

貸借対照表

令和6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	95,405,713	128,294,670	△ 32,888,957
未収金	42,257,387	44,074,564	△ 1,817,177
前払金	375,150	555,040	△ 179,890
貯蔵品	116,074	164,132	△ 48,058
流動資産合計	138,154,324	173,088,406	△ 34,934,082
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	201,747,500	201,747,500	0
普通預金	452,500	452,500	0
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	1,184,885	1,184,885	0
減価償却累計額	△ 770,930	△ 709,127	△ 61,803
車両運搬具	4,419,421	4,055,521	363,900
減価償却累計額	△ 4,095,748	△ 3,893,381	△ 202,367
什器備品	6,777,192	4,198,102	2,579,090
減価償却累計額	△ 4,128,103	△ 3,592,436	△ 535,667
ソフトウェア	1,283,417	239,955	1,043,462
電話加入権	897,186	897,186	0
投資有価証券	71,387,333	51,447,795	19,939,538
出資金	30,000	30,000	0
その他固定資産合計	76,984,653	53,858,500	23,126,153
固定資産合計	320,185,283	297,059,130	23,126,153
資 産 合 計	458,339,607	470,147,536	△ 11,807,929

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,143,487	17,719,335	3,424,152
預り金	6,232,063	4,247,137	1,984,926
賞与引当金	14,606,662	13,757,114	849,548
流動負債合計	41,982,212	35,723,586	6,258,626
負債合計	41,982,212	35,723,586	6,258,626
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	214,157,395	232,223,950	△ 18,066,555
(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	416,357,395	434,423,950	△ 18,066,555
負債及び正味財産合計	458,339,607	470,147,536	△ 11,807,929

正味財産増減計算書

自：令和5年4月1日 至：令和6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	1,848,607	1,847,665	942
基本財産受取利息	1,848,607	1,847,665	942
地域包括支援センター運営事業収益	47,697,341	44,728,805	2,968,536
地域包括支援センター受託事業	35,592,000	33,095,000	2,497,000
介護予防支援事業	11,496,661	11,026,265	470,396
その他事業	608,680	607,540	1,140
居宅介護支援事業収益	47,870,345	47,670,389	199,956
介護予防支援事業	906,958	764,675	142,283
居宅介護支援事業	46,665,407	46,804,514	△ 139,107
その他事業	297,980	101,200	196,780
訪問看護事業収益	104,865,742	125,546,302	△ 20,680,560
医療保険事業	54,413,964	62,099,621	△ 7,685,657
介護保険事業	50,007,738	59,462,011	△ 9,454,273
その他事業	444,040	3,984,670	△ 3,540,630
訪問介護事業収益	91,765,802	93,665,978	△ 1,900,176
介護保険事業	27,247,973	27,114,029	133,944
障害者総合支援事業	60,992,119	63,579,009	△ 2,586,890
育児・子育て支援事業	171,200	311,950	△ 140,750
その他事業	3,354,510	2,660,990	693,520
雑収益	563,027	987,350	△ 424,323
雑収益	563,027	987,350	△ 424,323
経常収益計	294,610,864	314,446,489	△ 19,835,625

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	291,875,247	292,715,314	△ 840,067
給料手当	175,540,072	176,972,947	△ 1,432,875
登録ヘルパー給料	35,291,201	35,685,340	△ 394,139
法定福利費	31,016,872	31,151,222	△ 134,350
賞与引当金繰入額	13,592,824	12,747,756	845,068
福利厚生費	967,997	1,034,273	△ 66,276
退職金掛金	4,767,676	4,948,396	△ 180,720
訪問材料費	473,158	500,753	△ 27,595
旅費交通費	244,970	244,990	△ 20
特別旅費	5,040,530	4,850,820	189,710
通信運搬費	3,726,993	3,867,716	△ 140,723
被服費	372,312	394,443	△ 22,131
消耗什器備品費	272,425	447,498	△ 175,073
手数料	312,372	320,680	△ 8,308
減価償却費	1,560,408	427,923	1,132,485
消耗品費	880,901	1,044,821	△ 163,920
修繕費	752,294	353,387	398,907
印刷製本費	0	184,140	△ 184,140
燃料費	1,144,124	1,136,978	7,146
光熱水費	1,119,910	1,212,756	△ 92,846
使用料及び賃借料	12,337,629	12,429,886	△ 92,257
図書費	3,080	28,214	△ 25,134
保険料	981,277	1,006,164	△ 24,887
諸謝金	250,022	209,859	40,163
租税公課	16,400	13,700	2,700
負担金	215,300	497,451	△ 282,151
委託費	916,400	937,201	△ 20,801
広告費	78,100	66,000	12,100

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	20,369,644	20,226,320	143,324
役員報酬	312,000	299,000	13,000
給料手当	12,116,136	12,108,667	7,469
法定福利費	2,235,315	2,174,340	60,975
賞与引当金繰入額	1,013,838	1,009,358	4,480
福利厚生費	132,624	83,692	48,932
退職金掛金	292,224	292,224	0
旅費交通費	6,740	7,060	△ 320
通信運搬費	252,408	230,409	21,999
被服費	9,200	7,282	1,918
消耗什器備品費	65,260	173,240	△ 107,980
手数料	1,067,980	1,056,783	11,197
減価償却費	281,984	256,475	25,509
消耗品費	434,279	799,082	△ 364,803
修繕費	191,097	4,188	186,909
燃料費	23,236	26,699	△ 3,463
光熱水費	97,383	105,457	△ 8,074
交際費	37,700	77,375	△ 39,675
使用料及び賃借料	811,505	833,740	△ 22,235
保険料	63,549	54,025	9,524
租税公課	8,200	0	8,200
負担金	22,900	32,900	△ 10,000
委託費	580,208	594,324	△ 14,116
広告費	308,000	0	308,000
雑費	5,878	0	5,878
經常費用計	312,244,891	312,941,634	△ 696,743
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 17,634,027	1,504,855	△ 19,138,882
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 17,634,027	1,504,855	△ 19,138,882

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度訪問看護事業収益	369,302	0	369,302
経常外収益計	369,302	0	369,302
(2) 経常外費用			
過年度訪問看護事業収益返還額	801,830	0	801,830
経常外費用計	801,830	0	801,830
当期経常外増減額	△ 432,528	0	△ 432,528
当期一般正味財産増減額	△ 18,066,555	1,504,855	△ 19,571,410
一般正味財産期首残高	232,223,950	230,719,095	1,504,855
一般正味財産期末残高	214,157,395	232,223,950	△ 18,066,555
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	1,848,607	1,847,665	942
一般正味財産額への振替額	△ 1,848,607	△ 1,847,665	△ 942
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	416,357,395	434,423,950	△ 18,066,555

正味財産増減計算書内訳表

自：令和5年4月1日 至：令和6年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引等 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		1,848,607		1,848,607
基本財産受取利息		1,848,607		1,848,607
地域包括支援センター運営事業収益	44,765,953	2,931,388		47,697,341
地域包括支援センター受託事業	33,404,583	2,187,417		35,592,000
介護予防支援事業	10,790,098	706,563		11,496,661
その他事業	571,272	37,408		608,680
居宅介護支援事業収益	44,928,325	2,942,020		47,870,345
介護予防支援事業	851,218	55,740		906,958
居宅介護支援事業	43,797,440	2,867,967		46,665,407
その他事業	279,667	18,313		297,980
訪問看護事業収益	98,420,893	6,444,849		104,865,742
医療保険事業	51,069,785	3,344,179		54,413,964
介護保険事業	46,934,358	3,073,380		50,007,738
その他事業	416,750	27,290		444,040
訪問介護事業収益	86,126,049	5,639,753		91,765,802
介護保険事業	25,573,363	1,674,610		27,247,973
障害者総合支援事業	57,243,660	3,748,459		60,992,119
育児・子育て支援事業	160,678	10,522		171,200
その他事業	3,148,348	206,162		3,354,510
雑収益		563,027		563,027
雑収益		563,027		563,027
経常収益計	274,241,220	20,369,644		294,610,864

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引等 消去	合計
(2) 経常費用				
事業費	291,875,247			291,875,247
給料手当	175,540,072			175,540,072
登録ヘルパー給料	35,291,201			35,291,201
法定福利費	31,016,872			31,016,872
賞与引当金繰入額	13,592,824			13,592,824
福利厚生費	967,997			967,997
退職金掛金	4,767,676			4,767,676
訪問材料費	473,158			473,158
旅費交通費	244,970			244,970
特別旅費	5,040,530			5,040,530
通信運搬費	3,726,993			3,726,993
被服費	372,312			372,312
消耗什器備品費	272,425			272,425
手数料	312,372			312,372
減価償却費	1,560,408			1,560,408
消耗品費	880,901			880,901
修繕費	752,294			752,294
燃料費	1,144,124			1,144,124
光熱水費	1,119,910			1,119,910
使用料及び賃借料	12,337,629			12,337,629
図書費	3,080			3,080
保険料	981,277			981,277
諸謝金	250,022			250,022
租税公課	16,400			16,400
負担金	215,300			215,300
委託費	916,400			916,400
広告費	78,100			78,100

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引等 消去	合計
管理費		20,369,644		20,369,644
役員報酬		312,000		312,000
給料手当		12,116,136		12,116,136
法定福利費		2,235,315		2,235,315
賞与引当金繰入額		1,013,838		1,013,838
福利厚生費		132,624		132,624
退職金掛金		292,224		292,224
旅費交通費		6,740		6,740
通信運搬費		252,408		252,408
被服費		9,200		9,200
消耗什器備品費		65,260		65,260
手数料		1,067,980		1,067,980
減価償却費		281,984		281,984
消耗品費		434,279		434,279
修繕費		191,097		191,097
燃料費		23,236		23,236
光熱水費		97,383		97,383
交際費		37,700		37,700
使用料及び賃借料		811,505		811,505
保険料		63,549		63,549
租税公課		8,200		8,200
負担金		22,900		22,900
委託費		580,208		580,208
広告費		308,000		308,000
雑費		5,878		5,878
經常費用計	291,875,247	20,369,644		312,244,891
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 17,634,027	0		△ 17,634,027
評価損益等計	0	0		0
当期經常増減額	△ 17,634,027	0		△ 17,634,027

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引等 消去	合計
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
過年度訪問看護事業収益	369,302			369,302
経常外収益計	369,302	0		369,302
(2) 経常外費用				
過年度訪問看護事業収益返還額	801,830			801,830
経常外費用計	801,830	0		801,830
当期経常外増減額	△ 432,528	0		△ 432,528
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 18,066,555	0		△ 18,066,555
他会計振替額				
当期一般正味財産増減額	△ 18,066,555	0		△ 18,066,555
一般正味財産期首残高				232,223,950
一般正味財産期末残高				214,157,395
II 指定正味財産増減の部				
基本財産受取利息		1,848,607		1,848,607
一般正味財産額への振替額		△ 1,848,607		△ 1,848,607
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				416,357,395

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	201,747,500			201,747,500
普通預金	452,500			452,500
小 計	202,200,000	0	0	202,200,000
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	0	0	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	201,747,500	(201,747,500)	()	()
普通預金	452,500	(452,500)	()	()
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	4,884,286	3,600,869	1,283,417
合計	4,884,286	3,600,869	1,283,417

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120回(20年)	89,137,703	95,832,250	6,694,547
国債155回(20年)	2,200,000	2,230,417	30,417
福井県公債27-4(10年)	34,400,000	34,279,600	△ 120,400
大阪府公債417(10年)	25,014,286	24,980,000	△ 34,286
国債52回(30年)	49,803,550	39,855,250	△ 9,948,300
国債181回(20年)	1,191,961	1,153,375	△ 38,586
小計	201,747,500	198,330,892	△ 3,416,608
その他固定資産			
国債120回(20年)	694,584	746,750	52,166
国債155回(20年)	788,319	811,061	22,742
大分県令和5年度第1回公募公債	9,995,630	10,080,050	84,420
横浜市令和5年度第2回公募公債	50,000,000	49,963,950	△ 36,050
国債373回(10年)	9,908,800	9,886,000	△ 22,800
小計	71,387,333	71,487,811	100,478
合計	273,134,833	269,818,703	△ 3,316,130

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりです。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
(補助金)						
物価高騰対策緊急支援 事業費補助金	横須賀市	0	408,000	408,000	0	—
合計		0	408,000	408,000	0	

7. 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	1,848,607
合計	1,848,607

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	13,757,114	14,606,662	13,757,114		14,606,662

財 産 目 録
(令和6年3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金としています。	356,284	
	当座預金	かながわ信用金庫 安浦支店 (1口座)	運転資金としています。	4,737	
	普通預金	湘南信用金庫 堀ノ内支店 (9口座)	運転資金としています。	63,394,391	
		かながわ信用金庫 安浦支店 (4口座)	運転資金としています。	30,299,044	
		大和ネクスト銀行(1口座)	運転資金としています。	108	
	郵便貯金	横須賀三春郵便局	運転資金としています。	1,351,149	
	未収金	国民健康保険団体連合会	訪問看護、訪問介護事業等における介護保険報酬等です。	34,890,547	
		社会保険診療報酬支払基金	訪問看護事業における社会保険診療報酬です。	1,842,130	
		国債他 その他	公債の未収利息です。	543,348 4,981,362	
	前払金	山田駐車場他	4月分の駐車場使用料等です。	375,150	
貯蔵品		訪問看護事業における材料在庫です。	116,074		
流動資産合計				138,154,324	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	利付国庫債券	運用益を管理運営の財源として使用しています。	142,333,214
			福井県公債	運用益を管理運営の財源として使用しています。	34,400,000
			大阪府公債	運用益を管理運営の財源として使用しています。	25,014,286
	普通預金	湘南信用金庫 堀ノ内支店	運用益を管理運営の財源として使用しています。	65,406	
		かながわ信用金庫 安浦支店	運用益を管理運営の財源として使用しています。	141,000	
		大和ネクスト銀行	運用益を管理運営の財源として使用しています。	246,094	
	特定資産	駐車場用地 取得積立資金	かながわ信用金庫 安浦支店 定期預金	公益目的事業の積立資産であり、資産取得資金として 管理されている預金です。	41,000,630
	その他 固定資産	建物附属設備	休憩室兼会議室間仕切り	管理運営の用に供しています。	413,955
		車両運搬具	軽自動車4台、電動自転車	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用 に供しています。	323,673
		什器備品	電話設備、書架他 サーバー他	管理運営の用に供しています。 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用 に供しています。	239,929 2,409,160

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	ソフトウェア	地域包括支援センター 支援システム	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供しています。	1,283,417
	電話加入権	046-824-3461他6本 046-824-3232他1本	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供しています。 管理運営の用に供しています。	596,426 300,760
	投資有価証券	利付国庫債券 大分県債 横浜市債	運用益を管理運営の財源として使用しています。 運用益を管理運営の財源として使用しています。 運用益を管理運営の財源として使用しています。	11,391,703 9,995,630 50,000,000
	出資金	湘南信用金庫 堀ノ内支店 かながわ信用金庫 安浦支店	運用益を管理運営の財源として使用しています。 運用益を管理運営の財源として使用しています。	20,000 10,000
固定資産合計				320,185,283
資産合計				458,339,607
(流動負債)	未払金	職員 日本年金機構 横須賀市 その他	3月分の給与です。 2,3月分の社会保険料です。 行政財産目的外使用に伴う光熱水費です。	13,073,274 4,098,615 1,217,293 2,754,305
	預り金	職員 他	源泉所得税、社会保険料他です。	6,232,063
	賞与引当金	職員	職員の賞与支給に備えた、支給見込額の当期負担額です。	14,606,662
流動負債合計				41,982,212
負債合計				41,982,212
正味財産				416,357,395