

平成25年度

# 財務諸表

【公益事業】

自：平成25年 4月 1日

至：平成26年 3月31日

平成25年度

# 財務諸表

【恩田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

## 恩田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	65,000,000	66,724,210	△ 1,724,210		
	居宅介護支援介護料収入	25,000,000	26,016,578	△ 1,016,578		
	居宅介護支援介護料収入	20,000,000	20,637,734	△ 637,734		
	介護予防支援介護料収入	5,000,000	5,378,844	△ 378,844		
	その他の事業収入	40,000,000	40,707,632	△ 707,632		
	受託事業収入	40,000,000	40,707,632	△ 707,632		
	経常経費寄附金収入	0	10,000	△ 10,000		
	受取利息配当金収入	0	3,061	△ 3,061		
	その他の収入	440,000	455,483	△ 15,483		
	受入研修費収入	60,000	65,000	△ 5,000		
	雑収入	380,000	390,483	△ 10,483		
	事業活動収入計 (1)	65,440,000	67,192,754	△ 1,752,754		
	事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	44,480,000	43,261,763	1,218,237	
		職員給料支出	22,070,000	22,069,609	391	
職員賞与支出		4,800,000	4,753,979	46,021		
非常勤職員給与支出		12,680,000	11,548,648	1,131,352		
退職給付支出		180,000	178,800	1,200		
法定福利費支出		4,710,000	4,710,727	39,273		
事業費支出		3,000,000	2,949,494	50,506		
教養娯楽費支出		150,000	147,304	2,696		
水道光熱費支出 (事業)		1,450,000	1,430,365	19,635		
消耗器具備品費支出		200,000	194,408	5,592		
車輛費支出		650,000	637,725	12,275		
雑支出		550,000	539,692	10,308		
事務費支出		12,570,000	12,197,811	372,189		
福利厚生費支出		100,000	81,203	18,797		
旅費交通費支出		100,000	78,250	21,750		
研修研究費支出		70,000	64,080	5,920		
事務消耗品費支出		1,000,000	823,352	176,648		
修繕費支出		20,000	17,325	2,675		
通信運搬費支出		850,000	837,633	12,367		
会議費支出		10,000	0	10,000		
業務委託費支出		8,200,000	8,150,128	49,872		
手数料支出		100,000	73,915	26,085		
保険料支出		300,000	280,966	19,034		
賃借料支出		1,068,000	1,058,699	1,301		
土地・建物賃借料支出		20,000	19,200	800		
租税公課支出		450,000	445,200	4,800		
保守料支出		20,000	15,120	4,880		
渉外費支出		60,000	56,000	4,000		
諸会費支出		60,000	58,000	2,000		
雑支出		150,000	138,740	11,260		
事業活動支出計 (2)		60,050,000	58,409,068	1,640,932		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		5,390,000	8,783,686	△ 3,393,686		
収 入		施設整備等補助金収入	450,000	450,000	0	
	施設整備等補助金収入	450,000	450,000	0		
	施設整備等収入計 (4)	450,000	450,000	0		
	支 出	固定資産取得支出	610,000	577,660	32,340	
		車輛運搬具取得支出	600,000	568,000	32,000	
その他の固定資産取得支出		10,000	9,660	340		
施設整備等支出計 (5)		610,000	577,660	32,340		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 160,000	△ 127,660	△ 32,340			
支 出	積立資産支出	490,000	488,660	1,340		
	退職給付引当資産支出	490,000	488,660	1,340		
	事業区分間繰入金支出	840,000	840,000	0		
	その他の活動支出計 (8)	1,330,000	1,328,660	1,340		
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 1,330,000	△ 1,328,660	△ 1,340		
予備費支出 (10)	5,080,000		3,900,000			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 1,180,000		△ 7,327,366			
前期末支払資金残高 (12)	10,524,716	10,524,716	0			
当期末支払資金残高 (11) + (12)	10,524,716	17,852,082	△ 7,327,366			

恩田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	66,724,210	58,631,421	8,092,789	
	居宅介護支援介護料収益	26,016,578	18,866,399	7,150,179	
	居宅介護支援介護料収益	20,637,734	13,682,495	6,955,239	
	介護予防支援介護料収益	5,378,844	5,183,904	194,940	
	その他の事業収益	40,707,632	39,765,022	942,610	
	受託事業収益	40,707,632	39,765,022	942,610	
	経常経費寄附金収益	10,000	199,000	△ 189,000	
	サービス活動収益計 (1)	66,734,210	58,830,421	7,903,789	
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	43,750,423	36,719,342	7,031,081
		職員給料	22,069,609	15,912,944	6,156,665
職員賞与		4,753,979	4,102,480	651,499	
非常勤職員給与		11,548,648	12,639,178	△ 1,090,530	
退職給付費用		667,460	464,375	203,085	
法定福利費		4,710,727	3,600,365	1,110,362	
事業費		2,949,494	2,211,414	738,080	
教養娯楽費		147,304	168,467	△ 21,163	
水道光熱費 (事業)		1,430,365	1,465,014	△ 34,649	
消耗器具備品費		194,408	574,131	△ 379,723	
車輛費		637,725	0	637,725	
雑費 (事業)		539,692	3,802	535,890	
事務費		12,197,811	11,500,346	697,465	
福利厚生費		81,203	69,664	11,539	
旅費交通費		78,250	73,450	4,800	
研修研究費		64,080	14,520	49,560	
事務消耗品費		823,352	958,719	△ 135,367	
印刷製本費		0	2,496	△ 2,496	
水道光熱費		0	27,249	△ 27,249	
燃料費		0	305,162	△ 305,162	
修繕費		17,325	3,150	14,175	
通信運搬費		837,633	1,009,776	△ 172,143	
広報費		0	5,000	△ 5,000	
業務委託費		8,150,128	6,845,291	1,304,837	
手数料		73,915	35,005	38,910	
保険料		280,966	241,790	39,176	
賃借料		1,058,699	1,213,543	△ 154,844	
土地・建物賃借料		19,200	0	19,200	
租税公課		445,200	441,600	3,600	
保守料		15,120	0	15,120	
渉外費		56,000	200,431	△ 144,431	
諸会費		58,000	49,000	9,000	
雑費		138,740	4,500	134,240	
減価償却費	47,333	0	47,333		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 37,499	0	△ 37,499		
サービス活動費用計 (2)	58,907,562	50,431,102	8,476,460		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	7,826,648	8,399,319	△ 572,671		
収 益	受取利息配当金収益	3,061	1,336	1,725	
	その他のサービス活動外収益	455,483	377,030	78,453	
	受入研修費収益	65,000	69,100	△ 4,100	
	雑収益	390,483	307,930	82,553	
	サービス活動外収益計 (4)	458,544	378,366	80,178	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	458,544	378,366	80,178		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	8,285,192	8,777,685	△ 492,493		
特 別 増 減 の 部	収 益				
	施設整備等補助金収益	450,000	0	450,000	
	施設整備等補助金収益	450,000	0	450,000	
	特別収益計 (8)	450,000	0	450,000	
	費 用				
国庫補助金等特別積立金積立額	450,000	0	450,000		
事業区分間繰入金費用	840,000	0	840,000		
特別費用計 (9)	1,290,000	0	1,290,000		
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 840,000	0	△ 840,000		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	7,445,192	8,777,685	△ 1,332,493		
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	10,524,716	1,747,031	8,777,685	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	17,969,908	10,524,716	7,445,192	
	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)	17,969,908	10,524,716	7,445,192		

## 恩田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	21,262,872	15,280,886	5,981,986	流動負債	3,410,790	4,756,170	△ 1,345,380
現金預金	16,112,069	10,973,333	5,138,736	事業未払金	3,264,980	4,179,639	△ 914,659
事業未収金	4,694,023	4,307,553	386,470	職員預り金	145,810	576,531	△ 430,721
未収金	29,550	0	29,550	固定負債	5,195,520	3,461,900	1,733,620
事業区分間貸付金	427,230	0	427,230	退職給付引当金	5,195,520	3,461,900	1,733,620
固定資産	5,725,847	3,461,900	2,263,947	負債の部合計	8,606,310	8,218,070	388,240
基本財産	0	0	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	5,725,847	3,461,900	2,263,947	基本金	0	0	0
車輛運搬具	520,667	0	520,667	国庫補助金等特別積立金	412,501	0	412,501
退職給付引当資産	5,195,520	3,461,900	1,733,620	その他の積立金	0	0	0
その他の固定資産	9,660	0	9,660	次期繰越活動増減差額	17,969,908	10,524,716	7,445,192
				(うち当期活動増減差額)	7,445,192	8,777,685	△ 1,332,493
				純資産の部合計	18,382,409	10,524,716	7,857,693
資産の部合計	26,988,719	18,742,786	8,245,933	負債及び純資産の部合計	26,988,719	18,742,786	8,245,933

## 財務諸表に対する注記（恩田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）
  - 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。

### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当事項はありません。

財務諸表に対する注記（恩田地域ケアプラザ拠点区分用）

（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	568,000	47,333	520,667
小計	568,000	47,333	520,667
合計	568,000	47,333	520,667

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。