

かえで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	障害福祉サービス等事業収入	100,276,400	99,692,638	-583,762	
	自立支援給付費収入	72,800,000	74,065,665	1,265,665	
	介護給付費収入	72,800,000	74,065,665	1,265,665	
	利用者負担金収入	400,000	415,051	15,051	
	補足給付費収入	2,200,000	2,219,178	19,178	
	特定障害者特別給付費収入	2,200,000	2,219,178	19,178	
	特定費用収入	7,070,000	5,111,342	-1,958,658	
	その他の事業収入	17,806,400	17,881,402	75,002	
	補助金事業収入	17,806,400	17,881,402	75,002	
	借入金利息補助金収入	699,483	699,483		
	借入金利息補助金収入	699,483	699,483		
	受取利息配当金収入	4,000	14,900	10,900	
	受取利息配当金収入	4,000	14,900	10,900	
	その他の収入	607,000	577,483	-29,517	
	受入研修費収入	130,000	114,000	-16,000	
	利用者等外給食費収入	436,000	436,850	850	
	雑収入	41,000	26,633	-14,367	
	事業活動収入計(1)	101,586,883	100,984,504	-602,379	
	活動に支よる支出	人件費支出	74,369,460	74,032,801	336,659
		職員給料支出	37,697,200	37,596,177	101,023
職員賞与支出		10,043,280	10,043,280		
非常勤職員給与支出		17,610,000	17,451,463	158,537	
退職給付支出		628,980	625,800	3,180	
法定福利費支出		8,390,000	8,316,081	73,919	
事業費支出		15,769,000	15,379,504	389,496	
給食費支出		4,720,000	4,639,602	80,398	
介護用品費支出		490,000	486,319	3,681	
医薬品費支出		64,000	61,126	2,874	
保健衛生費支出		490,000	482,332	7,668	
教養娯楽費支出		365,000	330,620	34,380	
日用品費支出		35,000	25,943	9,057	
水道光熱費支出		5,725,000	5,586,749	138,251	
消耗器具備品費支出		485,000	450,720	34,280	
保険料支出		405,000	392,448	12,552	
賃借料支出		1,770,000	1,674,367	95,633	
車輛費支出		1,220,000	1,249,278	-29,278	
事務費支出		14,909,000	15,107,247	-198,247	
福利厚生費支出		700,000	673,412	26,588	
職員被服費支出		47,000	41,782	5,218	
旅費交通費支出		119,000	96,063	22,937	
研修研究費支出		278,000	243,250	34,750	
事務消耗品費支出		271,000	240,862	30,138	
印刷製本費支出		100,000	89,899	10,101	
修繕費支出		1,560,000	1,577,417	-17,417	
通信運搬費支出		217,000	198,344	18,656	
広報費支出	140,000	122,074	17,926		
業務委託費支出	8,250,000	8,691,065	-441,065		
手数料支出	172,000	166,656	5,344		
租税公課支出	90,000	76,659	13,341		
保守料支出	2,580,000	2,547,785	32,215		
渉外費支出	16,000	9,816	6,184		
諸会費支出	152,000	134,557	17,443		
地域活動費支出	23,000	15,552	7,448		
雑支出	194,000	182,054	11,946		

かえで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
	支払利息支出	699,483	699,483	
	支払利息支出	699,483	699,483	
	その他の支出	438,300	436,850	1,450
	利用者等外給食費支出	438,300	436,850	1,450
	事業活動支出計(2)	106,185,243	105,655,885	529,358
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-4,598,360	-4,671,381	-73,021
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	11,529,000	11,528,000	-1,000
	設備資金借入金元金償還補助金収入	11,529,000	11,528,000	-1,000
	施設整備等収入計(4)	11,529,000	11,528,000	-1,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	11,529,000	11,528,000	1,000
	設備資金借入金元金償還支出	11,529,000	11,528,000	1,000
固定資産取得支出	153,000	124,825	28,175	
器具及び備品取得支出	153,000	124,825	28,175	
	施設整備等支出計(5)	11,682,000	11,652,825	29,175
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-153,000	-124,825	28,175
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	6,000,000	6,000,000	
	その他の積立資産取崩収入	6,000,000	6,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	4,500,000	4,500,000	
	拠点区分間繰入金収入	4,500,000	4,500,000	
	サービス区分間繰入金収入	9,768,060	12,043,201	2,275,141
	サービス区分間繰入金収入	9,768,060	12,043,201	2,275,141
	その他の活動による収入計(7)	20,268,060	22,543,201	2,275,141
	支出			
	拠点区分間繰入金支出	642,000	642,000	
拠点区分間繰入金支出	642,000	642,000		
サービス区分間繰入金支出	9,768,060	12,043,201	-2,275,141	
サービス区分間繰入金支出	9,768,060	12,043,201	-2,275,141	
その他の活動支出計(8)	10,410,060	12,685,201	-2,275,141	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,858,000	9,858,000	
	予備費支出(10)	5,106,640	—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,061,794	5,061,794
	前期末支払資金残高(12)	13,392,607	13,392,607	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	13,392,607	18,454,401	5,061,794

かえで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
収 益	障害福祉サービス等事業収益	99,692,638	98,995,315	697,323
	自立支援給付費収益	74,065,665	69,073,392	4,992,273
	介護給付費収益	74,065,665	69,073,392	4,992,273
	利用者負担金収益	415,051	109,010	306,041
	補足給付費収益	2,219,178	2,183,037	36,141
	特定障害者特別給付費収益	2,219,178	2,183,037	36,141
	特定費用収益	5,111,342	4,955,813	155,529
	その他の事業収益	17,881,402	22,674,063	-4,792,661
	補助金事業収益	17,881,402	22,674,063	-4,792,661
	サービス活動収益計(1)	99,692,638	98,995,315	697,323
サ ー ビ ス 活 動 の 増 減 部	人件費	74,032,801	72,185,553	1,847,248
	職員給料	37,596,177	32,577,451	5,018,726
	職員賞与	10,043,280	7,643,320	2,399,960
	非常勤職員給与	17,451,463	18,535,591	-1,084,128
	派遣職員費		5,761,684	-5,761,684
	退職給付費用	625,800	491,700	134,100
	法定福利費	8,316,081	7,175,807	1,140,274
	事業費	15,379,504	15,677,461	-297,957
	給食費	4,639,602	4,235,730	403,872
	介護用品費	486,319	479,998	6,321
	医薬品費	61,126	78,539	-17,413
	保健衛生費	482,332	531,017	-48,685
	教養娯楽費	330,620	388,445	-57,825
	日用品費	25,943	23,913	2,030
	水道光熱費	5,586,749	5,540,845	45,904
	消耗器具備品費	450,720	725,189	-274,469
	保険料	392,448	423,508	-31,060
	賃借料	1,674,367	2,082,521	-408,154
	車輛費	1,249,278	1,167,756	81,522
	事務費	15,107,247	15,341,736	-234,489
	福利厚生費	673,412	577,595	95,817
	職員被服費	41,782	16,779	25,003
	旅費交通費	96,063	42,367	53,696
	研修研究費	243,250	78,430	164,820
	事務消耗品費	240,862	262,311	-21,449
	印刷製本費	89,899	83,641	6,258
	修繕費	1,577,417	1,525,433	51,984
	通信運搬費	198,344	216,254	-17,910
	広報費	122,074	146,768	-24,694
	業務委託費	8,691,065	8,947,688	-256,623
	手数料	166,656	137,983	28,673
	租税公課	76,659	103,650	-26,991
	保守料	2,547,785	2,472,592	75,193
	渉外費	9,816	12,205	-2,389
	諸会費	134,557	133,240	1,317
	地域活動費	15,552	15,200	352
	雑費	182,054	569,600	-387,546
減価償却費	13,604,563	13,734,142	-129,579	
減価償却費	13,604,563	13,734,142	-129,579	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,379,289	-6,342,679	-36,610	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,379,289	-6,342,679	-36,610	
サービス活動費用計(2)	111,744,826	110,596,213	1,148,613	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-12,052,188	-11,600,898	-451,290	
	借入金利息補助金収益	699,483	826,661	-127,178

かえで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	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	699,483	826,661	-127,178
		受取利息配当金収益	14,900	15,644	-744
		受取利息配当金収益	14,900	15,644	-744
		その他のサービス活動外収益	577,483	585,150	-7,667
		受入研修費収益	114,000	103,000	11,000
		利用者等外給食収益	436,850	451,850	-15,000
		雑収益	26,633	30,300	-3,667
	サービス活動外収益計(4)		1,291,866	1,427,455	-135,589
	費用	支払利息	699,483	826,661	-127,178
		支払利息	699,483	826,661	-127,178
その他のサービス活動外費用		436,850	451,850	-15,000	
利用者等外給食費		436,850	451,850	-15,000	
サービス活動外費用計(5)		1,136,333	1,278,511	-142,178	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		155,533	148,944	6,589	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-11,896,655	-11,451,954	-444,701	
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	642,000	3,858,000
		拠点区分間繰入金収益	4,500,000	642,000	3,858,000
		サービス区分間繰入金収益	12,043,201		12,043,201
		サービス区分間繰入金収益	12,043,201		12,043,201
	特別収益計(8)		28,071,201	12,170,000	15,901,201
	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
		拠点区分間繰入金費用	642,000	778,000	-136,000
拠点区分間繰入金費用		642,000	778,000	-136,000	
サービス区分間繰入金費用		12,043,201		12,043,201	
サービス区分間繰入金費用		12,043,201		12,043,201	
その他の特別損失			4,405,094	-4,405,094	
会計基準移行に伴う過年度修正損			4,405,094	-4,405,094	
特別費用計(9)		12,689,614	5,183,094	7,506,520	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		15,381,587	6,986,906	8,394,681	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,484,932	-4,465,048	7,949,980	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		80,673,953	85,139,001	-4,465,048
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		84,158,885	80,673,953	3,484,932
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		6,000,000		6,000,000
	その他積立金取崩額		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)		90,158,885	80,673,953	9,484,932

かえで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	22,199,967	17,203,370	4,996,597	流動負債	3,745,566	3,810,763	-65,197
現金預金	8,596,786	3,797,931	4,798,855	事業未払金	2,315,304	2,402,223	-86,919
事業未収金	13,371,178	13,112,889	258,289	その他の未払金	499,987	508,472	-8,485
未収金	30,527	2,063	28,464	預り金	255,000	255,000	
未収補助金	1,002	663	339	職員預り金	675,275	645,068	30,207
立替金	6,396		6,396	固定負債	53,510,000	65,038,000	-11,528,000
前払金	194,078	289,824	-95,746	設備資金借入金	53,510,000	65,038,000	-11,528,000
固定資産	431,771,023	451,255,174	-19,484,151	負債の部合計	57,255,566	68,848,763	-11,593,197
基本財産	380,343,587	393,408,170	-13,064,583				
土地	168,135,310	168,135,310		純 資 産 の 部			
建物	212,208,277	225,272,860	-13,064,583	基本金	139,382,781	139,382,781	
その他の固定資産	51,427,436	57,847,004	-6,419,568	基本金	139,382,781	139,382,781	
構築物	1,157,299	1,407,881	-250,582	国庫補助金等特別積立金	117,769,722	124,149,011	-6,379,289
車輛運搬具	12,940	64,690	-51,750	国庫補助金等特別積立金	117,769,722	124,149,011	-6,379,289
器具及び備品	787,896	885,120	-97,224	その他の積立金	49,404,036	55,404,036	-6,000,000
ソフトウェア	65,265	85,277	-20,012	減価償却積立金	49,404,036	55,404,036	-6,000,000
その他の積立資産		55,404,036	-55,404,036	次期繰越活動増減差額	90,158,885	80,673,953	9,484,932
減価償却積立預金	49,404,036		49,404,036	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	3,484,932	-4,465,048	7,949,980
資産の部合計	453,970,990	468,458,544	-14,487,554	純資産の部合計	396,715,424	399,609,781	-2,894,357
				負債及び純資産の部合計	453,970,990	468,458,544	-14,487,554

脚注

1. 減価償却費の累計額 220,515,119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	192,596,724	0	6,702,501	185,894,223
建物(基)	電機設備	4,746,460	0	1,674,220	3,072,240
建物(基)	給排水衛生	4,552,299	0	1,605,739	2,946,560
建物(基)	冷暖房設備	19,118,414	0	2,256,278	16,862,136

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	4,258,961	0	825,845	3,433,116
建物（基）	スプリンクラー	2	0	0	2
合 計		393,408,170	0	13,064,583	380,343,587

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 16,520,000
- (2) 基本財産建物 36,990,000

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 16,520,000 公益財団法人東京都福祉保健財団
- (2) 設備資金借入金 36,990,000 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	191,845,469	212,208,277
建物	15,620,636	14,463,337	1,157,299
車輛運搬具	5,023,075	5,010,135	12,940
器具及び備品	9,949,273	9,161,377	787,896
ソフトウェア	100,066	34,801	65,265
減価償却積立預金	49,404,036	0	49,404,036
合 計	652,286,142	220,515,119	431,771,023

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

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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