

法人名	社会福祉法人 幸輝会
施設名	
拠点区分	美作事業所(介護保険)

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) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	439,116,000	439,987,518	△871,518	昨年対比△700万
	施設介護料収入	165,600,000	165,746,947	△146,947	長期96.2%(95.3%)
	介護報酬収入	149,250,000	149,392,597	△142,597	単価減額変更あり
	利用者負担金収入(一般)	16,350,000	16,354,350	△4,350	昨年対比+225万
	居宅介護料収入	166,740,000	167,225,468	△485,468	
	(介護報酬収入)	149,700,000	150,088,501	△388,501	短期85.8%(87%)
	介護報酬収入	139,600,000	140,036,255	△436,255	単価減額変更あり
	介護予防報酬収入	10,100,000	10,052,246	47,754	滞在費負担変更
	(利用者負担金収入)	17,040,000	17,136,967	△96,967	昨年対比△273万
	介護負担金収入(一般)	15,950,000	16,034,551	△84,551	通所81.5%(87%)
	介護予防負担金収入(一般)	1,090,000	1,102,416	△12,416	昨年対比△303万
	地域密着型介護料収入	20,100,000	20,142,540	△42,540	
	(介護報酬収入)	18,000,000	18,035,805	△35,805	訪問816.3件/月(878件)
	介護報酬収入	18,000,000	18,035,805	△35,805	単価減額変更あり
	(利用者負担金収入)	2,100,000	2,106,735	△6,735	
	介護負担金収入(一般)	2,100,000	2,106,735	△6,735	単価減額変更あり
	居宅介護支援介護料収入	15,900,000	15,940,391	△40,391	支援91.6件/月(92.5件)
	居宅介護支援介護料収入	15,900,000	15,940,391	△40,391	単価増額変更
	利用者等利用料収入	59,510,000	59,592,516	△82,516	
	施設サービス利用料収入	1,750,000	1,741,750	8,250	
	食費収入(公費)	14,900,000	14,893,748	6,252	
	食費収入(一般)	26,310,000	26,228,848	81,152	
	居住費収入(公費)	4,650,000	4,615,370	34,630	
	居住費収入(一般)	11,900,000	12,112,800	△212,800	
	その他の事業収入	11,266,000	11,339,656	△73,656	
	補助金事業収入	516,000	516,366	△366	特定求職者助成1名
	受託事業収入	10,750,000	10,823,290	△73,290	生活管理事業3名/月
	障害福祉サービス等事業収入	2,470,000	2,485,440	△15,440	4.9名/月(3.5名)
	自立支援給付費収入	2,470,000	2,485,440	△15,440	
	介護給付費収入	2,470,000	2,485,440	△15,440	
	経常経費寄附金収入	145,000	155,000	△10,000	
	受取利息配当金収入	19,000	19,160	△160	
受取利息配当金収入	19,000	19,160	△160		
その他の収入	2,753,000	2,828,995	△75,995		
受入研修費収入	80,000	104,000	△24,000		
利用者等外給食費収入	2,202,000	2,220,368	△18,368		
雑収入	471,000	504,627	△33,627		
雑収入(その他)	271,000	277,500	△6,500		
雑収入(飲物販売)	36,000	36,000			
雑収入(助成金)	101,000	118,350	△17,350		
雑収入(調査委託)	60,000	69,610	△9,610		
雑収入(退職給付引当資産差益)	3,000	3,167	△167		
事業活動収入計(1)	444,503,000	445,476,113	△973,113		
支出	人件費支出	273,640,000	274,327,379	△687,379	昨年対比+47万
	職員給料支出	119,760,000	119,908,022	△148,022	(正44.6人非47.2人)
	職員給料支出(俸給)	101,340,000	101,623,184	△283,184	昨年対比△3.2人
	職員給料支出(諸手当)	18,420,000	18,284,838	135,162	
	職員賞与支出	39,230,000	39,196,443	33,557	
	非常勤職員給与支出	75,550,000	76,176,642	△626,642	
	派遣職員費支出	670,000	664,129	5,871	
	退職給付支出	3,200,000	3,182,132	17,868	
	退職給付支出(退職金)	2,160,000	2,154,032	5,968	退職者4名(10名)
	退職給付支出(医療機構掛金)	1,040,000	1,028,100	11,900	
	法定福利費支出	35,230,000	35,200,011	29,989	
	法定福利費支出(社会保険)	31,820,000	31,822,745	△2,745	
	法定福利費支出(労働保険)	3,410,000	3,377,266	32,734	
	事業費支出	90,320,000	89,939,113	380,887	
	給食費支出	34,010,000	33,936,922	73,078	
	給食費支出	30,230,000	30,161,156	68,844	
給食費支出(配食)	3,780,000	3,775,766	4,234		
介護用品費支出	6,840,000	6,841,547	△1,547		

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) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	保健衛生費支出	2,360,000	2,357,305	2,695	
	被服費支出	50,000	41,130	8,870	
	教養娯楽費支出	2,750,000	2,682,649	67,351	
	日用品費支出	1,920,000	1,903,720	16,280	
	水道光熱費支出	19,500,000	19,354,309	145,691	ガス代低価格のため
	水道光熱費支出(電気)	8,090,000	8,005,517	84,483	昨年対比△280万
	水道光熱費支出(ガス)	5,530,000	5,456,405	73,595	
	水道光熱費支出(水道)	5,880,000	5,892,387	△12,387	
	燃料費支出	930,000	925,361	4,639	
	消耗器具備品費支出	3,750,000	3,696,699	53,301	
	保険料支出	1,350,000	1,305,782	44,218	
	保険料支出(車両)	667,000	639,110	27,890	
	保険料支出(その他)	683,000	666,672	16,328	
	賃借料支出	12,730,000	12,813,607	△83,607	
	車両費支出	3,160,000	3,129,017	30,983	ガソリン低価格
	車両費支出(ガソリン)	2,890,000	2,866,006	23,994	昨年対比△63万
	車両費支出(配食ガソリン)	270,000	263,011	6,989	
	雑支出	970,000	951,065	18,935	
	雑支出(その他)	970,000	951,065	18,935	
	事務費支出	43,725,000	43,263,073	461,927	
	福利厚生費支出	3,990,000	3,920,642	69,358	
	職員被服費支出	658,000	630,927	27,073	
	旅費交通費支出	540,000	501,680	38,320	
	研修研究費支出	2,340,000	2,330,583	9,417	研修派遣増加
	事務消耗品費支出	1,260,000	1,187,809	72,191	
	印刷製本費支出	100,000	96,984	3,016	
	修繕費支出	1,900,000	1,868,427	31,573	
	通信運搬費支出	1,780,000	1,757,138	22,862	
	会議費支出	125,000	99,465	25,535	
	広報費支出	220,000	196,357	23,643	
	業務委託費支出	23,365,000	23,330,548	34,452	
	業務委託費支出(給食委託)	18,555,000	18,546,372	8,628	
	業務委託費支出(清掃委託)	3,610,000	3,603,312	6,688	
	業務委託費支出(宿直)	700,000	690,864	9,136	シルバー委託回数増
	業務委託費支出(その他)	500,000	490,000	10,000	
	手数料支出	329,000	307,411	21,589	
	手数料支出(銀行)	329,000	307,411	21,589	
	土地・建物賃借料支出	2,415,000	2,411,034	3,966	
	租税公課支出	15,000	3,000	12,000	
	保守料支出	3,100,000	3,106,174	△6,174	食洗機保守追加
	渉外費支出	40,000	38,000	2,000	
	諸会費支出	508,000	481,118	26,882	
	雑支出	1,040,000	995,776	44,224	
	雑支出(その他)	1,040,000	995,776	44,224	
	支払利息支出	486,000	485,550	450	
	支払利息支出(借入金)	486,000	485,550	450	
	その他の支出	2,270,000	2,147,650	122,350	
	利用者等外給食費支出	2,270,000	2,147,650	122,350	
	事業活動支出計(2)	410,441,000	410,162,765	278,235	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	34,062,000	35,313,348	△1,251,348	
施設整備等による収支	収				
	入				
	施設整備等収入計(4)				
	支				
	設備資金借入金元金償還支出	4,980,000	4,980,000		
	固定資産取得支出	3,770,000	3,757,019	12,981	
	器具及び備品取得支出	3,770,000	3,757,019	12,981	ベットの加湿器、ミラー、PC
施設整備等支出計(5)	8,750,000	8,737,019	12,981		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,750,000	△8,737,019	△12,981		

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) 3頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その 他 の 支 出 に よ る 収 支	積立資産取崩収入	2,140,000	2,150,865	△10,865	
	退職給付引当資産取崩収入	2,140,000	2,150,865	△10,865	
	その他の活動収入計(7)	2,140,000	2,150,865	△10,865	
	積立資産支出	14,280,000	14,250,776	29,224	
	退職給付引当資産支出	3,480,000	3,450,776	29,224	
	その他の積立資産支出	10,800,000	10,800,000		
	施設整備等積立資産支出	9,800,000	9,800,000		長期短期にて厨房修繕
	修繕積立資産支出	1,000,000	1,000,000		のため増額積立
	拠点区分間繰入金支出	4,180,000	4,180,000		
	拠点区分間繰入金支出	4,180,000	4,180,000		
その他の活動支出計(8)	18,460,000	18,430,776	29,224		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△16,320,000	△16,279,911	△40,089		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,992,000	10,296,418	△1,304,418		
前期末支払資金残高(12)	242,765,589	242,765,589			
当期末支払資金残高(11)+(12)	251,757,589	253,062,007	△1,304,418		

法人名	社会福祉法人 幸輝会
施設名	
拠点区分	美作事業所(介護保険)

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) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	439,987,518	446,988,137	△7,000,619
	施設介護料収益	165,746,947	169,515,404	△3,768,457
	介護報酬収益	149,392,597	152,738,853	△3,346,256
	利用者負担金収益(一般)	16,354,350	16,776,551	△422,201
	居宅介護料収益	167,225,468	181,764,411	△14,538,943
	(介護報酬収益)	150,088,501	162,974,851	△12,886,350
	介護報酬収益	140,036,255	149,611,233	△9,574,978
	介護予防報酬収益	10,052,246	13,363,618	△3,311,372
	(利用者負担金収益)	17,136,967	18,789,560	△1,652,593
	介護負担金収益(一般)	16,034,551	17,418,672	△1,384,121
	介護予防負担金収益(一般)	1,102,416	1,370,888	△268,472
	地域密着型介護料収益	20,142,540	16,711,670	3,430,870
	(介護報酬収益)	18,035,805	15,034,104	3,001,701
	介護報酬収益	18,035,805	15,034,104	3,001,701
	(利用者負担金収益)	2,106,735	1,677,566	429,169
	介護負担金収益(一般)	2,106,735	1,677,566	429,169
	居宅介護支援介護料収益	15,940,391	16,239,419	△299,028
	居宅介護支援介護料収益	15,940,391	16,239,419	△299,028
	利用者等利用料収益	59,592,516	51,116,757	8,475,759
	施設サービス利用料収益	1,741,750	1,816,350	△74,600
	食費収益(公費)	14,893,748	16,607,747	△1,713,999
	食費収益(一般)	26,228,848	23,281,980	2,946,868
	居住費収益(公費)	4,754,810	1,036,460	3,718,350
	居住費収益(一般)	11,973,360	8,374,220	3,599,140
	その他の事業収益	11,339,656	11,640,476	△300,820
	補助金事業収益	516,366	16,366	500,000
	受託事業収益	10,823,290	11,624,110	△800,820
	障害福祉サービス等事業収益	2,485,440	1,948,000	537,440
	自立支援給付費収益	2,485,440	1,948,000	537,440
介護給付費収益	2,485,440	1,948,000	537,440	
経常経費寄附金収益	155,000	140,000	15,000	
サービス活動収益計(1)	442,627,958	449,076,137	△6,448,179	
費用	人件費	275,873,067	288,209,362	△12,336,295
	職員給料	119,908,022	120,414,097	△506,075
	職員給料(俸給)	101,623,184	102,416,224	△793,040
	職員給料(諸手当)	18,284,838	17,997,873	286,965
	職員賞与	26,238,671	39,817,198	△13,578,527
	賞与引当金繰入	13,490,140	12,957,772	532,368
	非常勤職員給与	76,176,642	75,494,561	682,081
	派遣職員費	664,129	536,970	127,159
	退職給付費用	4,195,452	4,360,679	△165,227
	退職給付費用(退職金)	2,154,032	5,575,436	△3,421,404
	退職給付費用(医療機構掛金)	1,028,100	1,206,900	△178,800
	退職給付費用(県共済掛金)	1,013,320	△2,421,657	3,434,977
	法定福利費	35,200,011	34,628,085	571,926
	法定福利費(社会保険)	31,822,745	30,979,279	843,466
	法定福利費(労働保険)	3,377,266	3,648,806	△271,540
	事業費	89,939,113	92,983,011	△3,043,898
	給食費	33,936,922	34,362,694	△425,772
	給食費	30,161,156	30,702,318	△541,162
	給食費(配食)	3,775,766	3,660,376	115,390

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) 2頁

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
介護用品費	6,841,547	6,894,447	△52,900
保健衛生費	2,357,305	2,549,815	△192,510
被服費	41,130	14,006	27,124
教養娯楽費	2,682,649	3,172,574	△489,925
日用品費	1,903,720	1,801,145	102,575
水道光熱費	19,354,309	22,218,198	△2,863,889
水道光熱費（電気）	8,005,517	8,103,699	△98,182
水道光熱費（ガス）	5,456,405	7,939,411	△2,483,006
水道光熱費（水道）	5,892,387	6,175,088	△282,701
燃料費	925,361	1,073,431	△148,070
消耗器具備品費	3,696,699	3,509,147	187,552
保険料	1,305,782	1,333,116	△27,334
保険料（車輛）	639,110	677,120	△38,010
保険料（その他）	666,672	655,996	10,676
賃借料	12,813,607	12,218,424	595,183
車輛費	3,129,017	3,761,068	△632,051
車輛費（ガソリン）	2,866,006	3,205,245	△339,239
車輛費（配食ガソリン）	263,011	290,823	△27,812
車輛費（検査）		265,000	△265,000
雑費	951,065	74,946	876,119
雑費（その他）	951,065	74,946	876,119
事務費	43,263,073	43,271,244	△8,171
福利厚生費	3,920,642	4,136,944	△216,302
職員被服費	630,927	735,403	△104,476
旅費交通費	501,680	304,585	197,095
研修研究費	2,330,583	1,698,025	632,558
事務消耗品費	1,187,809	3,019,419	△1,831,610
印刷製本費	96,984	191,274	△94,290
修繕費	1,868,427	1,594,080	274,347
通信運搬費	1,757,138	1,646,729	110,409
会議費	99,465	98,182	1,283
広報費	196,357	79,800	116,557
業務委託費	23,330,548	23,008,431	322,117
業務委託費（給食委託）	18,546,372	18,546,372	
業務委託費（清掃委託）	3,603,312	3,675,168	△71,856
業務委託費（宿直）	690,864	296,891	393,973
業務委託費（その他）	490,000	490,000	
手数料	307,411	221,852	85,559
手数料（銀行）	307,411	219,252	88,159
手数料（その他）		2,600	△2,600
土地・建物賃借料	2,411,034	2,520,000	△108,966
租税公課	3,000	3,800	△800
保守料	3,106,174	2,593,921	512,253
渉外費	38,000	75,800	△37,800
諸会費	481,118	535,664	△54,546
雑費	995,776	807,335	188,441
雑費（その他）	995,776	807,335	188,441
減価償却費	22,088,474	22,984,677	△896,203
減価償却費	22,088,474	22,984,677	△896,203
国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,667,994	△14,179,968	511,974
国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,667,994	△14,179,968	511,974

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) 3頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
		サービス活動費用計(2)	417,495,733	433,268,326	△15,772,593		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,132,225	15,807,811	9,324,414		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	19,160	21,443	△2,283		
		受取利息配当金収益	19,160	21,443	△2,283		
		その他のサービス活動外収益	2,828,995	2,818,309	10,686		
		受入研修費収益	104,000	315,000	△211,000		
		利用者等外給食収益	2,220,368	2,031,500	188,868		
		雑収益	504,627	471,809	32,818		
		雑収益(その他)	277,500	184,854	92,646		
		雑収益(飲物販売)	36,000	65,808	△29,808		
		雑収益(助成金)	118,350	142,500	△24,150		
		雑収益(調査委託)	69,610	59,400	10,210		
	雑収益(退職給付引当資産差益)	3,167	19,247	△16,080			
			サービス活動外収益計(4)	2,848,155	2,839,752	8,403	
	費用	支払利息	485,550	560,250	△74,700		
		支払利息(借入金)	485,550	560,250	△74,700		
		その他のサービス活動外費用	2,434,241	2,211,183	223,058		
		利用者等外給食費	2,147,650	1,809,650	338,000		
		雑損失	286,591	401,533	△114,942		
雑損失(退職給付引当資産差損)		286,591	401,533	△114,942			
		サービス活動外費用計(5)	2,919,791	2,771,433	148,358		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△71,636	68,319	△139,955		
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	25,060,589	15,876,130	9,184,459		
特別増減の部	収益	特別収益計(8)					
	費用	固定資産売却損・処分損	553,350	170,000	383,350		
		建物売却損・処分損	553,340		553,340		
		器具及び備品売却損・処分損	10	170,000	△169,990		
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△7		△7		
		拠点区分間繰入金費用	4,180,000	4,560,000	△380,000		
		拠点区分間繰入金費用	4,180,000	4,560,000	△380,000		
				特別費用計(9)	4,733,343	4,730,000	3,343
				特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,733,343	△4,730,000	△3,343
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,327,246	11,146,130	9,181,116		
繰越活動増減差額の部			前期繰越活動増減差額(12)	265,448,098	262,301,968	3,146,130	
			当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	285,775,344	273,448,098	12,327,246	
			基本金取崩額(14)				
			その他の積立金取崩額(15)				
			その他の積立金取崩額				
			施設整備等積立金取崩額				
			修繕積立金取崩額				
			その他の積立金取崩額				
			その他の積立金積立額(16)	10,800,000	8,000,000	2,800,000	
			その他の積立金積立額	10,800,000	8,000,000	2,800,000	
			施設整備等積立金積立額	9,800,000	7,000,000	2,800,000	
			修繕積立金積立額	1,000,000	1,000,000		
			その他の積立金積立額				
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	274,975,344	265,448,098	9,527,246		

法人名	社会福祉法人 幸輝会
施設名	
拠点区分	美作事業所(介護保険)

事業活動明細書

(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

(単位:円) 1頁

勘定科目		みまさか園長期入所	みまさか園短期入所	みまさかデイサービス	ゆうゆうの里ケアプランセンター	ゆうゆうの里デイサービスセンター	ゆうゆうの里ヘルパーセンター	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	215,006,919	68,369,951	21,107,840	16,752,991	86,850,163	31,899,654	439,987,518		439,987,518
	施設介護料収益	165,746,947						165,746,947		165,746,947
	介護報酬収益	149,392,597						149,392,597		149,392,597
	利用者負担金収益(一般)	16,354,350						16,354,350		16,354,350
	居宅介護料収益		56,220,741			79,561,763	31,442,964	167,225,468		167,225,468
	(介護報酬収益)		50,405,046			71,594,877	28,088,578	150,088,501		150,088,501
	介護報酬収益		50,185,293			64,787,457	25,063,505	140,036,255		140,036,255
	介護予防報酬収益		219,753			6,807,420	3,025,073	10,052,246		10,052,246
	(利用者負担金収益)		5,815,695			7,966,886	3,354,386	17,136,967		17,136,967
	介護負担金収益(一般)		5,788,057			7,204,922	3,041,572	16,034,551		16,034,551
	介護予防負担金収益(一般)		27,638			761,964	312,814	1,102,416		1,102,416
	地域密着型介護料収益			20,142,540				20,142,540		20,142,540
	(介護報酬収益)			18,035,805				18,035,805		18,035,805
	介護報酬収益			18,035,805				18,035,805		18,035,805
	(利用者負担金収益)			2,106,735				2,106,735		2,106,735
	介護負担金収益(一般)			2,106,735				2,106,735		2,106,735
	居宅介護支援介護料収益				15,940,391			15,940,391		15,940,391
	居宅介護支援介護料収益				15,940,391			15,940,391		15,940,391
	利用者等利用料収益	39,189,606	12,149,210	965,300		7,288,400		59,592,516		59,592,516
	施設サービス利用料収益	1,741,750						1,741,750		1,741,750
	食費収益(公費)	12,333,908	2,559,840					14,893,748		14,893,748
	食費収益(一般)	12,247,698	5,727,450	965,300		7,288,400		26,228,848		26,228,848
	居住費収益(公費)	4,615,370	139,440					4,754,810		4,754,810
	居住費収益(一般)	8,250,880	3,722,480					11,973,360		11,973,360
	その他の事業収益	10,070,366			812,600		456,690	11,339,656		11,339,656
	補助金事業収益	516,366						516,366		516,366
	受託事業収益	9,554,000			812,600		456,690	10,823,290		10,823,290
	障害福祉サービス等事業収益						2,485,440	2,485,440		2,485,440
	自立支援給付費収益						2,485,440	2,485,440		2,485,440
	介護給付費収益						2,485,440	2,485,440		2,485,440
経常経費寄附金収益	105,000	20,000			30,000		155,000		155,000	
サービス活動収益計(1)	215,111,919	68,389,951	21,107,840	16,752,991	86,880,163	34,385,094	442,627,958		442,627,958	
費用	人件費	130,203,970	43,060,221	10,481,810	14,487,750	50,528,441	27,110,875	275,873,067		275,873,067
	職員給料	59,810,046	19,708,159	2,906,552	6,633,445	22,235,640	8,614,180	119,908,022		119,908,022
	職員給料(俸給)	49,448,700	16,285,260	2,740,568	5,797,968	19,806,048	7,544,640	101,623,184		101,623,184
	職員給料(諸手当)	10,361,346	3,422,899	165,984	835,477	2,429,592	1,069,540	18,284,838		18,284,838
	職員賞与	13,364,467	4,418,446	766,473	1,732,384	4,329,275	1,627,626	26,238,671		26,238,671
	賞与引当金繰入	6,226,872	2,070,004	387,516	1,100,860	2,793,616	911,272	13,490,140		13,490,140
	非常勤職員給与	30,649,296	10,216,432	4,971,283	2,681,702	13,775,543	13,882,386	76,176,642		76,176,642
	派遣職員費	508,358	155,771					664,129		664,129
	退職給付費用	2,209,857	734,784	112,284	418,332	532,359	187,836	4,195,452		4,195,452
	退職給付費用(退職金)	1,238,451				915,581		2,154,032		2,154,032
	退職給付費用(医療機構掛金)	435,825	145,275	44,700	268,200	134,100		1,028,100		1,028,100
	退職給付費用(県共済掛金)	535,581	589,509	67,584	150,132	△517,322	187,836	1,013,320		1,013,320
	法定福利費	17,435,074	5,756,625	1,337,702	1,921,027	6,862,008	1,887,575	35,200,011		35,200,011
	法定福利費(社会保険)	15,778,697	5,204,500	1,194,996	1,778,321	6,196,040	1,670,191	31,822,745		31,822,745
	法定福利費(労働保険)	1,656,377	552,125	142,706	142,706	665,968	217,384	3,377,266		3,377,266
事業費	46,230,359	13,451,257	4,110,329	1,159,686	23,540,082	1,447,400	89,939,113		89,939,113	

事業活動明細書

(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目	みまさか園長期入所	みまさか園短期入所	みまさかデイサービス	ゆうゆうの里ケアアップランセンター	ゆうゆうの里デイサービスセンター	ゆうゆうの里ヘルパーセンター	合計	内部取引消去	拠点区分合計
給食費	19,478,685	5,318,874	990,987		8,148,376		33,936,922		33,936,922
給食費	15,702,919	5,318,874	990,987		8,148,376		30,161,156		30,161,156
給食費(配食)	3,775,766						3,775,766		3,775,766
介護用品費	4,424,717	1,474,001			942,829		6,841,547		6,841,547
保健衛生費	1,495,828	298,892	83,291	19,440	439,596	20,258	2,357,305		2,357,305
被服費		41,130					41,130		41,130
教養娯楽費	1,437,279	527,647	14,273	57,353	536,805	109,292	2,682,649		2,682,649
日用品費	1,154,125	398,740	77,916		266,717	6,222	1,903,720		1,903,720
水道光熱費	9,760,436	2,805,986	1,378,076	283,405	4,843,001	283,405	19,354,309		19,354,309
水道光熱費(電気)	3,620,447	1,034,702	516,288	283,405	2,267,270	283,405	8,005,517		8,005,517
水道光熱費(ガス)	3,353,415	963,203	470,454		669,333		5,456,405		5,456,405
水道光熱費(水道)	2,786,574	808,081	391,334		1,906,398		5,892,387		5,892,387
燃料費					925,361		925,361		925,361
消耗器具備品費	1,870,883	674,854	78,282	9,314	936,484	126,882	3,696,699		3,696,699
保険料	514,992	172,834	105,034	66,388	358,735	87,799	1,305,782		1,305,782
保険料(車両)	129,730	87,990	67,550	50,480	252,680	50,680	639,110		639,110
保険料(その他)	385,262	84,844	37,484	15,908	106,055	37,119	666,672		666,672
賃借料	4,867,806	1,159,983	924,559	529,874	4,654,831	676,554	12,813,607		12,813,607
車両費	560,842	366,434	457,911	193,912	1,418,517	131,401	3,129,017		3,129,017
車両費(ガソリン)	297,831	366,434	457,911	193,912	1,418,517	131,401	2,866,006		2,866,006
車両費(配食ガソリン)	263,011						263,011		263,011
雑費	664,766	211,882			68,830	5,587	951,065		951,065
雑費(その他)	664,766	211,882			68,830	5,587	951,065		951,065
事務費	22,204,460	7,089,278	1,733,621	897,532	9,185,322	2,152,860	43,263,073		43,263,073
福利厚生費	1,811,392	605,858	200,177	122,644	570,626	609,945	3,920,642		3,920,642
職員被服費	292,877	89,532	12,108	29,687	106,002	100,721	630,927		630,927
旅費交通費	313,582	73,920	5,548	5,548	62,430	40,652	501,680		501,680
研修研究費	1,423,144	400,914	13,054	116,094	233,244	144,133	2,330,583		2,330,583
事務消耗品費	664,020	173,039	12,423	12,915	290,196	35,216	1,187,809		1,187,809
印刷製本費						96,984	96,984		96,984
修繕費	819,037	343,165	48,794	6,332	590,767	60,332	1,868,427		1,868,427
通信運搬費	818,160	196,902	17,116	204,675	255,093	265,192	1,757,138		1,757,138
会議費	53,111	13,518	1,801	1,801	18,926	10,308	99,465		99,465
広報費	101,183	28,553	3,806	3,806	39,974	19,035	196,357		196,357
業務委託費	13,210,569	4,373,299	1,153,668	79,836	4,193,856	319,320	23,330,548		23,330,548
業務委託費(給食委託)	10,557,768	3,519,252	1,073,832		3,395,520		18,546,372		18,546,372
業務委託費(清掃委託)	1,767,144	558,840	79,836	79,836	798,336	319,320	3,603,312		3,603,312
業務委託費(宿直)	518,157	172,707					690,864		690,864
業務委託費(その他)	367,500	122,500					490,000		490,000
手数料	141,485	37,607	7,710	1,914	73,455	45,240	307,411		307,411
手数料(銀行)	141,485	37,607	7,710	1,914	73,455	45,240	307,411		307,411
土地・建物賃借料	49,725	14,206	7,103	216,000	1,908,000	216,000	2,411,034		2,411,034
租税公課	1,800	1,200					3,000		3,000
保守料	1,660,778	508,160	192,494	64,240	588,290	92,212	3,106,174		3,106,174
渉外費	35,000				3,000		38,000		38,000
諸会費	241,530	79,176	36,404	14,232	89,436	20,340	481,118		481,118
雑費	567,067	150,229	21,415	14,808	165,027	77,230	995,776		995,776
雑費(その他)	567,067	150,229	21,415	14,808	165,027	77,230	995,776		995,776

事業活動明細書

(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

(単位:円) 3頁

勘定科目		みまさか園長期入所	みまさか園短期入所	みまさかデイサービス	ゆうゆうの里ケアプランセンター	ゆうゆうの里デイサービスセンター	ゆうゆうの里ヘルパーセンター	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	減価償却費	20,473,139	125,806	1,267,751	13,500	194,778	13,500	22,088,474		22,088,474
	減価償却費	20,473,139	125,806	1,267,751	13,500	194,778	13,500	22,088,474		22,088,474
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,784,739		△883,255				△13,667,994		△13,667,994
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,784,739		△883,255				△13,667,994		△13,667,994
	サービス活動費用計(2)	206,327,189	63,726,562	16,710,256	16,558,468	83,448,623	30,724,635	417,495,733		417,495,733
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,784,730	4,663,389	4,397,584	194,523	3,431,540	3,660,459	25,132,225		25,132,225
サービス活動外増減の部	収益									
	受取利息配当金収益	19,160						19,160		19,160
	受取利息配当金収益	19,160						19,160		19,160
	その他のサービス活動外収益	1,453,312	320,011	198,617	4,367	792,603	60,085	2,828,995		2,828,995
	受入研修費収益	104,000						104,000		104,000
	利用者等外給食収益	964,984	301,134	196,250	2,000	707,750	48,250	2,220,368		2,220,368
	雑収益	384,328	18,877	2,367	2,367	84,853	11,835	504,627		504,627
	雑収益(その他)	216,375	1,125			60,000		277,500		277,500
	雑収益(飲物販売)	36,000						36,000		36,000
	雑収益(助成金)	59,176	17,752	2,367	2,367	24,853	11,835	118,350		118,350
	雑収益(調査委託)	69,610						69,610		69,610
	雑収益(退職給付引当資産差益)	3,167						3,167		3,167
		サービス活動外収益計(4)	1,472,472	320,011	198,617	4,367	792,603	60,085	2,848,155	
費用	支払利息	351,000	117,000	17,550				485,550		485,550
	支払利息(借入金)	351,000	117,000	17,550				485,550		485,550
	その他のサービス活動外費用	916,812	305,096	192,250	2,000	973,333	44,750	2,434,241		2,434,241
	利用者等外給食費	915,304	305,096	192,250	2,000	688,250	44,750	2,147,650		2,147,650
	雑損失	1,508				285,083		286,591		286,591
	雑損失(退職給付引当資産差損)	1,508				285,083		286,591		286,591
		サービス活動外費用計(5)	1,267,812	422,096	209,800	2,000	973,333	44,750	2,919,791	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	204,660	△102,085	△11,183	2,367	△180,730	15,335	△71,636		△71,636
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,989,390	4,561,304	4,386,401	196,890	3,250,810	3,675,794	25,060,589		25,060,589

法人名	社会福祉法人 幸輝会
施設名	
拠点区分	美作事業所(介護保険)

貸借対照表

(平成28年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	277,948,470	268,089,766	9,858,704	流動負債	43,356,603	43,261,949	94,654
現金預金	208,714,113	198,565,257	10,148,856	事業未払金	24,629,063	24,643,177	△14,114
事業未収金	69,234,357	69,189,856	44,501	1年以内返済予定設備資金借入金	4,980,000	4,980,000	
未収金		198,258	△198,258	預り金	257,400	681,000	△423,600
前払金		136,395	△136,395	賞与引当金	13,490,140	12,957,772	532,368
固定資産	363,463,901	371,000,866	△7,536,965	固定負債	50,340,339	54,772,499	△4,432,160
基本財産	311,240,203	299,035,208	12,204,995	設備資金借入金	24,900,000	29,880,000	△4,980,000
建物	311,240,203	299,035,208	12,204,995	退職給付引当金	25,440,339	24,892,499	547,840
その他の固定資産	52,223,698	71,965,658	△19,741,960	負債の部合計	93,696,942	98,034,448	△4,337,506
建物	365,508	32,637,505	△32,271,997	純資産の部			
構築物	217,706	904,366	△686,660	基本金	33,930,000	33,930,000	
車輛運搬具	2	2		第一号基本金	33,930,000	33,930,000	
器具及び備品	7,364,515	5,272,222	2,092,293	国庫補助金等特別積立金	220,010,085	233,678,086	△13,668,001
ソフトウェア		134,747	△134,747	その他の積立金	18,800,000	8,000,000	10,800,000
退職給付引当資産	25,440,339	24,892,499	547,840	その他の積立金	18,800,000	8,000,000	10,800,000
その他の積立資産	18,800,000	8,000,000	10,800,000	次期繰越活動増減差額	274,975,344	265,448,098	9,527,246
その他の固定資産	35,628	124,317	△88,689	(うち当期活動増減差額)	20,327,246	11,146,130	9,181,116
				純資産の部合計	547,715,429	541,056,184	6,659,245
資産の部合計	641,412,371	639,090,632	2,321,739	負債及び純資産の部合計	641,412,371	639,090,632	2,321,739

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
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品－平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－岡山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ため、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

平成26年度より社会福祉法人会計基準による会計処理に移行。

3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度。
平成18年3月31日以前に在籍する常勤職員が加入。
- ・岡山県社会福祉協議会の実施する退職共済制度。
平成18年3月31日以前に在籍する常勤職員が第1給付金のみ加入。
平成18年4月1日以降に在籍する常勤職員が第1給付金及び第2給付金を加入。

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) 美作事業所(介護保険)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) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ア みまさか園長期入所
 - イ みまさか園短期入所
 - ウ みまさかデイサービスセンター(地域密着)
 - エ ゆうゆうの里ケアプランセンター
 - オ ゆうゆうの里デイサービスセンター
 - カ ゆうゆうの里ヘルパーセンター
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

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
固定資産				
基本財産				
土地				
建物	299,035,208	32,167,216	19,962,221	311,240,203
定期預金				
投資有価証券				
合計	299,035,208	32,167,216	19,962,221	311,240,203

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

基本財産 建物 空調設備(H13.7取得)2件において廃棄による取崩 2円
そのほかの固定資産 器具備品(H13.7取得)5件において廃棄による取崩 5円

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。

建物	311,240,203円
計	311,240,203円

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年以内返済予定設備資金借入金	4,980,000円
設備資金借入金	24,900,000円
計	29,880,000円

財務諸表に対する注記

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
固定資産			
基本財産			
土地			
建物	620,703,557	309,463,354	311,240,203
定期預金			
投資有価証券			
その他の固定資産			
土地			
建物	1,764,000	1,398,492	365,508
構築物	829,500	611,794	217,706
機械及び装置			
車輛運搬具	2,663,590	2,663,588	2
器具及び備品	57,560,070	50,195,555	7,364,515
建設仮勘定			
有形リース資産			
権利			
ソフトウェア	4,739,896	4,739,896	
無形リース資産			
投資有価証券			
長期貸付金			
事業区分間長期貸付金			
拠点区分間長期貸付金			
退職給付引当資産			
長期預り金積立資産			
その他の積立資産			
施設整備等積立資産			
修繕積立資産			
その他の積立資産			
差入保証金			
長期前払費用			
その他の固定資産	1,343,790	1,308,162	35,628
合計	689,604,403	370,380,841	319,223,562

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	69,234,357		69,234,357
合計	69,234,357		69,234,357

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

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

そのほかの固定資産 建物 空調設備 (H24.11取得) (H25.6取得)を基本財産 建物に移動