

平成26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26年 4月 1日

至：平成27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26年4月1日 (至)平成27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	176,702,000	172,091,748	4,610,252	
	居宅介護料収入	100,488,000	96,312,666	4,175,334	
	(介護報酬収入)	89,832,000	86,662,982	3,169,018	
	介護報酬収入	82,248,000	79,423,070	2,824,930	
	介護予防報酬収入	7,584,000	7,239,912	344,088	
	(利用者負担金収入)	10,656,000	9,649,684	1,006,316	
	介護負担金収入(公費)	336,000	413,339 <sup>△</sup>	77,339	
	介護負担金収入(一般)	9,468,000	8,429,861	1,038,139	
	介護予防負担金収入(公費)	60,000	58,128	1,872	
	介護予防負担金収入(一般)	792,000	748,356	43,644	
	居宅介護支援介護料収入	24,720,000	25,182,282 <sup>△</sup>	462,282	
	居宅介護支援介護料収入	20,364,000	20,705,081 <sup>△</sup>	341,081	
	介護予防支援介護料収入	4,356,000	4,477,201 <sup>△</sup>	121,201	
	利用者等利用料収入	9,072,000	8,553,313	518,687	
	居宅介護サービス利用料収入	1,128,000	912,263	215,737	
	食費収入(一般)	7,944,000	7,641,050	302,950	
	その他の事業収入	42,422,000	42,043,487	378,513	
	受託事業収入	42,422,000	42,043,487	378,513	
	経常経費寄附金収入	334,000	342,000 <sup>△</sup>	8,000	
	受取利息配当金収入	8,000	53,653 <sup>△</sup>	45,653	
	その他の収入	2,283,000	2,114,280	168,720	
受入研修費収入	159,000	159,000	0		
利用者等外給食費収入	1,370,000	1,275,802	94,198		
雑収入	754,000	679,478	74,522		
事業活動収入計(1)	179,327,000	174,601,681	4,725,319		
事業活動による支出	人件費支出	99,327,500	99,263,672	63,828	
	職員給料支出	46,330,000	46,312,538	17,462	
	職員賞与支出	11,053,000	11,045,546	7,454	
	非常勤職員給与支出	31,771,000	31,735,954	35,046	
	退職給付支出	614,700	611,302	3,398	
	法定福利費支出	9,558,800	9,558,332	468	
	事業費支出	18,819,000	18,493,691	325,309	
	給食費支出	4,452,000	4,231,668	220,332	
	介護用品費支出	12,000	2,484	9,516	
	保健衛生費支出	40,000	39,753	247	
	教養娯楽費支出	318,000	309,860	8,140	
	水道光熱費支出(事業)	10,044,000	10,040,083	3,917	
	消耗器具備品費支出	706,000	669,011	36,989	
	賃借料支出(事業)	96,000	95,040	960	
	車輛費支出	1,956,000	1,926,705	29,295	
	雑支出	1,195,000	1,179,087	15,913	
	事務費支出	24,474,280	24,124,284	349,996	
	福利厚生費支出	343,000	337,539	5,461	
	職員被服費支出	16,000	15,550	450	
	旅費交通費支出	47,000	46,263	737	
	研修研究費支出	127,000	56,728	70,272	
	事務消耗品費支出	1,100,000	1,093,103	6,897	
	印刷製本費支出	418,000	313,336	104,664	
	修繕費支出	1,269,000	1,263,434	5,566	
	通信運搬費支出	1,517,000	1,508,553	8,447	
	広報費支出	835,280	830,800	4,480	
	業務委託費支出	8,300,000	8,253,039	46,961	
	手数料支出	1,255,000	1,253,170	1,830	
	保険料支出	830,000	824,200	5,800	
	賃借料支出	744,000	716,481	27,519	
	土地・建物賃借料支出	4,010,000	4,009,200	800	
	租税公課支出	898,000	879,750	18,250	
	保守料支出	2,498,000	2,473,308	24,692	
渉外費支出	98,000	85,860	12,140		
諸会費支出	59,000	58,400	600		
雑支出	110,000	105,570	4,430		
利用者負担軽減額	84,000	78,368	5,632		
その他の支出	1,500,000	1,275,802	224,198		
利用者等外給食費支出	1,500,000	1,275,802	224,198		
事業活動支出計(2)	144,204,780	143,235,817	968,963		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,122,220	31,365,864	3,756,356		
収入	施設整備等補助金収入	520,000	520,000	0	
	施設整備等補助金収入	520,000	520,000	0	
	施設整備等収入計(4)	520,000	520,000	0	

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
支 出	固定資産取得支出	1,310,000	1,228,390	81,610	
	車輛運搬具取得支出	900,000	854,320	45,680	
	器具及び備品取得支出	400,000	365,040	34,960	
	その他の固定資産取得支出	10,000	9,030	970	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	636,000	632,400	3,600	
	施設整備等支出計 (5)	1,946,000	1,860,790	85,210	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,426,000	△ 1,340,790	△ 85,210	
収 入	積立資産取崩収入	500,000	525,760	△ 25,760	
	退職給付引当資産取崩収入	500,000	525,760	△ 25,760	
	その他の活動収入計 (7)	500,000	525,760	△ 25,760	
支 出	積立資産支出	26,158,000	26,145,860	12,140	
	退職給付引当資産支出	1,158,000	1,145,860	12,140	
	その他の積立資産積立支出	25,000,000	25,000,000	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)	29,158,000	29,145,860	12,140	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 28,658,000	△ 28,620,100	△ 37,900	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	5,038,220	1,404,974	3,633,246	
	前期末支払資金残高 (12)	0	220,980,336	△ 220,980,336	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	5,038,220	222,385,310	△ 217,347,090	

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26年4月1日 (至)平成27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	172,091,748	175,595,135	△ 3,503,387
	居宅介護料収益	96,312,666	98,036,101	△ 1,723,435
	(介護報酬収益)	86,662,982	88,207,696	△ 1,544,714
	介護報酬収益	79,423,070	78,646,141	776,929
	介護予防報酬収益	7,239,912	9,561,555	△ 2,321,643
	(利用者負担金収益)	9,649,684	9,828,405	△ 178,721
	介護負担金収益(公費)	413,339	435,851	△ 22,512
	介護負担金収益(一般)	8,429,861	8,390,371	39,490
	介護予防負担金収益(公費)	58,128	0	58,128
	介護予防負担金収益(一般)	748,356	1,002,183	△ 253,827
	居宅介護支援介護料収益	25,182,282	29,189,980	△ 4,007,698
	居宅介護支援介護料収益	20,705,081	24,625,228	△ 3,920,147
	介護予防支援介護料収益	4,477,201	4,564,752	△ 87,551
	利用者等利用料収益	8,553,313	8,356,705	196,608
	居宅介護サービス利用料収益	912,263	522,814	389,449
	食費収益(一般)	7,641,050	7,833,891	△ 192,841
	その他の事業収益	42,043,487	40,012,349	2,031,138
受託事業収益	42,043,487	40,012,349	2,031,138	
経常経費寄附金収益	342,000	289,000	53,000	
サービス活動収益計 (1)	172,433,748	175,884,135	△ 3,450,387	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	99,883,772	104,877,725	△ 4,993,953
	職員給料	46,312,538	41,880,120	4,432,418
	職員賞与	11,045,546	10,664,058	381,488
	非常勤職員給与	31,735,954	41,659,329	△ 9,923,375
	退職給付費用	1,231,402	1,119,720	111,682
	法定福利費	9,558,332	9,554,498	3,834
	事業費	18,493,691	18,289,901	203,790
	給食費	4,231,668	4,188,385	43,283
	介護用品費	2,484	0	2,484
	医薬品費	0	43,541	△ 43,541
	保健衛生費	39,753	50,751	△ 10,998
	教養娯楽費	309,860	326,013	△ 16,153
	日用品費	0	5,990	△ 5,990
	水道光熱費(事業)	10,040,083	9,312,345	727,738
	消耗器具備品費	669,011	1,062,381	△ 393,370
	賃借料(事業)	95,040	94,500	540
	車輛費	1,926,705	1,949,944	△ 23,239
	雑費(事業)	1,179,087	1,256,051	△ 76,964
	事務費	24,124,284	22,982,304	1,141,980
	福利厚生費	337,539	288,819	48,720
	職員被服費	15,550	39,312	△ 23,762
	旅費交通費	46,263	27,070	19,193
	研修研究費	56,728	204,110	△ 147,382
	事務消耗品費	1,093,103	1,388,764	△ 295,661
	印刷製本費	313,336	574,112	△ 260,776
	燃料費	0	176,701	△ 176,701
	修繕費	1,263,434	934,322	329,112
	通信運搬費	1,508,553	1,212,931	295,622
	会議費	0	34,560	△ 34,560
	広報費	830,800	762,825	67,975
	業務委託費	8,253,039	8,735,058	△ 482,019
	手数料	1,253,170	504,428	748,742
	保険料	824,200	798,300	25,900
	賃借料	716,481	512,073	204,408
	土地・建物賃借料	4,009,200	4,009,200	0
	租税公課	879,750	532,400	347,350
	保守料	2,473,308	1,989,114	484,194
渉外費	85,860	82,660	3,200	
諸会費	58,400	65,400	△ 7,000	
雑費	105,570	110,145	△ 4,575	
利用者負担軽減額	78,368	90,378	△ 12,010	
減価償却費	1,886,976	1,928,056	△ 41,080	
国庫補助金等特別積立金取崩額	236,854	295,590	△ 58,736	
サービス活動費用計 (2)	144,230,237	147,872,774	△ 3,642,537	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	28,203,511	28,011,361	192,150	
収 益	受取利息配当金収益	53,653	76,248	△ 22,595
	その他のサービス活動外収益	2,114,280	2,125,670	△ 11,390
	受入研修費収益	159,000	98,500	60,500
	利用者等外給食費収益	1,275,802	1,427,100	△ 151,298

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
費 用	雑収益	679,478	600,070	79,408
	サービス活動外収益計 (4)	2,167,933	2,201,918	△ 33,985
	その他のサービス活動外費用	1,275,802	1,427,100	△ 151,298
	利用者等外給食費	1,275,802	1,427,100	△ 151,298
	サービス活動外費用計 (5)	1,275,802	1,427,100	△ 151,298
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		892,131	774,818	117,313
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		29,095,642	28,786,179	309,463
特 別 増 減 の 部	収 益			
	施設整備等補助金収益	520,000	0	520,000
	施設整備等補助金収益	520,000	0	520,000
	拠点区分間固定資産移管収益	1	0	1
	特別収益計 (8)	520,001	0	520,001
	増 減 の 用			
	固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	△ 1
	国庫補助金等特別積立金積立額	520,000	0	520,000
	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	3,000,000	0
拠点区分間固定資産移管費用	1	0	1	
特別費用計 (9)	3,520,001	3,000,001	520,000	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△ 3,000,000	△ 3,000,001	1
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		26,095,642	25,786,178	309,464
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	223,647,600	197,861,422	25,786,178
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	249,743,242	223,647,600	26,095,642
	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)	25,000,000	0	25,000,000
	その他の積立金積立額	25,000,000	0	25,000,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		224,743,242	223,647,600	1,095,642

## 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 27 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	234,377,924	238,196,909	△ 3,818,985	流動負債	12,625,014	17,848,973	△ 5,223,959
現金預金	213,565,052	218,442,378	△ 4,877,326	事業未払金	7,658,989	9,665,650	△ 2,006,661
事業未収金	20,803,930	19,744,738	1,059,192	1年以内返済予定リース債務	632,400	632,400	0
未収金	8,942	9,793	△ 851	職員預り金	168,180	93,268	74,912
固定資産	43,933,094	19,066,980	24,866,114	拠点区分間借入金	4,165,445	7,457,655	△ 3,292,210
基本財産	0	0	0	固定負債	8,180,180	8,287,880	△ 107,700
その他の固定資産	43,933,094	19,066,980	24,866,114	リース債務	1,370,200	2,002,600	△ 632,400
車両運搬具	1,610,213	1,584,944	25,269	退職給付引当金	6,809,980	6,285,280	524,700
器具及び備品	1,078,866	1,139,351	△ 60,485	負債の部合計	20,805,194	26,136,853	△ 5,331,659
有形リース資産	2,002,600	2,635,000	△ 632,400	純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	6,809,980	6,285,280	524,700	基本金	0	0	0
その他の積立資産	32,285,915	7,285,915	25,000,000	国庫補助金等特別積立金	476,667	193,521	283,146
その他の固定資産	145,520	136,490	9,030	その他の積立金	32,285,915	7,285,915	25,000,000
				次期繰越活動増減差額	224,743,242	223,647,600	1,095,642
				(うち当期活動増減差額)	26,095,642	25,786,178	309,464
				純資産の部合計	257,505,824	231,127,036	26,378,788
資産の部合計	278,311,018	257,263,889	21,047,129	負債及び純資産の部合計	278,311,018	257,263,889	21,047,129

## 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	14,484,990	12,874,777	1,610,213
器具及び備品	3,386,619	2,307,753	1,078,866
有形リース資産	3,162,000	1,159,400	2,002,600
ソフトウェア	945,000	945,000	0
小計	17,871,609	15,182,530	2,689,079
合計	17,871,609	15,182,530	2,689,079

### 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。