

貸借対照表

平成31年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金	97,110,829	109,490,301	△ 12,379,472
未収金	47,835,233	50,318,795	△ 2,483,562
前払金	695,610	594,420	101,190
貯蔵品	188,286	252,164	△ 63,878
流動資産合計	145,829,958	160,655,680	△ 14,825,722
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	201,809,000	152,050,000	49,759,000
定期預金	0	49,900,000	△ 49,900,000
普通預金	391,000	250,000	141,000
基本財産合計	202,200,000	202,200,000	0
(2) 特定資産			
駐車場用地取得積立資金	41,000,630	41,000,630	0
特定資産合計	41,000,630	41,000,630	0
(3) その他固定資産			
建物附属設備	924,955	924,955	0
減価償却累計額	△ 512,007	△ 448,660	△ 63,347
車両運搬具	3,918,721	4,533,961	△ 615,240
減価償却累計額	△ 3,764,449	△ 4,295,237	530,788
什器備品	9,460,070	8,563,994	896,076
減価償却累計額	△ 8,057,255	△ 7,413,927	△ 643,328
ソフトウェア	551,886	406,955	144,931
電話加入権	897,186	897,186	0
投資有価証券	61,211,526	71,180,140	△ 9,968,614
長期性預金	17,000,000	0	17,000,000
出資金	30,000	30,000	0
その他固定資産合計	81,660,633	74,379,367	7,281,266
固定資産合計	324,861,263	317,579,997	7,281,266
資 産 合 計	470,691,221	478,235,677	△ 7,544,456

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,858,437	23,954,648	△ 4,096,211
預り金	5,804,495	6,396,750	△ 592,255
賞与引当金	14,644,931	14,304,346	340,585
流動負債合計	40,307,863	44,655,744	△ 4,347,881
負債合計	40,307,863	44,655,744	△ 4,347,881
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体助成金	200,000,000	200,000,000	0
寄付金	2,200,000	2,200,000	0
指定正味財産合計	202,200,000	202,200,000	0
(うち基本財産への充当額)	(202,200,000)	(202,200,000)	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	228,183,358	231,379,933	△ 3,196,575
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(41,000,630)	(41,000,630)	0
正味財産合計	430,383,358	433,579,933	△ 3,196,575
負債及び正味財産合計	470,691,221	478,235,677	△ 7,544,456

正味財産増減計算書

自：平成30年4月1日 至：平成31年3月31日

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	1,999,870	1,754,751	245,119
基本財産受取利息	1,999,870	1,754,751	245,119
地域包括支援センター運営事業収益	42,344,261	42,863,661	△ 519,400
地域包括支援センター受託事業	29,917,500	29,800,000	117,500
介護予防支援事業	11,738,125	12,268,368	△ 530,243
その他事業	688,636	795,293	△ 106,657
居宅介護支援事業収益	48,417,792	49,100,906	△ 683,114
介護予防支援事業	117,945	0	117,945
居宅介護支援事業	48,127,479	48,949,274	△ 821,795
その他事業	172,368	151,632	20,736
訪問看護事業収益	121,944,042	132,572,961	△ 10,628,919
医療保険事業	70,839,896	67,226,890	3,613,006
介護保険事業	50,658,896	64,900,861	△ 14,241,965
その他事業	445,250	445,210	40
訪問介護事業収益	112,970,185	126,587,223	△ 13,617,038
介護保険事業	32,971,934	37,972,019	△ 5,000,085
障害者総合支援事業	74,178,408	83,113,660	△ 8,935,252
育児・子育て支援事業	520,800	1,115,450	△ 594,650
その他事業	5,299,043	4,386,094	912,949
雑収益	545,591	444,794	100,797
雑収益	545,591	444,794	100,797
経常収益計	328,221,741	353,324,296	△ 25,102,555

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2)経常費用			
事業費	311,694,671	325,592,446	△ 13,897,775
給料手当	184,022,365	191,963,476	△ 7,941,111
登録ヘルパー給料	40,731,144	44,295,776	△ 3,564,632
法定福利費	31,611,622	31,940,689	△ 329,067
賞与引当金繰入額	13,655,479	13,539,634	115,845
福利厚生費	1,144,673	1,193,390	△ 48,717
退職金掛金	5,847,316	6,000,648	△ 153,332
訪問材料費	610,671	616,674	△ 6,003
旅費交通費	437,560	393,810	43,750
特別旅費	6,395,960	7,796,790	△ 1,400,830
通信運搬費	4,063,387	4,004,553	58,834
被服費	409,529	114,480	295,049
消耗什器備品費	803,952	206,706	597,246
手数料	342,806	344,283	△ 1,477
減価償却費	1,424,859	2,175,769	△ 750,910
消耗品費	1,027,740	883,406	144,334
修繕費	311,191	565,896	△ 254,705
印刷製本費	175,996	175,996	0
燃料費	1,207,993	1,182,997	24,996
光熱水費	1,123,704	1,053,402	70,302
使用料及び賃借料	12,872,664	14,138,609	△ 1,265,945
図書費	40,658	31,872	8,786
保険料	958,499	1,121,647	△ 163,148
諸謝金	464,289	454,718	9,571
租税公課	1,100	15,400	△ 14,300
負担金	760,330	427,500	332,830
委託費	1,119,584	954,325	165,259
広告費	129,600	0	129,600

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	19,723,645	21,219,587	△ 1,495,942
役員報酬	321,000	399,000	△ 78,000
給料手当	12,054,520	12,714,815	△ 660,295
法定福利費	2,093,854	2,069,565	24,289
賞与引当金繰入額	989,452	764,712	224,740
福利厚生費	77,874	109,610	△ 31,736
退職金掛金	292,224	285,312	6,912
旅費交通費	18,240	19,540	△ 1,300
通信運搬費	203,767	257,966	△ 54,199
被服費	9,200	3,024	6,176
消耗什器備品費	114,007	58,298	55,709
手数料	1,000,174	984,036	16,138
減価償却費	285,297	578,156	△ 292,859
消耗品費	273,490	863,582	△ 590,092
修繕費	2,513	133,125	△ 130,612
燃料費	63,063	60,260	2,803
光熱水費	71,725	67,238	4,487
交際費	128,576	89,516	39,060
使用料及び賃借料	925,903	939,610	△ 13,707
保険料	47,025	75,943	△ 28,918
租税公課	0	7,700	△ 7,700
負担金	37,100	18,000	19,100
委託費	517,891	549,996	△ 32,105
広告費	194,400	167,400	27,000
雑費	2,350	3,183	△ 833
經常費用計	331,418,316	346,812,033	△ 15,393,717
当期經常増減額	△ 3,196,575	6,512,263	△ 9,708,838

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,196,575	6,512,263	△ 9,708,838
一般正味財産期首残高	231,379,933	224,867,670	6,512,263
一般正味財産期末残高	228,183,358	231,379,933	△ 3,196,575
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	1,999,870	1,754,751	245,119
一般正味財産額への振替額	△ 1,999,870	△ 1,754,751	△ 245,119
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	202,200,000	202,200,000	0
指定正味財産期末残高	202,200,000	202,200,000	0
III 正味財産期末残高	430,383,358	433,579,933	△ 3,196,575

正味財産増減計算書内訳表

自：平成30年4月1日 至：平成31年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引 消去	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益		1,999,870		1,999,870
基本財産受取利息		1,999,870		1,999,870
地域包括支援センター運営事業収益	40,110,590	2,233,671		42,344,261
地域包括支援センター受託事業	28,339,344	1,578,156		29,917,500
介護予防支援事業	11,118,936	619,189		11,738,125
その他事業	652,310	36,326		688,636
居宅介護支援事業収益	45,863,740	2,554,052		48,417,792
介護予防支援事業	111,723	6,222		117,945
居宅介護支援事業	45,588,741	2,538,738		48,127,479
その他事業	163,276	9,092		172,368
訪問看護事業収益	115,511,460	6,432,582		121,944,042
医療保険事業	67,103,072	3,736,824		70,839,896
介護保険事業	47,986,625	2,672,271		50,658,896
その他事業	421,763	23,487		445,250
訪問介護事業収益	107,010,978	5,959,207		112,970,185
介護保険事業	31,232,655	1,739,279		32,971,934
障害者総合支援事業	70,265,478	3,912,930		74,178,408
育児・子育て支援事業	493,328	27,472		520,800
その他事業	5,019,517	279,526		5,299,043
雑収益	1,328	544,263		545,591
雑収益	1,328	544,263		545,591
経常収益計	308,498,096	19,723,645		328,221,741

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引 消去	合計
(2) 経常費用				
事業費	311,694,671			311,694,671
給料手当	184,022,365			184,022,365
登録ヘルパー給料	40,731,144			40,731,144
法定福利費	31,611,622			31,611,622
賞与引当金繰入額	13,655,479			13,655,479
福利厚生費	1,144,673			1,144,673
退職金掛金	5,847,316			5,847,316
訪問材料費	610,671			610,671
旅費交通費	437,560			437,560
特別旅費	6,395,960			6,395,960
通信運搬費	4,063,387			4,063,387
被服費	409,529			409,529
消耗什器備品費	803,952			803,952
手数料	342,806			342,806
減価償却費	1,424,859			1,424,859
消耗品費	1,027,740			1,027,740
修繕費	311,191			311,191
印刷製本費	175,996			175,996
燃料費	1,207,993			1,207,993
光熱水費	1,123,704			1,123,704
使用料及び賃借料	12,872,664			12,872,664
図書費	40,658			40,658
保険料	958,499			958,499
諸謝金	464,289			464,289
租税公課	1,100			1,100
負担金	760,330			760,330
委託費	1,119,584			1,119,584
広告費	129,600			129,600

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引 消去	合計
管理費		19,723,645		19,723,645
役員報酬		321,000		321,000
給料手当		12,054,520		12,054,520
法定福利費		2,093,854		2,093,854
賞与引当金繰入額		989,452		989,452
福利厚生費		77,874		77,874
退職金掛金		292,224		292,224
旅費交通費		18,240		18,240
通信運搬費		203,767		203,767
被服費		9,200		9,200
消耗什器備品費		114,007		114,007
手数料		1,000,174		1,000,174
減価償却費		285,297		285,297
消耗品費		273,490		273,490
修繕費		2,513		2,513
燃料費		63,063		63,063
光熱水費		71,725		71,725
交際費		128,576		128,576
使用料及び賃借料		925,903		925,903
保険料		47,025		47,025
負担金		37,100		37,100
委託費		517,891		517,891
広告費		194,400		194,400
雑費		2,350		2,350
經常費用計	311,694,671	19,723,645		331,418,316
当期經常増減額	△ 3,196,575	0		△ 3,196,575

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引 消去	合計
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0		0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0		0
当期経常外増減額	0	0		0
他会計振替額				
当期一般正味財産増減額	△ 3,196,575	0		△ 3,196,575
一般正味財産期首残高				231,379,933
一般正味財産期末残高				228,183,358
II 指定正味財産増減の部				
基本財産受取利息		1,999,870		1,999,870
一般正味財産額への振替額		△ 1,999,870		△ 1,999,870
当期指定正味財産増減額	0	0		0
指定正味財産期首残高				202,200,000
指定正味財産期末残高				202,200,000
III 正味財産期末残高				430,383,358

財務諸表に対する注記

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……… 移動平均法による原価法を採用しています。但し、債権金額と異なる価額で取得した債券で、当該差額が金利の調整と認められるものは、償却原価法(定額法)によっています。

その他有価証券

時価のないもの……… 移動平均法による原価法を採用しています。

(2) 棚卸資産の評価基準および評価方法

貯蔵品…最終仕入原価法による原価法を採用しています。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

建物附属設備、車両運搬具、什器備品…定率法。ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法。

一括償却資産…3年間の均等償却

無形固定資産…定額法

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金…職員の賞与の支払いに備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しています。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	152,050,000	49,759,000		201,809,000
定期預金	49,900,000		49,900,000	0
普通預金	250,000	141,000		391,000
小 計	202,200,000	49,900,000	49,900,000	202,200,000
特定資産				
駐車場用地取得積立資金	41,000,630	19,000,630	19,000,630	41,000,630
合 計	243,200,630	68,900,630	68,900,630	243,200,630

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	当期末残高	[うち指定正味財産 からの充当額]	[うち一般正味財産 からの充当額]	[うち負債に対応 する額]
基本財産				
投資有価証券	201,809,000	(201,809,000)	()	()
普通預金	391,000	(391,000)	()	()
小 計	202,200,000	(202,200,000)	(0)	(0)
特定資産				
駐車場用地取得積立資金	41,000,630	()	(41,000,630)	()
合 計	243,200,630	202,200,000	41,000,630	0

4. 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、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	4,043,492	3,491,606	551,886
合 計	4,043,492	3,491,606	551,886

5. 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
 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりです。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産			
国債61回(20年)	1,234,817	1,310,125	75,308
国債120回(〃)	89,174,957	105,833,259	16,658,302
国債155回(〃)	2,200,000	2,482,748	282,748
福井県公債27-4(10年)	34,400,000	34,585,760	185,760
大阪府公債417(10年)	25,039,496	25,422,500	383,004
国債52回(30年)	49,759,730	50,303,750	544,020
小 計	201,809,000	219,938,142	18,129,142
その他固定資産			
国債120回(20年)	521,350	618,741	97,391
神奈川県第202回公募公債	50,000,000	51,667,550	1,667,550
国債53回(30年)	9,906,832	10,306,000	399,168
国債155回(20年)	783,344	902,818	119,474
小 計	61,211,526	63,495,109	2,283,583
合 計	263,020,526	283,433,251	20,412,725

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	1,999,870
合 計	1,999,870

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表に対する注記2に記載をしているので内容の記載を省略しています。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	14,304,346	14,644,931	14,304,346		14,644,931