

# さくら

特別養護老人ホーム

短期入所

デイサービスセンター(通所介護)

デイサービスセンター(認知症対応型通所介護)

デイサービスセンター(居宅介護支援)

## さくら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        |
|------------|----------------------|-------------|-------------|-----------|
| 事業活動       | 介護保険事業収入             | 377,184,200 | 381,171,775 | 3,987,575 |
|            | 施設介護料収入              | 202,450,000 | 203,919,442 | 1,469,442 |
|            | 介護報酬収入               | 181,200,000 | 182,470,887 | 1,270,887 |
|            | 利用者負担金収入(公費)         | 4,400,000   | 4,450,235   | 50,235    |
|            | 利用者負担金収入(一般)         | 16,850,000  | 16,998,320  | 148,320   |
|            | 居宅介護料収入(介護報酬収入)      | 54,240,000  | 55,053,996  | 813,996   |
|            | 介護報酬収入               | 52,200,000  | 52,970,574  | 770,574   |
|            | 介護予防報酬収入             | 2,040,000   | 2,083,422   | 43,422    |
|            | 居宅介護料収入(利用者負担金収入)    | 6,840,000   | 6,940,345   | 100,345   |
|            | 介護負担金収入(公費)          | 1,400,000   | 1,413,735   | 13,735    |
|            | 介護負担金収入(一般)          | 5,210,000   | 5,295,095   | 85,095    |
|            | 介護予防負担金収入(一般)        | 230,000     | 231,515     | 1,515     |
|            | 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)   | 24,800,000  | 25,269,008  | 469,008   |
|            | 介護報酬収入               | 24,800,000  | 25,269,008  | 469,008   |
|            | 地域密着型介護料収入(利用者負担金収入) | 3,115,700   | 3,156,907   | 41,207    |
|            | 介護負担金収入(公費)          | 35,700      | 35,629      | -71       |
|            | 介護負担金収入(一般)          | 3,080,000   | 3,121,278   | 41,278    |
|            | 居宅介護支援介護料収入          | 11,935,000  | 11,944,172  | 9,172     |
|            | 居宅介護支援介護料収入          | 11,700,000  | 11,705,514  | 5,514     |
|            | 介護予防支援介護料収入          | 235,000     | 238,658     | 3,658     |
|            | 利用者等利用料収入            | 55,743,500  | 56,374,567  | 631,067   |
|            | 食費収入(公費)             | 1,695,000   | 1,718,387   | 23,387    |
|            | 食費収入(一般)             | 33,970,000  | 34,244,497  | 274,497   |
|            | 居住費収入(公費)            | 227,000     | 230,280     | 3,280     |
|            | 居住費収入(一般)            | 18,960,000  | 19,150,216  | 190,216   |
|            | その他の利用料収入            | 891,500     | 1,031,187   | 139,687   |
|            | その他の事業収入             | 18,060,000  | 18,513,338  | 453,338   |
| 補助金事業収入    | 15,350,000           | 15,684,722  | 334,722     |           |
| 受託事業収入     | 630,000              | 731,916     | 101,916     |           |
| 喫茶事業収入     | 2,080,000            | 2,096,700   | 16,700      |           |
| 借入金利息補助金収入 | 1,200,000            | 1,161,951   | -38,049     |           |
| 借入金利息補助金収入 | 1,200,000            | 1,161,951   | -38,049     |           |
| 経常経費寄附金収入  | 210,000              | 180,000     | -30,000     |           |
| 経常経費寄附金収入  | 210,000              | 180,000     | -30,000     |           |
| 受取利息配当金収入  | 16,200               | 34,502      | 18,302      |           |
| 受取利息配当金収入  | 16,200               | 34,502      | 18,302      |           |
| その他の収入     | 16,910,650           | 17,082,849  | 172,199     |           |
| 受入研修費収入    | 300,000              | 400,000     | 100,000     |           |
| 利用者等外給食費収入 | 1,450,650            | 1,464,950   | 14,300      |           |
| 雑収入        | 160,000              | 119,424     | -40,576     |           |
| リブイン給食費    | 15,000,000           | 15,098,475  | 98,475      |           |
| 事業活動収入計(1) | 395,521,050          | 399,631,077 | 4,110,027   |           |
| に          | 人件費支出                | 264,861,080 | 263,907,907 | 953,173   |
|            | 職員給料支出               | 139,341,200 | 138,479,227 | 861,973   |
|            | 職員賞与支出               | 32,579,000  | 32,296,400  | 282,600   |
|            | 非常勤職員給与支出            | 38,345,100  | 38,236,367  | 108,733   |
|            | 派遣職員費支出              | 21,080,000  | 21,624,109  | -544,109  |
|            | 退職給付支出               | 4,881,280   | 4,872,300   | 8,980     |
|            | 法定福利費支出              | 28,634,500  | 28,399,504  | 234,996   |
|            | 事業費支出                | 69,825,200  | 68,002,757  | 1,822,443 |
|            | 給食費支出                | 26,276,000  | 25,420,868  | 855,132   |
|            | 介護用品費支出              | 4,335,000   | 4,635,881   | -300,881  |
|            | 医薬品費支出               | 450,000     | 430,542     | 19,458    |
|            | 保健衛生費支出              | 2,430,000   | 2,403,524   | 26,476    |

さくら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          |           |
|------------|-------------------|-----------------------|-------------|-------------|-----------|
| る          | 支                 | 医療費支出                 | 3,000       | 2,590       | 410       |
|            | 支                 | 教養娯楽費支出               | 942,000     | 910,472     | 31,528    |
|            | 支                 | 日用品費支出                | 211,000     | 190,286     | 20,714    |
|            | 支                 | 水道光熱費支出               | 22,180,000  | 22,097,166  | 82,834    |
|            | 支                 | 燃料費支出                 | 2,700       | 2,254       | 446       |
|            | 支                 | 消耗器具備品費支出             | 2,805,000   | 2,772,480   | 32,520    |
|            | 支                 | 保険料支出                 | 1,034,000   | 1,051,056   | -17,056   |
|            | 支                 | 賃借料支出                 | 6,665,000   | 5,695,290   | 969,710   |
|            | 支                 | 車輛費支出                 | 1,170,000   | 1,093,545   | 76,455    |
|            | 支                 | 喫茶事業費                 | 1,320,000   | 1,294,889   | 25,111    |
|            | 支                 | 雑支出                   | 1,500       | 1,914       | -414      |
|            | 支                 | 事務費支出                 | 34,754,500  | 32,439,659  | 2,314,841 |
|            | 支                 | 福利厚生費支出               | 1,788,000   | 1,764,167   | 23,833    |
|            | 支                 | 職員被服費支出               | 400,000     | 274,682     | 125,318   |
|            | 支                 | 旅費交通費支出               | 125,000     | 73,704      | 51,296    |
|            | 支                 | 研修研究費支出               | 186,000     | 93,000      | 93,000    |
|            | 支                 | 事務消耗品費支出              | 910,000     | 782,901     | 127,099   |
|            | 支                 | 印刷製本費支出               | 386,000     | 379,108     | 6,892     |
|            | 支                 | 修繕費支出                 | 5,270,000   | 3,939,930   | 1,330,070 |
|            | 支                 | 通信運搬費支出               | 1,005,000   | 1,010,155   | -5,155    |
|            | 支                 | 広報費支出                 | 1,030,000   | 968,307     | 61,693    |
|            | 支                 | 業務委託費支出               | 8,350,000   | 7,968,673   | 381,327   |
|            | 支                 | 手数料支出                 | 4,467,500   | 4,399,033   | 68,467    |
|            | 支                 | 賃借料支出                 | 6,000       | 5,016       | 984       |
|            | 支                 | 租税公課支出                | 186,000     | 196,890     | -10,890   |
|            | 支                 | 保守料支出                 | 9,605,000   | 9,626,872   | -21,872   |
|            | 支                 | 渉外費支出                 | 139,000     | 121,326     | 17,674    |
|            | 支                 | 諸会費支出                 | 215,000     | 203,359     | 11,641    |
|            | 支                 | 地域活動費支出               | 86,000      | 69,120      | 16,880    |
|            | 支                 | 雑支出                   | 600,000     | 563,416     | 36,584    |
|            | 支                 | 利用者負担軽減額              | 316,500     | 316,354     | 146       |
|            | 支                 | 利用者負担軽減額              | 316,500     | 316,354     | 146       |
| 支          | 支払利息支出            | 1,340,000             | 1,338,769   | 1,231       |           |
| 支          | 支払利息支出            | 1,340,000             | 1,338,769   | 1,231       |           |
| 支          | その他の支出            | 12,039,650            | 11,735,263  | 304,387     |           |
| 支          | 利用者等外給食費支出        | 1,450,650             | 1,446,100   | 4,550       |           |
| 支          | 雑支出               | 89,000                | 84,370      | 4,630       |           |
| 支          | リブイン給食費           | 10,500,000            | 10,204,793  | 295,207     |           |
|            |                   | 事業活動支出計(2)            | 383,136,930 | 377,740,709 | 5,396,221 |
|            |                   | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 12,384,120  | 21,890,368  | 9,506,248 |
| 施設整備等による収支 | 収                 | 施設整備等補助金収入            | 16,780,000  | 16,780,000  |           |
|            | 収                 | 施設整備等補助金収入            | 1,508,000   | 1,508,000   |           |
|            | 収                 | 設備資金借入金元金償還補助金収入      | 15,272,000  | 15,272,000  |           |
|            | 収                 | 固定資産売却収入              | 11,000      | 11,000      |           |
|            | 収                 | その他の売却収入              | 11,000      | 11,000      |           |
|            |                   | 施設整備等収入計(4)           | 16,791,000  | 16,791,000  |           |
|            | 支                 | 設備資金借入金元金償還支出         | 15,272,000  | 15,272,000  |           |
|            | 支                 | 設備資金借入金元金償還支出         | 15,272,000  | 15,272,000  |           |
|            | 支                 | 固定資産取得支出              | 5,304,200   | 5,298,320   | 5,880     |
|            | 支                 | 建物取得支出                | 4,257,200   | 4,257,200   |           |
|            | 支                 | 器具及び備品取得支出            | 1,047,000   | 1,041,120   | 5,880     |
| 支          | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 2,103,000             | 2,097,450   | 5,550       |           |
| 支          | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 2,103,000             | 2,097,450   | 5,550       |           |
|            |                   | 施設整備等支出計(5)           | 22,679,200  | 22,667,770  | 11,430    |

## さくら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        |
|---------------------------------|-----------------|-------------|-------------|-----------|
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          |                 | -5,888,200  | -5,876,770  | 11,430    |
| その他の活動による収支                     | 収入              |             |             |           |
|                                 | 拠点区分間繰入金収入      | 4,927,664   | 4,927,664   |           |
|                                 | 拠点区分間繰入金収入      | 4,927,664   | 4,927,664   |           |
|                                 | サービス区分間繰入金収入    | 14,000,000  | 14,000,000  |           |
|                                 | サービス区分間繰入金収入    | 14,000,000  | 14,000,000  |           |
|                                 | その他の活動による収入計(7) | 18,927,664  | 18,927,664  |           |
|                                 | 支出              |             |             |           |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出      | 5,483,000   | 5,483,000   |           |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出      | 5,483,000   | 5,483,000   |           |
|                                 | サービス区分間繰入金支出    | 14,000,000  | 14,000,000  |           |
| サービス区分間繰入金支出                    | 14,000,000      | 14,000,000  |             |           |
| その他の活動支出計(8)                    | 19,483,000      | 19,483,000  |             |           |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | -555,336        | -555,336    |             |           |
| 予備費支出(10)                       |                 |             | —           |           |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                 | 5,940,584   | 15,458,262  | 9,517,678 |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                 | 98,620,887  | 98,620,887  |           |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                 | 104,561,471 | 114,079,149 | 9,517,678 |

## さくら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          |            |
|-----------|---------------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 収         | 介護保険事業収益            | 381,171,775 | 367,110,217 | 14,061,558  |            |
|           | 施設介護料収益             | 203,919,442 | 190,715,351 | 13,204,091  |            |
|           | 介護報酬収益              | 182,470,887 | 169,140,553 | 13,330,334  |            |
|           | 利用者負担金収益(公費)        | 4,450,235   | 6,578,163   | -2,127,928  |            |
|           | 利用者負担金収益(一般)        | 16,998,320  | 14,996,635  | 2,001,685   |            |
|           | 居宅介護料収益(介護報酬収益)     | 55,053,996  | 65,782,696  | -10,728,700 |            |
|           | 介護報酬収益              | 52,970,574  | 62,747,121  | -9,776,547  |            |
|           | 介護予防報酬収益            | 2,083,422   | 3,035,575   | -952,153    |            |
|           | 居宅介護料収益(利用者負担金収益)   | 6,940,345   | 7,405,024   | -464,679    |            |
|           | 介護負担金収益(公費)         | 1,413,735   | 1,038,344   | 375,391     |            |
|           | 介護負担金収益(一般)         | 5,295,095   | 6,057,052   | -761,957    |            |
|           | 介護予防負担金収益(一般)       | 231,515     | 309,628     | -78,113     |            |
| サ         | 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)  | 25,269,008  | 22,640,201  | 2,628,807   |            |
|           | 介護報酬収益              | 25,269,008  | 22,325,497  | 2,943,511   |            |
|           | 介護予防報酬収益            |             | 314,704     | -314,704    |            |
|           | 地域密着型介護料収益(利用者負担金収) | 3,156,907   | 2,515,675   | 641,232     |            |
|           | 介護負担金収益(公費)         | 35,629      | 33,008      | 2,621       |            |
|           | 介護負担金収益(一般)         | 3,121,278   | 2,447,693   | 673,585     |            |
|           | 介護予防負担金収益(一般)       |             | 34,974      | -34,974     |            |
|           | 居宅介護支援介護料収益         | 11,944,172  | 12,605,709  | -661,537    |            |
|           | 居宅介護支援介護料収益         | 11,705,514  | 11,883,884  | -178,370    |            |
|           | 介護予防支援介護料収益         | 238,658     | 721,825     | -483,167    |            |
|           |                     | 利用者等利用料収益   | 56,374,567  | 48,922,777  | 7,451,790  |
|           |                     | 食費収益(公費)    | 1,718,387   | 1,873,190   | -154,803   |
| 食費収益(一般)  |                     | 34,244,497  | 32,787,193  | 1,457,304   |            |
| 居住費収益(公費) |                     | 230,280     | 220,200     | 10,080      |            |
| 居住費収益(一般) |                     | 19,150,216  | 12,510,930  | 6,639,286   |            |
| その他の利用料収益 |                     | 1,031,187   | 1,531,264   | -500,077    |            |
| 益         |                     | その他の事業収益    | 18,513,338  | 16,522,784  | 1,990,554  |
|           |                     | 補助金事業収益     | 15,684,722  | 13,662,829  | 2,021,893  |
|           |                     | 受託事業収益      | 731,916     | 686,100     | 45,816     |
|           |                     | 喫茶事業収益      | 2,096,700   | 2,173,855   | -77,155    |
|           |                     | 経常経費寄附金収益   | 180,000     | 120,000     | 60,000     |
|           |                     | 経常経費寄附金収益   | 180,000     | 120,000     | 60,000     |
|           | サービス活動収益計(1)        | 381,351,775 | 367,230,217 | 14,121,558  |            |
|           | ビ                   | 人件費         | 263,907,907 | 268,842,289 | -4,934,382 |
|           |                     | 職員給料        | 138,479,227 | 143,650,855 | -5,171,628 |
|           |                     | 職員賞与        | 32,296,400  | 34,752,160  | -2,455,760 |
|           |                     | 非常勤職員給与     | 38,236,367  | 34,165,127  | 4,071,240  |
|           |                     | 派遣職員費       | 21,624,109  | 21,780,558  | -156,449   |
| 退職給付費用    |                     | 4,872,300   | 4,872,300   |             |            |
| 法定福利費     |                     | 28,399,504  | 29,621,289  | -1,221,785  |            |
| 事業費       |                     | 68,002,757  | 69,263,216  | -1,260,459  |            |
| 給食費       |                     | 25,420,868  | 24,072,322  | 1,348,546   |            |
| 介護用品費     |                     | 4,635,881   | 4,402,626   | 233,255     |            |
| 医薬品費      |                     | 430,542     | 408,541     | 22,001      |            |
| 保健衛生費     |                     | 2,403,524   | 2,289,658   | 113,866     |            |
| ス         | 医療費                 | 2,590       | 280         | 2,310       |            |
|           | 教養娯楽費               | 910,472     | 1,042,294   | -131,822    |            |
|           | 日用品費                | 190,286     | 221,868     | -31,582     |            |
|           | 水道光熱費               | 22,097,166  | 25,451,035  | -3,353,869  |            |
|           | 燃料費                 | 2,254       |             | 2,254       |            |
|           | 消耗器具備品費             | 2,772,480   | 2,018,141   | 754,339     |            |
|           | 保険料                 | 1,051,056   | 1,021,691   | 29,365      |            |
|           | 賃借料                 | 5,695,290   | 5,977,986   | -282,696    |            |
|           | 車輛費                 | 1,093,545   | 1,052,361   | 41,184      |            |
|           | 増                   | 費用          |             |             |            |
|           |                     | 人件費         |             |             |            |
|           |                     | 職員給料        |             |             |            |
| 職員賞与      |                     |             |             |             |            |
| 非常勤職員給与   |                     |             |             |             |            |
| 派遣職員費     |                     |             |             |             |            |
| 退職給付費用    |                     |             |             |             |            |
| 法定福利費     |                     |             |             |             |            |
| 事業費       |                     |             |             |             |            |
| 給食費       |                     |             |             |             |            |
| 介護用品費     |                     |             |             |             |            |
| 医薬品費      |                     |             |             |             |            |
| 保健衛生費     |                     |             |             |             |            |
| 医療費       |                     |             |             |             |            |
| 教養娯楽費     |                     |             |             |             |            |
| 日用品費      |                     |             |             |             |            |
| 水道光熱費     |                     |             |             |             |            |
| 燃料費       |                     |             |             |             |            |
| 消耗器具備品費   |                     |             |             |             |            |
| 保険料       |                     |             |             |             |            |
| 賃借料       |                     |             |             |             |            |
| 車輛費       |                     |             |             |             |            |

## さくら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         |             |
|---|----------------|------------------|-------------|------------|-------------|
| 減<br>の<br>部<br>用                                    | 喫茶事業費          | 1,294,889        | 1,304,413   | -9,524     |             |
|   | 雑費             | 1,914            |             | 1,914      |             |
|   | 事務費            | 32,439,659       | 31,205,053  | 1,234,606  |             |
|   | 福利厚生費          | 1,764,167        | 1,874,006   | -109,839   |             |
|   | 職員被服費          | 274,682          | 251,047     | 23,635     |             |
|   | 旅費交通費          | 73,704           | 106,018     | -32,314    |             |
|   | 研修研究費          | 93,000           | 379,808     | -286,808   |             |
|   | 事務消耗品費         | 782,901          | 1,120,635   | -337,734   |             |
|   | 印刷製本費          | 379,108          | 407,230     | -28,122    |             |
|   | 修繕費            | 3,939,930        | 4,790,131   | -850,201   |             |
|   | 通信運搬費          | 1,010,155        | 1,087,548   | -77,393    |             |
|   | 広報費            | 968,307          | 696,086     | 272,221    |             |
|   | 業務委託費          | 7,968,673        | 7,646,016   | 322,657    |             |
|   | 手数料            | 4,399,033        | 2,896,792   | 1,502,241  |             |
|   | 賃借料            | 5,016            | 2,090       | 2,926      |             |
|   | 租税公課           | 196,890          | 149,751     | 47,139     |             |
|   | 保守料            | 9,626,872        | 9,140,743   | 486,129    |             |
|   | 渉外費            | 121,326          | 134,762     | -13,436    |             |
|   | 諸会費            | 203,359          | 205,879     | -2,520     |             |
|   | 地域活動費          | 69,120           | 70,848      | -1,728     |             |
|   | 雑費             | 563,416          | 245,663     | 317,753    |             |
|   | 利用者負担軽減額       | 316,354          | 444,796     | -128,442   |             |
|   | 利用者負担軽減額       | 316,354          | 444,796     | -128,442   |             |
|   | 減価償却費          | 45,103,107       | 43,023,722  | 2,079,385  |             |
|   | 減価償却費          | 45,103,107       | 43,023,722  | 2,079,385  |             |
|   | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -18,197,634      | -23,847,544 | 5,649,910  |             |
|   | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -18,197,634      | -23,847,544 | 5,649,910  |             |
| サービス活動費用計(2)  | 391,572,150    | 388,931,532      | 2,640,618   |            |             |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                               | -10,220,375    | -21,701,315      | 11,480,940  |            |             |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部 | 収<br>益         | 借入金利息補助金収益       | 1,161,951   | 1,420,162  | -258,211    |
|   |                | 借入金利息補助金収益       | 1,161,951   | 1,420,162  | -258,211    |
|   |                | 受取利息配当金収益        | 34,502      | 33,993     | 509         |
|   |                | 受取利息配当金収益        | 34,502      | 33,993     | 509         |
|   |                | その他のサービス活動外収益    | 17,082,849  | 18,099,547 | -1,016,698  |
|   |                | 受入研修費収益          | 400,000     | 574,000    | -174,000    |
|   |                | 利用者等外給食収益        | 1,464,950   | 1,435,800  | 29,150      |
|   |                | 雑収益              | 119,424     | 105,462    | 13,962      |
|   |                | リブイン給食費          | 15,098,475  | 15,984,285 | -885,810    |
|   |                | サービス活動外収益計(4)    | 18,279,302  | 19,553,702 | -1,274,400  |
|   | 費<br>用         | 支払利息             | 1,338,769   | 1,483,872  | -145,103    |
|   |                | 支払利息             | 1,338,769   | 1,483,872  | -145,103    |
|   |                | その他のサービス活動外費用    | 11,735,263  | 11,616,239 | 119,024     |
|   |                | 利用者等外給食費         | 1,446,100   | 1,416,900  | 29,200      |
| 雑損失   | 84,370         | 30,179           | 54,191      |            |             |
| リブイン給食費   | 10,204,793     | 10,169,160       | 35,633      |            |             |
| サービス活動外費用計(5)                                       | 13,074,032     | 13,100,111       | -26,079     |            |             |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)                              | 5,205,270      | 6,453,591        | -1,248,321  |            |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                                   | -5,015,105     | -15,247,724      | 10,232,619  |            |             |
| 特<br>別<br>益   | 収<br>益         | 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 |             |
|   |                | 拠点区分間繰入金収益       | 4,927,664   |            | 4,927,664   |
|   |                | 拠点区分間繰入金収益       | 4,927,664   |            | 4,927,664   |
|   |                | サービス区分間繰入金収益     | 14,000,000  | 43,849,520 | -29,849,520 |
|   |                | サービス区分間繰入金収益     | 14,000,000  | 43,849,520 | -29,849,520 |
| その他の特別収益  | 131,801,518    |                  | 131,801,518 |            |             |

## さくら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          |
|--|------------------------------------|-------------|------------|-------------|
| 増  | 会計基準移行に伴う過年度修正額                    | 131,801,518 |            | 131,801,518 |
|  | 特別収益計(8)                           | 167,509,182 | 60,629,520 | 106,879,662 |
| 減<br>の<br>部<br>費<br>用                          | 固定資産売却損・処分損                        |             | 18,265     | -18,265     |
|  | 器具及び備品売却損・処分損                      |             | 18,265     | -18,265     |
|  | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | -61,088,000 |            | -61,088,000 |
|  | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | -61,088,000 |            | -61,088,000 |
|  | 拠点区分間繰入金費用                         | 5,483,000   | 10,551,000 | -5,068,000  |
|  | 拠点区分間繰入金費用                         | 5,483,000   | 10,551,000 | -5,068,000  |
|  | サービス区分間繰入金費用                       | 14,000,000  | 43,849,520 | -29,849,520 |
|  | サービス区分間繰入金費用                       | 14,000,000  | 43,849,520 | -29,849,520 |
|  | 特別費用計(9)                           | -41,605,000 | 54,418,785 | -96,023,785 |
|  | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 209,114,182 | 6,210,735  | 202,903,447 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)                          |                                    | 204,099,077 | -9,036,989 | 213,136,066 |
| 繰<br>越<br>活<br>動<br>増<br>減<br>差<br>額<br>の<br>部 | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 26,353,344  | 35,390,333 | -9,036,989  |
|  | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 230,452,421 | 26,353,344 | 204,099,077 |
|  | 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) | 230,452,421 | 26,353,344 | 204,099,077 |

さくら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      | 131,685,371   | 128,616,101   | 3,069,270   | 流動負債            | 35,425,915    | 29,995,214    | 5,430,701    |
| 現金預金      | 69,868,271    | 57,176,178    | 12,692,093  | 事業未払金           | 13,176,571    | 12,233,254    | 943,317      |
| 事業未収金     | 58,250,115    | 55,918,894    | 2,331,221   | その他の未払金         | 1,848,794     | 15,030,562    | -13,181,768  |
| 未収金       | 2,509,287     | 14,515,442    | -12,006,155 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 15,272,000    |               | 15,272,000   |
| 未収補助金     | 334,722       | 461,829       | -127,107    | 1年以内返済予定リース債務   | 2,547,693     |               | 2,547,693    |
| 前払金       | 722,976       | 543,758       | 179,218     | 預り金             | 5,000         | 5,000         |              |
| 固定資産      | 1,271,470,923 | 1,298,326,710 | -26,855,787 | 職員預り金           | 2,575,857     | 2,726,398     | -150,541     |
| 基本財産      | 1,140,087,070 | 1,178,589,022 | -38,501,952 | 固定負債            | 54,130,857    | 76,360,000    | -22,229,143  |
| 土地        | 585,834,690   | 585,834,690   |             | 設備資金借入金         | 45,816,000    | 76,360,000    | -30,544,000  |
| 建物        | 554,252,380   | 592,754,332   | -38,501,952 | リース債務           | 8,314,857     |               | 8,314,857    |
| その他の固定資産  | 131,383,853   | 119,737,688   | 11,646,165  | 負債の部合計          | 89,556,772    | 106,355,214   | -16,798,442  |
| 建物        | 7,423,392     | 3,756,482     | 3,666,910   |                 |               |               |              |
| 構築物       | 906,725       | 1,478,380     | -571,655    | 純 資 産 の 部       |               |               |              |
| 車輛運搬具     | 2,176,951     | 3,639,252     | -1,462,301  | 基本金             | 541,343,303   | 541,343,303   |              |
| 器具及び備品    | 7,053,377     | 7,742,025     | -688,648    | 基本金             | 541,343,303   | 541,343,303   |              |
| 権利        | 150,000       | 161,000       | -11,000     | 国庫補助金等特別積立金     | 439,126,798   | 650,213,950   | -211,087,152 |
| ソフトウェア    | 196,406       | 283,549       | -87,143     | 国庫補助金等特別積立金     | 439,126,798   | 650,213,950   | -211,087,152 |
| 無形リース資産   | 10,800,002    |               | 10,800,002  | その他の積立金         | 102,677,000   | 102,677,000   |              |
| 施設整備費積立預金 | 102,677,000   | 102,677,000   |             | 施設整備費積立金        | 102,677,000   | 102,677,000   |              |
|           |               |               |             | 次期繰越活動増減差額      | 230,452,421   | 26,353,344    | 204,099,077  |
|           |               |               |             | 次期繰越活動増減差額      | 230,452,421   | 26,353,344    | 204,099,077  |
|           |               |               |             | (うち当期活動増減差額)    | 204,099,077   | -9,036,989    | 213,136,066  |
|           |               |               |             | 純資産の部合計         | 1,313,599,522 | 1,320,587,597 | -6,988,075   |
| 資産の部合計    | 1,403,156,294 | 1,426,942,811 | -23,786,517 | 負債及び純資産の部合計     | 1,403,156,294 | 1,426,942,811 | -23,786,517  |

脚注

1. 減価償却費の累計額 748,303,338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    | 510,720,719   | 0     | 18,414,272 | 492,306,447   |
| 建物(基) 電機設備    | 10,704,589    | 0     | 5,794,240  | 4,910,349     |
| 建物(基) 給排水衛生   | 10,266,720    | 0     | 5,557,224  | 4,709,496     |
| 建物(基) 冷暖房設備   | 56,692,796    | 0     | 7,685,119  | 49,007,677    |
| 建物(基) 昇降機設備   | 4,369,504     | 0     | 1,051,097  | 3,318,407     |
| 建物(基) スプリンクラー | 4             | 0     | 0          | 4             |
| 合計            | 1,178,589,022 | 0     | 38,501,952 | 1,140,087,070 |

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 61,088,000

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 61,088,000 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<br>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 | 604,891,379 | 554,252,380   |
| 建物        | 8,772,200     | 1,348,808   | 7,423,392     |
| 構築物       | 47,728,119    | 46,821,394  | 906,725       |
| 車両運搬具     | 12,767,116    | 10,590,165  | 2,176,951     |
| 器具及び備品    | 89,305,648    | 82,252,271  | 7,053,377     |
| 権利        | 150,000       | 0           | 150,000       |
| ソフトウェア    | 435,729       | 239,323     | 196,406       |
| 無形リース資産   | 12,960,000    | 2,159,998   | 10,800,002    |
| 施設整備費積立預金 | 102,677,000   | 0           | 102,677,000   |
| 合計        | 2,019,774,261 | 748,303,338 | 1,271,470,923 |

## 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131,801,518円の差額が生じている。