

印西市印旛地域包括支援センター拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	25,655,000	23,234,532	2,420,468		
	居宅介護支援介護料収入	1,181,000	1,550,880	△369,880		
	介護予防支援介護料収入	1,181,000	1,550,880	△369,880		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	703,000	556,416	146,584		
	事業費収入	703,000	556,416	146,584		
	その他の事業収入	23,771,000	21,127,236	2,643,764		
	受託事業収入(公費)	23,759,000	21,113,036	2,645,964		
	受託事業収入(一般)	12,000	14,200	△2,200		
	受取利息配当金収入		167	△167		
	その他の収入		131,774	△131,774		
	受入研修費収入		36,000	△36,000		
	雑収入		95,774	△95,774		
	雑収入		95,774	△95,774		
	事業活動収入計(1)		25,655,000	23,366,473	2,288,527	
事業活動による収支	支出	人件費支出	20,115,000	18,428,114	1,686,886	
		職員給料支出	14,546,000	11,674,906	2,871,094	
		職員賞与支出	2,600,000	3,161,843	△561,843	
		非常勤職員給与支出		187,131	△187,131	
		退職給付支出		1,221,274	△1,221,274	
		法定福利費支出	2,969,000	2,182,960	786,040	
		事業費支出	209,000	301,100	△92,100	
		保健衛生費支出	2,000		2,000	
		教養娯楽費支出	57,000	53,064	3,936	
		日用品費支出	5,000	2,640	2,360	
		消耗器具備品費支出	18,000	29,238	△11,238	
		保険料支出	15,000	120,940	△105,940	
		車輛費支出	112,000	95,218	16,782	
		事務費支出	2,625,000	2,280,784	344,216	
		福利厚生費支出	42,000	56,522	△14,522	
		旅費交通費支出	8,000	9,850	△1,850	
		研修研究費支出	98,000	126,940	△28,940	
	事務消耗品費支出	135,000	94,657	40,343		
	印刷製本費支出	18,000	11,400	6,600		
	通信運搬費支出	333,000	444,433	△111,433		
	会議費支出	2,000		2,000		
	業務委託費支出	951,000	879,500	71,500		
	会計士・社労士委託料支出	231,000	159,500	71,500		
	業務委託費支出(事業間内部取引)	720,000	720,000	0		
	手数料支出	55,000	43,864	11,136		
	手数料支出	117,000	0	117,000		
	保険料支出	535,000	513,420	21,580		
	賃借料支出	96,000	76,000	20,000		
	土地・建物賃借料支出	232,000	13,866	218,134		
	租税公課支出		9,332	△9,332		
	渉外費支出	3,000	1,000	2,000		
	雑支出	3,000	1,000	2,000		
	雑支出					
	事業活動支出計(2)		22,949,000	21,009,998	1,939,002	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,706,000	2,356,475	349,525		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)				
		固定資産取得支出		170,500	△170,500	
	支出	器具及び備品取得支出		170,500	△170,500	

印西市印旛地域包括支援センター拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	施設整備等支出計(5)		170,500	△170,500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△170,500	170,500	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入		591,500	△591,500	
	退職給付引当資産取崩収入		591,500	△591,500	
	その他の活動収入計(7)		591,500	△591,500	
その他の活動による支出	積立資産支出	331,000	245,875	85,125	
	退職給付引当資産支出	331,000	245,875	85,125	
	その他の活動支出計(8)	331,000	245,875	85,125	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△331,000	345,625	△676,625	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,375,000	2,531,600	△156,600	
	前期末支払資金残高(12)	3,802,407	3,802,407	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	6,177,407	6,334,007	△156,600	

印西市印旛地域包括支援センター拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	23,234,532	25,585,361	△2,350,829	
	居宅介護支援介護料収益	1,550,880	1,302,006	248,874	
	介護予防支援介護料収益	1,550,880	1,302,006	248,874	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	556,416	595,380	△38,964	
	事業費収益	556,416	595,380	△38,964	
	その他の事業収益	21,127,236	23,687,975	△2,560,739	
	受託事業収益(公費)	21,113,036	23,674,175	△2,561,139	
	受託事業収益(一般)	14,200	13,800	400	
	その他の収益	95,774		95,774	
	共助会退職金収益	95,774		95,774	
	サービス活動収益計(1)	23,330,306	25,585,361	△2,255,055	
サービス活動増減の部	費用	人件費	18,800,069	20,422,413	△1,622,344
		職員給料	11,674,906	14,099,642	△2,424,736
		職員賞与	1,856,343	1,162,947	693,396
		賞与引当金繰入	2,023,080	1,305,500	717,580
		非常勤職員給与	187,131	421,460	△234,329
		退職給付費用	875,649	857,500	18,149
		法定福利費	2,182,960	2,575,364	△392,404
		事業費	301,100	207,054	94,046
		教養娯楽費	53,064	56,216	△3,152
		日用品費	2,640	9,158	△6,518
		消耗器具備品費	29,238	16,111	13,127
		保険料	120,940	14,080	106,860
		車輛費	95,218	111,489	△16,271
		事務費	2,280,784	2,129,256	151,528
		福利厚生費	56,522	44,798	11,724
		旅費交通費	9,850	5,562	4,288
		研修研究費	126,940	52,620	74,320
		事務消耗品費	94,657	132,988	△38,331
		印刷製本費	11,400	16,800	△5,400
		通信運搬費	444,433	363,788	80,645
		業務委託費	879,500	759,500	120,000
		会計士・社労士委託費	159,500	159,500	0
		業務委託費(事業間内部取引)	720,000	600,000	120,000
		手数料	43,864	47,795	△3,931
		保険料	0	100,790	△100,790
		賃借料	513,420	501,320	12,100
		土地・建物賃借料	76,000	90,000	△14,000
		租税公課	13,866	12,295	1,571
		渉外費	9,332		9,332
		雑費	1,000	1,000	0
		雑費	1,000	1,000	0
		減価償却費	149,848	119,535	30,313
			サービス活動費用計(2)	21,531,801	22,878,258
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,798,505	2,707,103	△908,598	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	167	136	31
		その他のサービス活動外収益	36,000		36,000
		受入研修費収益	36,000		36,000
		サービス活動外収益計(4)	36,167	136	36,031
サービス活動外増減の部	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	36,167	136	36,031	

印西市印旛地域包括支援センター拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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)
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,834,672	2,707,239	△872,567
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	固定資産売却損・処分損	2		2
	器具及び備品売却損・処分損	2		2
	特別費用計(9)	2		2
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2		△2
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,834,670	2,707,239	△872,569
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,843,564	136,325	2,707,239
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,678,234	2,843,564	1,834,670
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,678,234	2,843,564	1,834,670

印西市印旛地域包括支援センター拠点区分 事業活動明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴山会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計
	地域支援事業(印旛包括)	介護保険給付事業(印旛包括)	
収益			
介護保険事業収益	22,210,476	1,024,056	23,234,532
居宅介護支援介護料収益	783,336	767,544	1,550,880
介護予防支援介護料収益	783,336	767,544	1,550,880
介護予防・日常生活支援総合事業収益	299,904	256,512	556,416
事業費収益	299,904	256,512	556,416
その他の事業収益	21,127,236		21,127,236
受託事業収益(公費)	21,113,036		21,113,036
受託事業収益(一般)	14,200		14,200
その他の収益	95,774		95,774
共助会退職金収益	95,774		95,774
サービス活動収益計(1)	22,306,250	1,024,056	23,330,306
サービス活動増減の部			
費用			
人件費	18,800,069		18,800,069
職員給料	11,674,906		11,674,906
職員賞与	1,856,343		1,856,343
賞与引当金繰入	2,023,080		2,023,080
非常勤職員給与	187,131		187,131
退職給付費用	875,649		875,649
法定福利費	2,182,960		2,182,960
事業費	301,100		301,100
教養娯楽費	53,064		53,064
日用品費	2,640		2,640
消耗器具備品費	29,238		29,238
保険料	120,940		120,940
車輛費	95,218		95,218
事務費	2,280,674	110	2,280,784
福利厚生費	56,522		56,522
旅費交通費	9,850		9,850
研修研究費	126,940		126,940
事務消耗品費	94,657		94,657
印刷製本費	11,400		11,400
通信運搬費	444,433		444,433
業務委託費	879,500		879,500
会計士・社労士委託費	159,500		159,500
業務委託費(事業間内部取引)	720,000		720,000
手数料	43,754	110	43,864
賃借料	513,420		513,420
土地・建物賃借料	76,000		76,000
租税公課	13,866		13,866
渉外費	9,332		9,332
雑費	1,000		1,000
雑費	1,000		1,000
減価償却費	149,848		149,848
サービス活動費用計(2)	21,531,691	110	21,531,801
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	774,559	1,023,946	1,798,505
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	167		167
その他のサービス活動外収益	36,000		36,000
受入研修費収益	36,000		36,000
サービス活動外収益計(4)	36,167		36,167
費用			
サービス活動外費用計(5)			

印西市印旛地域包括支援センター拠点区分 事業活動明細書

別紙3 (㊦)

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴山会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
収益	介護保険事業収益		23,234,532
	居宅介護支援介護料収益		1,550,880
	介護予防支援介護料収益		1,550,880
	介護予防・日常生活支援総合事業収益		556,416
	事業費収益		556,416
	その他の事業収益		21,127,236
	受託事業収益(公費)		21,113,036
	受託事業収益(一般)		14,200
	その他の収益		95,774
	共助会退職金収益		95,774
	サービス活動収益計(1)		23,330,306
サービス活動増減の部	費用		
	人件費		18,800,069
	職員給料		11,674,906
	職員賞与		1,856,343
	賞与引当金繰入		2,023,080
	非常勤職員給与		187,131
	退職給付費用		875,649
	法定福利費		2,182,960
	事業費		301,100
	教養娯楽費		53,064
	日用品費		2,640
	消耗器具備品費		29,238
	保険料		120,940
	車輛費		95,218
	事務費		2,280,784
	福利厚生費		56,522
	旅費交通費		9,850
	研修研究費		126,940
	事務消耗品費		94,657
	印刷製本費		11,400
	通信運搬費		444,433
	業務委託費		879,500
	会計士・社労士委託費		159,500
	業務委託費(事業間内部取引)		720,000
	手数料		43,864
	賃借料		513,420
	土地・建物賃借料		76,000
	租税公課		13,866
	渉外費		9,332
	雑費		1,000
	雑費		1,000
	減価償却費		149,848
	サービス活動費用計(2)		21,531,801
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,798,505
サービス活動外増減の部	収益		
	受取利息配当金収益		167
	その他のサービス活動外収益		36,000
	受入研修費収益		36,000
	サービス活動外収益計(4)		36,167
費用			
	サービス活動外費用計(5)		

印西市印旛地域包括支援センター拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴山会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計
	地域支援事業(印旛包括)	介護保険給付事業(印旛包括)	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	36,167		36,167
経常増減差額(7)=(3)+(6)	810,726	1,023,946	1,834,672

印西市印旛地域包括支援センター拠点区分 事業活動明細書

別紙3 (㊦)

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴山会

(単位:円)

勘定科目	内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		36,167	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,834,672	

印西市印旛地域包括支援センター拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産	10,448,614	4,845,291	5,603,323	6,137,687	2,348,384	3,789,303
現金預金	9,939,604	4,219,016	5,720,588	299,131	429,797	△130,666
事業未収金	508,130	487,910	20,220	2,796,224	601,350	2,796,224
未収金	0	137,485	△137,485	881,708	0	280,358
前払費用	880	880	0	7,896	0	7,896
				129,648	11,737	117,911
				2,023,080	1,305,500	717,580
固定資産	2,165,682	2,520,657	△354,975	1,798,375	2,174,000	△375,625
基本財産	2,165,682	2,520,657	△354,975	1,798,375	2,174,000	△375,625
その他の固定資産	367,307	346,655	20,652	7,936,062	4,522,384	3,413,678
器具及び備品	0	2	△2	純資産の部		
ソフトウェア	1,798,375	2,174,000	△375,625	基本金		
退職給付引当資産				国庫補助金等特別積立金		
				その他の積立金		
				次期繰越活動増減差額		
				(うち当期活動増減差額)		
				純資産の部合計		
資産の部合計	12,614,296	7,365,948	5,248,348	12,614,296	7,365,948	5,248,348
				負債及び純資産の部合計		
				4,678,234	2,843,564	1,834,670
				1,834,670	2,707,239	△872,569
				4,678,234	2,843,564	1,834,670

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）…定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）…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。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金の計上基準

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

- ・退職給付引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度への掛金の当法人の負担分を退職給付引当金に計上している。

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

職員の退職金の支給に備えるために、独立行政法人福祉医療機構および公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 印西市印旛地域包括支援センター拠点計算書類
（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））
ア 地域支援事業
イ 介護保険給付事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本基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

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
器具及び備品	873,300	505,993	367,307
合計	873,300	505,993	367,307

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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴山会
拠点区分 印西市印旛地域包括支援センター

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
その他の固定資産(有形固定資産)															
器具及び備品	346,655	0	170,500	0	149,846	0	2	0	367,307	0	505,993	0	873,300	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	346,655	0	170,500	0	149,846	0	2	0	367,307	0	505,993	0	873,300	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	2	0	0	0	2	0	0	0	0	0	245,139	0	245,139	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	2	0	0	0	2	0	0	0	0	0	245,139	0	245,139	0	
その他の固定資産計	346,657	0	170,500	0	149,848	0	2	0	367,307	0	751,132	0	1,118,439	0	
基本財産及びその他の固定資産計	346,657	0	170,500	0	149,848	0	2	0	367,307	0	751,132	0	1,118,439	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0	0	0					
差引	346,657	0	170,500	0	149,848	0	2	0	367,307	0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

1

引当金明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴山会
拠点区分 印西市印旛地域包括支援センター

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,305,500	(2,023,080)	1,305,500	()	2,023,080	
退職給付引当金	2,174,000	(245,875)	621,500	()	1,798,375	
計	3,479,500	(2,268,955)	1,927,000	(0)	3,821,455	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴山会
拠点区分 伊西市印旛地域包括支援センター

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計	0	0	0	0	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	2,174,000	245,875	621,500	1,798,375	退職給付引当金に対応
計	2,174,000	245,875	621,500	1,798,375	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。