

## 居宅介護等事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目      |                        | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)  | 備考   |
|-----------|------------------------|-------------|-------------|------------|------|
| 事業活動による収支 | 収入                     |             |             |            |      |
|           | 經常経費補助金収入              | 1,212,000   | 1,219,416   | △7,416     |      |
|           | 市区町村補助金収入              |             | 6,826       | △6,826     |      |
|           | 市区町村補助金収入              |             | 6,826       | △6,826     |      |
|           | 補助金収入                  | 1,212,000   | 1,212,590   | △590       |      |
|           | 補助金収入                  | 33,000      | 33,600      | △600       |      |
|           | 助成金収入                  | 1,179,000   | 1,178,990   | 10         |      |
|           | 受託金収入                  | 50,105,000  | 50,080,900  | 24,100     |      |
|           | 市区町村受託金収入              | 48,727,000  | 48,667,400  | 59,600     |      |
|           | 市区町村受託金収入              | 48,727,000  | 48,667,400  | 59,600     |      |
|           | 受託金収入                  | 1,378,000   | 1,413,500   | △35,500    |      |
|           | 受託金収入                  | 1,378,000   | 1,413,500   | △35,500    |      |
|           | 事業収入                   | 1,066,000   | 300,500     | 765,500    |      |
|           | 参加費収入                  | 1,066,000   | 300,500     | 765,500    |      |
|           | 介護保険事業収入               | 430,384,000 | 424,512,366 | 5,871,634  |      |
|           | 居宅介護料収入                | 261,438,000 | 255,924,196 | 5,513,804  |      |
|           | (介護報酬収入)               | 229,744,000 | 224,230,296 | 5,513,704  |      |
|           | 介護報酬収入                 | 226,678,000 | 221,686,436 | 4,991,564  | (※1) |
|           | 介護予防報酬収入               | 3,066,000   | 2,543,860   | 522,140    |      |
|           | (利用者負担金収入)             | 31,694,000  | 31,693,900  | 100        |      |
|           | 介護負担金収入(公費)            | 1,930,000   | 1,719,005   | 210,995    |      |
|           | 介護負担金収入(一般)            | 29,081,000  | 29,301,803  | △220,803   |      |
|           | 介護予防負担金収入(公費)          | 203,000     | 341,371     | △138,371   |      |
|           | 介護予防負担金収入(一般)          | 480,000     | 331,721     | 148,279    |      |
|           | 居宅介護支援介護料収入            | 108,588,000 | 108,098,799 | 489,201    |      |
|           | 居宅介護支援介護料収入            | 108,588,000 | 108,098,799 | 489,201    |      |
|           | 介護予防・日常生活支援総合事業収入      | 12,841,000  | 11,846,642  | 994,358    |      |
|           | 事業費収入(介護予防・日常生活)       | 11,869,000  | 10,916,133  | 952,867    |      |
|           | 事業負担金収入(公費)(介護予防・日常生活) | 43,000      | 55,045      | △12,045    |      |
|           | 事業負担金収入(一般)(介護予防・日常生活) | 929,000     | 875,464     | 53,536     |      |
|           | 利用者等利用料収入              | 6,500,000   | 6,100,782   | 399,218    |      |
|           | 食費収入(公費)               | 29,000      | 28,600      | 400        |      |
|           | 食費収入(一般)               | 4,620,000   | 4,437,315   | 182,685    |      |
|           | 介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入   | 43,000      | 63,044      | △20,044    |      |
|           | その他の利用料収入              | 1,808,000   | 1,571,823   | 236,177    |      |
|           | その他の事業収入               | 41,017,000  | 42,541,947  | △1,524,947 |      |
|           | 補助金事業収入(公費)            | 34,418,000  | 35,002,761  | △584,761   |      |
|           | 市町村特別事業収入(公費)          | 1,747,000   | 2,110,464   | △363,464   |      |
|           | 受託事業収入(公費)             | 4,852,000   | 5,428,722   | △576,722   |      |
|           | 障害福祉サービス等事業収入          | 25,053,000  | 25,049,492  | 3,508      |      |
|           | 自立支援給付費収入              | 17,957,000  | 17,500,408  | 456,592    |      |
|           | 介護給付費収入(障害)            | 17,578,000  | 17,137,610  | 440,390    |      |
|           | 利用者負担金収入               | 379,000     | 362,798     | 16,202     |      |
|           | その他の事業収入               | 7,096,000   | 7,549,084   | △453,084   |      |
|           | 補助金事業収入(公費)            | 4,362,000   | 4,797,641   | △435,641   |      |
|           | 補助金事業収入(一般)            | 20,000      | 17,572      | 2,428      |      |
|           | 受託事業収入(公費)             | 2,714,000   | 2,733,871   | △19,871    |      |
|           | 医療事業収入                 | 26,430,000  | 21,060,879  | 5,369,121  |      |
|           | 訪問看護療養費収入(公費)          | 24,648,000  | 19,857,923  | 4,790,077  | (※2) |
|           | 訪問看護利用料収入              | 1,782,000   | 1,202,956   | 579,044    |      |
|           | 訪問看護基本利用料収入            | 1,080,000   | 695,825     | 384,175    |      |
|           | 訪問看護その他の利用料収入          | 702,000     | 507,131     | 194,869    |      |
|           | 受取利息配当金収入              | 100,000     | 115,784     | △15,784    |      |
|           | その他の収入                 | 422,000     | 528,527     | △106,527   |      |
|           | 受入研修費収入                | 151,000     | 157,200     | △6,200     |      |
|           | 利用者等外給食費収入             | 3,000       | 3,900       | △900       |      |
|           | 雑収入                    | 268,000     | 367,427     | △99,427    |      |

## 居宅介護等事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目      |            | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)  | 備考   |
|-----------|------------|-------------|-------------|------------|------|
| 事業活動による収支 | 収入         |             |             |            |      |
|           | 雑収入        | 268,000     | 367,427     | △99,427    |      |
|           | 事業活動収入計(1) | 534,772,000 | 522,867,864 | 11,904,136 |      |
|           | 人件費支出      | 432,873,000 | 436,115,354 | △3,242,354 | (※3) |
|           | 職員給料支出     | 198,952,000 | 196,626,197 | 2,325,803  |      |
|           | 職員賞与支出     | 64,061,000  | 64,872,097  | △811,097   |      |
|           | 非常勤職員給与支出  | 111,540,000 | 113,086,121 | △1,546,121 |      |
|           | 法定福利費支出    | 58,320,000  | 61,530,939  | △3,210,939 |      |
|           | 事業費支出      | 48,503,000  | 40,293,885  | 8,209,115  |      |
|           | 給食費支出      | 3,945,000   | 2,993,213   | 951,787    |      |
|           | 介護用品費支出    | 1,577,000   | 1,162,400   | 414,600    |      |
|           | 医薬品費支出     | 58,000      | 6,476       | 51,524     |      |
|           | 保健衛生費支出    | 266,000     | 153,194     | 112,806    |      |
|           | 被服費支出      | 12,000      |             | 12,000     |      |
|           | 教養娯楽費支出    | 170,000     | 52,385      | 117,615    |      |
|           | 水道光熱費支出    | 3,288,000   | 2,763,890   | 524,110    |      |
|           | 燃料費支出      | 1,284,000   | 1,262,077   | 21,923     |      |
|           | 消耗器具備品費支出  | 1,911,000   | 1,471,304   | 439,696    |      |
|           | 保険料支出      | 1,276,000   | 1,215,912   | 60,088     |      |
|           | 賃借料支出      | 736,000     | 710,072     | 25,928     |      |
|           | 車輛費支出      | 20,183,000  | 17,265,060  | 2,917,940  | (※4) |
|           | 諸謝金支出      | 185,000     | 102,500     | 82,500     |      |
|           | 印刷製本費支出    | 137,000     | 32,453      | 104,547    |      |
|           | 修繕費支出(業)   | 320,000     | 193,853     | 126,147    |      |
|           | 通信運搬費支出    | 1,625,000   | 1,378,080   | 246,920    |      |
|           | 広報費支出      | 15,000      |             | 15,000     |      |
|           | 業務委託費支出    | 10,815,000  | 9,193,112   | 1,621,888  | (※5) |
|           | 手数料支出      | 15,000      | 10,150      | 4,850      |      |
|           | 租税公課支出     | 30,000      |             | 30,000     |      |
|           | 雑支出        | 655,000     | 327,754     | 327,246    |      |
|           | 事務費支出      | 24,308,000  | 19,759,023  | 4,548,977  |      |
|           | 福利厚生費支出    | 1,670,000   | 1,165,061   | 504,939    |      |
|           | 職員被服費支出    | 901,000     | 465,115     | 435,885    |      |
|           | 旅費交通費支出    | 10,000      | 5,775       | 4,225      |      |
|           | 研修研究費支出    | 534,000     | 271,178     | 262,822    |      |
|           | 事務消耗品費支出   | 2,421,000   | 1,881,538   | 539,462    |      |
|           | 印刷製本費支出    | 1,107,000   | 1,005,010   | 101,990    |      |
|           | 水道光熱費支出    | 1,688,000   | 1,915,718   | △227,718   |      |
|           | 燃料費支出      | 308,000     | 73,900      | 234,100    |      |
|           | 修繕費支出(務)   | 970,000     | 24,310      | 945,690    |      |
|           | 通信運搬費支出    | 3,966,000   | 3,543,441   | 422,559    |      |
|           | 会議費支出      | 5,000       |             | 5,000      |      |
|           | 広報費支出      | 341,000     | 228,247     | 112,753    |      |
|           | 業務委託費支出    | 749,000     | 658,942     | 90,058     |      |
|           | 清掃委託費支出    | 200,000     | 122,400     | 77,600     |      |
|           | その他の委託費支出  | 549,000     | 536,542     | 12,458     |      |
|           | 手数料支出      | 828,000     | 562,492     | 265,508    |      |
|           | 保険料支出      | 420,000     | 348,413     | 71,587     |      |
|           | 賃借料支出      | 944,000     | 740,740     | 203,260    |      |
|           | 土地・建物賃借料支出 | 5,010,000   | 4,889,325   | 120,675    |      |
|           | 租税公課支出     | 866,000     | 701,657     | 164,343    |      |
|           | 保守料支出      | 1,437,000   | 1,195,161   | 241,839    |      |
|           | 諸会費支出      | 89,000      | 83,000      | 6,000      |      |
|           | 雑支出        | 44,000      | 0           | 44,000     |      |
|           | 雑支出        | 44,000      | 0           | 44,000     |      |
|           | 利用者負担軽減額   | 98,000      | 105,173     | △7,173     |      |
|           | その他の支出     | 11,000      | 1,500       | 9,500      |      |

## 居宅介護等事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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                 | 利用者等外給食費支出                      | 11,000                  | 1,500       | 9,500       |                |
|                    | 事業活動支出計(2)                      | 505,793,000             | 496,274,935 | 9,518,065   |                |
|                    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 28,979,000              | 26,592,929  | 2,386,071   |                |
| 施設整備等による収支         | 収入                              | 施設整備等補助金収入              | 429,000     | 429,000     | 0              |
|                    |                                 | 施設整備等補助金収入              | 429,000     | 429,000     | 0              |
|                    |                                 | 固定資産売却収入                | 23,000      | 43,550      | △20,550        |
|                    |                                 | 車輛運搬具売却収入               | 23,000      | 43,550      | △20,550        |
|                    |                                 | 施設整備等収入計(4)             | 452,000     | 472,550     | △20,550        |
|                    | 支出                              | 固定資産取得支出                | 1,387,000   | 1,391,940   | △4,940         |
|                    |                                 | 器具及び備品取得支出              | 1,222,000   | 1,226,940   | △4,940         |
|                    |                                 | ソフトウェア取得支出              | 165,000     | 165,000     | 0              |
|                    |                                 | 固定資産除却・廃棄支出             | 32,000      | 31,950      | 50             |
|                    |                                 | 車輛運搬具除却・廃棄支出            | 32,000      | 31,950      | 50             |
|                    |                                 | ファイナンス・リース債務の返済支出       | 2,658,000   | 2,658,480   | △480           |
|                    |                                 | 施設整備等支出計(5)             | 4,077,000   | 4,082,370   | △5,370         |
|                    |                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △3,625,000  | △3,609,820  | △15,180        |
| その他の活動による収支        | 収入                              | 拠点区分間繰入金収入              | 1,852,000   | 1,902,680   | △50,680        |
|                    |                                 | その他の活動による収入             | 32,000      | 31,950      | 50             |
|                    |                                 | 長期預け金返還金収入              | 32,000      | 31,950      | 50             |
|                    |                                 | その他の活動収入計(7)            | 1,884,000   | 1,934,630   | △50,630        |
|                    | 支出                              | 積立資産支出                  | 19,471,000  | 18,901,379  | 569,621        |
|                    |                                 | 介護保険事業安定化積立資産支出         | 100,000     | 115,779     | △15,779        |
|                    |                                 | 退職給付引当資産支出              | 19,371,000  | 18,785,600  | 585,400        |
|                    |                                 | 拠点区分間繰入金支出              | 9,168,000   | 6,016,360   | 3,151,640 (※6) |
|                    |                                 | その他の活動支出計(8)            | 28,639,000  | 24,917,739  | 3,721,261      |
|                    |                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △26,755,000 | △22,983,109 | △3,771,891     |
|                    | 予備費支出(10)                       |                         | —           |             |                |
|                    | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | △1,401,000  | 0           | △1,401,000     |
| 前期末支払資金残高(12)      |                                 |                         | 0           | 0           |                |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) |                                 | △1,401,000              | 0           | △1,401,000  |                |

(※1) 見込みより利用者が増とならなかった

(※2) //

(※3) 非常勤職員増

(※4) 整備費用と燃料費の過剰見積もり

(※5) 包括新規事業のため予算見積もり錯誤

(※6) 減収のため

## 居宅介護等事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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)  |
|------------|------------------------|-------------|-------------|------------|
| サービス活動増減の部 | 経常経費補助金収益              | 1,219,416   | 2,417,597   | △1,198,181 |
|            | 都道府県補助金収益              |             | 1,023,000   | △1,023,000 |
|            | 都道府県補助金収益              |             | 1,023,000   | △1,023,000 |
|            | 市区町村補助金収益              | 6,826       | 806,757     | △799,931   |
|            | 市区町村補助金収益              | 6,826       | 806,757     | △799,931   |
|            | 補助金収益                  | 1,212,590   | 587,840     | 624,750    |
|            | 補助金収益                  | 33,600      |             | 33,600     |
|            | 助成金収益                  | 1,178,990   | 587,840     | 591,150    |
|            | 受託金収益                  | 50,080,900  | 29,492,000  | 20,588,900 |
|            | 市区町村受託金収益              | 48,667,400  | 28,084,000  | 20,583,400 |
|            | 市区町村受託金収益              | 48,667,400  | 28,084,000  | 20,583,400 |
|            | 受託金収益                  | 1,413,500   | 1,408,000   | 5,500      |
|            | 受託金収益                  | 1,413,500   | 1,408,000   | 5,500      |
|            | 事業収益                   | 300,500     | 290,500     | 10,000     |
|            | 参加費収益                  | 300,500     | 290,500     | 10,000     |
|            | 介護保険事業収益               | 424,512,366 | 418,161,999 | 6,350,367  |
|            | 居宅介護料収益                | 255,924,196 | 255,687,364 | 236,832    |
|            | (介護報酬収益)               | 224,230,296 | 225,366,040 | △1,135,744 |
|            | 介護報酬収益                 | 221,686,436 | 222,273,562 | △587,126   |
|            | 介護予防報酬収益               | 2,543,860   | 3,092,478   | △548,618   |
|            | (利用者負担金収益)             | 31,693,900  | 30,321,324  | 1,372,576  |
|            | 介護負担金収益(公費)            | 1,719,005   | 1,456,673   | 262,332    |
|            | 介護負担金収益(一般)            | 29,301,803  | 28,398,719  | 903,084    |
|            | 介護予防負担金収益(公費)          | 341,371     | 41,252      | 300,119    |
|            | 介護予防負担金収益(一般)          | 331,721     | 424,680     | △92,959    |
|            | 居宅介護支援介護料収益            | 108,098,799 | 104,410,470 | 3,688,329  |
|            | 居宅介護支援介護料収益            | 108,098,799 | 104,410,470 | 3,688,329  |
|            | 介護予防・日常生活支援総合事業収益      | 11,846,642  | 11,472,256  | 374,386    |
|            | 事業費収益(介護予防・日常生活)       | 10,916,133  | 10,422,056  | 494,077    |
|            | 事業負担金収益(公費)(介護予防・日常生活) | 55,045      | 46,720      | 8,325      |
|            | 事業負担金収益(一般)(介護予防・日常生活) | 875,464     | 1,003,480   | △128,016   |
|            | 利用者等利用料収益              | 6,100,782   | 5,939,942   | 160,840    |
|            | 食費収益(公費)               | 28,600      | 57,850      | △29,250    |
|            | 食費収益(一般)               | 4,437,315   | 4,387,380   | 49,935     |
|            | 介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益   | 63,044      | 55,332      | 7,712      |
|            | その他の利用料収益              | 1,571,823   | 1,439,380   | 132,443    |
|            | その他の事業収益               | 42,541,947  | 40,651,967  | 1,889,980  |
|            | 補助金事業収益(公費)            | 35,002,761  | 33,426,397  | 1,576,364  |
|            | 市町村特別事業収益(公費)          | 2,110,464   | 1,394,370   | 716,094    |
|            | 受託事業収益(公費)             | 5,428,722   | 5,831,200   | △402,478   |
|            | 障害福祉サービス等事業収益          | 25,049,492  | 24,326,598  | 722,894    |
|            | 自立支援給付費収益              | 17,500,408  | 17,492,297  | 8,111      |
|            | 介護給付費収益(障害)            | 17,137,610  | 17,081,349  | 56,261     |
|            | 利用者負担金収益               | 362,798     | 410,948     | △48,150    |
|            | その他の事業収益               | 7,549,084   | 6,834,301   | 714,783    |
|            | 補助金事業収益(公費)            | 4,797,641   | 4,194,781   | 602,860    |
|            | 補助金事業収益(一般)            | 17,572      | 31,320      | △13,748    |
|            | 受託事業収益(公費)             | 2,733,871   | 2,608,200   | 125,671    |
|            | 医療事業収益                 | 21,060,879  | 23,870,217  | △2,809,338 |
|            | 訪問看護療養費収益(公費)          | 19,857,923  | 22,361,158  | △2,503,235 |
|            | 訪問看護利用料収益              | 1,202,956   | 1,509,059   | △306,103   |
|            | 訪問看護基本利用料収益            | 695,825     | 904,164     | △208,339   |
|            | 訪問看護その他の利用料収益          | 507,131     | 604,895     | △97,764    |
|            | その他の収益                 |             | 6,069,630   | △6,069,630 |
|            | その他の収益                 |             | 6,069,630   | △6,069,630 |
|            | 退職手当積立基金預け金差益          |             | 6,069,630   | △6,069,630 |

## 居宅介護等事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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)  |
|------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| サービス活動増減の部 | サービス活動収益計(1)   | 522,223,553 | 504,628,541 | 17,595,012 |
|            | 人件費            | 455,661,498 | 442,786,622 | 12,874,876 |
|            | 職員給料           | 196,626,197 | 184,381,032 | 12,245,165 |
|            | 賞与引当金繰入        | 65,632,641  | 61,235,103  | 4,397,538  |
|            | 非常勤職員給与        | 113,086,121 | 121,595,741 | △8,509,620 |
|            | 退職給付費用         | 18,785,600  | 24,194,778  | △5,409,178 |
|            | 法定福利費          | 61,530,939  | 51,379,968  | 10,150,971 |
|            | 事業費            | 40,293,885  | 32,162,226  | 8,131,659  |
|            | 給食費            | 2,993,213   | 2,931,925   | 61,288     |
|            | 介護用品費          | 1,162,400   | 1,339,195   | △176,795   |
|            | 医薬品費           | 6,476       | 4,542       | 1,934      |
|            | 保健衛生費          | 153,194     | 127,616     | 25,578     |
|            | 教養娯楽費          | 52,385      | 57,092      | △4,707     |
|            | 水道光熱費          | 2,763,890   | 2,429,049   | 334,841    |
|            | 燃料費            | 1,262,077   | 1,408,041   | △145,964   |
|            | 消耗器具備品費        | 1,471,304   | 2,369,262   | △897,958   |
|            | 保険料            | 1,215,912   | 1,145,472   | 70,440     |
|            | 賃借料            | 710,072     | 380,270     | 329,802    |
|            | 車輛費            | 17,265,060  | 12,472,080  | 4,792,980  |
|            | 諸謝金            | 102,500     | 112,500     | △10,000    |
|            | 印刷製本費          | 32,453      | 53,499      | △21,046    |
|            | 修繕費(業)         | 193,853     | 63,404      | 130,449    |
|            | 通信運搬費          | 1,378,080   | 1,238,690   | 139,390    |
|            | 業務委託費          | 9,193,112   | 5,661,046   | 3,532,066  |
|            | 手数料            | 10,150      | 3,785       | 6,365      |
|            | 租税公課           |             | 41,646      | △41,646    |
|            | 雑費             | 327,754     | 323,112     | 4,642      |
|            | 事務費            | 19,759,023  | 19,335,206  | 423,817    |
|            | 福利厚生費          | 1,165,061   | 1,042,781   | 122,280    |
|            | 職員被服費          | 465,115     | 532,156     | △67,041    |
|            | 旅費交通費          | 5,775       |             | 5,775      |
|            | 研修研究費          | 271,178     | 351,785     | △80,607    |
|            | 事務消耗品費         | 1,881,538   | 1,745,523   | 136,015    |
|            | 印刷製本費          | 1,005,010   | 997,727     | 7,283      |
|            | 水道光熱費          | 1,915,718   | 1,637,963   | 277,755    |
|            | 燃料費            | 73,900      | 63,352      | 10,548     |
|            | 修繕費(務)         | 24,310      | 84,700      | △60,390    |
|            | 通信運搬費          | 3,543,441   | 3,372,725   | 170,716    |
|            | 広報費            | 228,247     | 225,500     | 2,747      |
|            | 業務委託費          | 658,942     | 472,927     | 186,015    |
|            | 清掃委託費          | 122,400     | 117,100     | 5,300      |
|            | その他の委託費        | 536,542     | 355,827     | 180,715    |
|            | 手数料            | 562,492     | 569,417     | △6,925     |
|            | 保険料            | 348,413     | 335,559     | 12,854     |
|            | 賃借料            | 740,740     | 730,209     | 10,531     |
|            | 土地・建物賃借料       | 4,889,325   | 4,632,439   | 256,886    |
|            | 租税公課           | 701,657     | 766,449     | △64,792    |
|            | 保守料            | 1,195,161   | 951,253     | 243,908    |
|            | 諸会費            | 83,000      | 81,500      | 1,500      |
|            | 雑費             | 0           | 741,241     | △741,241   |
|            | 雑費             | 0           | 741,241     | △741,241   |
|            | 利用者負担軽減額       | 105,173     | 70,262      | 34,911     |
|            | 減価償却費          | 7,414,318   | 6,830,223   | 584,095    |
|            | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △1,741,331  | △1,506,081  | △235,250   |
|            | その他の費用         |             | 185,130     | △185,130   |
|            | その他の費用         |             | 185,130     | △185,130   |

## 居宅介護等事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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)  |
|-----------------------------------------|---------------------------|-------------|-------------|------------|
| 費用                                      | 退職手当積立基金預け金差損             |             | 185,130     | △185,130   |
|                                         | サービス活動費用計(2)              | 521,492,566 | 499,863,588 | 21,628,978 |
|                                         | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     | 730,987     | 4,764,953   | △4,033,966 |
| サービス活動外増減の部                             | 収益                        |             |             |            |
|                                         | 受取利息配当金収益                 | 115,784     | 157,482     | △41,698    |
|                                         | その他のサービス活動外収益             | 528,527     | 1,050,295   | △521,768   |
|                                         | 受入研修費収益                   | 157,200     | 134,000     | 23,200     |
|                                         | 利用者等外給食収益                 | 3,900       | 1,300       | 2,600      |
|                                         | 雑収益                       | 367,427     | 914,995     | △547,568   |
|                                         | 雑収益                       | 367,427     | 914,995     | △547,568   |
|                                         | サービス活動外収益計(4)             | 644,311     | 1,207,777   | △563,466   |
|                                         | 費用                        |             |             |            |
|                                         | その他のサービス活動外費用             | 1,500       | 1,976       | △476       |
| 費用                                      | 利用者等外給食費                  | 1,500       | 1,976       | △476       |
|                                         | サービス活動外費用計(5)             | 1,500       | 1,976       | △476       |
|                                         | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)    | 642,811     | 1,205,801   | △562,990   |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                       |                           | 1,373,798   | 5,970,754   | △4,596,956 |
| 特別増減の部                                  | 収益                        |             |             |            |
|                                         | 施設整備等補助金収益                | 429,000     | 905,000     | △476,000   |
|                                         | 施設整備等補助金収益                | 429,000     | 905,000     | △476,000   |
|                                         | 固定資産売却益                   | 43,550      | 276,299     | △232,749   |
|                                         | 車両運搬具売却益                  | 43,550      | 276,299     | △232,749   |
|                                         | 拠点区分間繰入金収益                | 1,902,680   | 87,370      | 1,815,310  |
|                                         | 拠点区分間固定資産移管収益             | 3,711,053   | 6,947,410   | △3,236,357 |
|                                         | 特別収益計(8)                  | 6,086,283   | 8,216,079   | △2,129,796 |
|                                         | 費用                        |             |             |            |
|                                         | 固定資産売却損・処分損               | 31,978      | 80,749      | △48,771    |
|                                         | 建物売却損・処分損                 |             | 1           | △1         |
|                                         | 車両運搬具売却損・処分損              | 4           | 1           | 3          |
|                                         | 器具及び備品売却損・処分損             | 24          | 27          | △3         |
|                                         | 車両運搬具除却・廃棄費用              | 31,950      | 80,720      | △48,770    |
|                                         | 国庫補助金等特別積立金積立額            | 429,000     | 905,000     | △476,000   |
|                                         | 拠点区分間繰入金費用                | 6,016,360   | 9,056,967   | △3,040,607 |
|                                         | 拠点区分間固定資産移管費用             | 865,451     | 3,299,915   | △2,434,464 |
|                                         | 特別費用計(9)                  | 7,342,789   | 13,342,631  | △5,999,842 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                      |                           | △1,256,506  | △5,126,552  | 3,870,046  |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)                   |                           | 117,292     | 844,202     | △726,910   |
| 繰越活動増減差額の部                              | 前期繰越活動増減差額(12)            | △11,429,307 | △12,072,858 | 643,551    |
|                                         | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | △11,312,015 | △11,228,656 | △83,359    |
|                                         | 基本金取崩額(14)                |             |             |            |
|                                         | 基金取崩額計(15)                |             |             |            |
|                                         | その他の積立金取崩額(16)            |             |             |            |
|                                         | その他の積立金積立額(17)            | 115,779     | 200,651     | △84,872    |
|                                         | 介護保険事業安定化積立金積立額           | 115,779     | 200,651     | △84,872    |
| 次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17) |                           | △11,427,794 | △11,429,307 | 1,513      |

居宅介護等事業拠点区分 貸借対照表

令和 7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          | 87,282,693  | 109,924,683 | △22,641,990 | 流動負債          | 109,788,593 | 132,113,119 | △22,324,526 |
| 現金預金          | 1,257,005   | 13,524,340  | △12,267,335 | 事業未払金         | 12,989,967  | 32,537,652  | △19,547,685 |
| 事業未収金         | 85,791,205  | 94,232,012  | △8,440,807  | 1年以内返済予定リース債務 | 2,215,400   | 2,658,480   | △443,080    |
| 未収金           | 3,400       |             | 3,400       | 預り金           | 251,229     | 248,275     | 2,954       |
| 未収補助金         | 6,826       | 1,931,007   | △1,924,181  | 職員預り金         | 0           | 6,000       | △6,000      |
| 立替金           | 5,257       | 14,824      | △9,567      | 拠点区分間借入金      | 73,932,311  | 76,996,513  | △3,064,202  |
| 前払費用          | 219,000     | 222,500     | △3,500      | 賞与引当金         | 20,290,500  | 19,529,956  | 760,544     |
|               |             |             |             | 未払消費税等        | 109,186     | 136,243     | △27,057     |
| 固定資産          | 412,736,797 | 394,560,616 | 18,176,181  | 固定負債          | 197,195,541 | 178,773,261 | 18,422,280  |
| 基本財産          |             |             |             | リース債務         | 0           | 2,215,400   | △2,215,400  |
| その他の固定資産      | 412,736,797 | 394,560,616 | 18,176,181  | 退職給付引当金       | 197,195,541 | 176,557,861 | 20,637,680  |
| 建物            | 621,532     | 654,446     | △32,914     | 負債の部合計        | 306,984,134 | 310,886,380 | △3,902,246  |
| 建物附属設備        | 1,137,681   | 1,224,732   | △87,051     | 純資産の部         |             |             |             |
| 構築物           | 1           | 1           | 0           | 基本金           |             |             |             |
| 車輛運搬具         | 1,367,913   | 2,268,894   | △900,981    | 基金            |             |             |             |
| 器具及び備品        | 7,824,878   | 6,388,280   | 1,436,598   | 国庫補助金等特別積立金   | 3,840,872   | 4,521,727   | △680,855    |
| ソフトウェア        | 1,688,363   | 1,990,863   | △302,500    | その他の積立金       | 200,622,278 | 200,506,499 | 115,779     |
| 無形リース資産       | 2,215,400   | 4,873,880   | △2,658,480  | 介護保険事業安定化積立金  | 200,622,278 | 200,506,499 | 115,779     |
| 退職給付引当資産      | 197,195,541 | 176,557,861 | 20,637,680  | 次期繰越活動増減差額    | △11,427,794 | △11,429,307 | 1,513       |
| 介護保険事業安定化積立資産 | 200,622,278 | 200,506,499 | 115,779     | (うち当期活動増減差額)  | 117,292     | 844,202     | △726,910    |
| 長期預け金         | 63,210      | 95,160      | △31,950     | 純資産の部合計       | 193,035,356 | 193,598,919 | △563,563    |
| 資産の部合計        | 500,019,490 | 504,485,299 | △4,465,809  | 負債及び純資産の部合計   | 500,019,490 | 504,485,299 | △4,465,809  |