

### Ⅲ. 2012年度収支決算報告(概要)

#### 決算の概要

2012年度は、特養鎌倉静養館設立30周年を迎え、鎌倉静養館の「新たな形成」をめざし、(1)小規模多機能型居宅介護事業所「材木座あじさいの家」の事業開始(3月)、(2)「ケアセンターりんどう」の認知症対応型への業態変更(4月)、に続いて(3)「地域包括支援センター鎌倉静養館」を受託しました(6月)。

法人全体としては、事業活動収入計は681百万円(前年度630百万円)、同支出計701百万円(前年度621百万円)、同収支差額▲20百万円となりました。特別損失▲5百万円(前年度8百万円)を加えると、▲25百万円(前年度16百万円)の過去最悪の赤字の収支決算となりました。これは介護保険事業グループの全体の収支決算が過去最悪の赤字の収支決算となったことによります。主な原因は、「材木座あじさいの家」が、市民の篤志家より400坪の庭園付邸宅(土地は借地)の寄贈を受け、新しい介護サービス事業として受け入れられ、新規事業開始1年目としては、登録会員も順次増え、順調に展開しているものの、収支は大幅なマイナスとなっていることと、特養及び各事業所の職員退職者の補充のため人件費が大幅に増えたことによるものです。また、度重なる介護報酬のマイナス改定に伴い、更に2012年度の介護報酬改定により、収支が次第に悪化してきています。

一方、老人福祉法にもとづく軽費老人ホームは、建物が築47年となり、老朽化と塩害が進んでいるので、大規模修繕として外壁補修・防水工事を実施しました。また県からの補助金をもって入居者の安心安全確保のため、全館スプリンクラー設備設置工事を実施しました。一部積立金を取り崩しましたが、収支決算は前年度と同様に収支のバランスを確保しました。

#### 貸借対照表

(2013年3月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
流動資産	184,208	流動負債	65,878
現金預金	75,711	未払金	58,119
未収金他	108,927	預り金	7,759
徴収不能引当金	▲ 430	固定負債	37,806
固定資産	561,632	設備資金借入金	11,500
基本財産	277,739	退職給与引当金	26,306
土地	0		
建物	277,739	<b>負債の部合計</b>	<b>103,684</b>
その他の固定資産	283,893	<b>純資産の部</b>	
建物	6,201	基本金	16,901
構築物他	27,764	国庫補助金等特別積立金	180,124
車輛運搬具	7,131	その他の積立金	243,978
器具及び備品	20,791	次期繰越活動収支差額	201,153
権利	32,500	(うち当期活動収支差額)	(▲25,495)
措置施設繰越特定預金	41,200		
社会福祉事業積立預金	122,000	<b>純資産の部合計</b>	<b>642,156</b>
その他の固定資産	26,306	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>745,840</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>745,840</b>		

#### 資金収支計算書

(自 2012年4月1日 至 2013年3月31日)

(単位:千円)

勘定科目	決算額
介護保険収入他	526,515
その他の事業収入(軽費)	53,509
経常経費補助金収入	76,486
寄付金収入	4,098
雑収入	5,519
借入金利息補助金収入	742
受取利息配当金収入	53
<b>経常収入計</b>	<b>666,922</b>
人件費支出	486,286
事務費支出	65,087
事業費支出	122,802
借入金利息支出	741
<b>経常支出計</b>	<b>674,916</b>
<b>経常活動資金収支差額</b>	<b>▲ 7,994</b>
施設整備等補助金収入	21,420
施設整備等寄付金収入	625
施設整備等収入計	22,045
固定資産取得支出	31,718
施設設備等支出計	31,718
<b>施設設備等資金収支差額</b>	<b>▲ 9,673</b>
借入金元金償還補助金収入	4,312
積立預金取崩収入	5,400
<b>財務収入計</b>	<b>9,712</b>
借入金元金償還金支出	5,750
社会福祉事業積立預金	30,000
措置施設繰越特定預金支出	3,000
その他の支出	6,026
<b>財務支出計</b>	<b>44,776</b>
<b>財務活動資金収支差額</b>	<b>▲ 35,064</b>
<b>当期資金収支差額合計</b>	<b>▲ 52,731</b>
前期末支払資金残高	171,491
<b>当期末支払資金残高</b>	<b>118,760</b>

#### 事業活動収支計算書

(自 2012年4月1日 至 2013年3月31日)

(単位:千円)

勘定科目	決算額
介護保険収入他	526,515
その他の事業収入(軽費)	53,509
経常経費補助金収入	76,486
寄付金収入	4,098
雑収入	4,224
借入金元金償還補助金収入	4,312
国庫補助金等特別積立金取崩額	12,147
<b>事業活動収入計</b>	<b>681,291</b>
人件費支出	484,991
事務費支出	60,706
事業費支出	122,802
減価償却費	28,483
引当金繰入	4,448
<b>事業活動支出計</b>	<b>701,430</b>
<b>事業活動収支差額</b>	<b>▲ 20,139</b>
借入金利息補助金収入	742
受取利息配当金収入	52
<b>事業活動外収入計</b>	<b>794</b>
借入金利息支出	742
<b>事業活動外支出計</b>	<b>742</b>
<b>事業活動外収支差額</b>	<b>52</b>
<b>経常収支差額</b>	<b>▲ 20,087</b>
特別収入計	22,064
特別支出計	27,472
<b>特別収支差額</b>	<b>▲ 5,408</b>
<b>当期活動収支差額</b>	<b>▲ 25,495</b>
<b>前期末繰越活動収支差額</b>	<b>254,248</b>
<b>当期末繰越活動収支差額</b>	<b>228,753</b>
その他の積立金取崩額	5,400
その他の積立金積立額	33,000
<b>次期繰越活動収支差額</b>	<b>201,153</b>