

京都認知症総合センタークリニック拠点区分資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	478,000	472,280	5,720
		居宅介護料収入(介護報酬収入)	430,000	421,638	8,362
		居宅介護料収入(利用者負担金収入)	48,000	50,642	-2,642
		医療事業収入	51,555,000	44,497,954	7,057,046
		外来診療収入	50,955,000	38,653,800	12,301,200
		その他の医療事業収入	600,000	5,844,154	-5,244,154
		受取利息配当金収入		19	-19
		受取利息配当金収入		19	-19
		その他の収入	544,000	269,720	274,280
		雑収入	544,000	269,720	274,280
事業活動収入計(1)		52,577,000	45,239,978	7,337,027	
業	支出	人件費支出	70,270,000	66,830,155	3,439,845
		職員給料支出	28,273,000	26,075,011	2,197,989
		職員賞与支出	3,013,000	3,416,498	-403,498
		非常勤職員給与支出	33,948,000	31,806,880	2,141,120
		退職給付支出	377,000	635,050	-258,050
		法定福利費支出	4,659,000	4,896,716	-237,716
		事業費支出	532,000	943,007	-411,007
		保健衛生費支出		108,486	-108,486
		教養娯楽費支出		83,436	-83,436
		水道光熱費支出	375,000	558,171	-183,171
		消耗器具備品費支出	23,000	31,320	-8,320
		保険料支出	62,000	62,050	-50
		賃借料支出	72,000	99,244	-27,244
		雑支出		300	-300
		事務費支出	15,879,000	18,278,757	-2,399,757
		福利厚生費支出	217,000	465,031	-248,031
		職員被服費支出	233,000	107,021	125,979
		旅費交通費支出	13,000	2,260	10,740
		研修研究費支出	541,000	448,110	92,890
		事務消耗品費支出	1,349,000	803,275	545,725
		印刷製本費支出	179,000	221,226	-42,226
		水道光熱費支出	40,000	62,021	-22,021
		燃料費支出	52,000	30,798	21,202
		通信運搬費支出	275,000	252,657	22,343
		広報費支出	235,000	304,758	-69,758
		業務委託費支出	9,087,000	11,459,338	-2,372,338
		手数料支出	3,000	16,166	-13,166
		保険料支出	74,000	55,992	18,008
		賃借料支出	801,000	1,158,946	-357,946
		土地・建物賃借料支出	643,000	643,000	
租税公課支出	874,000	1,118,503	-244,503		
保守料支出	791,000	537,388	253,612		
渉外費支出	35,000	34,870	130		
諸会費支出	420,000	498,000	-78,000		
雑支出	17,000	59,397	-42,397		
支払利息支出	512,000	516,987	-4,987		
支払利息支出	512,000	516,987	-4,987		
事業活動支出計(2)		87,193,000	86,568,906	624,094	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-34,616,000	-41,328,933	6,712,933	
施設	収入	施設整備等収入計(4)			
		設備資金借入金元金償還支出	600,000	600,516	-516

京都認知症総合センタークリニック拠点区分資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
備等による収支	出			
	設備資金借入金元金償還支出	600,000	600,516	-516
	固定資産取得支出		927,060	-927,060
	器具及び備品取得支出		927,060	-927,060
	施設整備等支出計(5)	600,000	1,527,576	-927,576
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-600,000	-1,527,576	927,576
その他の活動による収支	収			
	事業区分間繰入金収入	34,000,000	51,100,000	-17,100,000
	事業区分間繰入金収入	34,000,000	51,100,000	-17,100,000
	その他の活動収入計(7)	34,000,000	51,100,000	-17,100,000
支				
長期運営資金借入金元金償還支出	3,467,000	3,466,962	38	
長期運営資金借入金元金償還支出	3,467,000	3,466,962	38	
	その他の活動支出計(8)	3,467,000	3,466,962	38
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	30,533,000	47,633,038	-17,100,038
	予備費支出(10)			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-4,683,000	4,776,529	-9,459,529
	前期末支払資金残高(12)	2,984,000	2,983,775	225
	当期末支払資金残高(11)+(12)	-1,699,000	7,760,304	-9,459,304

京都認知症総合センタークリニック拠点区分事業活動計算書

(自)平成31年4月1日(至)令和2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)	
収	介護保険事業収益	472,280	79,520	392,760	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	421,638	71,000	350,638	
	介護報酬収益	421,638	71,000	350,638	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	50,642	8,520	42,122	
	介護負担金収益(一般)	50,642	8,520	42,122	
	益	医療事業収益	44,497,954	27,793,415	16,704,539
		外来診療収益	38,653,800	25,143,959	13,509,841
		その他の医療事業収益	5,844,154	2,649,456	3,194,698
		その他の医療事業収益	5,844,154	2,649,456	3,194,698
	サービス活動収益計(1)		44,970,234	27,872,935	17,097,299
サ ー ビ ス 活 動 の 部	人件費	66,554,155	76,039,030	-9,484,875	
	職員給料	26,075,011	27,975,168	-1,900,157	
	職員賞与	3,416,498	3,600,553	-184,055	
	賞与引当金繰入	-276,000	1,370,000	-1,646,000	
	非常勤職員給与	31,806,880	36,752,431	-4,945,551	
	退職給付費用	635,050	777,540	-142,490	
	法定福利費	4,896,716	5,563,338	-666,622	
	事業費	943,007	796,628	146,379	
	保健衛生費	108,486		108,486	
	教養娯楽費	83,436	78,230	5,206	
	水道光熱費	558,171	430,386	127,785	
	消耗器具備品費	31,320	84,595	-53,275	
	保険料	62,050	122,810	-60,760	
	賃借料	99,244	76,030	23,214	
	車両費		4,577	-4,577	
	雑費	300		300	
	事務費	18,278,757	14,634,839	3,643,918	
	福利厚生費	465,031	264,320	200,711	
	職員被服費	107,021	207,910	-100,889	
	旅費交通費	2,260	10,133	-7,873	
	研修研究費	448,110	402,069	46,041	
	事務消耗品費	803,275	1,875,955	-1,072,680	
	印刷製本費	221,226	184,025	37,201	
	水道光熱費	62,021	47,820	14,201	
	燃料費	30,798	41,579	-10,781	
	通信運搬費	252,657	255,685	-3,028	
	広報費	304,758	178,184	126,574	
	業務委託費	11,459,338	8,815,534	2,643,804	
	手数料	16,166	2,536	13,630	
	保険料	55,992	48,732	7,260	
	賃借料	1,158,946	840,728	318,218	
	土地・建物賃借料	643,000	275,000	368,000	
	租税公課	1,118,503	2,406	1,116,097	
	保守料	537,388	713,422	-176,034	
	渉外費	34,870	25,920	8,950	
	諸会費	498,000	429,500	68,500	
雑費	59,397	13,381	46,016		
減価償却費	4,602,670	4,492,015	110,655		
減価償却費	4,602,670	4,492,015	110,655		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-329,999	-829,165	499,166		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-329,999	-829,165	499,166		
サービス活動費用計(2)		90,048,590	95,133,347	-5,084,757	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-45,078,356	-67,260,412	22,182,056	

京都認知症総合センタークリニック拠点区分事業活動計算書

(自)平成31年4月1日(至)令和2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)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	19	19	
		受取利息配当金収益	19	19	
		その他のサービス活動外収益	269,720	590,065	-320,345
		雑収益	269,720	590,065	-320,345
		サービス活動外収益計(4)	269,739	590,065	-320,326
	費用	支払利息	516,987	559,226	-42,239
		支払利息	516,987	559,226	-42,239
		サービス活動外費用計(5)	516,987	559,226	-42,239
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-247,248	30,839	-278,087
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-45,325,604	-67,229,573	21,903,969
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	51,100,000	58,000,000	-6,900,000
		事業区分間繰入金収益	51,100,000	58,000,000	-6,900,000
		特別収益計(8)	51,100,000	58,000,000	-6,900,000
	費用	特別費用計(9)			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	51,100,000	58,000,000	-6,900,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,774,396	-9,229,573	15,003,969	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-827,270	-8,402,303	-9,229,573
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		4,947,126	-827,270	5,774,396
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)		4,947,126	-827,270	5,774,396

京都認知症総合センタークリニック拠点区分事業活動明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 悠仁福祉会 京都認知症総合センタークリニック	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収	介護保険事業収益	472,280	472,280		472,280	
	居宅介護料収益 (介護報酬収益)	421,638	421,638		421,638	
	介護報酬収益	421,638	421,638		421,638	
	居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	50,642	50,642		50,642	
	介護負担金収益 (一般)	50,642	50,642		50,642	
	益	医療事業収益	44,497,954	44,497,954		44,497,954
		外来診療収益	38,653,800	38,653,800		38,653,800
		その他の医療事業収益	5,844,154	5,844,154		5,844,154
		その他の医療事業収益	5,844,154	5,844,154		5,844,154
	サービス活動収益計(1)		44,970,234	44,970,234		44,970,234
ビ ス 活 動 の 部	人件費	66,554,155	66,554,155		66,554,155	
	職員給料	26,075,011	26,075,011		26,075,011	
	職員賞与	3,416,498	3,416,498		3,416,498	
	賞与引当金繰入	-276,000	-276,000		-276,000	
	非常勤職員給与	31,806,880	31,806,880		31,806,880	
	退職給付費用	635,050	635,050		635,050	
	法定福利費	4,896,716	4,896,716		4,896,716	
	事業費	943,007	943,007		943,007	
	保健衛生費	108,486	108,486		108,486	
	教養娯楽費	83,436	83,436		83,436	
	水道光熱費	558,171	558,171		558,171	
	消耗器具備品費	31,320	31,320		31,320	
	保険料	62,050	62,050		62,050	
	賃借料	99,244	99,244		99,244	
	雑費	300	300		300	
	事務費	18,278,757	18,278,757		18,278,757	
	福利厚生費	465,031	465,031		465,031	
	職員被服費	107,021	107,021		107,021	
	旅費交通費	2,260	2,260		2,260	
	研修研究費	448,110	448,110		448,110	
	事務消耗品費	803,275	803,275		803,275	
	印刷製本費	221,226	221,226		221,226	
	水道光熱費	62,021	62,021		62,021	
	燃料費	30,798	30,798		30,798	
	通信運搬費	252,657	252,657		252,657	
	広報費	304,758	304,758		304,758	
	業務委託費	11,459,338	11,459,338		11,459,338	
	手数料	16,166	16,166		16,166	
	保険料	55,992	55,992		55,992	
	賃借料	1,158,946	1,158,946		1,158,946	
	土地・建物賃借料	643,000	643,000		643,000	
	租税公課	1,118,503	1,118,503		1,118,503	
	保守料	537,388	537,388		537,388	
渉外費	34,870	34,870		34,870		
諸会費	498,000	498,000		498,000		
雑費	59,397	59,397		59,397		
減価償却費	4,602,670	4,602,670		4,602,670		
減価償却費	4,602,670	4,602,670		4,602,670		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-329,999	-329,999		-329,999		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-329,999	-329,999		-329,999		
サービス活動費用計(2)		90,048,590	90,048,590		90,048,590	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-45,078,356	-45,078,356		-45,078,356	
サ ー ビ ス	受取利息配当金収益	19	19		19	
	受取利息配当金収益	19	19		19	
	その他のサービス活動外収益	269,720	269,720		269,720	

京都認知症総合センタークリニック拠点区分事業活動明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉法人 悠仁福祉 京都認知症総合セ ンタークリニック	合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
ス 活 動 外 増 減 の 部	益	雑収益	269,720	269,720	269,720	
		サービス活動外収益計(4)	269,739	269,739	269,739	
	費	支払利息	516,987	516,987		516,987
		支払利息	516,987	516,987		516,987
		サービス活動外費用計(5)	516,987	516,987		516,987
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-247,248	-247,248		-247,248
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-45,325,604	-45,325,604		-45,325,604

京都認知症総合センタークリニック拠点区分貸借対照表

令和 2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	10,443,610	7,113,525	3,330,085	8,421,602	9,567,234	-1,145,632
現金預金	2,085,769	214,891	1,870,878	1,143,752	978,001	165,751
事業未収金	7,811,516	6,338,312	1,473,204	210,100		210,100
未収金	440,000	520,000	-80,000	1,177,364	600,540	576,824
立替金	66,000	14,902	51,098	3,466,932	3,466,944	-12
前払費用	28,600	25,420	3,180	1,319,454	2,201,368	-881,914
仮払金	11,725		11,725		950,381	-950,381
固定資産	65,918,629	69,594,239	-3,675,610	10,000		10,000
基本財産	56,417,075	58,753,915	-2,336,840	1,094,000	1,370,000	-276,000
建物	56,417,075	58,753,915	-2,336,840	47,680,174	52,324,464	-4,644,290
その他の固定資産	9,501,554	10,840,324	-1,338,770	40,737,100	41,914,440	-1,177,340
構築物	1,640,524	1,731,586	-91,062			
器具及び備品	2,545,347	2,027,817	517,530	6,943,074	10,410,024	-3,466,950
権利	1,205,000	1,615,000	-410,000			
ソフトウェア	4,110,683	5,465,921	-1,355,238			
				56,101,776	61,891,698	-5,789,922
				負債の部合計		
				純資産の部		
				15,313,337	15,643,336	-329,999
				15,313,337	15,643,336	-329,999
				4,947,126	-827,270	5,774,396
				4,947,126	-827,270	5,774,396
				5,774,396	-9,229,573	15,003,969
				20,260,463	14,816,066	5,444,397
				純資産の部合計		
	76,362,239	76,707,764	-345,525	76,362,239	76,707,764	-345,525
	資産の部合計			負債及び純資産の部合計		

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

○満期保有目的の債権等：償却原価法（定額法）

○上記以外の有価証券で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、車輛運搬具ならびに器具及び備品：定額法

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を洗替法にて計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

常勤職員について、京都府民間社会福祉施設職員共済会の運営規則に定める普通及び特別退職給付制度に加入していたが、平成27年10月より、京都社会福祉事業企業年金が運営する新しい退職金制度である企業年金基金制度に移行している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 京都認知症総合センタークリニック拠点計算書類

（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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

当拠点区分におけるサービス区分の内容は以下のとおりとなっている。

ア. 京都認知症総合センタークリニック

5. 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
建物	58,753,915	0	2,336,840	56,417,075
合 計	58,753,915	0	2,336,840	56,417,075

6. 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し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）56,417,075円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）41,914,464円

8. 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
建物（基本財産）	61,285,477	4,868,402	56,417,075
構築物	1,830,231	189,707	1,640,524
器具及備品	3,316,992	771,645	2,545,347
権利	2,050,000	845,000	1,205,000
ソフトウェア	6,776,190	2,665,507	4,110,683
合 計	75,258,890	9,340,261	65,918,629

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	7,811,516	0	7,811,516
未収金	440,000	0	440,000
立替金	66,000	0	66,000
合 計	8,317,516	0	8,317,516

10. 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、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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