

グループホーム夢の郷拠点区分 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(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	障害福祉サービス等事業収入	65,060,000	64,885,764	174,236		
	自立支援給付費収入	40,840,000	40,838,297	1,703		
	訓練等給付費収入	40,840,000	40,838,297	1,703		
	利用者負担金収入	200,000	161,078	38,922		
	補足給付費収入	3,300,000	3,210,000	90,000		
	特定障害者特別給付費収入	3,300,000	3,210,000	90,000		
	特定費用収入	20,520,000	20,517,349	2,651		
	その他の事業収入	200,000	159,040	40,960		
	補助金事業収入	30,000	18,200	11,800		
	受託事業収入	170,000	140,840	29,160		
	経常経費寄附金収入	100,000	50,000	50,000		
	受取利息配当金収入	10,000	500	9,500		
	その他の収入	10,000		10,000		
	雑収入	10,000		10,000		
	雑収入	10,000		10,000		
		事業活動収入計(1)	65,180,000	64,936,264	243,736	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	31,210,000	31,058,609	151,391
職員給料支出			21,390,000	21,385,136	4,864	
職員賞与支出			6,000,000	5,968,916	31,084	
非常勤職員給与支出			170,000	121,745	48,255	
退職給付支出			300,000	299,304	696	
法定福利費支出			3,350,000	3,283,508	66,492	
事業費支出			11,760,000	11,557,555	202,445	
給食費支出			8,010,000	7,909,740	100,260	
給食費支出			10,000		10,000	
拠点区分間給食費支出			8,000,000	7,909,740	90,260	
保健衛生費支出			10,000		10,000	
教養娯楽費支出			220,000	211,200	8,800	
教養娯楽費支出			220,000	211,200	8,800	
水道光熱費支出			1,880,000	1,872,371	7,629	
消耗器具備品費支出			800,000	776,988	23,012	
消耗器具備品費支出			770,000	769,308	692	
拠点区分間消耗器具備品費支出			30,000	7,680	22,320	
保険料支出		540,000	534,520	5,480		
賃借料支出		120,000	107,986	12,014		
車輛費支出		120,000	107,742	12,258		
租税公課支出		10,000	7,200	2,800		
雑支出		50,000	29,808	20,192		
事務費支出		3,380,000	3,049,146	330,854		
福利厚生費支出		150,000	138,918	11,082		
旅費交通費支出		10,000	2,925	7,075		
研修研究費支出		150,000	56,340	93,660		
事務消耗品費支出		150,000	145,383	4,617		
修繕費支出		40,000	32,476	7,524		
通信運搬費支出		270,000	266,773	3,227		
業務委託費支出		770,000	661,740	108,260		
医事委託費支出		210,000	192,000	18,000		
保守委託費支出		190,000	178,200	11,800		
その他の委託費支出		370,000	291,540	78,460		
手数料支出		10,000	1,188	8,812		
土地・建物賃借料支出		1,630,000	1,628,000	2,000		
租税公課支出		30,000	18,916	11,084		
保守料支出		110,000	70,879	39,121		
渉外費支出	30,000		30,000			
雑支出	30,000	25,608	4,392			
雑支出	30,000	25,608	4,392			
	事業活動支出計(2)	46,350,000	45,665,310	684,690		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,830,000	19,270,954	△ 440,954		
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	12,711,626	12,711,626	0	
		建物附属設備売却収入	12,711,626	12,711,626	0	
		施設整備等収入計(4)	12,711,626	12,711,626	0	
	支出	固定資産取得支出	12,711,626	12,711,626	0	
建物附属設備取得支出(基本財産)		12,711,626	12,711,626	0		

収支	施設整備等支出計(5)	12,711,626	12,711,626	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入	積立資産取崩収入	40,000	31,104	8,896
	退職給付引当資産取崩収入	40,000	31,104	8,896
	その他の活動収入計(7)	40,000	31,104	8,896
その他の活動による支出	積立資産支出	250,000	247,644	2,356
	退職給付引当資産支出	250,000	247,644	2,356
	拠点区分間長期借入金返済支出	5,000,000	5,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	2,800,000	2,800,000	0
	その他の活動支出計(8)	8,050,000	8,047,644	2,356
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,010,000	△ 8,016,540	6,540
支	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,820,000	11,254,414	△ 434,414
	前期末支払資金残高(12)	20,559,412	20,559,412	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	31,379,412	31,813,826	△ 434,414

グループホーム夢の郷拠点区分 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		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	64,885,764	49,051,447	15,834,317
	自立支援給付費収益	40,838,297	28,899,751	11,938,546
	訓練等給付費収益	40,838,297	28,899,751	11,938,546
	利用者負担金収益	161,078		161,078
	補足給付費収益	3,210,000	2,900,000	310,000
	特定障害者特別給付費収益	3,210,000	2,900,000	310,000
	特定費用収益	20,517,349	17,114,146	3,403,203
	その他の事業収益	159,040	137,550	21,490
	補助金事業収益	18,200	22,400	△ 4,200
	受託事業収益	140,840	115,150	25,690
	経常経費寄附金収益	50,000	1,164,800	△ 1,114,800
	サービス活動収益計(1)	64,935,764	50,216,247	14,719,517
	サービス活動増減の部	費用		
人件費		33,109,149	29,080,968	4,028,181
職員給料		21,385,136	19,957,871	1,427,265
職員賞与		5,001,916	4,704,244	297,672
賞与引当金繰入		2,801,000	967,000	1,834,000
非常勤職員給与		121,745		121,745
退職給付費用		515,844	514,020	1,824
法定福利費		3,283,508	2,937,833	345,675
事業費		11,557,555	11,068,436	489,119
給食費		7,909,740	6,877,140	1,032,600
給食費			2,400	△ 2,400
拠点区分間給食費		7,909,740	6,874,740	1,035,000
教養娯楽費		211,200	157,556	53,644
教養娯楽費		211,200	157,556	53,644
水道光熱費		1,872,371	1,912,746	△ 40,375
消耗器具備品費		776,988	1,153,797	△ 376,809
消耗器具備品費		769,308	1,124,997	△ 355,689
拠点区分間消耗器具備品費		7,680	28,800	△ 21,120
保険料		534,520	445,148	89,372
賃借料		107,986	118,737	△ 10,751
車輛費		107,742	183,304	△ 75,562
修繕費			212,160	△ 212,160
手数料			648	△ 648
租税公課		7,200	7,200	0
雑費		29,808		29,808
事務費		3,049,146	4,482,850	△ 1,433,704
福利厚生費		138,918	145,645	△ 6,727
旅費交通費		2,925	1,800	1,125
研修研究費		56,340	266,194	△ 209,854
事務消耗品費		145,383	119,681	25,702
修繕費		32,476	13,586	18,890
通信運搬費		266,773	267,524	△ 751
業務委託費		661,740	588,020	73,720
医事委託費		192,000	17,000	175,000
保守委託費		178,200	189,000	△ 10,800
その他の委託費		291,540	382,020	△ 90,480
手数料		1,188	14,284	△ 13,096
土地・建物賃借料		1,628,000	2,776,000	△ 1,148,000
租税公課		18,916	17,200	1,716
保守料		70,879	99,672	△ 28,793
渉外費			11,700	△ 11,700
雑費		25,608	161,544	△ 135,936
雑費		25,608	161,544	△ 135,936
減価償却費		6,544,476	4,776,425	1,768,051
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 914,999	△ 225,000	△ 689,999
サービス活動費用計(2)		53,345,327	49,183,679	4,161,648
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,590,437	1,032,568	10,557,869
サービス活動外増	収益			
	受取利息配当金収益	500	935	△ 435
費用				
サービス活動外増	サービス活動外収益計(4)	500	935	△ 435

減 の 部		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	500	935	△ 435
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,590,937	1,033,503	10,557,434
特別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益		15,000,000	△ 15,000,000
		施設整備等補助金収益		15,000,000	△ 15,000,000
		拠点区分間繰入金収益	42,947	33,798,902	△ 33,755,955
		拠点区分間固定資産移管収益		15,097,701	△ 15,097,701
		特別収益計(8)	42,947	63,896,603	△ 63,853,656
	費 用	固定資産売却損・処分損	4	2	2
		器具及び備品売却損・処分損	4	2	2
		国庫補助金等特別積立金積立額	15,000,000		15,000,000
		拠点区分間繰入金費用	2,800,000	3,120,000	△ 320,000
		拠点区分間固定資産移管費用	590,140	85,894	504,246
		特別費用計(9)	18,390,144	3,205,896	15,184,248
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 18,347,197	60,690,707	△ 79,037,904	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 6,756,260	61,724,210	△ 68,480,470	
繰 越	前期繰越活動増減差額(12)	123,742,378	61,018,168	62,724,210	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	116,986,118	122,742,378	△ 5,756,260	
活 動 増 減 差 額 の 部		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)		1,000,000	△ 1,000,000
		修繕積立金取崩額(措置)		1,000,000	△ 1,000,000
		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)	116,986,118	123,742,378	△ 6,756,260	

グループホーム夢の郷拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	33,125,155	21,738,038	11,387,117	流動負債	4,112,329	2,145,626	1,966,703
現金預金	23,377,120	13,986,737	9,390,383	事業未払金	1,311,329	1,178,626	132,703
事業未収金	9,399,749	7,388,609	2,011,140	賞与引当金	2,801,000	967,000	1,834,000
前払金	348,286	12,852	335,434				
前払費用	0	349,840	△ 349,840				
固定資産	118,429,728	126,117,101	△ 7,687,373	固定負債	10,719,008	16,314,708	△ 5,595,700
基本財産	107,066,421	99,506,470	7,559,951	拠点区分間長期借入金	10,000,000	15,000,000	△ 5,000,000
土地	26,597,700	26,597,700	0	退職給付引当金	719,008	1,314,708	△ 595,700
建物	68,756,354	72,908,770	△ 4,152,416	負債の部合計	14,831,337	18,460,334	△ 3,628,997
建物附属設備	11,712,367		11,712,367				
その他の固定資産	11,363,307	26,610,631	△ 15,247,324	純資産の部			
建物	1,213,461	1,302,321	△ 88,860	基本金	1,071,177	1,071,177	0
建物附属設備	568,969	13,842,345	△ 13,273,376	第3号基本金	1,071,177	1,071,177	0
構築物	3,832,039	4,194,266	△ 362,227	国庫補助金等特別積立金	14,666,251	581,250	14,085,001
車両運搬具	356,251	1,171,391	△ 815,140	その他の積立金	4,000,000	4,000,000	0
器具及び備品	420,171	513,885	△ 93,714	人件費積立金(措置)	2,000,000	2,000,000	0
水道施設利用権	253,408	271,715	△ 18,307	備品等購入積立金(措置)	2,000,000	2,000,000	0
退職給付引当資産	719,008	1,314,708	△ 595,700	次期繰越活動増減差額	116,986,118	123,742,378	△ 6,756,260
人件費積立資産(措置)	2,000,000	2,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 6,756,260	61,724,210	△ 68,480,470
備品等購入積立資産(措置)	2,000,000	2,000,000	0				
資産の部合計	151,554,883	147,855,139	3,699,744	純資産の部合計	136,723,546	129,394,805	7,328,741
				負債及び純資産の部合計	151,554,883	147,855,139	3,699,744

財務諸表に対する注記（グループホーム夢の郷拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- (2) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－三重県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
 - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、三重県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) グループホーム夢の郷拠点財務諸表（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）は、サービス区分が共同生活援助サービス1つの為、作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は、サービス区分が共同生活援助サービス1つの為、作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	26,597,700	0	0	26,597,700
建物	72,908,770	0	4,152,416	68,756,354
建物附属設備	0	12,711,626	999,259	11,712,367
合計	99,506,470	12,711,626	5,151,675	107,066,421

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
基本財産			
建物	85,080,824	16,324,470	68,756,354
建物附属設備	12,711,626	999,259	11,712,367
小計	97,792,450	17,323,729	80,468,721
その他の固定資産			
建物	1,931,746	718,285	1,213,461
建物附属設備	4,494,000	3,925,031	568,969
構築物	5,091,745	1,259,706	3,832,039
車輛運搬具	1,643,770	1,287,519	356,251
器具及び備品	1,286,250	866,079	420,171
小計	14,447,511	8,056,620	6,390,891
合計	112,239,961	25,380,349	86,859,612

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	9,399,749	0	9,399,749
合計	9,399,749	0	9,399,749

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

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

該当なし