

社福津谷拠点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)
事業収入	介護保険事業収入	117,743,000	118,805,249	△1,062,249
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	62,460,000	63,005,607	△545,607
	介護報酬収入	62,460,000	63,005,607	△545,607
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	7,560,000	7,665,104	△105,104
	介護負担金収入(公費)	750,000	712,547	37,453
	介護負担金収入(一般)	6,810,000	6,952,557	△142,557
	居宅介護支援介護料収入	35,500,000	35,764,370	△264,370
	居宅介護支援介護料収入	35,500,000	35,764,370	△264,370
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,907,000	5,017,090	△110,090
	事業費収入	4,360,000	4,515,381	△155,381
	事業負担金収入(公費)	27,000	0	27,000
	事業負担金収入(一般)	520,000	501,709	18,291
	利用者等利用料収入	4,876,000	4,734,718	141,282
	食費収入(一般)	4,870,000	4,701,638	168,362
	その他の利用料収入	6,000	33,080	△27,080
	その他の事業収入	2,440,000	2,618,360	△178,360
	補助金事業収入(公費)	700,000	922,000	△222,000
	受託事業収入(公費)	1,740,000	1,696,360	43,640
	その他の収入	156,000	22,500	133,500
	受入研修費収入	0	21,000	△21,000
利用者等外給食費収入	150,000	0	150,000	
雑収入	6,000	1,500	4,500	
事業活動収入計(1)		117,899,000	118,827,749	△928,749
活動に要する支出	人件費支出	79,040,000	76,385,363	2,654,637
	職員給料支出	36,263,000	35,194,896	1,068,104
	職員賞与支出	11,630,000	11,023,096	606,904
	非常勤職員給与支出	19,597,000	19,596,104	896
	退職給付支出	140,000	133,500	6,500
	法定福利費支出	11,410,000	10,437,767	972,233
	事業費支出	17,995,000	14,895,440	3,099,560
	給食費支出	2,800,000	2,455,139	344,861
	介護用品費支出	120,000	0	120,000
	保健衛生費支出	900,000	388,249	511,751
	医療費支出	10,000	0	10,000
	被服費支出	10,000	0	10,000
	教養娯楽費支出	1,000,000	723,286	276,714
	日用品費支出	470,000	286,338	183,662
	水道光熱費支出	5,720,000	4,871,261	848,739
	燃料費支出	5,000	0	5,000
	消耗器具備品費支出	650,000	393,803	256,197
	保険料支出	1,170,000	1,120,789	49,211
	賃借料支出	1,330,000	1,257,211	72,789
	車両費支出	3,750,000	3,392,877	357,123
地域支援活動費支出	30,000	0	30,000	
雑支出	30,000	6,487	23,513	
事務費支出	6,636,000	4,490,727	2,145,273	
福利厚生費支出	455,000	248,266	206,734	
職員被服費支出	280,000	205,400	74,600	
旅費交通費支出	5,000	0	5,000	
研修研究費支出	470,000	268,839	201,161	
事務消耗品費支出	670,000	274,627	395,373	

社福津谷拠点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)	
支	出				
	印刷製本費支出	730,000	710,665	19,335	
	修繕費支出	500,000	2,431	497,569	
	通信運搬費支出	1,055,000	980,338	74,662	
	業務委託費支出	930,000	692,846	237,154	
	手数料支出	320,000	226,691	93,309	
	土地・建物賃借料支出	240,000	240,000	0	
	租税公課支出	180,000	150,300	29,700	
	保守料支出	220,000	110,220	109,780	
	渉外費支出	470,000	367,728	102,272	
	諸会費支出	31,000	5,920	25,080	
	雑支出	80,000	6,456	73,544	
	利用者負担軽減額	40,000	0	40,000	
	利用者負担軽減額	40,000	0	40,000	
その他の支出	210,000	0	210,000		
利用者等外給食費支出	210,000	0	210,000		
事業活動支出計(2)	103,921,000	95,771,530	8,149,470		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,978,000	23,056,219	△9,078,219		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	2,000,000	1,521,860	478,140
		車輛運搬具取得支出	960,000	959,400	600
		器具及び備品取得支出	1,030,000	555,500	474,500
リサイクル預託金支出		10,000	6,960	3,040	
施設整備等支出計(5)	2,000,000	1,521,860	478,140		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,000,000	△1,521,860	△478,140		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	1,227,000	1,018,580	208,420
		退職給付引当資産支出	1,227,000	1,018,580	208,420
		拠点区分間繰入金支出	42,000,000	42,000,000	0
拠点区分間繰入金支出		42,000,000	42,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	43,227,000	43,018,580	208,420		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△43,227,000	△43,018,580	△208,420		
予備費支出(10)	600,000	—	600,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△31,849,000	△21,484,221	△10,364,779		
前期末支払資金残高(12)	79,675,000	79,676,391	△1,391		
当期末支払資金残高(11)+(12)	47,826,000	58,192,170	△10,366,170		

社福津谷拠点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)
サ イ 	介護保険事業収益	118,805,249	122,729,833	△3,924,584
	居宅介護料収益	63,005,607	63,074,676	△69,069
	介護報酬収益	63,005,607	63,074,676	△69,069
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	7,665,104	8,720,894	△1,055,790
	介護負担金収益(公費)	712,547	1,631,328	△918,781
	介護負担金収益(一般)	6,952,557	7,089,566	△137,009
	居宅介護支援介護料収益	35,764,370	36,346,150	△581,780
	居宅介護支援介護料収益	35,764,370	36,346,150	△581,780
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,017,090	6,633,290	△1,616,200
	事業費収益	4,515,381	5,969,961	△1,454,580
	事業負担金収益(公費)	0	17,388	△17,388
	事業負担金収益(一般)	501,709	645,941	△144,232
	利用者等利用料収益	4,734,718	4,895,362	△160,644
	食費収益(一般)	4,701,638	4,831,002	△129,364
	その他の利用料収益	33,080	64,360	△31,280
	その他の事業収益	2,618,360	3,059,461	△441,101
	補助金事業収益(公費)	922,000	1,339,021	△417,021
	受託事業収益(公費)	1,696,360	1,720,440	△24,080
	その他の収益	0	892,731	△892,731
	退職給付引当資産差金収入	0	892,731	△892,731
サービス活動収益計(1)	118,805,249	123,622,564	△4,817,315	
ビ ス 活 動 増 の 部	人件費	77,156,876	82,554,484	△5,397,608
	職員給料	35,194,896	37,771,724	△2,576,828
	職員賞与	7,884,669	8,588,190	△703,521
	賞与引当金繰入	2,891,360	3,138,427	△247,067
	非常勤職員給与	19,596,104	20,110,146	△514,042
	退職給付費用	1,152,080	2,152,857	△1,000,777
	法定福利費	10,437,767	10,793,140	△355,373
	事業費	14,895,440	16,994,242	△2,098,802
	給食費	2,455,139	2,577,725	△122,586
	介護用品費	0	127,138	△127,138
	保健衛生費	388,249	1,283,281	△895,032
	教養娯楽費	723,286	702,713	20,573
	日用品費	286,338	287,995	△1,657
	水道光熱費	4,871,261	5,874,644	△1,003,383
	消耗器具備品費	393,803	652,921	△259,118
	保険料	1,120,789	1,128,644	△7,855
	賃借料	1,257,211	1,219,628	37,583
	車輛費	3,392,877	3,135,581	257,296
	雑費	6,487	3,972	2,515
	事務費	4,490,727	5,247,535	△756,808
	福利厚生費	248,266	430,338	△182,072
	職員被服費	205,400	237,168	△31,768
	旅費交通費	0	200	△200
	研修研究費	268,839	325,000	△56,161
	事務消耗品費	274,627	543,610	△268,983
	印刷製本費	710,665	653,010	57,655
	修繕費	2,431	621,456	△619,025
通信運搬費	980,338	968,695	11,643	
業務委託費	692,846	416,150	276,696	
手数料	226,691	235,329	△8,638	

社福津谷拠点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)	
	土地・建物賃借料	240,000	240,000	0	
	租税公課	150,300	196,500	△46,200	
	保守料	110,220	33,000	77,220	
	渉外費	367,728	328,123	39,605	
	諸会費	5,920	15,170	△9,250	
	雑費	6,456	3,786	2,670	
	減価償却費	6,054,404	6,795,902	△741,498	
	減価償却費	6,054,404	6,795,902	△741,498	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△115,500	△154,103	38,603	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△115,500	△154,103	38,603	
	徴収不能引当金繰入	1,933	0	1,933	
	徴収不能引当金繰入	1,933	0	1,933	
	サービス活動費用計(2)	102,483,880	111,438,060	△8,954,180	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,321,369	12,184,504	4,136,865	
サービス活動外増減の部	収	その他のサービス活動外収益	22,500	101,500	△79,000
	益	受入研修費収益	21,000	0	21,000
		雑収益	1,500	101,500	△100,000
		サービス活動外収益計(4)	22,500	101,500	△79,000
	費	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	22,500	101,500	△79,000	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,343,869	12,286,004	4,057,865	
特別増減の部	収	その他の特別収益	0	4,459	△4,459
	益	徴収不能引当金戻入益	0	4,459	△4,459
		特別収益計(8)	0	4,459	△4,459
	費	拠点区分間繰入金費用	42,000,000	0	42,000,000
	拠点区分間繰入金費用	42,000,000	0	42,000,000	
	特別費用計(9)	42,000,000	0	42,000,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△42,000,000	4,459	△42,004,459	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△25,656,131	12,290,463	△37,946,594	
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	
	法人税等調整額(13)	0	0	0	
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	△25,656,131	12,290,463	△37,946,594	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(15)	137,502,488	125,212,025	12,290,463
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	111,846,357	137,502,488	△25,656,131
		基本金取崩額(17)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
		その他の積立金積立額(19)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	111,846,357	137,502,488	△25,656,131	

社福津谷拠点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	60,975,578	82,442,029	△21,466,451	流動負債	5,709,285	5,936,649	△227,364
現金預金	40,634,318	63,460,653	△22,826,335	事業未払金	2,713,456	2,679,507	33,949
事業未収金	18,955,097	18,536,418	418,679	未払費用	104,469	118,715	△14,246
未収補助金	195,000	0	195,000	賞与引当金	2,891,360	3,138,427	△247,067
前払費用	1,225,680	477,542	748,138	固定負債	7,893,677	8,280,002	△386,325
徴収不能引当金	△34,517	△32,584	△1,933	退職給付引当金	7,893,677	8,280,002	△386,325
固定資産	64,652,125	69,570,994	△4,918,869	負債の部合計	13,602,962	14,216,651	△613,689
基本財産	53,991,491	58,164,409	△4,172,918	純 資 産 の 部			
土地（基）	13,000,000	13,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	178,384	293,884	△115,500
建物（基）	40,991,491	45,164,409	△4,172,918	国庫補助金等特別積立金	178,384	293,884	△115,500
その他の固定資産	10,660,634	11,406,585	△745,951	次期繰越活動増減差額	111,846,357	137,502,488	△25,656,131
構築物（固）	532,142	600,907	△68,765	次期繰越活動増減差額	111,846,357	137,502,488	△25,656,131
車両運搬具	921,791	1,475,121	△553,330	（うち当期活動増減差額）	△25,656,131	12,290,463	△37,946,594
器具及び備品	1,155,454	887,564	267,890				
権利（固）	38,290	50,671	△12,381				
退職給付引当資産	7,893,677	8,280,002	△386,325	純資産の部合計	112,024,741	137,796,372	△25,771,631
リサイクル預託金	119,280	112,320	6,960	負債及び純資産の部合計	125,627,703	152,013,023	△26,385,320
資産の部合計	125,627,703	152,013,023	△26,385,320				

## 計算書類に対する注記（社会福祉事業・津谷拠点用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 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

② 無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

#### ③ リース資産

イ 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。

ロ 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。なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成27年3月31日以前のものについては、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る。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ① 徴収不能引当金

徴収不能の恐れのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づく徴収不能引当金のほか、個別に見積もった徴収不能となる金銭債権は存在しないが、次年度以降に予測される金銭債権が存在するため、利用者負担金の期末残高の3%相当額を徴収不能引当金として計上している。

##### ② 賞与引当金

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。

##### ③ 退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会退職共済制度掛金の法人負担分相当額を退職給付引当金に計上している。

#### (4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

該当なし

### 2. 採用する退職給付制度

#### (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

#### (2) 一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会が実施する退職共済制度

### 3. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、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) 津谷拠点の計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

#### (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

・春圃苑津谷デイサービスセンター（津谷デイ会計）

- ・春圃苑指定居宅介護支援事業所（居宅会計）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））
  - ・春圃苑津谷デイサービスセンター（津谷デイ会計）
  - ・春圃苑指定居宅介護支援事業所（居宅会計）

4. 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	13,000,000	0	0	13,000,000
建物	45,164,409	0	4,172,918	40,991,491
合計	58,164,409	0	4,172,918	53,991,491

5. 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  
該当なし

6. 担保に供している資産  
該当なし

7. 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
土地（基本財産）	13,000,000	0	13,000,000
建物（基本財産）	93,033,412	52,041,921	40,991,491
構築物	5,010,712	4,478,570	532,142
車両運搬具	21,273,362	20,351,571	921,791
器具及び備品	13,741,600	12,586,146	1,155,454
合計	146,363,166	89,604,718	56,758,448

8. 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

9. 重要な後発事象  
該当なし

10. 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

(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=H+F)		うち国庫補助金等の額		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		うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】																	
土地(宅)		13,000,000		0		0		0		13,000,000		0		13,000,000		0	
建物(宅)		45,164,409		0		4,172,918		0		40,991,491		52,041,921		93,033,412		0	
		58,164,409		0		4,172,918		0		53,991,491		52,041,921		106,033,412		0	
【その他の固定資産(有形固定資産)】																	
構築物(固)		600,907		0		68,765		0		532,142		4,478,570		5,010,712		0	
車両運搬具		1,475,121		959,400		1,512,730		0		921,791		20,351,571		21,273,362		132,352	
器具備品		887,564		555,500		287,610		115,500		1,155,454		12,586,146		13,741,600		399,116	
その他の固定資産(有形固定資産)計		2,963,592		1,514,900		1,869,105		115,500		2,609,387		37,416,287		40,025,674		531,468	
【その他の固定資産(無形固定資産)】																	
権利(固)		50,671		0		12,381		0		38,290		146,510		184,800		0	
リサイクル預託金		112,320		6,960		0		0		119,280		0		119,280		0	
その他の固定資産(無形固定資産)計		162,991		6,960		12,381		0		157,570		146,510		304,080		0	
その他の固定資産計		3,126,583		293,884		1,881,486		115,500		2,766,957		37,562,797		40,329,754		531,468	
基本財産及びその他の固定資産計		61,290,992		293,884		6,054,404		115,500		56,758,448		89,604,718		146,363,166		709,852	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0		0		0		0	
差引		61,290,992		293,884		6,054,404		115,500		56,758,448		89,604,718		146,363,166		709,852	

## 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 春圃会

拠点区分 社会福祉事業津谷拠点

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
		増加額	使用目的	その他		
引当金 不徴収	32,584	1,933		0	34,517	春圃苑デイ会計
賞与 引当金	1,560,827	1,298,120	1,560,827	0	1,298,120	春圃苑デイ会計
	1,577,600	1,593,240	1,577,600	0	1,593,240	居宅会計
	3,138,427	2,891,360	3,138,427	0	2,891,360	
第1種 退職給付引当	1,577,772	348,133 (155,713)		690,618 (690,618)	1,235,287	春圃苑デイ会計
	3,392,230	236,160			3,628,390	居宅会計
	4,970,002	584,293	0	690,618	4,863,677	
第2種 退職給付引当	2,610,000	690,000 (250,000)		1,120,000 (1,120,000)	2,180,000	春圃苑デイ会計
	700,000	150,000			850,000	居宅会計
	3,310,000	840,000	0	1,120,000	3,030,000	
計	11,451,013	4,317,586	3,138,427	1,810,618	10,819,554	

社福津谷拠点拠点区分資金収支明細書

(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		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		津谷デイ会計	居宅会計				
事業活動	収入	介護保険事業収入	81,306,519	37,498,730	118,805,249	0	118,805,249
		居宅介護料収入(介護報酬収入)	63,005,607	0	63,005,607	0	63,005,607
		介護報酬収入	63,005,607	0	63,005,607	0	63,005,607
		居宅介護料収入(利用者負担金収入)	7,665,104	0	7,665,104	0	7,665,104
		介護負担金収入(公費)	712,547	0	712,547	0	712,547
		介護負担金収入(一般)	6,952,557	0	6,952,557	0	6,952,557
		居宅介護支援介護料収入	0	35,764,370	35,764,370	0	35,764,370
		居宅介護支援介護料収入	0	35,764,370	35,764,370	0	35,764,370
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,017,090	0	5,017,090	0	5,017,090
		事業費収入	4,515,381	0	4,515,381	0	4,515,381
		事業負担金収入(一般)	501,709	0	501,709	0	501,709
		利用者等利用料収入	4,734,718	0	4,734,718	0	4,734,718
		食費収入(一般)	4,701,638	0	4,701,638	0	4,701,638
	その他の利用料収入	33,080	0	33,080	0	33,080	
	その他の事業収入	884,000	1,734,360	2,618,360	0	2,618,360	
	補助金事業収入(公費)	884,000	38,000	922,000	0	922,000	
	受託事業収入(公費)	0	1,696,360	1,696,360	0	1,696,360	
	その他の収入	22,500	0	22,500	0	22,500	
	受入研修費収入	21,000	0	21,000	0	21,000	
	雑収入	1,500	0	1,500	0	1,500	
	事業活動収入計(1)		81,329,019	37,498,730	118,827,749	0	118,827,749
	支出	人件費支出	47,488,810	28,896,553	76,385,363	0	76,385,363
		職員給料支出	16,531,108	18,663,788	35,194,896	0	35,194,896
		職員賞与支出	5,077,726	5,945,370	11,023,096	0	11,023,096
		非常勤職員給与支出	19,596,104	0	19,596,104	0	19,596,104
		退職給付支出	0	133,500	133,500	0	133,500
法定福利費支出		6,283,872	4,153,895	10,437,767	0	10,437,767	
事業費支出		13,001,258	1,894,182	14,895,440	0	14,895,440	
給食費支出		2,455,139	0	2,455,139	0	2,455,139	
保健衛生費支出		388,249	0	388,249	0	388,249	
教養娯楽費支出		679,214	44,072	723,286	0	723,286	
日用品費支出		286,338	0	286,338	0	286,338	
水道光熱費支出		4,361,261	510,000	4,871,261	0	4,871,261	
消耗器具備品費支出		393,803	0	393,803	0	393,803	
保険料支出		858,210	262,579	1,120,789	0	1,120,789	
賃借料支出		847,659	409,552	1,257,211	0	1,257,211	
車輛費支出		2,724,898	667,979	3,392,877	0	3,392,877	
雑支出		6,487	0	6,487	0	6,487	
事務費支出		2,724,842	1,765,885	4,490,727	0	4,490,727	
福利厚生費支出		207,334	40,932	248,266	0	248,266	
職員被服費支出		145,400	60,000	205,400	0	205,400	
研修研究費支出		111,775	157,064	268,839	0	268,839	
事務消耗品費支出		142,763	131,864	274,627	0	274,627	
印刷製本費支出		427,417	283,248	710,665	0	710,665	
修繕費支出		2,431	0	2,431	0	2,431	
通信運搬費支出		426,510	553,828	980,338	0	980,338	
業務委託費支出		515,500	177,346	692,846	0	692,846	
手数料支出		169,446	57,245	226,691	0	226,691	
土地・建物賃借料支出		240,000	0	240,000	0	240,000	
租税公課支出		144,300	6,000	150,300	0	150,300	
保守料支出		104,220	6,000	110,220	0	110,220	
渉外費支出		76,250	291,478	367,728	0	367,728	
諸会費支出		5,040	880	5,920	0	5,920	
雑支出		6,456	0	6,456	0	6,456	
事業活動支出計(2)		63,214,910	32,556,620	95,771,530	0	95,771,530	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		18,114,109	4,942,110	23,056,219	0	23,056,219	
施設整備等による	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
		固定資産取得支出	227,700	1,294,160	1,521,860	0	1,521,860
	支出	車輛運搬具取得支出	0	959,400	959,400	0	959,400
		器具及び備品取得支出	227,700	327,800	555,500	0	555,500
		0	6,960	6,960	0	6,960	

社福津谷拠点拠点区分資金収支明細書

(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	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	津谷デイ会計	居宅会計				
収支	施設整備等支出計(5)	227,700	1,294,160	1,521,860	0	1,521,860
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△227,700	△1,294,160	△1,521,860	0	△1,521,860
その 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
	積立資産支出	632,420	386,160	1,018,580	0	1,018,580
	退職給付引当資産支出	632,420	386,160	1,018,580	0	1,018,580
	拠点区分間繰入金支出	37,000,000	5,000,000	42,000,000	0	42,000,000
	拠点区分間繰入金支出	37,000,000	5,000,000	42,000,000	0	42,000,000
	その他の活動支出計(8)	37,632,420	5,386,160	43,018,580	0	43,018,580
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△37,632,420	△5,386,160	△43,018,580	0	△43,018,580
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△19,746,011	△1,738,210	△21,484,221	0	△21,484,221
	前期末支払資金残高(11)	59,447,692	20,228,699	79,676,391	0	79,676,391
	当期末支払資金残高(10)+(11)	39,701,681	18,490,489	58,192,170	0	58,192,170

社福津谷拠点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

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		津谷デイ会計	居宅会計				
サ ー ビ ス 活 動 の 増 減 の 部	収	介護保険事業収益	81,306,519	37,498,730	118,805,249	0	118,805,249
		居宅介護料収益	63,005,607	0	63,005,607	0	63,005,607
		介護報酬収益	63,005,607	0	63,005,607	0	63,005,607
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	7,665,104	0	7,665,104	0	7,665,104
		介護負担金収益(公費)	712,547	0	712,547	0	712,547
		介護負担金収益(一般)	6,952,557	0	6,952,557	0	6,952,557
		居宅介護支援介護料収益	0	35,764,370	35,764,370	0	35,764,370
		居宅介護支援介護料収益	0	35,764,370	35,764,370	0	35,764,370
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,017,090	0	5,017,090	0	5,017,090
		事業費収益	4,515,381	0	4,515,381	0	4,515,381
		事業負担金収益(一般)	501,709	0	501,709	0	501,709
		利用者等利用料収益	4,734,718	0	4,734,718	0	4,734,718
		食費収益(一般)	4,701,638	0	4,701,638	0	4,701,638
		その他の利用料収益	33,080	0	33,080	0	33,080
		その他の事業収益	884,000	1,734,360	2,618,360	0	2,618,360
		補助金事業収益(公費)	884,000	38,000	922,000	0	922,000
		受託事業収益(公費)	0	1,696,360	1,696,360	0	1,696,360
		サービス活動収益計(1)	81,306,519	37,498,730	118,805,249	0	118,805,249
		ビ ス 活 動 の 増 減 の 部	人件費	47,858,523	29,298,353	77,156,876	0
		職員給料	16,531,108	18,663,788	35,194,896	0	35,194,896
		職員賞与	3,516,899	4,367,770	7,884,669	0	7,884,669
		賞与引当金繰入	1,298,120	1,593,240	2,891,360	0	2,891,360
		非常勤職員給与	19,596,104	0	19,596,104	0	19,596,104
		退職給付費用	632,420	519,660	1,152,080	0	1,152,080
		法定福利費	6,283,872	4,153,895	10,437,767	0	10,437,767
		事業費	13,001,258	1,894,182	14,895,440	0	14,895,440
		給食費	2,455,139	0	2,455,139	0	2,455,139
		保健衛生費	388,249	0	388,249	0	388,249
		教養娯楽費	679,214	44,072	723,286	0	723,286
		日用品費	286,338	0	286,338	0	286,338
		水道光熱費	4,361,261	510,000	4,871,261	0	4,871,261
		消耗器具備品費	393,803	0	393,803	0	393,803
		保険料	858,210	262,579	1,120,789	0	1,120,789
		貸借料	847,659	409,552	1,257,211	0	1,257,211
		車両費	2,724,898	667,979	3,392,877	0	3,392,877
		雑費	6,487	0	6,487	0	6,487
		事務費	2,724,842	1,765,885	4,490,727	0	4,490,727
		福利厚生費	207,334	40,932	248,266	0	248,266
		職員被服費	145,400	60,000	205,400	0	205,400
		研修研究費	111,775	157,064	268,839	0	268,839
		事務消耗品費	142,763	131,864	274,627	0	274,627
		印刷製本費	427,417	283,248	710,665	0	710,665
		修繕費	2,431	0	2,431	0	2,431
		通信運搬費	426,510	553,828	980,338	0	980,338
		業務委託費	515,500	177,346	692,846	0	692,846
		手数料	169,446	57,245	226,691	0	226,691
		土地・建物賃借料	240,000	0	240,000	0	240,000
		租税公課	144,300	6,000	150,300	0	150,300
		保守料	104,220	6,000	110,220	0	110,220
		渉外費	76,250	291,478	367,728	0	367,728
		諸会費	5,040	880	5,920	0	5,920
		雑費	6,456	0	6,456	0	6,456
		減価償却費	5,657,848	396,556	6,054,404	0	6,054,404
		減価償却費	5,657,848	396,556	6,054,404	0	6,054,404
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△115,500	0	△115,500	0	△115,500
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△115,500	0	△115,500	0	△115,500
		徴収不能引当金繰入	1,933	0	1,933	0	1,933
		徴収不能引当金繰入	1,933	0	1,933	0	1,933
		サービス活動費用計(2)	69,128,904	33,354,976	102,483,880	0	102,483,880
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,177,615	4,143,754	16,321,369	0	16,321,369
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収	その他のサービス活動外収益	22,500	0	22,500	0	22,500
		受入研修費収益	21,000	0	21,000	0	21,000
		雑収益	1,500	0	1,500	0	1,500

社福津谷拠点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

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		津谷デイ会計	居宅会計				
ス 活 動 外 増 減 の 部		サービス活動外収益計(4)	22,500	0	22,500	0	22,500
	費 用						
			サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	22,500	0	22,500	0
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,200,115	4,143,754	16,343,869	0	16,343,869

**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 春圃会

拠点区分 社会福祉事業津谷拠点

(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(第1種)	4,970,002	584,293	690,618	4,863,677	退職給付引当金に対応した積立
退職給付引当資産(第2種)	3,310,000	840,000	1,120,000	3,030,000	退職給付引当金に対応した積立
計	8,280,002	1,424,293	1,810,618	7,893,677	