

かえで

施設入所支援

生活介護

短期入所

かえで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

第1号の4様式

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異		
事業	収入	障害福祉サービス等事業収入	113,810,400	114,403,454	593,054	
		自立支援給付費収入	88,450,000	88,954,244	504,244	
		介護給付費収入	88,450,000	88,954,244	504,244	
		利用者負担金収入	540,000	538,138	-1,862	
		補足給付費収入	1,950,000	1,960,523	10,523	
		特定障害者特別給付費収入	1,950,000	1,960,523	10,523	
		特定費用収入	5,470,000	5,549,147	79,147	
		その他の事業収入	17,400,400	17,401,402	1,002	
		補助金事業収入	17,400,400	17,401,402	1,002	
		借入金利息補助金収入	572,304	572,304		
	借入金利息補助金収入	572,304	572,304			
	受取利息配当金収入	10,000	15,461	5,461		
	受取利息配当金収入	10,000	15,461	5,461		
	その他の収入	570,000	532,403	-37,597		
	受入研修費収入	150,000	126,000	-24,000		
	利用者等外給食費収入	320,000	319,300	-700		
	雑収入	100,000	87,103	-12,897		
	事業活動収入計(1)		114,962,704	115,523,622	560,918	
	活動に支	よ	人件費支出	62,733,180	62,544,891	188,289
			職員給料支出	30,473,800	30,432,240	41,560
職員賞与支出			8,014,600	8,014,600		
非常勤職員給与支出			16,603,900	16,503,775	100,125	
退職給付支出			491,880	491,700	180	
法定福利費支出			7,149,000	7,102,576	46,424	
事業費支出			16,045,100	15,517,225	527,875	
給食費支出			5,080,000	5,045,112	34,888	
介護用品費支出			510,000	513,503	-3,503	
医薬品費支出			54,000	47,982	6,018	
保健衛生費支出		580,000	527,940	52,060		
教養娯楽費支出		351,000	319,812	31,188		
日用品費支出		31,000	21,067	9,933		
水道光熱費支出		5,720,000	5,562,231	157,769		
燃料費支出		1,100	671	429		
消耗器具備品費支出		576,000	546,257	29,743		
保険料支出		370,000	362,424	7,576		
賃借料支出		1,670,000	1,610,491	59,509		
車両費支出		1,095,000	955,495	139,505		
雑支出		7,000	4,240	2,760		
る	支	事務費支出	18,383,200	16,940,712	1,442,488	
		福利厚生費支出	730,000	665,785	64,215	
		職員被服費支出	100,000	9,256	90,744	
		旅費交通費支出	116,000	37,216	78,784	
		研修研究費支出	255,000	70,800	184,200	
		事務消耗品費支出	275,000	196,031	78,969	
		印刷製本費支出	100,000	94,107	5,893	
		修繕費支出	1,355,000	1,205,081	149,919	
		通信運搬費支出	202,000	204,937	-2,937	
		会議費支出	1,000		1,000	
広報費支出	160,000	143,613	16,387			
業務委託費支出	10,840,000	10,676,256	163,744			
手数料支出	160,000	132,633	27,367			
租税公課支出	96,000	84,288	11,712			
保守料支出	3,270,000	2,725,314	544,686			
渉外費支出	21,000	12,589	8,411			

かえで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

第1号の4様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
	諸会費支出	147,000	136,326	10,674	
	地域活動費支出	24,000	17,280	6,720	
	雑支出	531,200	529,200	2,000	
	支払利息支出	637,000	635,326	1,674	
	支払利息支出	637,000	635,326	1,674	
	その他の支出	326,500	323,639	2,861	
	利用者等外給食費支出	320,000	319,300	700	
	雑支出	6,500	4,339	2,161	
	事業活動支出計(2)	98,124,980	95,961,793	2,163,187	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,837,724	19,561,829	2,724,105	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等補助金収入	11,528,000	11,528,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	11,528,000	11,528,000	
		施設整備等収入計(4)	11,528,000	11,528,000	
	支出				
		設備資金借入金元金償還支出	11,528,000	11,528,000	
		設備資金借入金元金償還支出	11,528,000	11,528,000	
		固定資産取得支出	96,000	92,880	3,120
		器具及び備品取得支出	96,000	92,880	3,120
		ファイナンス・リース債務の返済支出	938,000	936,194	1,806
	ファイナンス・リース債務の返済支出	938,000	936,194	1,806	
	施設整備等支出計(5)	12,562,000	12,557,074	4,926	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,034,000	-1,029,074	4,926	
その他の活動による収支	収入				
		サービス区分間繰入金収入	2,500,000	2,500,000	
		サービス区分間繰入金収入	2,500,000	2,500,000	
		その他の活動による収入計(7)	2,500,000	2,500,000	
	支出				
		拠点区分間繰入金支出	1,147,000	1,147,000	
		拠点区分間繰入金支出	1,147,000	1,147,000	
		サービス区分間繰入金支出	2,500,000	2,500,000	
		サービス区分間繰入金支出	2,500,000	2,500,000	
		その他の活動支出計(8)	3,647,000	3,647,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,147,000	-1,147,000		
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	14,656,724	17,385,755	2,729,031	
	前期末支払資金残高(12)	18,454,401	18,454,401		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	33,111,125	35,840,156	2,729,031	

かえで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

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	収	障害福祉サービス等事業収益	114,403,454	99,692,638	14,710,816							
		自立支援給付費収益	88,954,244	74,065,665	14,888,579							
		介護給付費収益	88,954,244	74,065,665	14,888,579							
		利用者負担金収益	538,138	415,051	123,087							
		補足給付費収益	1,960,523	2,219,178	-258,655							
	益	特定障害者特別給付費収益	1,960,523	2,219,178	-258,655							
		特定費用収益	5,549,147	5,111,342	437,805							
		その他の事業収益	17,401,402	17,881,402	-480,000							
		補助金事業収益	17,401,402	17,881,402	-480,000							
		サービス活動収益計(1)	114,403,454	99,692,638	14,710,816							
ビ	ス	活	動	増	減	の	部	用	人件費	62,544,891	74,032,801	-11,487,910
									職員給料	30,432,240	37,596,177	-7,163,937
									職員賞与	8,014,600	10,043,280	-2,028,680
									非常勤職員給与	16,503,775	17,451,463	-947,688
									退職給付費用	491,700	625,800	-134,100
									法定福利費	7,102,576	8,316,081	-1,213,505
									事業費	15,517,225	15,379,504	137,721
									給食費	5,045,112	4,639,602	405,510
									介護用品費	513,503	486,319	27,184
									医薬品費	47,982	61,126	-13,144
									保健衛生費	527,940	482,332	45,608
									教養娯楽費	319,812	330,620	-10,808
									日用品費	21,067	25,943	-4,876
									水道光熱費	5,562,231	5,586,749	-24,518
									燃料費	671		671
									消耗器具備品費	546,257	450,720	95,537
									保険料	362,424	392,448	-30,024
									賃借料	1,610,491	1,674,367	-63,876
									車輛費	955,495	1,249,278	-293,783
									雑費	4,240		4,240
									事務費	16,940,712	15,107,247	1,833,465
									福利厚生費	665,785	673,412	-7,627
									職員被服費	9,256	41,782	-32,526
									旅費交通費	37,216	96,063	-58,847
									研修研究費	70,800	243,250	-172,450
									事務消耗品費	196,031	240,862	-44,831
									印刷製本費	94,107	89,899	4,208
									修繕費	1,205,081	1,577,417	-372,336
									通信運搬費	204,937	198,344	6,593
									広報費	143,613	122,074	21,539
									業務委託費	10,676,256	8,691,065	1,985,191
									手数料	132,633	166,656	-34,023
									租税公課	84,288	76,659	7,629
保守料	2,725,314	2,547,785	177,529									
渉外費	12,589	9,816	2,773									
諸会費	136,326	134,557	1,769									
地域活動費	17,280	15,552	1,728									
雑費	529,200	182,054	347,146									
減価償却費	14,486,932	13,604,563	882,369									
減価償却費	14,486,932	13,604,563	882,369									
国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,498,773	-6,379,289	-119,484									
国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,498,773	-6,379,289	-119,484									
サービス活動費用計(2)	102,990,987	111,744,826	-8,753,839									
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,412,467	-12,052,188	23,464,655									

かえで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

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	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	572,304	699,483	-127,179
		借入金利息補助金収益	572,304	699,483	-127,179
		受取利息配当金収益	15,461	14,900	561
		受取利息配当金収益	15,461	14,900	561
		その他のサービス活動外収益	532,403	577,483	-45,080
		受入研修費収益	126,000	114,000	12,000
		利用者等外給食収益	319,300	436,850	-117,550
		雑収益	87,103	26,633	60,470
	サービス活動外収益計(4)	1,120,168	1,291,866	-171,698	
	費用	支払利息	635,326	699,483	-64,157
		支払利息	635,326	699,483	-64,157
		その他のサービス活動外費用	323,639	436,850	-113,211
		利用者等外給食費	319,300	436,850	-117,550
		雑損失	4,339		4,339
サービス活動外費用計(5)		958,965	1,136,333	-177,368	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		161,203	155,533	5,670	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,573,670	-11,896,655	23,470,325	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	11,528,000	11,528,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	11,528,000	11,528,000	
		拠点区分間繰入金収益		4,500,000	-4,500,000
		拠点区分間繰入金収益		4,500,000	-4,500,000
		サービス区分間繰入金収益	2,500,000	12,043,201	-9,543,201
		サービス区分間繰入金収益	2,500,000	12,043,201	-9,543,201
		その他の特別収益	202,545		202,545
		会計基準移行に伴う過年度修正額	202,545		202,545
	特別収益計(8)	14,230,545	28,071,201	-13,840,656	
	費用	固定資産売却損・処分損		4,413	-4,413
		器具及び備品売却損・処分損		4,413	-4,413
		国庫補助金等特別積立金積立額	-29,592,000		-29,592,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	-29,592,000		-29,592,000
		拠点区分間繰入金費用	1,147,000	642,000	505,000
拠点区分間繰入金費用		1,147,000	642,000	505,000	
サービス区分間繰入金費用	2,500,000	12,043,201	-9,543,201		
サービス区分間繰入金費用	2,500,000	12,043,201	-9,543,201		
その他の特別損失	9,622,604		9,622,604		
会計基準移行に伴う過年度修正額	9,622,604		9,622,604		
特別費用計(9)	-16,322,396	12,689,614	-29,012,010		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		30,552,941	15,381,587	15,171,354	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		42,126,611	3,484,932	38,641,679	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		90,158,885	80,673,953	9,484,932
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		132,285,496	84,158,885	48,126,611
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)			6,000,000	-6,000,000
	施設整備費積立金取崩額			6,000,000	-6,000,000
	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)		132,285,496	90,158,885	42,126,611	

かえで拠点区分貸借対照表

平成28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	39,987,871	22,199,967	17,787,904	流動負債	16,624,872	3,745,566	12,879,306
現金預金	23,193,028	8,596,786	14,596,242	事業未払金	2,375,193	2,315,304	59,889
事業未収金	16,579,742	13,371,178	3,208,564	その他の未払金	1,216,764	499,987	716,777
未収金	26,678	30,527	-3,849	1年以内返済予定設備資金借入金	11,528,000		11,528,000
未収補助金	1,002	1,002		1年以内返済予定リース債務	949,157		949,157
立替金	1,150	6,396	-5,246	預り金	17,800	255,000	-237,200
前払金	186,271	194,078	-7,807	職員預り金	537,958	675,275	-137,317
固定資産	422,193,771	431,771,023	-9,577,252	固定負債	33,385,449	53,510,000	-20,124,551
基本財産	367,301,071	380,343,587	-13,042,516	設備資金借入金	30,454,000	53,510,000	-23,056,000
土地	168,135,310	168,135,310		リース債務	2,931,449		2,931,449
建物	199,165,761	212,208,277	-13,042,516	負債の部合計	50,010,321	57,255,566	-7,245,245
その他の固定資産	54,892,700	51,427,436	3,465,264				
構築物	906,717	1,157,299	-250,582	純 資 産 の 部			
車輦運搬具	4	12,940	-12,936	基本金	139,382,781	139,382,781	
器具及び備品	683,249	787,896	-104,647	基本金	139,382,781	139,382,781	
ソフトウェア	45,253	65,265	-20,012	国庫補助金等特別積立金	91,099,008	117,769,722	-26,670,714
無形リース資産	3,853,441		3,853,441	国庫補助金等特別積立金	91,099,008	117,769,722	-26,670,714
施設整備費積立預金	49,404,036	49,404,036		その他の積立金	49,404,036	49,404,036	
				施設整備費積立金	49,404,036	49,404,036	
				次期繰越活動増減差額	132,285,496	90,158,885	42,126,611
				次期繰越活動増減差額	132,285,496	90,158,885	42,126,611
				(うち当期活動増減差額)	42,126,611	3,484,932	38,641,679
資産の部合計	462,181,642	453,970,990	8,210,652	純資産の部合計	412,171,321	396,715,424	15,455,897
				負債及び純資産の部合計	462,181,642	453,970,990	8,210,652

脚注

1. 減価償却費の累計額 234,865,962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) かえで拠点財務諸表(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) かえで拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア かえで(施設入所支援)
 - イ かえで(生活介護)
 - ウ かえで(短期入所)

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		168,135,310	0	0	168,135,310
建物(基)	建築工事	185,894,223	0	6,702,501	179,191,722
建物(基)	電機設備	3,072,240	0	1,662,964	1,409,276
建物(基)	給排水衛生	2,946,560	0	1,594,928	1,351,632
建物(基)	冷暖房設備	16,862,136	0	2,256,278	14,605,858

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
建 物 (基)	昇降機設備	3,433,116	0	825,845	2,607,271
建 物 (基)	スプリンクラー	2	0	0	2
合 計		380,343,587	0	13,042,516	367,301,071

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) 基本財産土地 12,390,000
- (2) 基本財産建物 29,592,000

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) 土地購入借入金 12,390,000 公益財団法人東京都福祉保健財団
- (2) 設備資金借入金 29,592,000 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)	168,135,310	0	168,135,310
建物 (基本財産)	404,053,746	204,887,985	199,165,761
建物	15,620,636	14,713,919	906,717
車輛運搬具	5,023,075	5,023,071	4
器具及び備品	9,906,064	9,222,815	683,249
ソフトウェア	100,066	54,813	45,253
無形リース資産	4,816,800	963,359	3,853,441
施設整備費積立預金	49,404,036	0	49,404,036
合 計	657,059,733	234,865,962	422,193,771

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

- ・過年度固定資産台帳の国庫補助金等の額に誤りがあり、期首帳簿価格の額を修正する。
よって、固定資産台帳の期首帳簿価格国庫補助金等と貸借対照表の国庫補助金等特別積立金の期首残高に▲9,420,059円の差額が生じている。