

ヴィラ鳳凰特養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	介護保険事業収入	876,542,000	867,537,335	9,004,665	
	施設介護料収入	314,892,000	307,460,929	7,431,071	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	193,997,000	196,070,296	-2,073,296	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	24,131,000	25,107,449	-976,449	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	87,300,000	86,678,241	621,759	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	11,269,000	11,297,004	-28,004	
	居宅介護支援介護料収入	38,372,000	37,188,269	1,183,731	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	14,371,000	10,217,901	4,153,099	
	利用者等利用料収入	188,240,000	187,878,874	361,126	
	その他の事業収入	3,970,000	5,638,372	-1,668,372	
	医療事業収入	7,905,000	9,661,910	-1,756,910	
	訪問看護療養費収入	7,412,000	9,622,950	-2,210,950	
	訪問看護利用料収入	493,000	38,960	454,040	
	借入金利息補助金収入	1,387,000	1,387,260	-260	
	借入金利息補助金収入	1,387,000	1,387,260	-260	
	経常経費寄附金収入	50,000	3,072,600	-3,022,600	
	経常経費寄附金収入	50,000	3,072,600	-3,022,600	
	受取利息配当金収入	1,000	611	389	
	受取利息配当金収入	1,000	611	389	
	その他の収入	6,230,000	5,310,941	919,059	
	受入研修費収入	150,000	202,000	-52,000	
	利用者等外給食費収入	76,000	65,700	10,300	
	雑収入	6,004,000	5,043,241	960,759	
	事業活動収入計(1)		892,115,000	886,970,657	5,144,343
	活動に よる 収入	人件費支出	587,026,000	576,238,117	10,787,883
		役員報酬支出	150,000	275,000	-125,000
職員給料支出		343,603,000	339,054,417	4,548,583	
職員賞与支出		59,764,000	58,465,899	1,298,101	
非常勤職員給与支出		101,821,000	101,148,278	672,722	
退職給付支出		9,742,000	10,047,245	-305,245	
法定福利費支出		71,946,000	67,247,278	4,698,722	
事業費支出		91,008,000	92,705,370	-1,697,370	
給食費支出		37,657,000	39,622,001	-1,965,001	
介護用品費支出		10,649,000	11,018,197	-369,197	
保健衛生費支出		2,735,000	3,109,593	-374,593	
教養娯楽費支出		3,849,000	3,851,766	-2,766	
水道光熱費支出		19,969,000	19,661,753	307,247	
消耗器具備品費支出		5,280,000	2,968,781	2,311,219	
保険料支出		708,000	731,140	-23,140	
賃借料支出		6,532,000	6,708,360	-176,360	
葬祭費支出		50,000	20,000	30,000	
車輛費支出		2,984,000	3,734,531	-750,531	
雑支出		595,000	1,279,248	-684,248	
事務費支出		102,073,000	98,828,334	3,244,666	
福利厚生費支出	6,284,000	5,277,428	1,006,572		
職員被服費支出	1,084,000	1,121,901	-37,901		
旅費交通費支出	360,000	496,559	-136,559		
研修研究費支出	522,000	523,307	-1,307		
事務消耗品費支出	8,767,000	7,116,098	1,650,902		
印刷製本費支出	1,703,000	1,408,481	294,519		
水道光熱費支出	2,930,000	3,716,306	-786,306		
燃料費支出	76,000	61,080	14,920		
修繕費支出	2,561,000	1,353,764	1,207,236		

ヴィラ鳳凰特養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)	
支	出				
	通信運搬費支出	3,324,000	3,866,078	-542,078	
	広報費支出	1,679,000	2,025,127	-346,127	
	業務委託費支出	48,811,000	47,390,563	1,420,437	
	手数料支出	6,552,000	6,994,197	-442,197	
	保険料支出	1,791,000	1,572,659	218,341	
	賃借料支出	3,240,000	3,686,747	-446,747	
	土地・建物賃借料支出	6,006,000	6,207,270	-201,270	
	租税公課支出	593,000	692,397	-99,397	
	保守料支出	3,691,000	3,563,330	127,670	
	渉外費支出	188,000	92,833	95,167	
	諸会費支出	374,000	341,600	32,400	
	雑支出	1,537,000	1,320,609	216,391	
	支払利息支出	8,975,000	9,046,773	-71,773	
支払利息支出	8,975,000	9,046,773	-71,773		
事業活動支出計(2)		789,082,000	776,818,594	12,263,406	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		103,033,000	110,152,063	-7,119,063	
施設整備等による収支	収				
	施設整備等補助金収入	1,840,000	1,840,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,840,000	1,840,000		
	固定資産売却収入		10,000	-10,000	
	その他の売却収入		10,000	-10,000	
	施設整備等収入計(4)		1,840,000	1,850,000	-10,000
	支				
	設備資金借入金元金償還支出	36,633,000	36,632,808	192	
	設備資金借入金元金償還支出	36,633,000	36,632,808	192	
	固定資産取得支出	22,670,000	4,517,365	18,152,635	
車輜運搬具取得支出	150,000		150,000		
器具及び備品取得支出	22,520,000	4,135,065	18,384,935		
その他の取得支出		310,000	-310,000		
ソフトウェア取得支出		72,300	-72,300		
施設整備等支出計(5)		59,303,000	41,150,173	18,152,827	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-57,463,000	-39,300,173	-18,162,827	
その他の活動による収支	収				
	拠点区分間繰入金収入	11,000,000	483,878	10,516,122	
	拠点区分間繰入金収入	11,000,000	483,878	10,516,122	
	その他の活動収入計(7)		11,000,000	483,878	10,516,122
	支				
	長期運営資金借入金元金償還支出	6,697,000	6,697,038	-38	
	長期運営資金借入金元金償還支出	6,697,000	6,697,038	-38	
	長期貸付金支出	1,200,000	600,000	600,000	
	長期貸付金支出	1,200,000	600,000	600,000	
	事業区分間繰入金支出	34,000,000	51,100,000	-17,100,000	
事業区分間繰入金支出	34,000,000	51,100,000	-17,100,000		
拠点区分間繰入金支出	13,100,000	16,600,000	-3,500,000		
拠点区分間繰入金支出	13,100,000	16,600,000	-3,500,000		
その他の活動支出計(8)		54,997,000	74,997,038	-20,000,038	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-43,997,000	-74,513,160	30,516,160	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,573,000	-3,661,270	5,234,270	
前期末支払資金残高(12)		135,512,000	135,512,419	-419	
当期末支払資金残高(11)+(12)		137,085,000	131,851,149	5,233,851	

ヴィラ鳳凰特養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	867,537,335	803,707,928	63,829,407
	施設介護料収益	307,460,929	299,210,613	8,250,316
	介護報酬収益	271,713,936	263,921,771	7,792,165
	利用者負担金収益(一般)	35,746,993	35,288,842	458,151
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	196,070,296	184,058,449	12,011,847
	介護報酬収益	194,566,467	183,762,418	10,804,049
	介護予防報酬収益	1,503,829	296,031	1,207,798
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	25,107,449	22,915,951	2,191,498
	介護負担金収益(一般)	24,842,482	22,878,826	1,963,656
	介護予防負担金収益(一般)	264,967	37,125	227,842
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	86,678,241	71,057,431	15,620,810
	介護報酬収益	86,678,241	71,057,431	15,620,810
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	11,297,004	9,367,252	1,929,752
	介護負担金収益(一般)	11,297,004	9,367,252	1,929,752
	居宅介護支援介護料収益	37,188,269	18,914,791	18,273,478
	居宅介護支援介護料収益	35,556,269	18,091,148	17,465,121
	介護予防支援介護料収益	1,632,000	823,643	808,357
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	10,217,901	11,372,054	-1,154,153
	事業費収益	9,117,893	10,740,610	-1,622,717
	事業負担金収益	1,100,008	631,444	468,564
	利用者等利用料収益	187,878,874	180,789,127	7,089,747
益	施設サービス利用料収益	1,178,378	1,245,870	-67,492
	居宅介護サービス利用料収益	3,199,159	2,698,297	500,862
	地域密着型介護サービス利用料収益	31,694,231	28,778,969	2,915,262
	食費収益(一般)	62,728,258	60,079,845	2,648,413
	居住費収益(一般)	88,935,690	87,198,019	1,737,671
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	143,158	788,127	-644,969
	その他の事業収益	5,638,372	6,022,260	-383,888
	補助金事業収益	5,126,554	5,974,200	-847,646
	受託事業収益	511,818	48,060	463,758
	医療事業収益	9,661,910	2,548,810	7,113,100
ス	訪問看護療養費収益	9,622,950	2,527,680	7,095,270
	訪問看護利用料収益	38,960	21,130	17,830
	訪問看護基本利用料収益	38,960	21,130	17,830
	経常経費寄附金収益	3,072,600	48,000	3,024,600
経常経費寄附金収益	3,072,600	48,000	3,024,600	
サービス活動収益計(1)		880,271,845	806,304,738	73,967,107
活	人件費	576,127,117	554,152,420	21,974,697
	役員報酬	275,000	180,000	95,000
	職員給料	339,054,417	330,434,045	8,620,372
	職員賞与	58,465,899	58,635,333	-169,434
	賞与引当金繰入	-111,000	20,511,000	-20,622,000
	非常勤職員給与	101,148,278	69,911,254	31,237,024
	退職給付費用	10,047,245	9,707,508	339,737
	法定福利費	67,247,278	64,773,280	2,473,998
	事業費	92,705,370	90,262,119	2,443,251
	給食費	39,622,001	37,387,523	2,234,478
	介護用品費	11,018,197	10,333,104	685,093
	保健衛生費	3,109,593	2,729,860	379,733
	教養娯楽費	3,851,766	3,466,387	385,379
	水道光熱費	19,661,753	20,921,379	-1,259,626
	消耗器具備品費	2,968,781	3,781,994	-813,213
	保険料	731,140	671,340	59,800

ヴィラ鳳凰特養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)
減 の 部 用		賃借料	6,708,360	6,414,650	293,710
		葬祭費	20,000	30,000	-10,000
		車輛費	3,734,531	3,367,552	366,979
		雑費	1,279,248	1,158,330	120,918
		事務費	98,828,334	96,270,805	2,557,529
		福利厚生費	5,277,428	6,166,964	-889,536
		職員被服費	1,121,901	1,106,148	15,753
		旅費交通費	496,559	319,265	177,294
		研修研究費	523,307	452,426	70,881
		事務消耗品費	7,116,098	9,806,188	-2,690,090
		印刷製本費	1,408,481	1,453,983	-45,502
		水道光熱費	3,716,306	3,133,564	582,742
		燃料費	61,080	39,917	21,163
		修繕費	1,353,764	1,901,445	-547,681
		通信運搬費	3,866,078	3,115,275	750,803
		広報費	2,025,127	2,439,838	-414,711
		業務委託費	47,390,563	46,626,193	764,370
		手数料	6,994,197	3,522,812	3,471,385
		保険料	1,572,659	1,331,595	241,064
		賃借料	3,686,747	3,246,923	439,824
		土地・建物賃借料	6,207,270	5,996,044	211,226
		租税公課	692,397	28,144	664,253
		保守料	3,563,330	3,565,381	-2,051
		渉外費	92,833	171,548	-78,715
		諸会費	341,600	305,100	36,500
		雑費	1,320,609	1,542,052	-221,443
		減価償却費	58,388,103	57,105,296	1,282,807
	減価償却費	58,388,103	57,105,296	1,282,807	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,947,820	-16,112,522	164,702	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,947,820	-16,112,522	164,702	
	サービス活動費用計(2)	810,101,104	781,678,118	28,422,986	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	70,170,741	24,626,620	45,544,121	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益 費 用	借入金利息補助金収益	1,387,260	1,560,668	-173,408
		借入金利息補助金収益	1,387,260	1,560,668	-173,408
		受取利息配当金収益	611	778	-167
		受取利息配当金収益	611	778	-167
		その他のサービス活動外収益	5,310,941	6,633,166	-1,322,225
		受入研修費収益	202,000	209,500	-7,500
		利用者等外給食収益	65,700	86,660	-20,960
		雑収益	5,043,241	6,337,006	-1,293,765
		サービス活動外収益計(4)	6,698,812	8,194,612	-1,495,800
		支払利息	9,046,773	9,341,592	-294,819
支払利息	9,046,773	9,341,592	-294,819		
サービス活動外費用計(5)	9,046,773	9,341,592	-294,819		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,347,961	-1,146,980	-1,200,981		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	67,822,780	23,479,640	44,343,140		
特 別	収 益	施設整備等補助金収益	1,840,000	1,840,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,840,000	1,840,000	
		拠点区分間繰入金収益	483,878	48,000,000	-47,516,122
		拠点区分間繰入金収益	483,878	48,000,000	-47,516,122
		拠点区分間固定資産移管収益	591,336		591,336
拠点区分間固定資産移管収益	591,336		591,336		
特別収益計(8)	2,915,214	49,840,000	-46,924,786		

ヴィラ鳳凰特養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)
増減の部	固定資産売却損・処分損	3		3
	器具及び備品売却損・処分損	3		3
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,840,000	1,840,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,840,000	1,840,000	
	事業区分間繰入金費用	51,100,000	58,000,000	-6,900,000
	事業区分間繰入金費用	51,100,000	58,000,000	-6,900,000
	拠点区分間繰入金費用	16,600,000	41,644,792	-25,044,792
	拠点区分間繰入金費用	16,600,000	41,644,792	-25,044,792
	拠点区分間固定資産移管費用	43,551		43,551
	拠点区分間固定資産移管費用	43,551		43,551
	特別費用計(9)	69,583,554	101,484,792	-31,901,238
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-66,668,340	-51,644,792	-15,023,548
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,154,440	-28,165,152	29,319,592
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	119,679,800	147,844,952	-28,165,152
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	120,834,240	119,679,800	1,154,440
	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)	120,834,240	119,679,800

ヴィラ鳳凰特養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)

Table with columns: 勘定科目, 法人本部, 特別養老人ホーム ヴィラ鳳凰, ショートステイ ヴィラ鳳凰, デイサービスセンター ヴィラ鳳凰, 介護支援事業所 ヴィラ鳳凰, 訪問看護ステーション ヴィラ鳳凰, グループホーム ヴィラ鳳凰, オレンジデイ ヴィラ鳳凰, 合計, 内部取引消去, 拠点区分合計. Rows include 収入, 費用, and 増減. Total values are provided at the bottom of each section.

ヴィラ鳳凰特養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		増 減	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末		
流動資産	219,636,767	223,748,515	-4,111,748	155,733,646	152,076,936	3,656,710
現金預金	66,595,260	75,262,130	-8,666,870	60,000,000	50,000,000	10,000,000
事業未収金	147,423,618	133,474,801	13,948,817	12,877,878	13,400,521	-522,643
未収金	371,867	54,900	316,967	40,850,960	36,632,784	4,218,176
未収補助金	3,569,054	4,505,700	-936,646	6,697,068	6,697,056	12
立替金	372,964	226,894	146,070	11,654,439	14,727,322	-3,072,883
前払費用	1,269,004	1,396,337	-127,333	22,275	30,599	-8,324
拠点区分間貸付金		8,827,753	-8,827,753	3,146,316	10,077,654	-6,931,338
仮払金	35,000		35,000	84,710		84,710
固定資産	932,457,564	985,190,520	-52,732,956	20,400,000	20,511,000	-111,000
基本財産	894,750,126	946,190,054	-51,439,928	506,140,276	553,688,310	-47,548,034
建物	894,750,126	946,190,054	-51,439,928	492,728,350	533,579,334	-40,850,984
その他の固定資産	37,707,438	39,000,466	-1,293,028	13,411,926	20,108,976	-6,697,050
建物	108,445	140,102	-31,657	661,873,922	705,765,246	-43,891,324
構築物	12,041,618	12,707,531	-665,913			
車輜運搬具	582,516	846,690	-264,174	92,462,000	92,462,000	
器具及び備品	13,213,620	12,700,060	513,560	92,462,000	92,462,000	
権利	2,114,052	2,317,934	-203,882	276,924,169	291,031,989	-14,107,820
ソフトウェア	5,647,187	6,888,149	-1,240,962	276,924,169	291,031,989	-14,107,820
長期貸付金	4,000,000	3,400,000	600,000	120,834,240	119,679,800	1,154,440
				120,834,240	119,679,800	1,154,440
				1,154,440	-28,165,152	29,319,592
				490,220,409	509,173,789	-12,953,380
資産の部合計	1,152,094,331	1,208,939,035	-56,844,704	1,152,094,331	1,208,939,035	-56,844,704
				負債及び純資産の部合計		
				負債の部合計		
				純資産の部		
				基本金		
				国庫補助金等特別積立金		
				国庫補助金等特別積立金		
				次期繰越活動増減差額		
				うち当期活動増減差額		
				純資産の部合計		
				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) ヴィラ鳳凰拠点計算書類(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(㊸))

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))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になっている。

ア. 法人本部

イ. 介護老人福祉施設 特別養護老人ホームヴィラ鳳凰

ウ. 短期入所生活介護 ショートステイヴィラ鳳凰

エ. 通所介護 デイサービスセンターヴィラ鳳凰

オ. ヴィラ鳳凰居宅介護支援事業所

カ. オレンジデイヴィラ鳳凰

キ. グループホームヴィラ鳳凰

ク. 訪問介護ステーションふくろう

ケ. 訪問看護ステーションふくろう

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	946,190,054	0	51,439,928	894,750,126
合 計	946,190,054	0	51,439,928	894,750,126

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)894,750,126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)533,579,310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)	1,397,770,697	503,020,571	894,750,126
建物	472,500	364,055	108,445
構築物	13,383,659	1,342,041	12,041,618
車輛及び運搬具	14,573,372	13,990,856	582,516
器具及び備品	54,805,590	41,591,970	13,213,620
権利	9,232,862	7,118,810	2,114,052
ソフトウェア	12,433,499	6,786,312	5,647,187
合 計	1,502,672,179	574,214,615	928,457,564

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	147,423,618	0	147,423,618
未収金	371,867	0	371,867
未収補助金	3,569,054	0	3,569,054
立替金	372,964	0	372,964
合 計	151,737,503	0	151,737,503

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