

平成29年度

# 計算書類

【さつきが丘地域ケアプラザ拠点区分】

自：平成29年 4月 1日  
至：平成30年 3月31日

さつきが丘地域ケアプラザ拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
収 入	介護保険事業収入	170,530,000	171,994,556	△ 1,464,556	
	居宅介護料収入	79,270,000	77,550,486	△ 1,719,514	
	(介護報酬収入)	70,010,000	68,428,349	△ 1,581,651	
	介護報酬収入	70,010,000	68,428,349	△ 1,581,651	
	(利用者負担金収入)	9,260,000	9,122,137	△ 137,863	
	介護負担金収入(公費)	440,000	495,862	△ 55,862	
	介護負担金収入(一般)	8,820,000	8,626,275	△ 193,725	
	居宅介護支援介護料収入	30,440,000	30,651,501	△ 211,501	
	居宅介護支援介護料収入	27,680,000	27,873,070	△ 193,070	
	介護予防支援介護料収入	2,760,000	2,778,431	△ 18,431	
	日常生活支援総合事業収益	9,090,000	9,293,667	△ 203,667	
	事業費収入	8,540,000	8,646,851	△ 106,851	
	事業負担金収入(一般)	550,000	646,816	△ 96,816	
	利用者等利用料収入	7,050,000	7,077,017	△ 27,017	
	居宅介護サービス利用料収入	20,000	31,160	△ 11,160	
	食費収入(一般)	7,030,000	7,045,857	△ 15,857	
	その他の事業収入	44,680,000	47,421,885	△ 2,741,885	
	受託事業収入(公費)	44,680,000	47,421,885	△ 2,741,885	
	経常経費寄附金収入	270,000	231,000	△ 39,000	
	受取利息配当金収入	0	25,376	△ 25,376	
	その他の収入	2,090,000	1,958,228	△ 131,772	
利用者等外給食費収入	240,000	260,000	△ 20,000		
雑収入	1,850,000	1,698,228	△ 151,772		
事業活動収入計 (1)	172,209,000	174,209,160	△ 1,319,160		
支 出	人件費支出	111,390,000	109,881,461	△ 1,508,539	
	職員給料支出	57,460,000	57,132,989	△ 327,011	
	職員賞与支出	13,300,000	12,968,867	△ 331,133	
	非常勤職員給与支出	28,530,000	28,288,811	△ 241,189	
	派遣職員費支出	1,500,000	1,007,640	△ 492,360	
	法定福利費支出	10,600,000	10,483,154	△ 116,846	
	事業費支出	19,080,000	18,547,467	△ 532,533	
	給食費支出	3,600,000	3,269,643	△ 330,357	
	保健衛生費支出	20,000	13,433	△ 6,567	
	教養娯楽費支出	1,900,000	1,898,969	△ 1,031	
	水道光熱費支出(事業)	8,810,000	8,801,702	△ 8,298	
	消耗器具備品費支出	1,000,000	889,739	△ 110,261	
	賃借料支出(事業)	850,000	815,292	△ 34,708	
	車輛費支出	2,800,000	2,768,639	△ 31,361	
	雑支出	100,000	90,050	△ 9,950	
	事務費支出	23,300,000	22,515,576	△ 784,424	
	福利厚生費支出	400,000	391,725	△ 8,275	
	職員被服費支出	150,000	119,950	△ 30,050	
	旅費交通費支出	100,000	63,303	△ 36,697	
	研修研究費支出	250,000	244,781	△ 5,219	
	事務消耗品費支出	850,000	793,276	△ 56,724	
	印刷製本費支出	1,100,000	1,089,920	△ 10,080	
	修繕費支出	4,200,000	4,185,240	△ 14,760	
	通信運搬費支出	1,800,000	1,696,934	△ 103,066	
	広報費支出	350,000	275,950	△ 74,050	
	業務委託費支出	8,500,000	8,472,275	△ 27,725	
	手数料支出	300,000	247,989	△ 52,011	
	保険料支出	1,050,000	1,035,280	△ 14,720	
	賃借料支出	1,300,000	1,100,022	△ 199,978	
	土地・建物賃借料支出	50,000	19,200	△ 30,800	
	租税公課支出	950,000	931,800	△ 18,200	
	保守料支出	1,400,000	1,377,432	△ 22,568	
	渉外費支出	200,000	154,086	△ 45,914	
諸会費支出	100,000	76,900	△ 23,100		
雑支出	250,000	239,513	△ 10,487		
その他の支出	300,000	258,500	△ 41,500		
利用者等外給食費支出	300,000	258,500	△ 41,500		
事業活動支出計 (2)	154,070,000	151,203,004	△ 2,866,996		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	18,820,000	23,006,156	△ 4,186,156		
施 設 整 備 等 支 出	支 固定資産取得支出	1,000,000	790,808	△ 209,192	
	器具及び備品取得支出	1,000,000	790,808	△ 209,192	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	640,000	579,700	△ 60,300	
	施設整備等支出計 (5)	1,640,000	1,370,508	△ 269,492	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,640,000	△ 1,370,508	△ 269,492	
積立資産支出	11,280,000	11,251,595	△ 28,405		

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
そ の よ 他 の 取 出 支 出	退職給付引当資産支出	1,280,000	1,251,595	28,405	
	その他の積立資産積立支出	10,000,000	10,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	14,280,000	14,251,595	28,405	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 14,280,000	△ 14,251,595	△ 28,405	
予備費支出 (10)	2,900,000		2,900,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	7,384,053	△ 7,384,053		
前期末支払資金残高 (12)	0	248,164,655	△ 248,164,655		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	0	255,548,708	△ 255,548,708		

さつきが丘地域ケアプラザ拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収 益	介護保険事業収益	171,994,556	169,785,029	2,209,527
	居宅介護料収益	77,550,486	76,803,957	746,529
	(介護報酬収益)	68,428,349	67,391,607	1,036,742
	介護報酬収益	68,428,349	66,165,124	2,263,225
	介護予防報酬収益	0	1,226,483 Δ	1,226,483
	(利用者負担金収益)	9,122,137	9,412,350 Δ	290,213
	介護負担金収益(公費)	495,862	550,228 Δ	54,366
	介護負担金収益(一般)	8,626,275	8,744,825 Δ	118,550
	介護予防負担金収益(一般)	0	117,297 Δ	117,297
	居宅介護支援介護料収益	30,651,501	34,143,504 Δ	3,492,003
	居宅介護支援介護料収益	27,873,070	28,543,553 Δ	670,483
	介護予防支援介護料収益	2,778,431	5,599,951 Δ	2,821,520
	日常生活支援総合事業収益	9,293,667	4,741,316	4,552,351
	事業費収益	8,646,851	4,042,579	4,604,272
	事業負担金収益(一般)	646,816	698,737 Δ	51,921
	利用者等利用料収益	7,077,017	6,994,755	82,262
	居宅介護サービス利用料収益	31,160	14,523	16,637
	食費収益(一般)	7,045,857	6,980,232	65,625
	その他の事業収益	47,421,885	47,101,497	320,388
	受託事業収益(公費)	47,421,885	47,101,497	320,388
経常経費寄附金収益	231,000	272,000 Δ	41,000	
サービス活動収益計 (1)	172,225,556	170,057,029	2,168,527	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	111,133,056	107,702,172	3,430,884
	職員給料	57,132,989	55,740,673	1,392,316
	職員賞与	12,968,867	12,390,793	578,074
	非常勤職員給与	28,288,811	26,246,654	2,042,157
	派遣職員費	1,007,640	1,097,624 Δ	89,984
	退職給付費用	1,251,595	1,371,820 Δ	120,225
	法定福利費	10,483,154	10,854,608 Δ	371,454
	事業費	18,547,467	16,697,141	1,850,326
	給食費	3,269,643	3,875,154 Δ	605,511
	介護用品費	0	4,536 Δ	4,536
	保健衛生費	13,433	8,695	4,738
	教養娯楽費	1,898,969	2,225,416 Δ	326,447
	水道光熱費(事業)	8,801,702	7,799,337	1,002,365
	消耗器具備品費	889,739	483,574	406,165
	賃借料(事業)	815,292	365,040	450,252
	車輻費	2,768,639	1,935,389	833,250
	雑費(事業)	90,050	0	90,050
	事務費	22,515,576	22,884,450 Δ	368,874
	福利厚生費	391,725	417,860 Δ	26,135
	職員被服費	119,950	227,588 Δ	107,638
	旅費交通費	63,393	75,706 Δ	12,403
	研修研究費	244,781	362,219 Δ	117,438
	事務消耗品費	793,276	947,702 Δ	154,426
	印刷製本費	1,089,920	679,587	410,333
	修繕費	4,185,240	739,183	3,446,057
	通信運搬費	1,696,934	1,894,140 Δ	197,206
	広報費	275,950	121,500	154,450
	業務委託費	8,472,275	8,859,261 Δ	386,986
	手数料	247,989	117,686	130,303
	保険料	1,035,280	940,550	94,730
	賃借料	1,100,022	645,396	454,626
	土地・建物賃借料	19,200	4,009,200 Δ	3,990,000
	租税公課	931,800	867,370	64,430
	保守料	1,377,432	1,463,832 Δ	86,400
	渉外費	154,086	186,868 Δ	32,782
	諸会費	76,900	67,400	9,500
	雑費	239,513	261,402 Δ	21,889
利用者負担軽減額	0	5,476 Δ	5,476	
減価償却費	1,273,991	1,538,351 Δ	264,360	
国庫補助金等特別積立金取崩額	130,000	130,000	0	
サービス活動費用計 (2)	153,340,090	148,697,590	4,642,500	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	18,885,466	21,359,439 Δ	2,473,973	
サ 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	25,376	46,496 Δ	21,120
	その他のサービス活動外収益	1,958,228	3,444,951 Δ	1,486,723
	受入研修費収益	0	3,000 Δ	3,000
	利用者等外給食費収益	260,000	1,480,002 Δ	1,220,002
雑収益	1,698,228	1,961,949 Δ	263,721	

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ 外 増 減 の 活 動	サービス活動外収益計 (4)	1,983,604	3,491,447	△ 1,507,843
	その他のサービス活動外費用	258,500	1,481,610	△ 1,223,110
	利用者等外給食費	258,500	1,481,610	△ 1,223,110
	サービス活動外費用計 (5)	258,500	1,481,610	△ 1,223,110
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,725,104	2,009,837	△ 284,733
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		20,610,570	23,369,276	△ 2,758,706
費 用	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	3,000,000	0
	特別費用計 (9)	3,000,000	3,000,000	0
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 3,000,000	△ 3,000,000	0
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		17,610,570	20,369,276	△ 2,758,706
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	249,494,264	239,124,988	10,369,276
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	267,104,834	259,494,264	7,610,570
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	10,000,000	10,000,000	0
	その他の積立金積立額	10,000,000	10,000,000	0
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		257,104,834	249,494,264	7,610,570

## さつきが丘地域ケアプラザ拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	289,493,710	261,911,351	27,582,359	流動負債	34,103,102	14,379,096	19,724,006
現金預金	267,114,160	241,032,205	26,081,955	事業未払金	8,987,803	5,379,848	3,607,955
事業未収金	22,379,550	20,867,741	1,511,809	1年以内返済予定リース債務	158,100	632,400	△ 474,300
未収金	0	11,405 <sup>△</sup>	11,405	未払費用	84,150	0	84,150
固定資産	81,689,118	71,299,921	10,389,197	職員預り金	189,636	258,709 <sup>△</sup>	69,073
基本財産	0	0	0	拠点区分間借入金	24,683,413	8,108,139	16,575,274
その他の固定資産	81,689,118	71,299,921	10,389,197	固定負債	7,602,310	6,835,330	766,980
車両運搬具	142,393	355,973 <sup>△</sup>	213,580	リース債務	0	105,400 <sup>△</sup>	105,400
器具及び備品	1,407,580	1,044,783	362,797	退職給付引当金	7,602,310	6,729,930	872,380
有形リース資産	105,400	737,800 <sup>△</sup>	632,400	負債の部合計	41,705,412	21,214,426	20,490,986
退職給付引当資産	7,602,310	6,729,930	872,380	純 資 産 の 部			
その他の積立資産	72,285,915	62,285,915	10,000,000	基本金	0	0	0
その他の固定資産	145,520	145,520	0	国庫補助金等特別積立金	86,667	216,667 <sup>△</sup>	130,000
				その他の積立金	72,285,915	62,285,915	10,000,000
				次期繰越活動増減差額	257,104,834	249,494,264	7,610,570
				(うち当期活動増減差額)	17,610,570	20,369,276 <sup>△</sup>	2,758,706
				純資産の部合計	329,477,416	311,996,846	17,480,570
資産の部合計	371,182,828	333,211,272	37,971,556	負債及び純資産の部合計	371,182,828	333,211,272	37,971,556

## 計算書類に対する注記（さつきが丘地域ケアプラザ拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産（リース資産を除く）  
定額法によっております。
- ②無形固定資産（リース資産を除く）  
定額法によっております。
- ③リース資産
  - a)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おります。
  - b)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、残存価額を零とする定額法によっております。

#### (2) 引当金の計上基準

- ①退職給付引当金  
職員の退職金の支給に備えるため、横浜市社会福祉協議会の主宰する退職共済制度に加入しており、期末在籍者に係る掛金のうち資産計上した法人負担累計額と同額を退職給付引当金に計上しております。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

### 3. 採用する退職給付制度

当法人は職員の退職金の支給に備えるため、以下の退職共済制度に加入しております。

- ①社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の主宰する民間社会福祉事業従事者年金共済事業
- ②独立行政法人福祉医療機構の主宰する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

### 4. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりとなっております。

(1) さつきが丘地域ケアプラザ拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㉑)）

- 通所介護事業
- 居宅介護支援事業
- 地域活動交流事業
- 包括支援センター事業

(3) 拠点区分資金収支計算書（会計基準別紙3(㉒)）は省略しております。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当事項はありません。

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項はありません。

### 7. 担保に供している資産

該当事項はありません。

計算書類に対する注記（さつきが丘地域ケアプラザ拠点区分用）

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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車輛運搬具	14,484,990	14,342,597	142,393
器具及び備品	4,981,271	3,573,691	1,407,580
有形リース資産	3,162,000	3,056,600	105,400
			0
小計	19,466,261	17,916,288	1,549,973
合計	19,466,261	17,916,288	1,549,973

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

徴収不能引当金の計上はなく、事業未収金の債権額は貸借対照表の金額と一致しております。

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

該当事項はありません。

11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

12. その他の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

該当事項はありません。