

## さくら拠点区分資金収支計算書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動	収入			
	介護保険事業収入	362,264,000	367,110,217	4,846,217
	施設介護料収入	187,200,000	190,715,351	3,515,351
	介護報酬収入	166,000,000	169,140,553	3,140,553
	利用者負担金収入(公費)	6,500,000	6,578,163	78,163
	利用者負担金収入(一般)	14,700,000	14,996,635	296,635
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	65,850,000	65,782,696	-67,304
	介護報酬収入	62,800,000	62,747,121	-52,879
	介護予防報酬収入	3,050,000	3,035,575	-14,425
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	7,370,000	7,405,024	35,024
	介護負担金収入(公費)	1,000,000	1,038,344	38,344
	介護負担金収入(一般)	6,060,000	6,057,052	-2,948
	介護予防負担金収入(一般)	310,000	309,628	-372
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	22,320,000	22,640,201	320,201
	介護報酬収入	22,000,000	22,325,497	325,497
	介護予防報酬収入	320,000	314,704	-5,296
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	2,575,000	2,515,675	-59,325
	介護負担金収入(公費)	40,000	33,008	-6,992
	介護負担金収入(一般)	2,500,000	2,447,693	-52,307
	介護予防負担金収入(一般)	35,000	34,974	-26
	居宅介護支援介護料収入	12,520,000	12,605,709	85,709
	居宅介護支援介護料収入	11,800,000	11,883,884	83,884
	介護予防支援介護料収入	720,000	721,825	1,825
	利用者等利用料収入	48,420,000	48,922,777	502,777
	食費収入(公費)	1,852,000	1,873,190	21,190
	食費収入(一般)	32,480,000	32,787,193	307,193
	居住費収入(公費)	216,000	220,200	4,200
	居住費収入(一般)	12,350,000	12,510,930	160,930
	その他の利用料収入	1,522,000	1,531,264	9,264
	その他の事業収入	16,009,000	16,522,784	513,784
	補助金事業収入	13,200,000	13,662,829	462,829
	受託事業収入	600,000	686,100	86,100
喫茶事業収入	2,209,000	2,173,855	-35,145	
借入金利息補助金収入	1,420,162	1,420,162		
借入金利息補助金収入	1,420,162	1,420,162		
経常経費寄附金収入	120,000	120,000		
経常経費寄附金収入	120,000	120,000		
受取利息配当金収入	60,100	33,993	-26,107	
受取利息配当金収入	60,100	33,993	-26,107	
その他の収入	17,970,000	18,099,547	129,547	
受入研修費収入	400,000	574,000	174,000	
利用者等外給食費収入	1,428,000	1,435,800	7,800	
雑収入	142,000	105,462	-36,538	
リブイン給食費	16,000,000	15,984,285	-15,715	
事業活動収入計(1)	381,834,262	386,783,919	4,949,657	
支出				
人件費支出	269,924,460	268,842,289	1,082,171	
職員給料支出	144,160,000	143,650,855	509,145	
職員賞与支出	34,752,160	34,752,160		
非常勤職員給与支出	34,300,000	34,165,127	134,873	
派遣職員費支出	21,900,000	21,780,558	119,442	
退職給付支出	4,872,300	4,872,300		
法定福利費支出	29,940,000	29,621,289	318,711	
事業費支出	70,323,000	69,263,216	1,059,784	
給食費支出	24,280,000	24,072,322	207,678	
介護用品費支出	4,450,000	4,402,626	47,374	

さくら拠点区分資金収支計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
る	支	医薬品費支出	430,000	408,541	21,459
		保健衛生費支出	2,463,000	2,289,658	173,342
		医療費支出	10,000	280	9,720
		教養娯楽費支出	1,100,000	1,042,294	57,706
		日用品費支出	265,000	221,868	43,132
		水道光熱費支出	25,750,000	25,451,035	298,965
		消耗器具備品費支出	2,080,000	2,018,141	61,859
		保険料支出	1,040,000	1,021,691	18,309
		賃借料支出	6,040,000	5,977,986	62,014
		車輛費支出	1,115,000	1,052,361	62,639
		喫茶事業費	1,300,000	1,304,413	-4,413
		事務費支出	32,873,000	31,205,053	1,667,947
	出	福利厚生費支出	1,921,000	1,874,006	46,994
		職員被服費支出	220,000	251,047	-31,047
		旅費交通費支出	126,000	106,018	19,982
		研修研究費支出	420,000	379,808	40,192
		事務消耗品費支出	1,208,000	1,120,635	87,365
		印刷製本費支出	422,000	407,230	14,770
		修繕費支出	5,255,000	4,790,131	464,869
		通信運搬費支出	1,160,000	1,087,548	72,452
		広報費支出	876,000	696,086	179,914
		業務委託費支出	7,970,000	7,646,016	323,984
		手数料支出	3,000,000	2,896,792	103,208
		賃借料支出	5,000	2,090	2,910
		租税公課支出	173,000	149,751	23,249
		保守料支出	9,372,000	9,140,743	231,257
		渉外費支出	144,000	134,762	9,238
		諸会費支出	211,000	205,879	5,121
		地域活動費支出	105,000	70,848	34,152
		雑支出	285,000	245,663	39,337
		利用者負担軽減額	460,000	444,796	15,204
		利用者負担軽減額	460,000	444,796	15,204
	支払利息支出	1,485,162	1,483,872	1,290	
支払利息支出	1,485,162	1,483,872	1,290		
その他の支出	12,439,000	11,616,239	822,761		
利用者等外給食費支出	1,429,000	1,416,900	12,100		
雑支出	10,000	30,179	-20,179		
リブイン給食費	11,000,000	10,169,160	830,840		
事業活動支出計(2)		387,504,622	382,855,465	4,649,157	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-5,670,360	3,928,454	9,598,814	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	16,780,040	16,780,000	-40
		施設整備等補助金収入	1,508,000	1,508,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	15,272,040	15,272,000	-40
		固定資産売却収入	78,000	78,000	
		その他の売却収入	78,000	78,000	
	施設整備等収入計(4)		16,858,040	16,858,000	-40
	支出	設備資金借入金元金償還支出	15,272,040	15,272,000	40
		設備資金借入金元金償還支出	15,272,040	15,272,000	40
		固定資産取得支出	767,000	759,691	7,309
		器具及び備品取得支出	690,000	682,691	7,309
その他の取得支出		77,000	77,000		
施設整備等支出計(5)		16,039,040	16,031,691	7,349	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		819,000	826,309	7,309	
そ	収入	サービス区分間繰入金収入	43,688,220	43,849,520	161,300

## さくら拠点区分資金収支計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
の 他 の 活 動 に よ る 収 支	入			
	サービス区分間繰入金収入	43,688,220	43,849,520	161,300
	その他の活動による収入計(7)	43,688,220	43,849,520	161,300
	支			
	拠点区分間繰入金支出	10,551,000	10,551,000	
	拠点区分間繰入金支出	10,551,000	10,551,000	
	サービス区分間繰入金支出	43,688,220	43,849,520	-161,300
	サービス区分間繰入金支出	43,688,220	43,849,520	-161,300
	その他の活動支出計(8)	54,239,220	54,400,520	-161,300
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-10,551,000	-10,551,000	
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-15,402,360	-5,796,237	9,606,123	
前期末支払資金残高(12)	104,417,124	104,417,124		
当期末支払資金残高(11)+(12)	89,014,764	98,620,887	9,606,123	

さくら拠点区分事業活動計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第2号の4様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サ イ ビ ス 活 動 増 費	介護保険事業収益	367,110,217	358,564,114	8,546,103
	施設介護料収益	190,715,351	200,068,210	-9,352,859
	介護報酬収益	169,140,553	177,109,209	-7,968,656
	利用者負担金収益(公費)	6,578,163	7,676,722	-1,098,559
	利用者負担金収益(一般)	14,996,635	15,282,279	-285,644
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	65,782,696	59,475,618	6,307,078
	介護報酬収益	62,747,121	56,845,052	5,902,069
	介護予防報酬収益	3,035,575	2,630,566	405,009
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	7,405,024	6,736,514	668,510
	介護負担金収益(公費)	1,038,344	1,262,593	-224,249
	介護負担金収益(一般)	6,057,052	5,181,602	875,450
	介護予防負担金収益(一般)	309,628	292,319	17,309
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	22,640,201	16,981,567	5,658,634
	介護報酬収益	22,325,497	16,714,359	5,611,138
	介護予防報酬収益	314,704	267,208	47,496
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	2,515,675	1,886,941	628,734
	介護負担金収益(公費)	33,008	16,856	16,152
	介護負担金収益(一般)	2,447,693	1,840,391	607,302
	介護予防負担金収益(一般)	34,974	29,694	5,280
	居宅介護支援介護料収益	12,605,709	10,425,965	2,179,744
	居宅介護支援介護料収益	11,883,884	10,035,475	1,848,409
	介護予防支援介護料収益	721,825	390,490	331,335
	利用者等利用料収益	48,922,777	47,331,373	1,591,404
	食費収益(公費)	1,873,190	2,190,810	-317,620
	食費収益(一般)	32,787,193	32,169,703	617,490
	居住費収益(公費)	220,200	527,070	-306,870
	居住費収益(一般)	12,510,930	11,513,095	997,835
その他の利用料収益	1,531,264	930,695	600,569	
その他の事業収益	16,522,784	15,657,926	864,858	
補助金事業収益	13,662,829	13,084,616	578,213	
受託事業収益	686,100	340,620	345,480	
喫茶事業収益	2,173,855	2,232,690	-58,835	
経常経費寄附金収益	120,000	105,000	15,000	
経常経費寄附金収益	120,000	105,000	15,000	
サービス活動収益計(1)	367,230,217	358,669,114	8,561,103	
活 動 増 費	人件費	268,842,289	266,959,987	1,882,302
	職員給料	143,650,855	139,711,248	3,939,607
	職員賞与	34,752,160	32,890,160	1,862,000
	非常勤職員給与	34,165,127	34,759,722	-594,595
	派遣職員費	21,780,558	25,822,482	-4,041,924
	退職給付費用	4,872,300	5,051,100	-178,800
	法定福利費	29,621,289	28,725,275	896,014
	事業費	69,263,216	68,170,563	1,092,653
	給食費	24,072,322	23,996,576	75,746
	介護用品費	4,402,626	4,261,183	141,443
	医薬品費	408,541	390,644	17,897
	保健衛生費	2,289,658	2,581,026	-291,368
	医療費	280		280
	教養娯楽費	1,042,294	1,128,728	-86,434
	日用品費	221,868	180,520	41,348
	水道光熱費	25,451,035	23,621,800	1,829,235
	消耗器具備品費	2,018,141	2,932,764	-914,623
保険料	1,021,691	1,008,503	13,188	
賃借料	5,977,986	5,846,792	131,194	

## さくら拠点区分事業活動計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第2号の4様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
減 の 部 用	車輛費	1,052,361	844,518	207,843	
	喫茶事業費	1,304,413	1,373,551	-69,138	
	雑費		3,958	-3,958	
	事務費	31,205,053	34,370,607	-3,165,554	
	福利厚生費	1,874,006	2,032,666	-158,660	
	職員被服費	251,047	202,722	48,325	
	旅費交通費	106,018	103,283	2,735	
	研修研究費	379,808	250,380	129,428	
	事務消耗品費	1,120,635	1,184,504	-63,869	
	印刷製本費	407,230	364,255	42,975	
	修繕費	4,790,131	6,312,044	-1,521,913	
	通信運搬費	1,087,548	1,033,465	54,083	
	広報費	696,086	801,932	-105,846	
	業務委託費	7,646,016	8,616,394	-970,378	
	手数料	2,896,792	3,022,589	-125,797	
	賃借料	2,090		2,090	
	租税公課	149,751	34,250	115,501	
	保守料	9,140,743	8,884,367	256,376	
	渉外費	134,762	107,319	27,443	
	諸会費	205,879	202,860	3,019	
	地域活動費	70,848	64,800	6,048	
	雑費	245,663	1,152,777	-907,114	
	利用者負担軽減額	444,796	415,064	29,732	
	利用者負担軽減額	444,796	415,064	29,732	
	減価償却費	43,023,722	43,492,559	-468,837	
	減価償却費	43,023,722	43,492,559	-468,837	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,847,544	-24,042,397	194,853	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,847,544	-24,042,397	194,853	
	サービス活動費用計(2)	388,931,532	389,366,383	-434,851	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-21,701,315	-30,697,269	8,995,954	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益	1,420,162	1,678,374	-258,212
		借入金利息補助金収益	1,420,162	1,678,374	-258,212
		受取利息配当金収益	33,993	37,384	-3,391
		受取利息配当金収益	33,993	37,384	-3,391
		その他のサービス活動外収益	18,099,547	18,773,030	-673,483
		受入研修費収益	574,000	573,500	500
		利用者等外給食収益	1,435,800	1,391,000	44,800
		雑収益	105,462	179,710	-74,248
		リブイン給食費	15,984,285	15,428,820	555,465
		その他のサービス活動外収益		1,200,000	-1,200,000
サービス活動外収益計(4)	19,553,702	20,488,788	-935,086		
用	費	支払利息	1,483,872	1,771,482	-287,610
		支払利息	1,483,872	1,771,482	-287,610
		その他のサービス活動外費用	11,616,239	10,962,269	653,970
		利用者等外給食費	1,416,900	1,370,900	46,000
		雑損失	30,179	30,179	
		リブイン給食費	10,169,160	9,485,595	683,565
		その他のサービス活動外費用		105,774	-105,774
サービス活動外費用計(5)	13,100,111	12,733,751	366,360		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,453,591	7,755,037	-1,301,446		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-15,247,724	-22,942,232	7,694,508		
収	施設整備等補助金収益	16,780,000	16,780,000		
	施設整備等補助金収益	1,508,000	1,508,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収益	15,272,000	15,272,000		

## さくら拠点区分事業活動計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第2号の4様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
特別増減の部	益			
	拠点区分間繰入金収益		6,051,000	-6,051,000
	拠点区分間繰入金収益		6,051,000	-6,051,000
	サービス区分間繰入金収益	43,849,520		43,849,520
	サービス区分間繰入金収益	43,849,520		43,849,520
	特別収益計(8)	60,629,520	22,831,000	37,798,520
	減			
	費用			
	固定資産売却損・処分損	18,265	64,017	-45,752
	車両運搬具売却損・処分損		1	-1
器具及び備品売却損・処分損	18,265	64,016	-45,751	
の				
部				
用				
拠点区分間繰入金費用	10,551,000	6,592,000	3,959,000	
拠点区分間繰入金費用	10,551,000	6,592,000	3,959,000	
サービス区分間繰入金費用	43,849,520		43,849,520	
サービス区分間繰入金費用	43,849,520		43,849,520	
その他の特別損失		35,352,617	-35,352,617	
会計基準移行に伴う過年度修正損		35,352,617	-35,352,617	
特別費用計(9)	54,418,785	42,008,634	12,410,151	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,210,735	-19,177,634	25,388,369	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-9,036,989	-42,119,866	33,082,877	
繰越活動増減差額の部				
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	35,390,333	77,510,199	-42,119,866	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,353,344	35,390,333	-9,036,989	
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)	26,353,344	35,390,333	-9,036,989	

## さくら拠点区分貸借対照表

平成27年 3月31日現在

第3号の4様式

(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	128,616,101	123,299,718	5,316,383	流動負債	29,995,214	18,882,594	11,112,620
現金預金	57,176,178	61,454,829	-4,278,651	事業未払金	12,233,254	14,650,530	-2,417,276
事業未収金	55,918,894	58,818,278	-2,899,384	その他の未払金	15,030,562	1,849,045	13,181,517
未収金	14,515,442	1,459,616	13,055,826	預り金	5,000		5,000
未収補助金	461,829	727,616	-265,787	職員預り金	2,726,398	2,383,019	343,379
立替金		4,975	-4,975	固定負債	76,360,000	91,632,000	-15,272,000
前払金	543,758	834,404	-290,646	設備資金借入金	76,360,000	91,632,000	-15,272,000
固定資産	1,298,326,710	1,340,687,006	-42,360,296	負債の部合計	106,355,214	110,514,594	-4,159,380
基本財産	1,178,589,022	1,217,167,891	-38,578,869				
土地	585,834,690	585,834,690		純 資 産 の 部			
建物	592,754,332	631,333,201	-38,578,869	基本金	541,343,303	541,343,303	
その他の固定資産	119,737,688	123,519,115	-3,781,427	基本金	541,343,303	541,343,303	
建物	3,756,482	4,135,741	-379,259	国庫補助金等特別積立金	650,213,950	674,061,494	-23,847,544
構築物	1,478,380	2,050,035	-571,655	国庫補助金等特別積立金	650,213,950	674,061,494	-23,847,544
車輜運搬具	3,639,252	5,278,366	-1,639,114	その他の積立金	102,677,000	102,677,000	
器具及び備品	7,742,025	8,845,281	-1,103,256	減価償却積立金	102,677,000	102,677,000	
権利	161,000	162,000	-1,000	次期繰越活動増減差額	26,353,344	35,390,333	-9,036,989
ソフトウェア	283,549	370,692	-87,143	次期繰越活動増減差額	26,353,344	35,390,333	-9,036,989
その他の積立資産		102,677,000	-102,677,000	(うち当期活動増減差額)	-9,036,989	-42,119,866	33,082,877
減価償却積立預金	102,677,000		102,677,000	純資産の部合計	1,320,587,597	1,353,472,130	-32,884,533
資産の部合計	1,426,942,811	1,463,986,724	-37,043,913	負債及び純資産の部合計	1,426,942,811	1,463,986,724	-37,043,913

脚注

1. 減価償却費の累計額 703,808,897円  
2. 徴収不能引当金の額 0円

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている

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、残存価格をゼロ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

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる。

## 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「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) さくら拠点財務諸表(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)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- (4) さくら拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 特別養護老人ホームさくら
  - イ さくら短期入所
  - ウ デイサービスセンターさくら(通所介護)
  - エ デイサービスセンターさくら(認知症対応型通所介護)
  - オ デイサービスセンターさくら(居宅介護支援)



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	585,834,690	0	0	585,834,690
建物(基) 建築工事	529,134,991	0	18,414,272	510,720,719
建物(基) 電機設備	16,538,084	0	5,833,495	10,704,589
建物(基) 給排水衛生	15,861,604	0	5,594,884	10,266,720
建物(基) 冷暖房設備	64,377,915	0	7,685,119	56,692,796
建物(基) 昇降機設備	5,420,601	0	1,051,097	4,369,504
建物(基) スプリンクラー	6	0	2	4
合計	1,217,167,891	0	38,578,869	1,178,589,022

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

(1)基本財産建物 76,360,000

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

(1)設備資金借入金 76,360,000 独立行政法人福祉医療機構

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
土地(基本財産)	585,834,690	0	585,834,690
建物(基本財産)	1,159,143,759	566,389,427	592,754,332
建物	4,515,000	758,518	3,756,482
構築物	47,728,119	46,249,739	1,478,380
車輛運搬具	12,767,116	9,127,864	3,639,252
器具及び備品	88,873,194	81,131,169	7,742,025
権利	161,000	0	161,000
ソフトウェア	435,729	152,180	283,549
	102,677,000	0	102,677,000
合計	2,002,135,607	703,808,897	1,298,326,710

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。  
該当なし

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