

平成25年度

# 財務諸表

【さつきが丘地域ケアプラザ拠点区分】

自：平成25年 4月 1日

至：平成26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1号の4様式

(自)平成25年4月1日 (至)平成26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	177,950,000	175,595,135	2,354,865	
	居宅介護料収入	99,250,000	98,036,101	1,213,899	
	(介護報酬収入)	90,000,000	88,207,696	1,792,304	
	介護報酬収入	78,750,000	78,646,141	103,859	
	介護予防報酬収入	11,250,000	9,561,555	1,688,445	
	(利用者負担金収入)	9,250,000	9,828,405	578,405	△
	介護負担金収入(公費)	450,000	435,851	14,149	
	介護負担金収入(一般)	7,800,000	8,390,371	590,371	△
	介護予防負担金収入(一般)	1,000,000	1,002,183	2,183	△
	居宅介護支援介護料収入	29,500,000	29,189,980	310,020	
	居宅介護支援介護料収入	25,000,000	24,625,228	374,772	
	介護予防支援介護料収入	4,500,000	4,564,752	64,752	△
	利用者等利用料収入	8,200,000	8,356,705	156,705	△
	居宅介護サービス利用料収入	400,000	522,814	122,814	△
	食費収入(一般)	7,800,000	7,833,891	33,891	△
	その他の事業収入	41,000,000	40,012,349	987,651	
	受託事業収入	41,000,000	40,012,349	987,651	
	経常経費寄附金収入	20,000	289,000	269,000	△
	受取利息配当金収入	10,000	76,248	66,248	△
	その他の収入	2,900,000	2,125,670	774,330	
受入研修費収入	100,000	98,500	1,500		
利用者等外給食費収入	1,450,000	1,427,100	22,900		
雑収入	1,350,000	600,070	749,930		
事業活動収入計(1)	180,880,000	178,086,053	2,793,947		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	104,600,000	103,854,775	745,225	
	職員給料支出	42,100,000	41,880,120	219,880	
	職員賞与支出	10,664,058	10,700,058	35,942	
	非常勤職員給与支出	41,700,000	41,659,329	40,671	
	退職給付支出	100,000	96,770	3,230	
	法定福利費支出	10,000,000	9,554,498	445,502	
	事業費支出	18,800,000	18,289,901	510,099	
	給食費支出	4,200,000	4,188,385	11,615	
	医薬品費支出	45,000	43,541	1,459	
	保健衛生費支出	55,000	50,751	4,249	
	教養娯楽費支出	600,000	326,013	273,987	
	日用品費支出	10,000	5,990	4,010	
	水道光熱費支出(事業)	9,360,000	9,312,345	47,655	
	消耗器具備品費支出	1,070,000	1,062,381	7,619	
	賃借料支出(事業)	200,000	94,500	105,500	
	車輛費支出	2,000,000	1,949,944	50,056	
	雑支出	1,260,000	1,256,051	3,949	
	事務費支出	24,210,000	22,982,304	1,227,696	
	福利厚生費支出	300,000	288,819	11,181	
	職員被服費支出	50,000	39,312	10,688	
	旅費交通費支出	50,000	27,070	22,930	
	研修研究費支出	210,000	204,110	5,890	
	事務消耗品費支出	1,400,000	1,388,764	11,236	
	印刷製本費支出	800,000	574,112	225,888	
	燃料費支出	200,000	176,701	23,299	
	修繕費支出	940,000	934,322	5,678	
	通信運搬費支出	1,220,000	1,212,931	7,069	
	会議費支出	50,000	34,560	15,440	
	広報費支出	770,000	762,825	7,175	
	業務委託費支出	8,750,000	8,735,058	14,942	
	手数料支出	1,000,000	504,428	495,572	
	保険料支出	800,000	798,300	1,700	
	賃借料支出	520,000	512,073	7,927	
	土地・建物賃借料支出	4,080,000	4,009,200	70,800	
	租税公課支出	600,000	532,400	67,600	
	保守料支出	2,100,000	1,989,114	110,886	
	渉外費支出	90,000	82,660	7,340	
	諸会費支出	80,000	65,400	14,600	
	雑支出	200,000	110,145	89,855	
	利用者負担軽減額	100,000	90,378	9,622	
その他の支出	1,450,000	1,427,100	22,900		
利用者等外給食費支出	1,450,000	1,427,100	22,900		
事業活動支出計(2)	149,160,000	146,644,458	2,515,542		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,720,000	31,441,595	278,405		
固定資産取得支出	350,000	314,979	35,021		

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
支 出	器具及び備品取得支出	350,000	314,979	35,021	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	530,000	527,000	3,000	
	施設整備等支出計 (5)	880,000	841,979	38,021	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 880,000	△ 841,979	△ 38,021	
収 入	積立資産取崩収入	0	7,370	△ 7,370	
	退職給付引当資産取崩収入	0	7,370	△ 7,370	
	その他の活動収入計 (7)	0	7,370	△ 7,370	
	積立資産支出	1,100,000	1,030,320	69,680	
支 出	退職給付引当資産支出	1,100,000	1,030,320	69,680	
	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)	4,100,000	4,030,320	69,680	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 4,100,000	△ 4,022,950	△ 77,050	
予備費支出 (10)		26,740,000		26,740,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	26,576,666	△ 26,576,666	
前期末支払資金残高 (12)		194,403,670	194,403,670	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		194,403,670	220,980,336	△ 26,576,666	

## さつきが丘地域ケアプラザ拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 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	175,595,135	179,161,435	△ 3,566,300
	居宅介護料収益	98,036,101	98,820,315	△ 784,214
	(介護報酬収益)	88,207,696	88,969,662	△ 761,966
	介護報酬収益	78,646,141	77,947,639	698,502
	介護予防報酬収益	9,561,555	11,022,023	△ 1,460,468
	(利用者負担金収益)	9,828,405	9,850,653	△ 22,248
	介護負担金収益(公費)	435,851	866,837	△ 430,986
	介護負担金収益(一般)	8,390,371	7,924,839	465,532
	介護予防負担金収益(一般)	1,002,183	1,058,977	△ 56,794
	居宅介護支援介護料収益	29,189,980	30,604,678	△ 1,414,698
	居宅介護支援介護料収益	24,625,228	26,090,193	△ 1,464,965
	介護予防支援介護料収益	4,564,752	4,514,485	50,267
	利用者等利用料収益	8,356,705	9,100,101	△ 743,396
	居宅介護サービス利用料収益	522,814	472,851	49,963
	食費収益(一般)	7,833,891	8,627,250	△ 793,359
	その他の事業収益	40,012,349	40,636,341	△ 623,992
	補助金事業収益	0	296,488	296,488
受託事業収益	40,012,349	40,339,853	△ 327,504	
経常経費寄附金収益	289,000	320,000	△ 31,000	
サービス活動収益計 (1)	175,884,135	179,481,435	△ 3,597,300	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	104,877,725	105,153,682	△ 275,957
	職員給料	41,880,120	37,526,401	4,353,719
	職員賞与	10,664,058	7,950,660	2,713,398
	非常勤職員給与	41,659,329	49,234,532	△ 7,575,203
	退職給付費用	1,119,720	1,165,925	△ 46,205
	法定福利費	9,554,498	9,276,164	278,334
	事業費	18,289,901	17,576,969	712,932
	給食費	4,188,385	4,047,163	141,222
	医薬品費	43,541	0	43,541
	保健衛生費	50,751	48,704	2,047
	医療費	0	2,535	△ 2,535
	被服費	0	3,428	△ 3,428
	教養娯楽費	326,013	710,993	△ 384,980
	日用品費	5,990	7,472	△ 1,482
	水道光熱費(事業)	9,312,345	8,877,988	434,357
	消耗器具備品費	1,062,381	625,529	436,852
	賃借料(事業)	94,500	96,600	△ 2,100
	車輛費	1,949,944	2,128,994	△ 179,050
	雑費(事業)	1,256,051	1,027,563	228,488
	事務費	22,982,304	22,319,650	662,654
	福利厚生費	288,819	293,377	△ 4,558
	職員被服費	39,312	0	39,312
	旅費交通費	27,070	35,040	△ 7,970
	研修研究費	204,110	112,800	91,310
	事務消耗品費	1,388,764	1,582,786	△ 194,022
	印刷製本費	574,112	748,655	△ 174,543
	燃料費	176,701	239,898	△ 63,197
	修繕費	934,322	779,415	154,907
	通信運搬費	1,212,931	1,044,671	168,260
	会議費	34,560	0	34,560
	広報費	762,825	799,600	△ 36,775
	業務委託費	8,735,058	7,606,946	1,128,112
	手数料	504,428	457,236	47,192
	保険料	798,300	827,430	△ 29,130
	賃借料	512,073	493,464	18,609
	土地・建物賃借料	4,009,200	4,009,200	0
	租税公課	532,400	589,370	△ 56,970
	保守料	1,989,114	2,307,999	△ 318,885
	渉外費	82,660	111,599	△ 28,939
	諸会費	65,400	65,400	0
	雑費	110,145	214,764	△ 104,619
利用者負担軽減額	90,378	61,734	28,644	
減価償却費	1,928,056	1,401,056	527,000	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 295,590	△ 295,590	0	
サービス活動費用計 (2)	147,872,774	146,217,501	1,655,273	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	28,011,361	33,263,934	△ 5,252,573	
収 益	受取利息配当金収益	76,248	13,631	62,617
	その他のサービス活動外収益	2,125,670	2,747,781	△ 622,111
	受入研修費収益	98,500	75,300	23,200

(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 費 用	利用者等外給食費収益	1,427,100	1,656,950	△ 229,850
	雑収益	600,070	1,015,531	△ 415,461
	サービス活動外収益計 (4)	2,201,918	2,761,412	△ 559,494
	その他のサービス活動外費用	1,427,100	1,656,950	△ 229,850
	利用者等外給食費	1,427,100	1,656,950	△ 229,850
	サービス活動外費用計 (5)	1,427,100	1,656,950	△ 229,850
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	774,818	1,104,462	△ 329,644
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	28,786,179	34,368,396	△ 5,582,217
特別増減の部	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	0	3,000,000
	特別費用計 (9)	3,000,001	0	3,000,001
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 3,000,001	0	△ 3,000,001
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	25,786,178	34,368,396	△ 8,582,218
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	197,861,422	163,493,026	34,368,396
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	223,647,600	197,861,422	25,786,178
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	223,647,600	197,861,422	25,786,178

## さつきが丘地域ケアプラザ拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成 26 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	238,196,909	207,867,173	30,329,736	流動負債	17,848,973	13,463,503	4,385,470
現金預金	218,442,378	185,704,895	32,737,483	事業未払金	9,665,650	11,027,969	△ 1,362,319
事業未収金	19,744,738	22,162,278	△ 2,417,540	1年以内返済予定リース債務	632,400	0	632,400
未収金	9,793	0	9,793	職員預り金	93,268	1,296,877	△ 1,203,609
固定資産	19,066,980	17,410,588	1,656,392	拠点区分間借入金	7,457,655	1,138,657	6,318,998
基本財産	0	0	0	固定負債	8,287,880	6,177,810	2,110,070
その他の固定資産	19,066,980	17,410,588	1,656,392	リース債務	2,002,600	0	2,002,600
車両運搬具	1,584,944	2,513,497	△ 928,553	退職給付引当金	6,285,280	6,177,810	107,470
器具及び備品	1,139,351	1,296,876	△ 157,525	負債の部合計	26,136,853	19,641,313	6,495,540
有形リース資産	2,635,000	0	2,635,000	純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	6,285,280	6,177,810	107,470	基本金	0	0	0
その他の積立資産	7,285,915	7,285,915	0	国庫補助金等特別積立金	193,521	489,111	△ 295,590
その他の固定資産	136,490	136,490	0	その他の積立金	7,285,915	7,285,915	0
				次期繰越活動増減差額	223,647,600	197,861,422	25,786,178
				(うち当期活動増減差額)	25,786,178	34,368,396	△ 8,582,218
				純資産の部合計	231,127,036	205,636,448	25,490,588
資産の部合計	257,263,889	225,277,761	31,986,128	負債及び純資産の部合計	257,263,889	225,277,761	31,986,128

## 財務諸表に対する注記（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います。
  - 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います。

#### （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. 拠点が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は、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）

- 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）は省略しています。

### 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. 会計基準第3章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。

## 財務諸表に対する注記（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			
車両運搬具	16,066,020	14,481,076	1,584,944
器具及び備品	3,021,579	1,882,228	1,139,351
有形リース資産	3,162,000	527,000	2,635,000
小計	19,087,599	16,363,304	2,724,295
合計	19,087,599	16,363,304	2,724,295

### 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

該当事項はありません。

### 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。