

令和元年度

計算書類

【さつきが丘地域ケアプラザ拠点区分】

自：平成31年4月 1日

至：令和 2年3月31日

| | |
|-------|-----------------|
| 法人名 | 社会福祉法人 みどり福祉会 |
| 拠点区分名 | 横浜市さつきが丘地域ケアプラザ |

第1号第4様式 (単位 円)

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 |
|-------|-------------------|-------------|-------------|-----------|----|
| 事業活動に | 介護保険事業収入 | 156,800,000 | 157,010,755 | △210,755 | |
| | 居宅介護料収入 | 69,930,000 | 69,995,316 | △65,316 | |
| | (介護報酬収入) | 60,220,000 | 60,221,220 | △1,220 | |
| | 介護報酬収入 | 60,220,000 | 60,221,220 | △1,220 | |
| | (利用者負担金収入) | 9,710,000 | 9,774,096 | △64,096 | |
| | 介護負担金収入(公費) | 110,000 | 114,591 | △4,591 | |
| | 介護負担金収入(一般) | 9,600,000 | 9,659,505 | △59,505 | |
| | 居宅介護支援介護料収入 | 24,580,000 | 24,590,164 | △10,164 | |
| | 居宅介護支援介護料収入 | 21,350,000 | 21,353,072 | △3,072 | |
| | 介護予防支援介護料収入 | 3,230,000 | 3,237,092 | △7,092 | |
| | 介護予防・日常生活支援総合事業収入 | 7,585,000 | 7,610,082 | △25,082 | |
| | 事業費収入 | 7,220,000 | 7,224,456 | △4,456 | |
| | 事業負担金収入(公費) | 15,000 | 14,376 | 624 | |
| | 事業負担金収入(一般) | 350,000 | 371,250 | △21,250 | |
| | 利用者等利用料収入 | 6,420,000 | 6,405,997 | 14,003 | |
| | 居宅介護サービス利用料収入 | 20,000 | 0 | 20,000 | |
| | 食費収入(一般) | 6,400,000 | 6,405,997 | △5,997 | |
| | その他の事業収入 | 48,285,000 | 48,409,196 | △124,196 | |
| | 補助金事業収入(公費) | 140,000 | 143,011 | △3,011 | |
| | 受託事業収入(公費) | 47,850,000 | 47,964,385 | △114,385 | |
| | 受託事業収入(一般) | 115,000 | 116,640 | △1,640 | |
| | その他の事業収入 | 180,000 | 185,160 | △5,160 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 302,000 | 302,000 | 0 | |
| | 受取利息配当金収入 | 30,000 | 30,113 | △113 | |
| | その他の収入 | 18,368,000 | 18,409,317 | △41,317 | |
| | 受入研修費収入 | 8,000 | 8,000 | 0 | |
| | 利用者等外給食費収入 | 360,000 | 361,400 | △1,400 | |
| 雑収入 | 18,000,000 | 18,039,917 | △39,917 | | |
| | 事業活動収入計(1) | 175,500,000 | 175,752,185 | △252,185 | |
| | 人件費支出 | 96,500,000 | 94,419,553 | 2,080,447 | |
| | 職員給料支出 | 48,500,000 | 47,308,484 | 1,191,516 | |
| | 職員賞与支出 | 12,000,000 | 11,941,131 | 58,869 | |
| | 非常勤職員給与支出 | 24,000,000 | 23,131,513 | 868,487 | |
| | 派遣職員費支出 | 2,000,000 | 2,011,786 | △11,786 | |
| | 法定福利費支出 | 10,000,000 | 10,026,639 | △26,639 | |
| | 事業費支出 | 18,570,000 | 18,326,741 | 243,259 | |
| | 給食費支出 | 3,700,000 | 3,631,917 | 68,083 | |

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 | |
|--|------------|-------------------|-------------|-------------|-----------|--|
| よ る 収 支 | 支 | 医療費支出 | 20,000 | 15,429 | 4,571 | |
| | | 教養娯楽費支出 | 1,300,000 | 1,259,306 | 40,694 | |
| | | 水道光熱費支出 | 9,500,000 | 9,494,779 | 5,221 | |
| | | 消耗器具備品費支出 | 500,000 | 473,173 | 26,827 | |
| | | 保険料支出 | 800,000 | 757,000 | 43,000 | |
| | | 賃借料支出 | 500,000 | 475,622 | 24,378 | |
| | | 車輛費支出 | 2,050,000 | 2,037,141 | 12,859 | |
| | | 雑支出 | 200,000 | 182,374 | 17,626 | |
| | | 事務費支出 | 28,800,000 | 27,901,375 | 898,625 | |
| | | 福利厚生費支出 | 250,000 | 234,964 | 15,036 | |
| | 出 | 旅費交通費支出 | 100,000 | 57,918 | 42,082 | |
| | | 研修研究費支出 | 150,000 | 113,321 | 36,679 | |
| | | 事務消耗品費支出 | 650,000 | 631,980 | 18,020 | |
| | | 印刷製本費支出 | 1,200,000 | 1,142,143 | 57,857 | |
| | | 修繕費支出 | 900,000 | 853,123 | 46,877 | |
| | | 通信運搬費支出 | 1,800,000 | 1,694,857 | 105,143 | |
| | | 広報費支出 | 20,000 | 11,000 | 9,000 | |
| | | 業務委託費支出 | 15,000,000 | 14,594,978 | 405,022 | |
| | | 手数料支出 | 200,000 | 175,954 | 24,046 | |
| | | 保険料支出 | 350,000 | 334,930 | 15,070 | |
| 支 | 賃借料支出 | 2,000,000 | 1,951,281 | 48,719 | | |
| | 土地・建物賃借料支出 | 3,990,000 | 3,990,000 | 0 | | |
| | 租税公課支出 | 120,000 | 111,450 | 8,550 | | |
| | 保守料支出 | 1,450,000 | 1,426,897 | 23,103 | | |
| | 渉外費支出 | 500,000 | 480,137 | 19,863 | | |
| | 諸会費支出 | 70,000 | 62,400 | 7,600 | | |
| | 雑支出 | 50,000 | 34,042 | 15,958 | | |
| | その他の支出 | 360,000 | 361,400 | △1,400 | | |
| | 利用者等外給食費支出 | 360,000 | 361,400 | △1,400 | | |
| | 事業活動支出計(2) | | 144,230,000 | 141,009,069 | 3,220,931 | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | 31,270,000 | 34,743,116 | △3,473,116 | | |
| 施設 整備 備 等 収 入 支 出 に 支 | 収 | 固定資産売却収入 | 50,000 | 50,000 | 0 | |
| | | 車輛運搬具売却収入 | 50,000 | 50,000 | 0 | |
| | 入 | 施設整備等収入計(4) | 50,000 | 50,000 | 0 | |
| | 支 | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 732,000 | 732,000 | 0 | |
| | | 施設整備等支出計(5) | 732,000 | 732,000 | 0 | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | △682,000 | △682,000 | 0 | | |
| そ の 他 の 活 | 収 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | その他の活動収入計(7) | 0 | 0 | 0 | |
| | 支 | 積立資産支出 | 28,050,000 | 28,027,500 | 22,500 | |
| 退職給付引当資産支出 | | 1,050,000 | 1,027,500 | 22,500 | | |
| | 修繕積立資産支出 | 27,000,000 | 27,000,000 | 0 | | |

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 |
|---------------------------------|-------------------------|-------------|-------------|-------------|----|
| 動 に よ る 収 支 | 拠点区分間繰入金支出 | 4,250,000 | 4,240,879 | 9,121 | |
| | その他の活動による支出 | 816,000 | 816,000 | 0 | |
| | 長期未払金支払支出 | 816,000 | 816,000 | 0 | |
| | その他の活動支出計(8) | 33,116,000 | 33,084,379 | 31,621 | |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △33,116,000 | △33,084,379 | △31,621 | |
| 予備費支出(10) | | 25,542,000 | 0 | 25,542,000 | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | △28,070,000 | 976,737 | △29,046,737 | |
| 前期末支払資金残高(12) | | 261,166,349 | 261,166,349 | 0 | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | 233,096,349 | 262,143,086 | △29,046,737 | |

| | |
|-------|-----------------|
| 法人名 | 社会福祉法人 みどり福祉会 |
| 拠点区分名 | 横浜市さつきが丘地域ケアプラザ |

第2号第4様式 (単位 円)

| 勘定科目 | | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) |
|------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| サ ビ ス | 介護保険事業収益 | 157,010,755 | 155,699,125 | 1,311,630 |
| | 居宅介護料収益 | 69,995,316 | 69,309,366 | 685,950 |
| | (介護報酬収益) | 60,221,220 | 60,952,288 | △731,068 |
| | 介護報酬収益 | 60,221,220 | 61,077,503 | △856,283 |
| | 介護予防報酬収益 | 0 | △125,215 | 125,215 |
| | (利用者負担金収益) | 9,774,096 | 8,357,078 | 1,417,018 |
| | 介護負担金収益(公費) | 114,591 | 347,457 | △232,866 |
| | 介護負担金収益(一般) | 9,659,505 | 8,009,621 | 1,649,884 |
| | 居宅介護支援介護料収益 | 24,590,164 | 28,869,806 | △4,279,642 |
| | 居宅介護支援介護料収益 | 21,353,072 | 25,885,436 | △4,532,364 |
| | 介護予防支援介護料収益 | 3,237,092 | 2,984,370 | 252,722 |
| | 介護予防・日常生活支援総合事業収益 | 7,610,082 | 6,715,312 | 894,770 |
| | 事業費収益 | 7,224,456 | 6,460,931 | 763,525 |
| | 事業負担金収益(公費) | 14,376 | 0 | 14,376 |
| | 事業負担金収益(一般) | 371,250 | 254,381 | 116,869 |
| | 利用者等利用料収益 | 6,405,997 | 6,163,645 | 242,352 |
| | 居宅介護サービス利用料収益 | 0 | 27,540 | △27,540 |
| | 食費収益(一般) | 6,405,997 | 6,136,105 | 269,892 |
| | その他の事業収益 | 48,409,196 | 44,640,996 | 3,768,200 |
| 補助金事業収益(公費) | 143,011 | 0 | 143,011 | |
| 補助金事業収益(一般) | 0 | 311,389 | △311,389 | |
| 受託事業収益(公費) | 47,964,385 | 44,329,607 | 3,634,778 | |
| 受託事業収益(一般) | 116,640 | 0 | 116,640 | |
| その他の事業収益 | 185,160 | 0 | 185,160 | |
| 経常経費寄附金収益 | 302,000 | 276,000 | 26,000 | |
| サービス活動収益計(1) | 157,312,755 | 155,975,125 | 1,337,630 | |
| 活 動 | 人件費 | 92,820,343 | 105,977,801 | △13,157,458 |
| | 職員給料 | 47,308,484 | 51,145,561 | △3,837,077 |
| | 職員賞与 | 7,482,131 | 12,902,699 | △5,420,568 |
| | 賞与引当金繰入 | 1,836,000 | 4,459,000 | △2,623,000 |
| | 非常勤職員給与 | 23,131,513 | 22,104,797 | 1,026,716 |
| | 派遣職員費 | 2,011,786 | 3,981,035 | △1,969,249 |
| | 退職給付費用 | 0 | 1,087,560 | △1,087,560 |
| | 退職給付費用 | 1,023,790 | 0 | 1,023,790 |
| | 法定福利費 | 10,026,639 | 10,297,149 | △270,510 |
| | 事業費 | 18,326,741 | 19,836,668 | △1,509,927 |
| | 給食費 | 3,631,917 | 3,470,878 | 161,039 |

| 勘定科目 | | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) | |
|---|-----------------------|------------------------|-------------|-------------|------------|
| 増 | 費 | 介護用品費 | 0 | 37,692 | △37,692 |
| | | 医療費 | 15,429 | 0 | 15,429 |
| | | 教養娯楽費 | 1,259,306 | 1,713,900 | △454,594 |
| | | 水道光熱費 | 9,494,779 | 9,472,708 | 22,071 |
| | | 消耗器具備品費 | 473,173 | 1,132,190 | △659,017 |
| | | 保険料 | 757,000 | 1,071,436 | △314,436 |
| | | 賃借料 | 475,622 | 657,072 | △181,450 |
| | | 車輛費 | 2,037,141 | 2,179,237 | △142,096 |
| | | 雑費 | 182,374 | 101,555 | 80,819 |
| | | 事務費 | 27,901,375 | 26,141,318 | 1,760,057 |
| | 減 | 福利厚生費 | 234,964 | 406,620 | △171,656 |
| | | 旅費交通費 | 57,918 | 82,826 | △24,908 |
| | | 研修研究費 | 113,321 | 324,680 | △211,359 |
| | | 事務消耗品費 | 631,980 | 501,916 | 130,064 |
| | | 印刷製本費 | 1,142,143 | 1,069,716 | 72,427 |
| | | 修繕費 | 853,123 | 856,918 | △3,795 |
| | | 通信運搬費 | 1,694,857 | 1,863,673 | △168,816 |
| | | 広報費 | 11,000 | 149,580 | △138,580 |
| | | 業務委託費 | 14,594,978 | 15,537,557 | △942,579 |
| | | 手数料 | 175,954 | 1,156,390 | △980,436 |
| の | 用 | 保険料 | 334,930 | 256,950 | 77,980 |
| | | 賃借料 | 1,951,281 | 1,984,002 | △32,721 |
| | | 土地・建物賃借料 | 3,990,000 | 20,928 | 3,969,072 |
| | | 租税公課 | 111,450 | 462,496 | △351,046 |
| | | 保守料 | 1,426,897 | 1,169,370 | 257,527 |
| | | 渉外費 | 480,137 | 230,496 | 249,641 |
| | | 諸会費 | 62,400 | 63,200 | △800 |
| | | 雑費 | 34,042 | 4,000 | 30,042 |
| | | 減価償却費 | 1,855,646 | 1,573,183 | 282,463 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 0 | △86,667 | 86,667 |
| | サービス活動費用計(2) | 140,904,105 | 153,442,303 | △12,538,198 | |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 16,408,650 | 2,532,822 | 13,875,828 | |
| サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 | 収 益 | 受取利息配当金収益 | 30,113 | 30,050 | 63 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 18,409,317 | 1,357,181 | 17,052,136 |
| | | 受入研修費収益 | 8,000 | 9,000 | △1,000 |
| | | 利用者等外給食収益 | 361,400 | 251,772 | 109,628 |
| | | 雑収益 | 18,039,917 | 1,096,409 | 16,943,508 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 18,439,430 | 1,387,231 | 17,052,199 |
| | 費 用 | その他のサービス活動外費用 | 361,400 | 0 | 361,400 |
| | | 利用者等外給食費 | 361,400 | 0 | 361,400 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 361,400 | 0 | 361,400 |
| | | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 18,078,030 | 1,387,231 | 16,690,799 |

| 勘定科目 | | | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) |
|-----------------------|------------------------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | | 34,486,680 | 3,920,053 | 30,566,627 |
| 特別増減の部 | 収 | 固定資産売却益 | 0 | 80,764 | △80,764 |
| | | 車両運搬具売却益 | 0 | 80,764 | △80,764 |
| | 益 | 特別収益計(8) | 0 | 80,764 | △80,764 |
| | 費 | 拠点区分間繰入金費用 | 4,240,879 | 3,000,000 | 1,240,879 |
| | | 拠点区分間固定資産移管費用 | 0 | 313,402 | △313,402 |
| | | 特別費用計(9) | 4,240,879 | 3,313,402 | 927,477 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | | △4,240,879 | △3,232,638 | △1,008,241 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | | 30,245,801 | 687,415 | 29,558,386 |
| 繰越活動増減の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | | 257,792,249 | 257,104,834 | 687,415 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 288,038,050 | 257,792,249 | 30,245,801 |
| | 活増 | 基本金取崩額(14) | 0 | 0 | 0 |
| | | その他の積立金取崩額(15) | 0 | 0 | 0 |
| | 差 | その他の積立金積立額(16) | 27,000,000 | 0 | 27,000,000 |
| | | 修繕積立金積立額 | 27,000,000 | 0 | 27,000,000 |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | 261,038,050 | 257,792,249 | 3,245,801 |

| | |
|-------|-----------------|
| 法人名 | 社会福祉法人 みどり福祉会 |
| 拠点区分名 | 横浜市さつきが丘地域ケアプラザ |

第3号第4様式 (単位 円)

| 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 | 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
|---------------|-------------|-------------|-------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 【資産の部】 | | | | 【負債の部】 | | | |
| 流動資産 | 286,496,956 | 291,028,628 | △4,531,672 | 流動負債 | 27,737,870 | 36,100,879 | △8,363,009 |
| 現金預金 | 242,830,411 | 264,072,014 | △21,241,603 | 事業未払金 | 2,805,781 | 5,494,241 | △2,688,460 |
| 事業未収金 | 43,461,259 | 23,813,536 | 19,647,723 | 1年以内返済予定リース債務 | 732,000 | 732,000 | 0 |
| 未収金 | 117,590 | 117,590 | 0 | 1年以内返済予定長期未払金 | 816,000 | 1,047,600 | △231,600 |
| 立替金 | 21,120 | 0 | 21,120 | 職員預り金 | 535,746 | 268,640 | 267,106 |
| 前払費用 | 25,488 | 25,488 | 0 | 拠点区分間借入金 | 21,012,343 | 24,099,398 | △3,087,055 |
| 拠点区分間貸付金 | 0 | 3,000,000 | △3,000,000 | 賞与引当金 | 1,836,000 | 4,459,000 | △2,623,000 |
| 仮払金 | 41,088 | 0 | 41,088 | 固定負債 | 8,382,690 | 8,994,705 | △612,015 |
| 固定資産 | 109,947,569 | 84,145,120 | 25,802,449 | リース債務 | 1,647,000 | 2,379,000 | △732,000 |
| その他の固定資産 | 109,947,569 | 84,145,120 | 25,802,449 | 退職給付引当金 | 5,539,045 | 4,834,660 | 704,385 |
| 車両運搬具 | 1,774,642 | 2,667,396 | △892,754 | 長期未払金 | 1,196,645 | 1,781,045 | △584,400 |
| 器具及び備品 | 530,209 | 933,105 | △402,896 | 負債の部合計 | 36,120,560 | 45,095,584 | △8,975,024 |
| 有形リース資産 | 2,643,338 | 3,253,334 | △609,996 | 【純資産の部】 | | | |
| 修繕積立資産 | 99,285,915 | 72,285,915 | 27,000,000 | その他の積立金 | 99,285,915 | 72,285,915 | 27,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 5,539,045 | 4,830,950 | 708,095 | 修繕積立金 | 99,285,915 | 72,285,915 | 27,000,000 |
| その他の固定資産 | 174,420 | 174,420 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 261,038,050 | 257,792,249 | 3,245,801 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 30,245,801 | 687,415 | 29,558,386 |
| | | | | 純資産の部合計 | 360,323,965 | 330,078,164 | 30,245,801 |
| 資産の部合計 | 396,444,525 | 375,173,748 | 21,270,777 | 負債及び純資産の部合計 | 396,444,525 | 375,173,748 | 21,270,777 |

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・・・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・・・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
 - ・リース資産以外の固定資産・・・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、残存価額を零とする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・・・職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金・・・職員の賞与支給に備えるため、至急見込額の当期負担分を計上している。

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

- (1) 社会福祉法人横浜市社会福祉協議会が実施する退職共済制度
- (2) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 「横浜市さつきが丘地域ケアプラザ」拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準省令別紙3⑩）
 - ア さつきが丘地域交流事業
 - イ さつきが丘地域包括支援センター
 - ウ さつきが丘生活支援
 - エ さつきが丘通所介護
 - オ さつきが丘居宅介護支援
 - カ さつきが丘介護予防
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準省令別紙3⑩）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 |
|---------|-------|-------|-------|-------|
| 土地 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建物附属設備 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 定期預金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形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 |
|---------|------------|------------|-----------|
| 車両運搬具 | 14,182,792 | 12,408,150 | 1,774,642 |
| 器具及び備品 | 4,981,271 | 4,451,062 | 530,209 |
| 有形リース資産 | 6,822,000 | 4,178,662 | 2,643,338 |
| 合計 | 25,986,063 | 21,037,874 | 4,948,189 |

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。)

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

該当なし

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

該当なし