

居宅介護等事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	3,711,000	4,931,928	1,220,928	(1)
	都道府県補助金収入	2,411,000	2,415,176	4,176	
	都道府県補助金収入	2,411,000	2,415,176	4,176	
	市区町村補助金収入	625,000	1,778,627	1,153,627	
	市区町村補助金収入	625,000	1,778,627	1,153,627	
	補助金収入	675,000	738,125	63,125	
	補助金収入	39,000	39,125	125	
	助成金収入	636,000	699,000	63,000	
	受託金収入	53,381,000	53,864,100	483,100	
	市区町村受託金収入	51,989,000	51,988,600	400	
	市区町村受託金収入	51,989,000	51,988,600	400	
	受託金収入	1,392,000	1,875,500	483,500	
	受託金収入	1,392,000	1,875,500	483,500	
	事業収入	561,000	538,700	22,300	
	参加費収入	561,000	538,700	22,300	
	介護保険事業収入	434,879,000	426,208,636	8,670,364	(2)
	居宅介護料収入	262,779,000	252,462,784	10,316,216	
	(介護報酬収入)	230,848,000	221,362,542	9,485,458	
	介護報酬収入	227,750,000	218,255,204	9,494,796	
	介護予防報酬収入	3,098,000	3,107,338	9,338	
	(利用者負担金収入)	31,931,000	31,100,242	830,758	
	介護負担金収入(公費)	1,500,000	1,698,846	198,846	
	介護負担金収入(一般)	29,525,000	28,473,949	1,051,051	
	介護予防負担金収入(公費)	546,000	514,138	31,862	
	介護予防負担金収入(一般)	360,000	413,309	53,309	
	居宅介護支援介護料収入	111,246,000	109,975,042	1,270,958	
	居宅介護支援介護料収入	111,246,000	109,975,042	1,270,958	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	12,170,000	14,663,940	2,493,940	
	事業費収入(介護予防・日常生活)	11,330,000	13,488,886	2,158,886	
	事業負担金収入(公費)(介護予防・日常生活)	40,000	45,126	5,126	
	事業負担金収入(一般)(介護予防・日常生活)	800,000	1,129,928	329,928	
	利用者等利用料収入	7,189,000	7,058,602	130,398	
	食費収入(公費)	5,000	4,900	100	
	食費収入(一般)	5,406,000	4,982,255	423,745	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	174,000	199,689	25,689	
	その他の利用料収入	1,604,000	1,871,758	267,758	
	その他の事業収入	41,495,000	42,048,268	553,268	
	補助金事業収入(公費)	34,086,000	33,761,084	324,916	
	市町村特別事業収入(公費)	2,479,000	2,480,196	1,196	
	受託事業収入(公費)	4,930,000	5,806,988	876,988	
	障害福祉サービス等事業収入	22,671,000	25,162,479	2,491,479	(3)
	自立支援給付費収入	15,693,000	16,762,408	1,069,408	
	介護給付費収入(障害)	15,342,000	16,516,198	1,174,198	
	利用者負担金収入	351,000	246,210	104,790	
	その他の事業収入	6,978,000	8,400,071	1,422,071	
	補助金事業収入(公費)	4,374,000	6,259,473	1,885,473	
	補助金事業収入(一般)	21,000	7,388	13,612	
	受託事業収入(公費)	2,583,000	2,133,210	449,790	
	医療事業収入	21,450,000	22,549,676	1,099,676	
	訪問看護療養費収入(公費)	20,220,000	21,136,075	916,075	
	訪問看護利用料収入	1,230,000	1,413,601	183,601	
	訪問看護基本利用料収入	684,000	838,470	154,470	
	訪問看護その他の利用料収入	546,000	575,131	29,131	
	受取利息配当金収入	207,000	207,960	960	
	その他の収入	2,101,000	2,529,050	428,050	(4)
	受入研修費収入	129,000	121,000	8,000	

居宅介護等事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	利用者等外給食費収入		5,450	5,450	
	雑収入	1,972,000	2,402,600	430,600	
	雑収入	439,000	870,160	431,160	
	退職手当積立基金預け金差益	1,533,000	1,532,440	560	
	事業活動収入計(1)	538,961,000	535,992,529	2,968,471	
事業活動による収支	人件費支出	439,482,000	454,035,363	14,553,363	(5)
	職員給料支出	198,497,000	192,248,692	6,248,308	
	職員賞与支出	65,041,000	67,594,754	2,553,754	
	非常勤職員給与支出	109,170,000	129,936,088	20,766,088	
	退職給付支出	9,670,000	9,669,280	720	
	法定福利費支出	57,104,000	54,586,549	2,517,451	
	事業費支出	50,265,000	43,575,659	6,689,341	
	給食費支出	3,945,000	3,322,719	622,281	
	介護用品費支出	2,665,000	1,499,213	1,165,787	
	医薬品費支出	58,000	6,481	51,519	
	保健衛生費支出	288,000	207,522	80,478	
	被服費支出	18,000	4,312	13,688	
	教養娯楽費支出	100,000	122,765	22,765	
	水道光熱費支出	3,168,000	2,819,225	348,775	
	燃料費支出	1,560,000	1,379,783	180,217	
	消耗器具備品費支出	3,041,000	1,592,993	1,448,007	
	保険料支出	1,019,000	1,239,242	220,242	
	賃借料支出	371,000	579,975	208,975	
	車輛費支出	19,936,000	17,919,376	2,016,624	
	諸謝金支出	210,000	87,500	122,500	
	印刷製本費支出	129,000	47,768	81,232	
	修繕費支出(業)	620,000	298,166	321,834	
	通信運搬費支出	1,742,000	1,295,394	446,606	
	業務委託費支出	10,661,000	10,737,681	76,681	
	手数料支出	13,000	52,645	39,645	
	雑支出	721,000	362,899	358,101	
	事務費支出	26,614,000	21,776,746	4,837,254	
	福利厚生費支出	1,701,000	1,241,155	459,845	
	職員被服費支出	990,000	507,471	482,529	
	旅費交通費支出	7,000	34,880	27,880	
	研修研究費支出	540,000	431,295	108,705	
	事務消耗品費支出	3,426,000	2,097,494	1,328,506	
	印刷製本費支出	1,360,000	944,517	415,483	
	水道光熱費支出	1,715,000	1,930,801	215,801	
	燃料費支出	161,000	80,468	80,532	
	修繕費支出(務)	820,000	159,071	660,929	
	通信運搬費支出	4,896,000	3,781,343	1,114,657	
	会議費支出	5,000		5,000	
	広報費支出	400,000	220,000	180,000	
	業務委託費支出	986,000	1,328,270	342,270	
	清掃委託費支出	240,000	43,200	196,800	
	その他の委託費支出	746,000	1,285,070	539,070	
	手数料支出	1,013,000	611,025	401,975	
	保険料支出	376,000	378,962	2,962	
	賃借料支出	1,338,000	1,332,264	5,736	
	土地・建物賃借料支出	4,766,000	4,700,293	65,707	
	租税公課支出	508,000	646,206	138,206	
	保守料支出	1,473,000	1,266,331	206,669	
	諸会費支出	89,000	83,000	6,000	
	雑支出	44,000	1,900	42,100	
	雑支出	44,000	1,900	42,100	

居宅介護等事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	利用者負担軽減額	85,000	87,908	2,908	
	助成金支出		56,100	56,100	
	助成金支出		56,100	56,100	
	助成金支出		56,100	56,100	
	その他の支出	90,000	86,604	3,396	
	利用者等外給食費支出	10,000	6,574	3,426	
	雑支出	80,000	80,030	30	
	退職手当積立基金預け金差損	80,000	80,030	30	
	事業活動支出計(2)	516,536,000	519,618,380	3,082,380	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,425,000	16,374,149	6,050,851	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	420,000	431,360	11,360	
	施設整備等補助金収入	420,000	431,360	11,360	
	施設整備等収入計(4)	420,000	431,360	11,360	
	固定資産取得支出	2,068,000	1,430,440	637,560	(6)
	器具及び備品取得支出	1,342,000	704,880	637,120	
	ソフトウェア取得支出	726,000	725,560	440	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,593,000	2,582,580	10,420	
	施設整備等支出計(5)	4,661,000	4,013,020	647,980	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	4,241,000	3,581,660	659,340	
	積立資産取崩収入	132,421,000	132,419,848	1,152	
その他の活動による収支	介護保険事業安定化積立資産取崩収入	122,671,000	122,670,538	462	
	退職給付引当資産取崩収入	9,750,000	9,749,310	690	
	拠点区分間繰入金収入	1,425,000	1,116,782	308,218	(7)
	その他の活動収入計(7)	133,846,000	133,536,630	309,370	
	積立資産支出	143,418,000	142,962,946	455,054	
	介護保険事業安定化積立資産支出	122,878,000	122,878,432	432	
	退職給付引当資産支出	20,540,000	20,084,514	455,486	
	拠点区分間繰入金支出	5,812,000	3,366,173	2,445,827	(8)
	その他の活動支出計(8)	149,230,000	146,329,119	2,900,881	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,384,000	12,792,489	2,591,511	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,800,000	0	2,800,000	
前期末支払資金残高(12)			0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,800,000	0	2,800,000	

- (1) 甲賀市福祉施設等物価高騰対策支援金の増加
 (2) 見込みより利用者増とならなかった
 (3) 利用者増加による
 (4) 謝金の増加
 (5) 予算見積もり誤り
 (6) 経費見直しによる減少
 (7) 積立金取崩しの必要がなくなった
 (8) 経費負担の見直し

居宅介護等事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	4,931,928	1,219,416	3,712,512
	都道府県補助金収益	2,415,176		2,415,176
	都道府県補助金収益	2,415,176		2,415,176
	市区町村補助金収益	1,778,627	6,826	1,771,801
	市区町村補助金収益	1,778,627	6,826	1,771,801
	補助金収益	738,125	1,212,590	474,465
	補助金収益	39,125	33,600	5,525
	助成金収益	699,000	1,178,990	479,990
	受託金収益	53,864,100	50,080,900	3,783,200
	市区町村受託金収益	51,988,600	48,667,400	3,321,200
	市区町村受託金収益	51,988,600	48,667,400	3,321,200
	受託金収益	1,875,500	1,413,500	462,000
	受託金収益	1,875,500	1,413,500	462,000
	事業収益	538,700	300,500	238,200
	参加費収益	538,700	300,500	238,200
	介護保険事業収益	426,208,636	424,512,366	1,696,270
	居宅介護料収益	252,462,784	255,924,196	3,461,412
	(介護報酬収益)	221,362,542	224,230,296	2,867,754
	介護報酬収益	218,255,204	221,686,436	3,431,232
	介護予防報酬収益	3,107,338	2,543,860	563,478
	(利用者負担金収益)	31,100,242	31,693,900	593,658
	介護負担金収益(公費)	1,698,846	1,719,005	20,159
	介護負担金収益(一般)	28,473,949	29,301,803	827,854
	介護予防負担金収益(公費)	514,138	341,371	172,767
	介護予防負担金収益(一般)	413,309	331,721	81,588
	居宅介護支援介護料収益	109,975,042	108,098,799	1,876,243
	居宅介護支援介護料収益	109,975,042	108,098,799	1,876,243
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	14,663,940	11,846,642	2,817,298
	事業費収益(介護予防・日常生活)	13,488,886	10,916,133	2,572,753
	事業負担金収益(公費)(介護予防・日常生活)	45,126	55,045	9,919
	事業負担金収益(一般)(介護予防・日常生活)	1,129,928	875,464	254,464
	利用者等利用料収益	7,058,602	6,100,782	957,820
	食費収益(公費)	4,900	28,600	23,700
	食費収益(一般)	4,982,255	4,437,315	544,940
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	199,689	63,044	136,645
	その他の利用料収益	1,871,758	1,571,823	299,935
	その他の事業収益	42,048,268	42,541,947	493,679
	補助金事業収益(公費)	33,761,084	35,002,761	1,241,677
	市町村特別事業収益(公費)	2,480,196	2,110,464	369,732
	受託事業収益(公費)	5,806,988	5,428,722	378,266
	障害福祉サービス等事業収益	25,162,479	25,049,492	112,987
	自立支援給付費収益	16,762,408	17,500,408	738,000
	介護給付費収益(障害)	16,516,198	17,137,610	621,412
	利用者負担金収益	246,210	362,798	116,588
	その他の事業収益	8,400,071	7,549,084	850,987
	補助金事業収益(公費)	6,259,473	4,797,641	1,461,832
	補助金事業収益(一般)	7,388	17,572	10,184
	受託事業収益(公費)	2,133,210	2,733,871	600,661
	医療事業収益	22,549,676	21,060,879	1,488,797
	訪問看護療養費収益(公費)	21,136,075	19,857,923	1,278,152
	訪問看護利用料収益	1,413,601	1,202,956	210,645
	訪問看護基本利用料収益	838,470	695,825	142,645
	訪問看護その他の利用料収益	575,131	507,131	68,000
	その他の収益	1,532,440		1,532,440
	その他の収益	1,532,440		1,532,440
	退職手当積立基金預け金差益	1,532,440		1,532,440

居宅介護等事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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)	534,787,959	522,223,553	12,564,406
	人件費	464,538,135	455,661,498	8,876,637
	職員給料	192,248,692	196,626,197	4,377,505
	賞与引当金繰入	67,762,322	65,632,641	2,129,681
	非常勤職員給与	129,936,088	113,086,121	16,849,967
	退職給付費用	20,004,484	18,785,600	1,218,884
	法定福利費	54,586,549	61,530,939	6,944,390
	事業費	43,575,659	40,293,885	3,281,774
	給食費	3,322,719	2,993,213	329,506
	介護用品費	1,499,213	1,162,400	336,813
	医薬品費	6,481	6,476	5
	保健衛生費	207,522	153,194	54,328
	被服費	4,312		4,312
	教養娯楽費	122,765	52,385	70,380
	水道光熱費	2,819,225	2,763,890	55,335
	燃料費	1,379,783	1,262,077	117,706
	消耗器具備品費	1,592,993	1,471,304	121,689
	保険料	1,239,242	1,215,912	23,330
	賃借料	579,975	710,072	130,097
	車輛費	17,919,376	17,265,060	654,316
	諸謝金	87,500	102,500	15,000
	印刷製本費	47,768	32,453	15,315
	修繕費(業)	298,166	193,853	104,313
	通信運搬費	1,295,394	1,378,080	82,686
	業務委託費	10,737,681	9,193,112	1,544,569
	手数料	52,645	10,150	42,495
	雑費	362,899	327,754	35,145
	事務費	21,776,746	19,759,023	2,017,723
	福利厚生費	1,241,155	1,165,061	76,094
	職員被服費	507,471	465,115	42,356
	旅費交通費	34,880	5,775	29,105
	研修研究費	431,295	271,178	160,117
	事務消耗品費	2,097,494	1,881,538	215,956
	印刷製本費	944,517	1,005,010	60,493
	水道光熱費	1,930,801	1,915,718	15,083
	燃料費	80,468	73,900	6,568
	修繕費(務)	159,071	24,310	134,761
	通信運搬費	3,781,343	3,543,441	237,902
	広報費	220,000	228,247	8,247
	業務委託費	1,328,270	658,942	669,328
	清掃委託費	43,200	122,400	79,200
	その他の委託費	1,285,070	536,542	748,528
	手数料	611,025	562,492	48,533
	保険料	378,962	348,413	30,549
	賃借料	1,332,264	740,740	591,524
	土地・建物賃借料	4,700,293	4,889,325	189,032
	租税公課	646,206	701,657	55,451
	保守料	1,266,331	1,195,161	71,170
	諸会費	83,000	83,000	0
	雑費	1,900	0	1,900
	雑費	1,900	0	1,900
	利用者負担軽減額	87,908	105,173	17,265
	助成金費用	56,100		56,100
	助成金費用	56,100		56,100
	助成金費用	56,100		56,100
	減価償却費	7,348,320	7,414,318	65,998

居宅介護等事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,591,170	1,741,331	150,161
	その他の費用	80,030		80,030
	その他の費用	80,030		80,030
	退職手当積立基金預け金差損	80,030		80,030
	サービス活動費用計(2)	535,871,728	521,492,566	14,379,162
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,083,769	730,987	1,814,756
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	207,960	115,784	92,176
	その他のサービス活動外収益	996,610	528,527	468,083
	受入研修費収益	121,000	157,200	36,200
	利用者等外給食収益	5,450	3,900	1,550
	雑収益	870,160	367,427	502,733
	雑収益	870,160	367,427	502,733
	サービス活動外収益計(4)	1,204,570	644,311	560,259
	その他のサービス活動外費用	6,574	1,500	5,074
	利用者等外給食費	6,574	1,500	5,074
	サービス活動外費用計(5)	6,574	1,500	5,074
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,197,996	642,811	555,185
経常増減差額(7)=(3)+(6)		114,227	1,373,798	1,259,571
特別増減の部	施設整備等補助金収益	431,360	429,000	2,360
	施設整備等補助金収益	431,360	429,000	2,360
	固定資産売却益		43,550	43,550
	車両運搬具売却益		43,550	43,550
	拠点区分間繰入金収益	1,116,782	1,902,680	785,898
	拠点区分間固定資産移管収益	569,602	3,711,053	3,141,451
	特別収益計(8)	2,117,744	6,086,283	3,968,539
	固定資産売却損・処分損	476,377	31,978	444,399
	建物附属設備売却損・処分損	476,377		476,377
	車両運搬具売却損・処分損		4	4
	器具及び備品売却損・処分損		24	24
	車両運搬具除却・廃棄費用		31,950	31,950
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	184,545		184,545
	国庫補助金等特別積立金積立額	431,360	429,000	2,360
	拠点区分間繰入金費用	3,366,173	6,016,360	2,650,187
	拠点区分間固定資産移管費用	475,775	865,451	389,676
	特別費用計(9)	4,565,140	7,342,789	2,777,649
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,447,396	1,256,506	1,190,890
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,333,169	117,292	2,450,461
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	11,427,794	11,429,307	1,513
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,760,963	11,312,015	2,448,948
	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)	207,894	115,779	92,115
	介護保険事業安定化積立金積立額	207,894	115,779	92,115
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	13,968,857	11,427,794	2,541,063

居宅介護等事業拠点区分 貸借対照表

令和 8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	101,415,451	87,282,693	14,132,758	流動負債	124,076,599	109,788,593	14,288,006
現金預金	784,282	1,257,005	472,723	事業未払金	29,506,843	12,989,967	16,516,876
事業未収金	99,251,942	85,791,205	13,460,737	1年以内返済予定リース債務	2,203,080	2,215,400	12,320
未収金	3,100	3,400	300	預り金	164,182	251,229	87,047
未収補助金	1,153,627	6,826	1,146,801	拠点区分間借入金	71,488,845	73,932,311	2,443,466
立替金	3,500	5,257	1,757	賞与引当金	20,458,068	20,290,500	167,568
前払費用	219,000	219,000	0	未払消費税等	255,581	109,186	146,395
固定資産	417,904,510	412,736,797	5,167,713	固定負債	205,886,756	197,195,541	8,691,215
基本財産				リース債務	8,445,140	0	8,445,140
その他の固定資産	417,904,510	412,736,797	5,167,713	退職給付引当金	197,441,616	197,195,541	246,075
建物	588,618	621,532	32,914	負債の部合計	329,963,355	306,984,134	22,979,221
建物附属設備	645,993	1,137,681	491,688	純資産の部			
構築物	1	1	0	基本金			
車輛運搬具	509,379	1,367,913	858,534	基金			
器具及び備品	5,277,553	7,824,878	2,547,325	国庫補助金等特別積立金	2,495,291	3,840,872	1,345,581
ソフトウェア	1,908,488	1,688,363	220,125	その他の積立金	200,830,172	200,622,278	207,894
無形リース資産	10,648,220	2,215,400	8,432,820	介護保険事業安定化積立金	200,830,172	200,622,278	207,894
退職給付引当資産	197,441,616	197,195,541	246,075	次期繰越活動増減差額	13,968,857	11,427,794	2,541,063
介護保険事業安定化積立資産	200,830,172	200,622,278	207,894	(うち当期活動増減差額)	2,333,169	117,292	2,450,461
長期預け金	54,470	63,210	8,740	純資産の部合計	189,356,606	193,035,356	3,678,750
資産の部合計	519,319,961	500,019,490	19,300,471	負債及び純資産の部合計	519,319,961	500,019,490	19,300,471