及び備品	1,953,315	1,753,048	200,267
ソフトウェア			0
合計	1,953,315	1,753,048	200,267

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	12,130,287	0	12,130,287
合計	12,130,287	0	12,130,287

10 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

11 重要な後発事象

該当なし

12 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

平成23年7月の社会福祉法人会計基準の改正に伴い、当法人では平成26年度会計から「社会福祉法人新会計基準」に移行した。