

鳳凰槇島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	162,171,000	165,615,495	-3,444,495
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	118,138,000	124,947,102	-6,809,102
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	13,607,000	13,879,351	-272,351
	居宅介護支援介護料収入		58,489	-58,489
	利用者等利用料収入	30,426,000	30,898,681	-472,681
	その他の事業収入 (保険等査定減)		270,500	-270,500
	(保険等査定減)		4,438,628	-4,438,628
	受取利息配当金収入	1,000	181	819
	受取利息配当金収入	1,000	181	819
	その他の収入	1,597,000	1,852,459	-255,459
	利用者等外給食費収入	5,000	4,120	880
	雑収入	1,592,000	1,848,339	-256,339
	事業活動収入計(1)	163,769,000	167,468,135	-3,699,135
活動による収入	支出			
	人件費支出	121,382,000	127,641,469	-6,259,469
	職員給料支出	76,060,000	78,335,896	-2,275,896
	職員賞与支出	14,237,000	13,979,452	257,548
	非常勤職員給与支出	12,653,000	17,672,476	-5,019,476
	退職給付支出	2,299,000	2,237,092	61,908
	法定福利費支出	16,133,000	15,416,553	716,447
	事業費支出	15,525,000	15,848,045	-323,045
	給食費支出	6,345,000	6,276,031	68,969
	介護用品費支出	725,000	780,892	-55,892
	保健衛生費支出	116,000	100,096	15,904
	教養娯楽費支出	456,000	467,407	-11,407
	水道光熱費支出	3,987,000	4,285,006	-298,006
	消耗器具備品費支出	904,000	910,380	-6,380
	保険料支出	144,000	143,368	632
	賃借料支出	1,828,000	1,816,607	11,393
	車輛費支出	883,000	1,057,828	-174,828
	雑支出	137,000	10,430	126,570
	事務費支出	16,408,000	16,812,759	-404,759
	福利厚生費支出	1,307,000	2,055,630	-748,630
	職員被服費支出	72,000	136,611	-64,611
	旅費交通費支出	59,000	128,613	-69,613
	研修研究費支出	148,000	339,612	-191,612
	事務消耗品費支出	1,373,000	903,157	469,843
	印刷製本費支出	376,000	194,530	181,470
	修繕費支出	351,000	299,498	51,502
	通信運搬費支出	725,000	684,807	40,193
	広報費支出	126,000	207,838	-81,838
	業務委託費支出	713,000	704,940	8,060
	手数料支出	1,096,000	1,606,686	-510,686
	保険料支出	231,000	287,525	-56,525
	賃借料支出	295,000	322,586	-27,586
	土地・建物賃借料支出	8,762,000	8,061,824	700,176
租税公課支出	5,000	48,540	-43,540	
保守料支出	211,000	274,293	-63,293	
渉外費支出		10,649	-10,649	
諸会費支出	194,000	114,400	79,600	
雑支出	364,000	431,020	-67,020	
事業活動支出計(2)	153,315,000	160,302,273	-6,987,273	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,454,000	7,165,862	3,288,138	
施収				

鳳凰旗島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)
設 整 備 等 に よ る 収 支	入			
	施設整備等収入計(4)			
	支			
	施設整備等支出計(5)			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収			
	その他の活動による収入	420,000	420,000	
	管理費収入	420,000	420,000	
	その他の活動収入計(7)	420,000	420,000	
	支			
	長期運営資金借入金元金償還支出	853,000	853,000	
	長期運営資金借入金元金償還支出	853,000	853,000	
	拠点区分間繰入金支出	6,000,000	483,878	5,516,122
	拠点区分間繰入金支出	6,000,000	483,878	5,516,122
	その他の活動による支出	255,000	255,000	
管理費返還等による支出	255,000	255,000		
その他の活動支出計(8)	7,108,000	1,591,878	5,516,122	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-6,688,000	-1,171,878	-5,516,122	
	予備費支出(10)			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,766,000	5,993,984	-2,227,984
	前期末支払資金残高(12)	26,357,000	26,357,279	279
	当期末支払資金残高(11)+(12)	30,123,000	32,351,263	-2,228,263

鳳凰槇島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	介護保険事業収益	165,615,495	166,437,645	-822,150
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	124,947,102	114,880,352	10,066,750
	介護報酬収益	124,947,102	114,880,352	10,066,750
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	13,879,351	12,624,262	1,255,089
	介護負担金収益(一般)	13,879,351	12,624,262	1,255,089
	居宅介護支援介護料収益	58,489	11,451,783	-11,393,294
	居宅介護支援介護料収益	58,489	10,722,183	-10,663,694
	介護予防支援介護料収益		729,600	-729,600
	利用者等利用料収益	30,898,681	27,463,968	3,434,713
	地域密着型介護サービス利用料収益	30,898,681	27,463,968	3,434,713
	その他の事業収益	270,500	17,280	253,220
	補助金事業収益	270,500		270,500
	受託事業収益 (保険等査定減)	4,438,628	17,280	-17,280
	4,438,628		4,438,628	
	サービス活動収益計(1)	165,615,495	166,437,645	-822,150
サービス活動増減の部	人件費	128,046,469	142,745,321	-14,698,852
	職員給料	78,335,896	88,600,520	-10,264,624
	職員賞与	13,979,452	13,779,914	199,538
	賞与引当金繰入	405,000	4,091,000	-3,686,000
	非常勤職員給与	17,672,476	15,712,791	1,959,685
	派遣職員費		685,260	-685,260
	退職給付費用	2,237,092	2,495,034	-257,942
	法定福利費	15,416,553	17,380,802	-1,964,249
	事業費	15,848,045	15,692,565	155,480
	給食費	6,276,031	6,338,503	-62,472
	介護用品費	780,892	726,382	54,510
	保健衛生費	100,096	113,916	-13,820
	教養娯楽費	467,407	464,565	2,842
	水道光熱費	4,285,006	4,222,574	62,432
	消耗器具備品費	910,380	850,875	59,505
	保険料	143,368	143,689	-321
	賃借料	1,816,607	1,810,392	6,215
	車輛費	1,057,828	1,021,669	36,159
	雑費	10,430		10,430
	事務費	16,812,759	16,693,599	119,160
	福利厚生費	2,055,630	1,419,898	635,732
	職員被服費	136,611	57,887	78,724
	旅費交通費	128,613	61,246	67,367
	研修研究費	339,612	279,104	60,508
	事務消耗品費	903,157	1,075,784	-172,627
	印刷製本費	194,530	374,940	-180,410
	水道光熱費		44,757	-44,757
	燃料費		34,515	-34,515
	修繕費	299,498	253,800	45,698
	通信運搬費	684,807	812,860	-128,053
	広報費	207,838	96,107	111,731
	業務委託費	704,940	756,247	-51,307
	手数料	1,606,686	1,971,196	-364,510
保険料	287,525	270,503	17,022	
賃借料	322,586	297,393	25,193	
土地・建物賃借料	8,061,824	8,059,824	2,000	
租税公課	48,540	4,000	44,540	
保守料	274,293	227,590	46,703	

鳳凰槇島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)	
	渉外費	10,649	13,356	-2,707	
	諸会費	114,400	218,300	-103,900	
	雑費	431,020	364,292	66,728	
	減価償却費	2,858,825	3,187,535	-328,710	
	減価償却費	2,858,825	3,187,535	-328,710	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,635,183	-1,652,886	17,703	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,635,183	-1,652,886	17,703	
	サービス活動費用計(2)	161,930,915	176,666,134	-14,735,219	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,684,580	-10,228,489	13,913,069	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	181	125	56
		受取利息配当金収益	181	125	56
		その他のサービス活動外収益	1,852,459	1,894,795	-42,336
		利用者等外給食収益	4,120	1,960	2,160
		雑収益	1,848,339	1,892,835	-44,496
		サービス活動外収益計(4)	1,852,640	1,894,920	-42,280
	費用	支払利息		104,745	-104,745
		支払利息		104,745	-104,745
		サービス活動外費用計(5)		104,745	-104,745
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,852,640	-1,790,175	62,465
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,537,220	-8,438,314	13,975,534	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益		23,644,792	-23,644,792
		拠点区分間繰入金収益		23,644,792	-23,644,792
		拠点区分間固定資産移管収益	43,551		43,551
		拠点区分間固定資産移管収益	43,551		43,551
		特別収益計(8)	43,551	23,644,792	-23,601,241
	費用	拠点区分間繰入金費用	483,878		483,878
		拠点区分間繰入金費用	483,878		483,878
		拠点区分間固定資産移管費用	591,336		591,336
		拠点区分間固定資産移管費用	591,336		591,336
		特別費用計(9)	1,075,214		1,075,214
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,031,663	23,644,792	-24,676,455	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,505,557	15,206,478	-10,700,921	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	25,180,374	9,973,896	15,206,478	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	29,685,931	25,180,374	4,505,557	
	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)	29,685,931	25,180,374	4,505,557

鳳凰槇島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			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		グループホーム鳳凰槇島	複合型施設鳳凰槇島	居宅介護支援事業所 槇島センター			
収 益	介護保険事業収益	85,260,743	80,296,263	58,489	165,615,495		165,615,495
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	58,497,758	66,449,344		124,947,102		124,947,102
	介護報酬収益	58,497,758	66,449,344		124,947,102		124,947,102
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	6,619,895	7,259,456		13,879,351		13,879,351
	介護負担金収益(一般)	6,619,895	7,259,456		13,879,351		13,879,351
	居宅介護支援介護料収益			58,489	58,489		58,489
	居宅介護支援介護料収益			58,489	58,489		58,489
	利用者等利用料収益	23,564,876	7,333,805		30,898,681		30,898,681
	地域密着型介護サービス利用料収益	23,564,876	7,333,805		30,898,681		30,898,681
	その他の事業収益	270,500			270,500		270,500
補助金事業収益	270,500			270,500		270,500	
(保険等査定減)	3,692,286	746,342		4,438,628		4,438,628	
サービス活動収益計(1)	85,260,743	80,296,263	58,489	165,615,495		165,615,495	
ビ ス 活 動 費 の 部	人件費	64,195,218	63,851,251		128,046,469		128,046,469
	職員給料	39,955,978	38,379,918		78,335,896		78,335,896
	職員賞与	6,760,363	7,219,089		13,979,452		13,979,452
	賞与引当金繰入	188,000	217,000		405,000		405,000
	非常勤職員給与	9,326,993	8,345,483		17,672,476		17,672,476
	退職給付費用	783,932	1,453,160		2,237,092		2,237,092
	法定福利費	7,179,952	8,236,601		15,416,553		15,416,553
	事業費	10,743,738	5,104,307		15,848,045		15,848,045
	給食費	4,446,117	1,829,914		6,276,031		6,276,031
	介護用品費	275,039	505,853		780,892		780,892
	保健衛生費	82,678	17,418		100,096		100,096
	教養娯楽費	372,839	94,568		467,407		467,407
	水道光熱費	3,262,183	1,022,823		4,285,006		4,285,006
	消耗器具備品費	635,621	274,759		910,380		910,380
	保険料	81,625	61,743		143,368		143,368
	賃借料	1,489,310	327,297		1,816,607		1,816,607
	車輛費	87,896	969,932		1,057,828		1,057,828
	雑費	10,430			10,430		10,430
	事務費	8,074,727	8,738,032		16,812,759		16,812,759
	福利厚生費	787,452	1,268,178		2,055,630		2,055,630
	職員被服費	48,539	88,072		136,611		136,611
	旅費交通費	16,681	111,932		128,613		128,613
	研修研究費	107,342	232,270		339,612		339,612
	事務消耗品費	505,037	398,120		903,157		903,157
	印刷製本費	109,214	85,316		194,530		194,530
	修繕費	93,074	206,424		299,498		299,498
	通信運搬費	262,497	422,310		684,807		684,807
広報費	181,068	26,770		207,838		207,838	
業務委託費	442,106	262,834		704,940		704,940	
手数料	865,584	741,102		1,606,686		1,606,686	
保険料	49,795	237,730		287,525		287,525	
賃借料	216,952	105,634		322,586		322,586	
土地・建物賃借料	3,873,300	4,188,524		8,061,824		8,061,824	
租税公課		48,540		48,540		48,540	
保守料	140,337	133,956		274,293		274,293	
渉外費	10,649			10,649		10,649	
諸会費	83,000	31,400		114,400		114,400	
雑費	282,100	148,920		431,020		431,020	
減価償却費	1,338,685	1,520,140		2,858,825		2,858,825	
減価償却費	1,338,685	1,520,140		2,858,825		2,858,825	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,106,390	-528,793		-1,635,183		-1,635,183	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,106,390	-528,793		-1,635,183		-1,635,183	
サービス活動費用計(2)	83,245,978	78,684,937		161,930,915		161,930,915	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,014,765	1,611,326	58,489	3,684,580		3,684,580	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	181			181		181
	受取利息配当金収益	181			181		181
	その他のサービス活動外収益	668,006	1,184,453		1,852,459		1,852,459
	利用者等外給食収益	1,920	2,200		4,120		4,120
	雑収益	666,086	1,182,253		1,848,339		1,848,339
サービス活動外収益計(4)	668,187	1,184,453		1,852,640		1,852,640	
サービス活動外費用計(5)							
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	668,187	1,184,453		1,852,640		1,852,640	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,682,952	2,795,779	58,489	5,537,220		5,537,220	

鳳凰槇島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						
現金預金	36,019,949	42,641,304	-6,621,355	8,164,686	21,228,025	-13,063,339
事業未収金	5,959,125	14,117,196	-8,158,071	1,328,989	1,210,749	118,240
未収金	29,710,432	28,055,800	1,654,632	1年以内返済予定長期運営資金借入金	853,000	-853,000
立替金	35,270	63,450	-63,450	未払費用	3,485,002	-1,145,652
前払費用	255,412	369,588	-114,176	職員預り金	2,760,521	-2,760,174
仮払金	59,710	59,710	59,710	拠点区分間借入金	8,827,753	-8,827,753
固定資産				賞与引当金	4,091,000	405,000
その他の固定資産	3,318,113	6,724,723	-3,406,610	固定負債	1,083,000	165,000
車輛運搬具	3,318,113	6,724,723	-3,406,610	長期預り金	1,083,000	165,000
器具及び備品	87,838	921,287	-833,449	負債の部合計	9,247,686	22,146,025
権利	1,018,131	2,798,653	-1,780,522	純 資 産 の 部		
ソフトウェア	1,625,000	1,625,000		国庫補助金等特別積立金	404,445	-1,635,183
	587,144	1,379,783	-792,639	国庫補助金等特別積立金	404,445	-1,635,183
				次期繰越活動増減差額	29,685,931	4,505,557
				次期繰越活動増減差額	29,685,931	4,505,557
				(うち当期活動増減差額)	4,505,557	-10,700,921
				純資産の部合計	30,090,376	2,870,374
資産の部合計	39,338,062	49,366,027	-10,027,965	負債及び純資産の部合計	49,366,027	-10,027,965

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：償却減価法（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より計上している。

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金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等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 鳳凰槇島拠点計算書類(会計基準省令 第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊶)）

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊷)）は省略している

当拠点区分におけるサービス区分は以下のとおりになっている。

ア. 認知症対応型共同生活介護 グループホーム鳳凰槇島

イ. 複合型サービス 複合型施設鳳凰槇島

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。

該当なし

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、担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。
該当なし

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
車輛及び運搬具	7,209,942	7,122,104	87,838
器具及び備品	11,464,221	10,446,090	1,018,131
権利	1,625,000	0	1,625,000
ソフトウェア	1,006,526	419,382	587,144
合 計	21,305,689	17,987,576	3,318,113

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	29,710,432	0	29,710,432
未収金 立替金	35,270	0	35,270
合 計	29,745,702	0	29,745,702

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。
(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

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