

社会福祉法人京都悠仁福祉会法人単位資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	3,279,242,000	3,263,941,568	15,300,432
		老人福祉事業収入	207,183,000	207,566,641	-383,641
		医療事業収入	88,310,000	88,409,413	-99,413
		借入金利息補助金収入	1,132,000	1,132,198	-198
		経常経費寄附金収入	545,000	353,100	191,900
		受取利息配当金収入	9,000	6,165	2,835
		その他の収入	24,819,000	27,554,749	-2,735,749
	事業活動収入計(1)		3,601,240,000	3,588,963,834	12,276,166
	支出	人件費支出	2,498,347,000	2,526,260,367	-27,913,367
		事業費支出	534,097,000	538,602,416	-4,505,416
事務費支出		459,045,000	457,396,243	1,648,757	
支払利息支出		24,829,000	25,580,523	-751,523	
その他の支出		10,052,000	10,285,520	-233,520	
流動資産評価損等による資金減少額			3,679	-3,679	
事業活動支出計(2)		3,526,370,000	3,558,128,748	-31,758,748	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		74,870,000	30,835,086	44,034,914	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	75,433,000	59,161,040	16,271,960
		固定資産売却収入	7,248,000	8,158,000	-910,000
		その他の施設整備等による収入		210,000	-210,000
	施設整備等収入計(4)		82,681,000	67,529,040	15,151,960
	支出	設備資金借入金元金償還支出	137,684,000	137,684,000	
固定資産取得支出 ファイナンス・リース債務の返済支出		118,640,000 100,000	112,226,836 103,800	6,413,164 -3,800	
施設整備等支出計(5)		256,424,000	250,014,636	6,409,364	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-173,743,000	-182,485,596	8,742,596	
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	2,500,000	2,500,000	
		積立資産取崩収入	22,100,000	17,981,000	4,119,000
		その他の活動による収入	336,000	504,000	-168,000
		その他の活動収入計(7)		24,936,000	20,985,000
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	10,164,000	10,191,000	-27,000
		積立資産支出	2,000,000	1,314,000	686,000
		その他の活動による支出	292,000	405,000	-113,000
その他の活動支出計(8)		12,456,000	11,910,000	546,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		12,480,000	9,075,000	3,405,000	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-86,393,000	-142,575,510	56,182,510	
前期末支払資金残高(12)		790,220,000	790,221,034	-1,034	
当期末支払資金残高(11)+(12)		703,827,000	647,645,524	56,181,476	

資金収支内訳書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	3,262,960,588	980,980	3,263,941,568		3,263,941,568
	老人福祉事業収入	207,566,641		207,566,641		207,566,641
	医療事業収入	23,328,152	65,081,261	88,409,413		88,409,413
	借入金利息補助金収入	1,132,198		1,132,198		1,132,198
	経常経費寄附金収入	353,100		353,100		353,100
	受取利息配当金収入	6,152	13	6,165		6,165
	その他の収入	27,077,599	477,150	27,554,749		27,554,749
	事業活動収入計(1)	3,522,424,430	66,539,404	3,588,963,834		3,588,963,834
	支出					
人件費支出	2,463,709,827	62,550,540	2,526,260,367		2,526,260,367	
事業費支出	536,462,764	2,139,652	538,602,416		538,602,416	
事務費支出	436,295,291	21,100,952	457,396,243		457,396,243	
支払利息支出	25,079,856	500,667	25,580,523		25,580,523	
その他の支出	10,285,520		10,285,520		10,285,520	
流動資産評価損等による資金減少額	3,679		3,679		3,679	
事業活動支出計(2)	3,471,836,937	86,291,811	3,558,128,748		3,558,128,748	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	50,587,493	-19,752,407	30,835,086		30,835,086	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	59,161,040		59,161,040		59,161,040
	固定資産売却収入	8,158,000		8,158,000		8,158,000
	その他の施設整備等による収入	210,000		210,000		210,000
	施設整備等収入計(4)	67,529,040		67,529,040		67,529,040
支出						
設備資金借入金元金償還支出	135,935,816	1,748,184	137,684,000		137,684,000	
固定資産取得支出	111,695,248	531,588	112,226,836		112,226,836	
ファイナンス・リース債務の返済支出	103,800		103,800		103,800	
施設整備等支出計(5)	247,734,864	2,279,772	250,014,636		250,014,636	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-180,205,824	-2,279,772	-182,485,596		-182,485,596	
その他の活動による収支	収入					
	長期貸付金回収収入	2,500,000		2,500,000		2,500,000
	積立資産取崩収入	17,981,000		17,981,000		17,981,000
	事業区分間繰入金収入		23,700,000	23,700,000	-23,700,000	
	その他の活動による収入	504,000		504,000		504,000
	その他の活動収入計(7)	20,985,000	23,700,000	44,685,000	-23,700,000	20,985,000
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出	6,714,858	3,476,142	10,191,000		10,191,000
積立資産支出	1,314,000		1,314,000		1,314,000	
事業区分間繰入金支出	23,700,000		23,700,000	-23,700,000		
その他の活動による支出	405,000		405,000		405,000	
その他の活動支出計(8)	32,133,858	3,476,142	35,610,000	-23,700,000	11,910,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-11,148,858	20,223,858	9,075,000		9,075,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-140,767,189	-1,808,321	-142,575,510		-142,575,510	
前期末支払資金残高(11)	775,500,620	14,720,414	790,221,034		790,221,034	
当期末支払資金残高(10)+(11)	634,733,431	12,912,093	647,645,524		647,645,524	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	収	介護保険事業収益	3,263,941,568	1,991,313,807	1,272,627,761
	益	老人福祉事業収益	207,566,641	95,545,143	112,021,498
		医療事業収益	88,409,413	83,418,518	4,990,895
		経常経費寄附金収益	595,205	1,219,869	-624,664
		サービス活動収益計(1)	3,560,512,827	2,171,497,337	1,389,015,490
	費	人件費	2,525,968,367	1,510,479,600	1,015,488,767
		事業費	534,863,521	288,223,708	246,639,813
		事務費	457,396,243	275,240,349	182,155,894
		減価償却費	186,688,331	130,519,056	56,169,275
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-77,693,999	-44,897,506	-32,796,493
徴収不能額		3,679		3,679	
サービス活動費用計(2)	3,627,226,142	2,159,565,207	1,467,660,935		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-66,713,315	11,932,130	-78,645,445	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	1,132,198	1,358,638	-226,440
	益	受取利息配当金収益	6,165	2,545	3,620
		その他のサービス活動外収益	27,554,749	17,327,436	10,227,313
		サービス活動外収益計(4)	28,693,112	18,688,619	10,004,493
	費	支払利息	25,580,523	23,465,958	2,114,565
		その他のサービス活動外費用	10,285,520	3,535,307	6,750,213
サービス活動外費用計(5)	35,866,043	27,001,265	8,864,778		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-7,172,931	-8,312,646	1,139,715	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-73,886,246	3,619,484	-77,505,730	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	59,161,040	2,944,540	56,216,500
	益	固定資産売却益	1,339,994		1,339,994
		特別収益計(8)	60,501,034	2,944,540	57,556,494
	費用	固定資産売却損・処分損	19,094,323	76,198	19,018,125
		国庫補助金等特別積立金積立額	59,161,040	2,944,540	56,216,500
特別費用計(9)	78,255,363	3,020,738	75,234,625		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-17,754,329	-76,198	-17,678,131	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-91,640,575	3,543,286	-95,183,861	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,403,909,899	1,400,366,613	3,543,286
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,312,269,324	1,403,909,899	-91,640,575
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		14,000,000		14,000,000
	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)		1,326,269,324	1,403,909,899	-77,640,575

事業活動内訳表

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	3,262,960,588	980,980	3,263,941,568		3,263,941,568
		老人福祉事業収益	207,566,641		207,566,641		207,566,641
		医療事業収益	23,328,152	65,081,261	88,409,413		88,409,413
		経常経費寄附金収益	595,205		595,205		595,205
		サービス活動収益計(1)	3,494,450,586	66,062,241	3,560,512,827		3,560,512,827
	費	人件費	2,462,648,827	63,319,540	2,525,968,367		2,525,968,367
		事業費	532,723,869	2,139,652	534,863,521		534,863,521
		事務費	436,295,291	21,100,952	457,396,243		457,396,243
		減価償却費	181,533,808	5,154,523	186,688,331		186,688,331
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-77,314,000	-379,999	-77,693,999		-77,693,999
	徴収不能額	3,679		3,679		3,679	
	サービス活動費用計(2)	3,535,891,474	91,334,668	3,627,226,142		3,627,226,142	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-41,440,888	-25,272,427	-66,713,315		-66,713,315	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	1,132,198		1,132,198		1,132,198
		受取利息配当金収益	6,152	13	6,165		6,165
		その他のサービス活動外収益	27,077,599	477,150	27,554,749		27,554,749
		サービス活動外収益計(4)	28,215,949	477,163	28,693,112		28,693,112
	費	支払利息	25,079,856	500,667	25,580,523		25,580,523
		その他のサービス活動外費用	10,285,520		10,285,520		10,285,520
	サービス活動外費用計(5)	35,365,376	500,667	35,866,043		35,866,043	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-7,149,427	-23,504	-7,172,931		-7,172,931	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-48,590,315	-25,295,931	-73,886,246		-73,886,246	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	59,161,040		59,161,040		59,161,040
		固定資産売却益	1,339,994		1,339,994		1,339,994
		事業区分間繰入金収益		23,700,000	23,700,000	-23,700,000	
		特別収益計(8)	60,501,034	23,700,000	84,201,034	-23,700,000	60,501,034
	費	固定資産売却損・処分損	19,094,323		19,094,323		19,094,323
		国庫補助金等特別積立金積立額	59,161,040		59,161,040		59,161,040
	事業区分間繰入金費用	23,700,000		23,700,000	-23,700,000		
	特別費用計(9)	101,955,363		101,955,363	-23,700,000	78,255,363	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-41,454,329	23,700,000	-17,754,329		-17,754,329	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-90,044,644	-1,595,931	-91,640,575		-91,640,575	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	1,389,263,440	14,646,459	1,403,909,899		1,403,909,899
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,299,218,796	13,050,528	1,312,269,324		1,312,269,324
		基本金取崩額(14)					
		その他の積立金取崩額(15)	14,000,000		14,000,000		14,000,000
		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)	1,313,218,796	13,050,528	1,326,269,324		1,326,269,324

法人単位貸借対照表

令和 5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	913,273,994	1,027,976,054	-114,702,060	流動負債	484,109,370	454,572,020	29,537,350
現金預金	276,131,726	447,938,512	-171,806,786	短期運営資金借入金	100,000,000	105,000,000	-5,000,000
事業未収金	545,375,636	540,607,848	4,767,788	事業未払金	93,902,194	81,335,334	12,566,860
未収金	11,469,042	4,423,310	7,045,732	その他の未払金	6,665,831		6,665,831
未収補助金	70,016,476	20,568,515	49,447,961	1年以内返済予定設備資金借入金	140,684,000	129,684,000	11,000,000
立替金	792,596	1,114,855	-322,259	1年以内返済予定長期運営資金借入金		10,191,000	-10,191,000
前払費用	6,510,287	6,683,164	-172,877	1年以内返済予定リース債務	2,646,900		2,646,900
1年以内回収予定長期貸付金	2,700,000	1,200,000	1,500,000	未払費用	53,262,162	40,059,140	13,203,022
仮払金	278,231	5,439,850	-5,161,619	預り金	3,000	115,944	-112,944
固定資産	4,128,278,614	4,237,073,438	-108,794,824	職員預り金	9,095,283	8,675,424	419,859
基本財産	3,761,561,617	3,890,479,965	-128,918,348	仮受金		1,369,178	-1,369,178
土地	1,210,247,343	1,210,247,343		賞与引当金	77,850,000	78,142,000	-292,000
建物	2,550,314,274	2,679,232,622	-128,918,348	固定負債	1,023,821,424	1,166,682,124	-142,860,700
定期預金	1,000,000	1,000,000		設備資金借入金	991,733,000	1,140,417,000	-148,684,000
その他の固定資産	366,716,997	346,593,473	20,123,524	リース債務	9,705,300		9,705,300
建物	125,730,688	147,837,718	-22,107,030	退職給付引当金	18,307,124	18,307,124	
構築物	20,409,151	22,744,910	-2,335,759	長期預り金	4,076,000	7,958,000	-3,882,000
車輛運搬具	6,479,262	10,865,089	-4,385,827	負債の部合計	1,507,930,794	1,621,254,144	-113,323,350
器具及び備品	138,463,645	70,656,966	67,806,679	純 資 産 の 部			
有形リース資産	12,196,500		12,196,500	基本金	835,871,667	835,871,667	
権利	4,445,569	11,578,567	-7,132,998	基本金	835,871,667	835,871,667	
ソフトウェア	4,147,058	7,188,099	-3,041,041	国庫補助金等特別積立金	1,339,480,823	1,358,013,782	-18,532,959
長期貸付金	300,000	4,300,000	-4,000,000	国庫補助金等特別積立金	1,339,480,823	1,358,013,782	-18,532,959
退職給付引当資産	18,307,124	18,307,124		その他の積立金	32,000,000	46,000,000	-14,000,000
長期預り金積立資産	4,076,000	6,743,000	-2,667,000	その他の積立金	32,000,000	46,000,000	-14,000,000
その他の積立資産	32,000,000	46,000,000	-14,000,000	次期繰越活動増減差額	1,326,269,324	1,403,909,899	-77,640,575
差入保証金	162,000	372,000	-210,000	次期繰越活動増減差額	1,326,269,324	1,403,909,899	-77,640,575
				(うち当期活動増減差額)	-91,640,575	3,543,286	-95,183,861
				純資産の部合計	3,533,621,814	3,643,795,348	-110,173,534
資産の部合計	5,041,552,608	5,265,049,492	-223,496,884	負債及び純資産の部合計	5,041,552,608	5,265,049,492	-223,496,884

貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	897,032,037	16,241,957	913,273,994		913,273,994
現金預金	274,714,475	1,417,251	276,131,726		276,131,726
事業未収金	535,322,748	10,052,888	545,375,636		545,375,636
未収金	11,029,042	440,000	11,469,042		11,469,042
未収補助金	65,816,476	4,200,000	70,016,476		70,016,476
立替金	792,596		792,596		792,596
前払費用	6,438,469	71,818	6,510,287		6,510,287
1年以内回収予定長期貸付金	2,700,000		2,700,000		2,700,000
仮払金	218,231	60,000	278,231		278,231
固定資産	4,067,056,940	61,221,674	4,128,278,614		4,128,278,614
基本財産	3,704,185,562	57,376,055	3,761,561,617		3,761,561,617
土地	1,202,277,843	7,969,500	1,210,247,343		1,210,247,343
建物	2,500,907,719	49,406,555	2,550,314,274		2,550,314,274
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	362,871,378	3,845,619	366,716,997		366,716,997
建物	125,461,501	269,187	125,730,688		125,730,688
構築物	19,041,813	1,367,338	20,409,151		20,409,151
車輛運搬具	6,479,262		6,479,262		6,479,262
器具及び備品	136,765,787	1,697,858	138,463,645		138,463,645
有形リース資産	12,196,500		12,196,500		12,196,500
権利	4,445,567	2	4,445,569		4,445,569
ソフトウェア	3,635,824	511,234	4,147,058		4,147,058
長期貸付金	300,000		300,000		300,000
退職給付引当資産	18,307,124		18,307,124		18,307,124
長期預り金積立資産	4,076,000		4,076,000		4,076,000
その他の積立資産	32,000,000		32,000,000		32,000,000
差入保証金	162,000		162,000		162,000
資産の部合計	4,964,088,977	77,463,631	5,041,552,608		5,041,552,608
流動負債	477,411,322	6,698,048	484,109,370		484,109,370
短期運営資金借入金	100,000,000		100,000,000		100,000,000
事業未払金	92,180,697	1,721,497	93,902,194		93,902,194
その他の未払金	6,665,831		6,665,831		6,665,831
1年以内返済予定設備資金借入金	138,935,816	1,748,184	140,684,000		140,684,000
1年以内返済予定リース債務	2,646,900		2,646,900		2,646,900
未払費用	51,653,795	1,608,367	53,262,162		53,262,162
預り金	3,000		3,000		3,000
職員預り金	9,095,283		9,095,283		9,095,283
賞与引当金	76,230,000	1,620,000	77,850,000		77,850,000
固定負債	980,558,876	43,262,548	1,023,821,424		1,023,821,424
設備資金借入金	948,470,452	43,262,548	991,733,000		991,733,000
リース債務	9,705,300		9,705,300		9,705,300
退職給付引当金	18,307,124		18,307,124		18,307,124
長期預り金	4,076,000		4,076,000		4,076,000
負債の部合計	1,457,970,198	49,960,596	1,507,930,794		1,507,930,794
基本金	835,871,667		835,871,667		835,871,667
基本金	835,871,667		835,871,667		835,871,667
国庫補助金等特別積立金	1,325,028,316	14,452,507	1,339,480,823		1,339,480,823
国庫補助金等特別積立金	1,325,028,316	14,452,507	1,339,480,823		1,339,480,823
その他の積立金	32,000,000		32,000,000		32,000,000
その他の積立金	32,000,000		32,000,000		32,000,000
次期繰越活動増減差額	1,313,218,796	13,050,528	1,326,269,324		1,326,269,324
次期繰越活動増減差額	1,313,218,796	13,050,528	1,326,269,324		1,326,269,324
（うち当期活動増減差額）	-90,044,644	-1,595,931	-91,640,575		-91,640,575
純資産の部合計	3,506,118,779	27,503,035	3,533,621,814		3,533,621,814
負債及び純資産の部合計	4,964,088,977	77,463,631	5,041,552,608		5,041,552,608

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		ヴィラ鳳凰	ケアハウスやまぶき	鳳凰横島	ヴィラ稲荷山	ヴィラ城陽	ヴィラ山科	加茂の里	ケアハウスあじさい	城陽市立高齢者サービスセンター	三條小川デイサービスセンター	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入														
	介護保険事業収入	890,435,327	55,476,647	167,126,330	762,039,927	16,341,781	629,958,977	511,803,444		160,132,605	69,645,550	3,262,960,588		3,262,960,588	
	老人福祉事業収入		51,293,639			113,298,928			42,974,074			207,566,641		207,566,641	
	医療事業収入	13,019,240						10,308,912				23,328,152		23,328,152	
	借入金利息補助金収入	867,038	265,160									1,132,198		1,132,198	
	経常経費寄附金収入	215,000			50,000	10,000	50,000	28,100				353,100		353,100	
	受取利息配当金収入	443		217	947		2,454	863	739	65	369	55	6,152		6,152
	その他の収入	8,049,262	643,890	1,033,325	3,834,767	703,874	4,623,941	6,589,523	20,380	1,212,997	365,640	27,077,599		27,077,599	
	事業活動収入計(1)	912,586,310	107,679,336	168,159,872	765,925,641	130,357,037	634,633,781	528,730,718	42,994,519	161,345,971	70,011,245	3,522,424,430		3,522,424,430	
	支出														
人件費支出	644,778,932	61,893,389	134,336,816	498,772,963	70,532,069	483,802,935	361,640,046	17,455,948	120,866,647	69,630,082	2,463,709,827		2,463,709,827		
事業費支出	130,934,572	18,205,624	19,070,805	116,018,632	34,034,958	90,447,006	76,918,639	16,637,589	24,620,989	9,573,950	536,462,764		536,462,764		
事務費支出	92,862,368	14,360,003	14,309,773	111,771,853	24,875,580	76,538,286	55,816,361	8,316,281	14,981,368	22,463,418	436,295,291		436,295,291		
支払利息支出	14,545,496	2,880,680		6,734,605			738,958	180,117			25,079,856		25,079,856		
その他の支出	1,595,490		302,750	1,386,700	584,850	3,573,380	2,245,600		529,550	67,200	10,285,520		10,285,520		
流動資産評価損等による資金減少額		3,679									3,679			3,679	
事業活動支出計(2)	884,720,537	97,339,696	168,020,144	734,684,753	130,027,457	654,361,607	497,359,604	42,589,935	160,998,554	101,734,650	3,471,836,937		3,471,836,937		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,865,773	10,339,640	139,728	31,240,888	329,580	-19,727,826	31,371,114	404,584	347,417	-31,723,405	50,587,493		50,587,493		
施設整備等による収支	収入														
	施設整備等補助金収入	13,407,500	2,858,540		8,255,000		555,000	30,202,052	3,882,948			59,161,040		59,161,040	
	固定資産売却収入	380,000			510,000		330,000	250,000			6,688,000	8,158,000		8,158,000	
	その他の施設整備等による収入					50,000				50,000	110,000	210,000		210,000	
	施設整備等収入計(4)	13,787,500	2,858,540		8,765,000	50,000	885,000	30,452,052	3,882,948	50,000	6,798,000	67,529,040		67,529,040	
支出															
設備資金借入金元金償還支出	45,017,229	11,146,587		71,772,000			5,420,000	2,580,000			135,935,816		135,935,816		
固定資産取得支出	20,763,530	6,040,825	33,794	14,229,639	11,075,244	2,126,248	51,420,807	5,427,047	556,076	22,038	111,695,248		111,695,248		
ファイナンス・リース債務の返済支出	103,800										103,800		103,800		
施設整備等支出計(5)	65,884,559	17,187,412	33,794	86,001,639	11,075,244	2,126,248	56,840,807	8,007,047	556,076	22,038	247,734,864		247,734,864		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-52,097,059	-14,328,872	-33,794	-77,236,639	-11,025,244	-1,241,248	-26,388,755	-4,124,099	-506,076	6,775,962	-180,205,824		-180,205,824		
その他の活動による収支	収入														
	長期貸付金回収収入	1,200,000			600,000		700,000					2,500,000		2,500,000	
	積立資産取崩収入					14,000,000			3,981,000			17,981,000		17,981,000	
	拠点区分間繰入金収入	1,000,000			2,946,345							3,946,345	-3,946,345		
その他の活動による収入			504,000								504,000		504,000		
その他の活動収入計(7)	2,200,000		504,000	3,546,345	14,000,000	700,000		3,981,000			24,931,345	-3,946,345	20,985,000		
支出															
長期運営資金借入金元金償還支出	6,714,858										6,714,858		6,714,858		
積立資産支出			1,314,000								1,314,000		1,314,000		
事業区分間繰入金支出	21,700,000	2,000,000									23,700,000		23,700,000		
拠点区分間繰入金支出	2,293,533	1,000,000	130,562		130,562	130,563	130,563		130,562		3,946,345	-3,946,345			
その他の活動による支出			405,000								405,000		405,000		
その他の活動支出計(8)	30,708,391	3,000,000	1,849,562		130,562	130,563	130,563		130,562		36,080,203	-3,946,345	32,133,858		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-28,508,391	-3,000,000	-1,345,562	3,546,345	13,869,438	569,437	-130,563	3,981,000	-130,562		-11,148,858		-11,148,858		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-52,739,677	-6,989,232	-1,239,628	-42,449,406	3,173,774	-20,399,637	4,851,796	261,485	-289,221	-24,947,443	-140,767,189		-140,767,189		
前期末支払資金残高(11)	102,488,803	15,068,032	43,859,913	72,049,663	96,414,168	231,997,757	106,621,457	10,991,530	95,419,961	589,336	775,500,620		775,500,620		
当期末支払資金残高(10)+(11)	49,749,126	8,078,800	42,620,285	29,600,257	99,587,942	211,598,120	111,473,253	11,253,015	95,130,740	-24,358,107	634,733,431		634,733,431		

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		ヴィラ鳳凰	ケアハウスやまぶき	鳳凰横島	ヴィラ稲荷山	ヴィラ城陽	ヴィラ山科	加茂の里	ケアハウスあじさい	城陽市立東部デイサービスセンター	三條小川デイサービスセンター	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	890,435,327	55,476,647	167,126,330	762,039,927	16,341,781	629,958,977	511,803,444		160,132,605	69,645,550	3,262,960,588		3,262,960,588
	益	老人福祉事業収益		51,293,639			113,298,928			42,974,074			207,566,641		207,566,641
		医療事業収益	13,019,240						10,308,912				23,328,152		23,328,152
		経常経費寄附金収益	215,000			292,105	10,000	50,000	28,100				595,205		595,205
		サービス活動収益計(1)	903,669,567	106,770,286	167,126,330	762,332,032	129,650,709	630,008,977	522,140,456	42,974,074	160,132,605	69,645,550	3,494,450,586		3,494,450,586
	費	人件費	645,808,932	62,163,389	134,536,816	498,766,963	71,326,069	483,188,935	362,251,046	17,336,948	120,469,647	66,800,082	2,462,648,827		2,462,648,827
		事業費	130,934,572	18,205,624	19,070,805	116,260,737	34,034,958	90,447,006	76,918,639	12,656,589	24,620,989	9,573,950	532,723,869		532,723,869
		事務費	92,862,368	14,360,003	14,309,773	111,771,853	24,875,580	76,538,286	55,816,361	8,316,281	14,981,368	22,463,418	436,295,291		436,295,291
		減価償却費	44,633,052	5,742,462	584,334	28,409,429	15,260,032	40,921,158	32,532,136	8,631,642	3,857,660	961,903	181,533,808		181,533,808
	用	国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,559,993	-2,028,928	-214,726	-9,170,802	-7,669,801	-21,780,406	-18,956,245	-5,105,694	-827,405		-77,314,000		-77,314,000
	徴収不能額	3,679										3,679		3,679	
	サービス活動費用計(2)	902,682,610	98,442,550	168,287,002	746,038,180	137,826,838	669,314,979	508,561,937	41,835,766	163,102,259	99,799,353	3,535,891,474		3,535,891,474	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	986,957	8,327,736	-1,160,672	16,293,852	-8,176,129	-39,306,002	13,578,519	1,138,308	-2,969,654	-30,153,803	-41,440,888		-41,440,888	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	867,038	265,160								1,132,198		1,132,198	
	益	受取利息配当金収益	443		217	947	2,454	863	739	65	369	55	6,152		6,152
		その他のサービス活動外収益	8,049,262	643,890	1,033,325	3,834,767	703,874	4,623,941	6,589,523	20,380	1,212,997	365,640	27,077,599		27,077,599
		サービス活動外収益計(4)	8,916,743	909,050	1,033,542	3,835,714	706,328	4,624,804	6,590,262	20,445	1,213,366	365,695	28,215,949		28,215,949
	費	支払利息	14,545,496	2,880,680		6,734,605			738,958	180,117			25,079,856		25,079,856
	用	その他のサービス活動外費用	1,595,490		302,750	1,386,700	584,850	3,573,380	2,245,600		529,550	67,200	10,285,520		10,285,520
		サービス活動外費用計(5)	16,140,986	2,880,680	302,750	8,121,305	584,850	3,573,380	2,984,558	180,117	529,550	67,200	35,365,376		35,365,376
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-7,224,243	-1,971,630	730,792	-4,285,591	121,478	1,051,424	3,605,704	-159,672	683,816	298,495	-7,149,427		-7,149,427
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,237,286	6,356,106	-429,880	12,008,261	-8,054,651	-38,254,578	17,184,223	978,636	-2,285,838	-29,855,308	-48,590,315		-48,590,315
	特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	13,407,500	2,858,540		8,255,000		555,000	30,202,052	3,882,948		59,161,040		59,161,040
益		固定資産売却益	309,998			499,998			249,999			1,339,994		1,339,994	
		拠点区分間繰入金収益	1,000,000			2,946,345						3,946,345	-3,946,345		
		拠点区分間固定資産移管収益	1			168,562		112,628				112,628	393,819	-393,819	
		特別収益計(8)	14,717,499	2,858,540		11,869,905		667,628	30,452,051	3,882,948		392,627	64,841,198	-4,340,164	60,501,034
費		固定資産売却損・処分損	1			1		1	8		7	19,094,305	19,094,323		19,094,323
用		国庫補助金等特別積立金積立額	13,407,500	2,858,540		8,255,000		555,000	30,202,052	3,882,948			59,161,040		59,161,040
		事業区分間繰入金費用	21,700,000	2,000,000									23,700,000		23,700,000
		拠点区分間繰入金費用	2,293,533	1,000,000	130,562		130,562	130,563	130,563		130,562		3,946,345	-3,946,345	
		拠点区分間固定資産移管費用				-96,755		112,628				377,946	393,819	-393,819	
	特別費用計(9)	37,401,034	5,858,540	130,562	8,158,246	130,562	798,192	30,332,623	3,882,948	130,569	19,472,251	106,295,527	-4,340,164	101,955,363	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-22,683,535	-3,000,000	-130,562	3,711,659	-130,562	-130,564	119,428		-130,569	-19,079,624	-41,454,329		-41,454,329	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-28,920,821	3,356,106	-560,442	15,719,920	-8,185,213	-38,385,142	17,303,651	978,636	-2,416,407	-48,934,932	-90,044,644		-90,044,644	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	130,904,108	15,338,594	40,445,232	530,594,511	104,681,873	305,750,937	138,080,766	14,248,086	111,532,756	-2,313,423	1,389,263,440		1,389,263,440	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	101,983,287	18,694,700	39,884,790	546,314,431	96,496,660	267,365,795	155,384,417	15,226,722	109,116,349	-51,248,355	1,299,218,796		1,299,218,796	
	基本金取崩額(14)														
	その他の積立金取崩額(15)					14,000,000						14,000,000		14,000,000	
	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)	101,983,287	18,694,700	39,884,790	546,314,431	110,496,660	267,365,795	155,384,417	15,226,722	109,116,349	-51,248,355	1,313,218,796		1,313,218,796	

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	ヴィラ鳳凰	ケアハウスやまぶき	鳳凰横島	ヴィラ稲荷山	ヴィラ城陽	ヴィラ山科	加茂の里	ケアハウスあじさい	城陽市立東部デイサービスセンター	三条小川デイサービスセンター	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	195,560,624	19,575,250	48,652,697	186,292,797	114,924,408	238,518,252	153,898,805	13,635,881	101,801,933	16,198,770	1,089,059,417	-192,027,380	897,032,037
現金預金	16,412,539	2,365,941	19,868,753	18,771,872	93,727,192	42,271,785	34,232,211	7,750,641	33,146,051	6,167,490	274,714,475		274,714,475
事業未収金	147,317,938	15,987,397	27,268,110	122,671,692	6,797,298	99,199,357	85,349,647	1,805,542	25,405,892	3,519,875	535,322,748		535,322,748
未収金	505,543		29,050	2,230,603	46,550	969,814	770,736		39,200	6,437,546	11,029,042		11,029,042
未収補助金	19,424,605	1,097,700	1,103,454	1,170,167	4,453,112	6,416,340	27,541,012	4,002,822	607,264		65,816,476		65,816,476
立替金	238,858		94,012	292,200		144,477	2,504		20,545		792,596		792,596
前払費用	1,369,918	124,212	202,502	1,529,340	263,519	1,616,479	1,001,301	75,876	255,322		6,438,469		6,438,469
1年以内回収予定長期貸付金	900,000			900,000		900,000					2,700,000		2,700,000
拠点区分間貸付金	9,211,223		86,816	38,726,923	9,600,000	87,000,000	5,000,900		42,327,659	73,859	192,027,380	-192,027,380	218,231
仮払金	180,000			36,737		494		1,000			218,231		218,231
固定資産	1,130,927,478	171,966,901	3,530,514	966,956,475	202,486,809	853,948,499	556,752,960	155,947,474	24,539,830		4,067,056,940		4,067,056,940
基本財産	1,082,773,665	165,958,001		943,928,061	157,786,402	790,572,744	435,920,583	127,246,106			3,704,185,562		3,704,185,562
土地	303,979,500	67,551,000		407,899,540	139,108,403	283,739,400					1,202,277,843		1,202,277,843
建物	778,794,165	98,407,001		536,028,521	17,677,999	506,833,344	435,920,583	127,246,106			2,500,907,719		2,500,907,719
定期預金						1,000,000					1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	48,153,813	6,008,900	3,530,514	23,028,414	44,700,407	63,375,755	120,832,377	28,701,368	24,539,830		362,871,378		362,871,378
建物	290,810	34,667		3,461,422	11,593,674	16,147,976	57,312,245	20,608,212	16,012,495		125,461,501		125,461,501
構築物	10,043,879			374,179	1,256,257	432,442	6,935,055	1			19,041,813		19,041,813
車輛運搬具	15		38,319	2	1,430,063	787,743	1,234,556	268,108	2,720,456		6,479,262		6,479,262
器具及び備品	29,392,606	5,946,363	489,405	14,343,775	12,434,429	24,473,526	44,464,797	2,714,471	2,506,415		136,765,787		136,765,787
有形リース資産	6,072,300			3,062,100		3,062,100					12,196,500		12,196,500
権利	1,208,287		1,660,000	60,000	600,000	458,640	458,640				4,445,567		4,445,567
ソフトウエア	845,916	27,870	28,790	1,726,936	21,047	724,490	218,743	6,291	35,741		3,635,824		3,635,824
長期貸付金	300,000										300,000		300,000
退職給付引当資産						4,364,937	3,350,938	6,984,241	2,342,285	1,264,723	18,307,124		18,307,124
長期預り金積立資産			1,314,000						2,762,000		4,076,000		4,076,000
その他の積立資産						13,000,000	17,000,000		2,000,000		32,000,000		32,000,000
差入保証金							162,000				162,000		162,000
資産の部合計	1,326,488,102	191,542,151	52,183,211	1,153,249,272	317,411,217	1,092,466,751	710,651,765	169,583,355	126,341,763	16,198,770	5,156,116,357	-192,027,380	4,964,088,977
流動負債	210,419,238	24,935,126	10,575,412	244,469,140	18,025,466	41,319,132	63,350,252	5,510,866	10,277,193	40,556,877	669,438,702	-192,027,380	477,411,322
短期運営資金借入金	40,000,000			40,000,000			20,000,000				100,000,000		100,000,000
事業未払金	16,357,284	2,426,686	1,976,653	20,028,748	13,667,467	14,159,425	12,907,011	1,995,520	3,852,887	4,809,016	92,180,697		92,180,697
その他の未払金	699,000			3,011,141		135,651	2,820,039				6,665,831		6,665,831
1年以内返済予定設備資金借入金	45,025,140	11,138,676		71,772,000			8,420,000	2,580,000			138,935,816		138,935,816
1年以内返済予定リース債務	1,245,600			726,600			674,700				2,646,900		2,646,900
未払費用	15,815,035	1,438,765	3,433,777	10,507,272	1,308,823	9,006,009	7,499,858	326,002	2,318,254		51,653,795		51,653,795
預り金				3,000							3,000		3,000
職員預り金	3,190,443		419,540	1,804,488	203,300	1,908,416	1,274,884		294,212		9,095,283		9,095,283
拠点区分間借入金	66,128,736	7,630,999	202,442	80,440,891	153,876	810,631	644,760	61,344	205,840	35,747,861	192,027,380	-192,027,380	
仮受金	2,721,000						-2,721,000						
賞与引当金	19,237,000	2,300,000	4,543,000	16,178,000	2,689,000	15,299,000	11,830,000	548,000	3,606,000		76,230,000		76,230,000
固定負債	658,909,441	99,914,611	1,314,000	176,912,400	4,364,937	3,350,938	25,553,541	8,974,285	1,264,723		980,558,876		980,558,876
設備資金借入金	654,030,841	99,914,611		174,525,000			16,130,000	3,870,000			948,470,452		948,470,452
リース債務	4,878,600			2,387,400			2,439,300				9,705,300		9,705,300
退職給付引当金					4,364,937	3,350,938	6,984,241	2,342,285	1,264,723		18,307,124		18,307,124
長期預り金			1,314,000					2,762,000			4,076,000		4,076,000
負債の部合計	869,328,679	124,849,737	11,889,412	421,381,540	22,390,403	44,670,070	88,903,793	14,485,151	11,541,916	40,556,877	1,649,997,578	-192,027,380	1,457,970,198
基本金	92,462,000	13,000,000			151,504,100	394,309,319	111,874,283	45,831,717		26,890,248	835,871,667		835,871,667
基本金	92,462,000	13,000,000			151,504,100	394,309,319	111,874,283	45,831,717		26,890,248	835,871,667		835,871,667
国庫補助金等特別積立金	262,714,136	34,997,714	409,009	185,553,301	20,020,054	369,121,567	354,489,272	94,039,765	3,683,498		1,325,028,316		1,325,028,316
国庫補助金等特別積立金	262,714,136	34,997,714	409,009	185,553,301	20,020,054	369,121,567	354,489,272	94,039,765	3,683,498		1,325,028,316		1,325,028,316
その他の積立金					13,000,000	17,000,000			2,000,000		32,000,000		32,000,000
その他の積立金					13,000,000	17,000,000			2,000,000		32,000,000		32,000,000
次期繰越活動増減差額	101,983,287	18,694,700	39,884,790	546,314,431	110,496,660	267,365,795	155,384,417	15,226,722	109,116,349	-51,248,355	1,313,218,796		1,313,218,796
次期繰越活動増減差額	101,983,287	18,694,700	39,884,790	546,314,431	110,496,660	267,365,795	155,384,417	15,226,722	109,116,349	-51,248,355	1,313,218,796		1,313,218,796
(うち当期活動増減差額)	-28,920,821	3,356,106	-560,442	15,719,920	-8,185,213	-38,385,142	17,303,651	978,636	-2,416,407	-48,934,932	-90,044,644		-90,044,644
純資産の部合計	457,159,423	66,692,414	40,293,799	731,867,732	295,020,814	1,047,796,681	621,747,972	155,098,204	114,799,847	-24,358,107	3,506,118,779		3,506,118,779
負債及び純資産の部合計	1,326,488,102	191,542,151	52,183,211	1,153,249,272	317,411,217	1,092,466,751	710,651,765	169,583,355	126,341,763	16,198,770	5,156,116,357	-192,027,380	4,964,088,977

公益事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		京都認知症総合センタークリニック	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	980,980	980,980		980,980
	医療事業収入	65,081,261	65,081,261		65,081,261
	受取利息配当金収入	13	13		13
	その他の収入	477,150	477,150		477,150
	事業活動収入計(1)	66,539,404	66,539,404		66,539,404
	支出				
	人件費支出	62,550,540	62,550,540		62,550,540
	事業費支出	2,139,652	2,139,652		2,139,652
	事務費支出	21,100,952	21,100,952		21,100,952
支払利息支出	500,667	500,667		500,667	
事業活動支出計(2)	86,291,811	86,291,811		86,291,811	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-19,752,407	-19,752,407		-19,752,407	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,748,184	1,748,184		1,748,184
	固定資産取得支出	531,588	531,588		531,588
施設整備等支出計(5)	2,279,772	2,279,772		2,279,772	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,279,772	-2,279,772		-2,279,772	
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	23,700,000	23,700,000		23,700,000
	その他の活動収入計(7)	23,700,000	23,700,000		23,700,000
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	3,476,142	3,476,142		3,476,142
その他の活動支出計(8)	3,476,142	3,476,142		3,476,142	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	20,223,858	20,223,858		20,223,858	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-1,808,321	-1,808,321		-1,808,321	
前期末支払資金残高(11)	14,720,414	14,720,414		14,720,414	
当期末支払資金残高(10)+(11)	12,912,093	12,912,093		12,912,093	

公益事業区分事業活動内訳表

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		京都認知症総合センタークリニック	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	980,980	980,980	980,980	
		医療事業収益	65,081,261	65,081,261	65,081,261	
		サービス活動収益計(1)	66,062,241	66,062,241	66,062,241	
	費用	人件費	63,319,540	63,319,540		63,319,540
		事業費	2,139,652	2,139,652		2,139,652
		事務費	21,100,952	21,100,952		21,100,952
		減価償却費	5,154,523	5,154,523		5,154,523
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-379,999	-379,999		-379,999
		サービス活動費用計(2)	91,334,668	91,334,668		91,334,668
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-25,272,427	-25,272,427		-25,272,427
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13	13	13	
		その他のサービス活動外収益	477,150	477,150	477,150	
		サービス活動外収益計(4)	477,163	477,163	477,163	
	費用	支払利息	500,667	500,667		500,667
		サービス活動外費用計(5)	500,667	500,667		500,667
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-23,504	-23,504		-23,504	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-25,295,931	-25,295,931		-25,295,931	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	23,700,000	23,700,000	23,700,000	
		特別収益計(8)	23,700,000	23,700,000	23,700,000	
	費用	特別費用計(9)				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	23,700,000	23,700,000		23,700,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-1,595,931	-1,595,931		-1,595,931	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	14,646,459	14,646,459	14,646,459	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,050,528	13,050,528	13,050,528	
		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)	13,050,528	13,050,528		13,050,528	

公益事業区分貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	京都認知症総合センタークリニック	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	16,241,957	16,241,957		16,241,957
現金預金	1,417,251	1,417,251		1,417,251
事業未収金	10,052,888	10,052,888		10,052,888
未収金	440,000	440,000		440,000
未収補助金	4,200,000	4,200,000		4,200,000
前払費用	71,818	71,818		71,818
仮払金	60,000	60,000		60,000
固定資産	61,221,674	61,221,674		61,221,674
基本財産	57,376,055	57,376,055		57,376,055
土地	7,969,500	7,969,500		7,969,500
建物	49,406,555	49,406,555		49,406,555
その他の固定資産	3,845,619	3,845,619		3,845,619
建物	269,187	269,187		269,187
構築物	1,367,338	1,367,338		1,367,338
器具及び備品	1,697,858	1,697,858		1,697,858
権利	2	2		2
ソフトウェア	511,234	511,234		511,234
資産の部合計	77,463,631	77,463,631		77,463,631
流動負債	6,698,048	6,698,048		6,698,048
事業未払金	1,721,497	1,721,497		1,721,497
1年以内返済予定設備資金借入金	1,748,184	1,748,184		1,748,184
未払費用	1,608,367	1,608,367		1,608,367
賞与引当金	1,620,000	1,620,000		1,620,000
固定負債	43,262,548	43,262,548		43,262,548
設備資金借入金	43,262,548	43,262,548		43,262,548
負債の部合計	49,960,596	49,960,596		49,960,596
国庫補助金等特別積立金	14,452,507	14,452,507		14,452,507
国庫補助金等特別積立金	14,452,507	14,452,507		14,452,507
次期繰越活動増減差額	13,050,528	13,050,528		13,050,528
次期繰越活動増減差額	13,050,528	13,050,528		13,050,528
(うち当期活動増減差額)	-1,595,931	-1,595,931		-1,595,931
純資産の部合計	27,503,035	27,503,035		27,503,035
負債及び純資産の部合計	77,463,631	77,463,631		77,463,631

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 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
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(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。
- 退職給付引当金は、一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の規定に基づき旧社会福祉法人青谷福祉会が計上していたものであり、令和3年11月2日の法人合併に伴い承継したもののみ計上。

(4) 棚卸資産の評価

- 棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。棚卸資産の時価が取得価額よりも下落した場合には、時価をもって評価するものとする。

3. 重要な会計方針の変更

- 賞与引当金の計算方法を、前期までは期末在籍職員の年度内支給賞与の平均より求めていたが、今期より期末在籍職員の給与データを元に支給月数を乗じ、当年度に帰属する額を計上するようにした。
- 消費税及び法人税について、今期より未払計上するようにした。

4. 法人で採用する退職給付制度

常勤職員について、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企業年金基金制度に加入。ただし旧社会福祉法人青谷福祉会で一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の退職金制度に積立金が残っている職員については、退職時に企業年金基金からの退職金と合わせて共済会から積立金分が支給される。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第1号の1・2様式、第2号の1・2様式、第3号の1・2様式)
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (3) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

※収益事業における拠点区分別内訳表は、収益事業を実施していないため作成していない。

各拠点区分におけるサービス区分の内容

①社会福祉事業区分

ア ヴィラ稲荷山拠点区分

- ・法人本部
 - ・特別養護老人ホームヴィラ稲荷山
 - ・特別養護老人ホームヴィラ稲荷山（短期入所）
 - ・ヴィラ稲荷山デイサービスセンター
 - ・訪問介護ステーションヴィラ稲荷山
 - ・ヴィラ稲荷山居宅介護支援事業所
- イ ヴィラ鳳凰拠点区分
- ・特別養護老人ホームヴィラ鳳凰
 - ・特別養護老人ホームヴィラ鳳凰（短期入所）
 - ・デイサービスセンターヴィラ鳳凰
 - ・ヴィラ鳳凰居宅介護支援事業所
 - ・オレンジデイヴィラ鳳凰
 - ・グループホームヴィラ鳳凰
 - ・訪問看護ステーションふくろう
 - ・訪問介護ステーションふくろう
- ウ ケアハウスやまぶき拠点区分
- ・ケアハウスやまぶき
 - ・ケアハウスやまぶき（特定施設入居者生活介護）
- エ 鳳凰槇島拠点区分
- ・グループホーム鳳凰槇島
 - ・複合型施設鳳凰槇島
- オ ヴィラ城陽拠点区分
- ・軽費老人ホームヴィラ城陽
 - ・訪問介護ステーションヴィラ城陽
- カ ヴィラ山科拠点区分
- ・特別養護老人ホームヴィラ山科
 - ・特別養護老人ホームヴィラ山科（短期入所）
 - ・ヴィラ山科デイサービスセンター
 - ・ヴィラ山科オレンジデイサービスセンター
 - ・訪問介護ステーションヴィラ山科
 - ・京都市大宅地域包括支援センター
 - ・ヴィラ山科居宅介護支援事業所
 - ・ヴィラ山科居宅介護支援事業所清水焼団地センター
- キ 加茂の里拠点区分
- ・特別養護老人ホーム加茂の里
 - ・特別養護老人ホーム加茂の里（短期入所）
 - ・デイサービスセンター加茂の里
 - ・訪問介護ステーション加茂の里
 - ・訪問看護ステーションあじさい
 - ・加茂の里居宅介護支援事業所
- ク ケアハウスあじさい拠点区分
- ・ケアハウスあじさい
- ケ 城陽市立東部デイサービスセンター拠点区分
- ・城陽市立東部デイサービスセンター（一般型）
 - ・城陽市立東部デイサービスセンター（認知症型）
- コ 三条小川デイサービスセンター拠点区分
- ・三条小川デイサービスセンター
 - ・たけだホームヘルプサービス三条小川

②公益事業区分

- ア 京都認知症総合センタークリニック拠点区分
 ・京都認知症総合センタークリニック

6. 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
土地	1,210,247,343	0	0	1,210,247,343
建物	2,679,232,622	4,730,000	133,648,348	2,550,314,274
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	3,890,479,965	4,730,000	133,648,348	3,761,561,617

7. 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

8. 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。

土地（基本財産）	407,899,540円
建物（基本財産）	1,462,636,242円
合 計	1,870,535,782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)	1,101,417,000円
-----------------------	----------------

9. 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）	6,243,777,669	3,693,463,395	2,550,314,274
建物	346,498,636	220,767,948	125,730,688
構築物	193,251,967	172,842,816	20,409,151
車輛運搬具	100,042,052	93,562,790	6,479,262
器具及び備品	474,023,507	335,559,862	138,463,645
有形リース資産	12,456,000	259,500	12,196,500
合 計	7,370,049,831	4,516,456,311	2,853,593,520

10. 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	545,375,636	0	545,375,636
未収金	11,469,042	0	11,469,042
未収補助金	70,016,476	0	70,016,476
立替金	792,596	0	792,596
1年以内回収予定長期貸付金	2,700,000	0	2,700,000
長期貸付金	300,000	0	300,000
合 計	630,653,750	0	630,653,750

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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

ヴァラ稲荷山拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動	介護保険事業収入	753,620,000	762,039,927	-8,419,927
	施設介護料収入	403,478,000	399,803,101	3,674,899
	介護報酬収入	377,451,000	373,709,661	3,741,339
	利用者負担金収入	26,027,000	26,093,440	-66,440
	居宅介護料収入（介護報酬収入）	127,842,000	127,484,872	357,128
	介護報酬収入	127,434,000	127,155,486	278,514
	介護予防報酬収入	408,000	329,386	78,614
	居宅介護料収入（利用者負担金収入）	14,460,000	14,434,143	25,857
	介護負担金収入	14,326,000	14,333,958	-7,958
	介護予防負担金収入	134,000	100,185	33,815
	居宅介護支援介護料収入	21,447,000	21,789,210	-342,210
	居宅介護支援介護料収入	21,447,000	21,789,210	-342,210
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,582,000	3,478,271	103,729
	事業費収入	3,110,000	3,003,440	106,560
	事業負担金収入	472,000	474,831	-2,831
	利用者等利用料収入	170,653,000	169,063,711	1,589,289
	施設サービス利用料収入	840,000	883,300	-43,300
	居宅介護サービス利用料収入	206,000	211,756	-5,756
	食費収入	70,290,000	69,699,278	590,722
	居住費収入	99,315,000	98,269,377	1,045,623
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	2,000		2,000
	その他の事業収入	12,158,000	25,986,619	-13,828,619
	補助金事業収入	11,449,000	25,291,263	-13,842,263
	受託事業収入	709,000	695,356	13,644
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	
	受取利息配当金収入	1,000	947	53
	受取利息配当金収入	1,000	947	53
	その他の収入	2,927,000	3,834,767	-907,767
	受入研修費収入	196,000	245,500	-49,500
	利用者等外給食費収入	1,366,000	1,386,700	-20,700
	雑収入	1,365,000	2,202,567	-837,567
事業活動収入計(1)	756,598,000	765,925,641	-9,327,641	
動に支る	人件費支出	496,510,000	498,772,963	-2,262,963
	役員報酬支出	220,000	220,000	
	職員給料支出	306,012,000	306,349,150	-337,150
	職員賞与支出	50,394,000	50,394,428	-428
	非常勤職員給与支出	43,337,000	44,960,170	-1,623,170
	派遣職員費支出	26,417,000	27,093,699	-676,699
	退職給付支出	8,878,000	8,869,497	8,503
	法定福利費支出	61,252,000	60,886,019	365,981
	事業費支出	105,973,000	116,018,632	-10,045,632
	給食費支出	41,175,000	40,648,901	526,099
	介護用品費支出	7,713,000	8,016,718	-303,718
	保健衛生費支出	1,471,000	1,497,100	-26,100
	教養娯楽費支出	2,914,000	2,909,290	4,710
	水道光熱費支出	37,290,000	37,368,421	-78,421
	消耗器具備品費支出	6,174,000	16,219,164	-10,045,164
	保険料支出	1,346,000	1,204,286	141,714
	賃借料支出	5,659,000	5,732,940	-73,940
	車輛費支出	2,193,000	2,385,642	-192,642
	雑支出	38,000	36,170	1,830
事務費支出	111,229,000	111,771,853	-542,853	
福利厚生費支出	3,150,000	3,127,551	22,449	
職員被服費支出	684,000	671,605	12,395	

ヴァイラ稲荷山拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収 支 出	旅費交通費支出	124,000	141,026	-17,026
	研修研究費支出	271,000	191,004	79,996
	事務消耗品費支出	1,405,000	2,174,979	-769,979
	印刷製本費支出	804,000	837,654	-33,654
	水道光熱費支出	45,000	42,134	2,866
	燃料費支出	17,000		17,000
	修繕費支出	2,208,000	1,772,179	435,821
	通信運搬費支出	2,040,000	2,060,409	-20,409
	会議費支出	51,000	5,521	45,479
	広報費支出	490,000	782,913	-292,913
	業務委託費支出	88,946,000	88,530,285	415,715
	手数料支出	2,388,000	2,756,273	-368,273
	保険料支出	553,000	547,572	5,428
	賃借料支出	485,000	393,356	91,644
	土地・建物賃借料支出	1,491,000	1,437,769	53,231
	租税公課支出	133,000	310,825	-177,825
	保守料支出	3,739,000	3,687,390	51,610
	渉外費支出	181,000	262,539	-81,539
	諸会費支出	320,000	326,614	-6,614
	雑支出	1,704,000	1,712,255	-8,255
支払利息支出	6,247,000	6,734,605	-487,605	
支払利息支出	6,247,000	6,734,605	-487,605	
その他の支出	1,366,000	1,386,700	-20,700	
利用者等外給食費支出	1,366,000	1,386,700	-20,700	
事業活動支出計(2)	721,325,000	734,684,753	-13,359,753	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,273,000	31,240,888	4,032,112	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	19,221,000	8,255,000	10,966,000
	施設整備等補助金収入	19,221,000	8,255,000	10,966,000
	固定資産売却収入	240,000	510,000	-270,000
	車輛運搬具売却収入	230,000	500,000	-270,000
	その他の売却収入	10,000	10,000	
	施設整備等収入計(4)	19,461,000	8,765,000	10,696,000
	設備資金借入金元金償還支出	71,772,000	71,772,000	
	設備資金借入金元金償還支出	71,772,000	71,772,000	
	固定資産取得支出	23,811,000	14,229,639	9,581,361
	建物取得支出	198,000	198,000	
器具及び備品取得支出	22,346,000	12,765,600	9,580,400	
その他の取得支出	1,267,000	1,266,039	961	
施設整備等支出計(5)	95,583,000	86,001,639	9,581,361	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-76,122,000	-77,236,639	1,114,639	
その他の活動による収支	長期貸付金回収収入	600,000	600,000	
	長期貸付金回収収入	600,000	600,000	
	拠点区分間繰入金収入	2,946,000	2,946,345	-345
	拠点区分間繰入金収入	2,946,000	2,946,345	-345
	その他の活動収入計(7)	3,546,000	3,546,345	-345
支				
	その他の活動支出計(8)			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,546,000	3,546,345	-345	
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-37,303,000	-42,449,406	5,146,406	

ヴィラ稲荷山拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
前期末支払資金残高(12)	72,050,000	72,049,663	337
当期末支払資金残高(11)+(12)	34,747,000	29,600,257	5,146,743

ヴァイラ稲荷山拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	762,039,927	304,101,602	457,938,325	
	施設介護料収益	399,803,101	161,286,061	238,517,040	
	介護報酬収益	373,709,661	150,306,752	223,402,909	
	利用者負担金収益(一般)	26,093,440	10,979,309	15,114,131	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	127,484,872	54,447,911	73,036,961	
	介護報酬収益	127,155,486	54,372,474	72,783,012	
	介護予防報酬収益	329,386	75,437	253,949	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	14,434,143	6,056,073	8,378,070	
	介護負担金収益(一般)	14,333,958	6,047,691	8,286,267	
	介護予防負担金収益(一般)	100,185	8,382	91,803	
	居宅介護支援介護料収益	21,789,210	8,570,903	13,218,307	
	居宅介護支援介護料収益	21,789,210	8,570,903	13,218,307	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,478,271	1,388,133	2,090,138	
	事業費収益	3,003,440	1,239,181	1,764,259	
サ	事業負担金収益	474,831	148,952	325,879	
	利用者等利用料収益	169,063,711	69,658,109	99,405,602	
	施設サービス利用料収益	883,300	288,400	594,900	
	居宅介護サービス利用料収益	211,756	71,640	140,116	
	食費収益(一般)	69,699,278	28,693,789	41,005,489	
	居住費収益(一般)	98,269,377	40,604,280	57,665,097	
	その他の事業収益	25,986,619	2,694,412	23,292,207	
	補助金事業収益	25,291,263	2,402,302	22,888,961	
	受託事業収益	695,356	292,110	403,246	
	経常経費寄附金収益	292,105	169,869	122,236	
	経常経費寄附金収益	292,105	169,869	122,236	
	サービス活動収益計(1)	762,332,032	304,271,471	458,060,561	
	ス	人件費	498,766,963	197,785,806	300,981,157
		役員報酬	220,000		220,000
職員給料		306,349,150	123,388,719	182,960,431	
職員賞与		34,629,428	2,346	34,627,082	
賞与引当金繰入		16,178,000	16,184,000	-6,000	
非常勤職員給与		44,541,170	22,475,844	22,065,326	
派遣職員費		27,093,699	6,142,985	20,950,714	
退職給付費用		8,869,497	3,587,263	5,282,234	
法定福利費		60,886,019	26,004,649	34,881,370	
事業費		116,260,737	41,077,512	75,183,225	
給食費		40,648,901	16,882,332	23,766,569	
介護用品費		8,016,718	3,183,096	4,833,622	
保健衛生費		1,497,100	359,621	1,137,479	
教養娯楽費		2,909,290	1,108,255	1,801,035	
水道光熱費		37,368,421	13,413,515	23,954,906	
消耗器具備品費		16,461,269	2,030,109	14,431,160	
保険料		1,204,286	-132,287	1,336,573	
賃借料		5,732,940	2,528,708	3,204,232	
車輛費		2,385,642	1,450,875	934,767	
雑費		36,170	253,288	-217,118	
事務費		111,771,853	51,364,435	60,407,418	
福利厚生費		3,127,551	920,412	2,207,139	
職員被服費		671,605	349,030	322,575	
旅費交通費	141,026	52,918	88,108		
研修研究費	191,004	163,324	27,680		
事務消耗品費	2,174,979	1,536,939	638,040		
印刷製本費	837,654	328,787	508,867		
水道光熱費	42,134	14,313	27,821		
増					
減					

ヴァイラ稲荷山拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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)	
の 部	用	修繕費	1,772,179	1,046,058	726,121	
		通信運搬費	2,060,409	945,460	1,114,949	
		会議費	5,521	55	5,466	
		広報費	782,913	304,095	478,818	
		業務委託費	88,530,285	36,382,119	52,148,166	
		手数料	2,756,273	2,552,887	203,386	
		保険料	547,572	256,595	290,977	
		賃借料	393,356	208,340	185,016	
		土地・建物賃借料	1,437,769	496,399	941,370	
		租税公課	310,825	83,657	227,168	
		保守料	3,687,390	1,443,220	2,244,170	
		渉外費	262,539	13,079	249,460	
		諸会費	326,614	23,900	302,714	
		雑費	1,712,255	4,242,848	-2,530,593	
		減価償却費	28,409,429	22,498,140	5,911,289	
		減価償却費	28,409,429	22,498,140	5,911,289	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,170,802	-5,792,232	-3,378,570	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,170,802	-5,792,232	-3,378,570	
		サービス活動費用計(2)	746,038,180	306,933,661	439,104,519	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			16,293,852	-2,662,190	18,956,042	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	947	316	631	
		受取利息配当金収益	947	316	631	
		その他のサービス活動外収益	3,834,767	1,125,870	2,708,897	
		受入研修費収益	245,500		245,500	
		利用者等外給食収益	1,386,700	532,700	854,000	
	雑収益	2,202,567	593,170	1,609,397		
	サービス活動外収益計(4)			3,835,714	1,126,186	2,709,528
	費 用	支払利息	6,734,605	3,485,671	3,248,934	
		支払利息	6,734,605	3,485,671	3,248,934	
		その他のサービス活動外費用	1,386,700	544,307	842,393	
利用者等外給食費		1,386,700	544,307	842,393		
サービス活動外費用計(5)			8,121,305	4,029,978	4,091,327	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			-4,285,591	-2,903,792	-1,381,799	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			12,008,261	-5,565,982	17,574,243	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	8,255,000		8,255,000	
		施設整備等補助金収益	8,255,000		8,255,000	
		固定資産売却益	499,998		499,998	
		車両運搬具売却益	499,998		499,998	
		拠点区分間繰入金収益	2,946,345		2,946,345	
		拠点区分間繰入金収益	2,946,345		2,946,345	
		拠点区分間固定資産移管収益	168,562		168,562	
		拠点区分間固定資産移管収益	168,562		168,562	
	特別収益計(8)			11,869,905		11,869,905
	費 用	固定資産売却損・処分損	1		1	
		車両運搬具売却損・処分損	1		1	
		国庫補助金等特別積立金積立額	8,255,000		8,255,000	
		国庫補助金等特別積立金積立額	8,255,000		8,255,000	
拠点区分間繰入金費用			1,740,696	-1,740,696		
拠点区分間繰入金費用		1,740,696	-1,740,696			
拠点区分間固定資産移管費用	-96,755		-96,755			
拠点区分間固定資産移管費用	-96,755		-96,755			
特別費用計(9)			8,158,246	1,740,696	6,417,550	
特別増減差額(10)=(8)-(9)			3,711,659	-1,740,696	5,452,355	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			15,719,920	-7,306,678	23,026,598	

ヴァイラ稲荷山拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	530,594,511	537,901,189	-7,306,678
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	546,314,431	530,594,511	15,719,920
	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)	546,314,431	530,594,511	15,719,920

ヴィラ稲荷山拠点区分貸借対照表

令和 5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	186,292,797	189,582,531	-3,289,734	流動負債	244,469,140	205,488,868	38,980,272
現金預金	18,771,872	63,692,332	-44,920,460	短期運営資金借入金	40,000,000	35,000,000	5,000,000
事業未収金	122,671,692	119,542,342	3,129,350	事業未払金	20,028,748	20,851,759	-823,011
未収金	2,230,603	1,840,518	390,085	その他の未払金	3,011,141		3,011,141
未収補助金	1,170,167	2,272,676	-1,102,509	1年以内返済予定設備資金借入金	71,772,000	71,772,000	
立替金	292,200	253,086	39,114	1年以内返済予定リース債務	726,600		726,600
前払費用	1,529,340	1,092,293	437,047	未払費用	10,507,272	9,414,156	1,093,116
1年以内回収予定長期貸付金	900,000		900,000	職員預り金	1,804,488	1,637,630	166,858
拠点区分間貸付金	38,726,923	889,284	37,837,639	拠点区分間借入金	80,440,891	50,015,506	30,425,385
固定資産	966,956,475	979,266,951	-12,310,476	仮受金		613,817	-613,817
基本財産	943,928,061	968,880,559	-24,952,498	賞与引当金	16,178,000	16,184,000	-6,000
土地	407,899,540	407,899,540		固定負債	176,912,400	246,297,000	-69,384,600
建物	536,028,521	560,981,019	-24,952,498	設備資金借入金	174,525,000	246,297,000	-71,772,000
その他の固定資産	23,028,414	10,386,392	12,642,022	リース債務	2,387,400		2,387,400
建物	3,461,422	3,557,024	-95,602	負債の部合計	421,381,540	451,785,868	-30,404,328
構築物	374,179	831,569	-457,390	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	2	5	-3	国庫補助金等特別積立金	185,553,301	186,469,103	-915,802
器具及び備品	14,343,775	3,231,237	11,112,538	国庫補助金等特別積立金	185,553,301	186,469,103	-915,802
有形リース資産	3,062,100		3,062,100	次期繰越活動増減差額	546,314,431	530,594,511	15,719,920
権利	60,000		60,000	次期繰越活動増減差額	546,314,431	530,594,511	15,719,920
ソフトウェア	1,726,936	1,266,557	460,379	（うち当期活動増減差額）	15,719,920	-7,306,678	23,026,598
長期貸付金		1,500,000	-1,500,000	純資産の部合計	731,867,732	717,063,614	14,804,118
資産の部合計	1,153,249,272	1,168,849,482	-15,600,210	負債及び純資産の部合計	1,153,249,272	1,168,849,482	-15,600,210

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
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(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。
- 退職給付引当金は、一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の規定に基づき旧社会福祉法人青谷福祉会が計上していたものであり、令和3年11月2日の法人合併に伴い承継したもののみ計上。

(4) 棚卸資産の評価

- 棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。棚卸資産の時価が取得価額よりも下落した場合には、時価をもって評価するものとする。

2. 重要な会計方針の変更

- 賞与引当金の計算方法を、前期までは期末在籍職員の年度内支給賞与の平均より求めていたが、今期より期末在籍職員の給与データを元に支給月数を乗じ、当年度に帰属する額を計上するようにした。
- 消費税及び法人税について、今期より未払計上するようにした。

3. 採用する退職給付制度

常勤職員について、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企業年金基金制度に加入。

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) ヴィラ稲荷山拠点計算書類(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(会計基準別紙3(㉑))

※拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙4(㉒))は省略

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。

- ・法人本部
- ・特別養護老人ホームヴィラ稲荷山
- ・特別養護老人ホームヴィラ稲荷山(短期入所)
- ・ヴィラ稲荷山デイサービスセンター
- ・訪問介護ステーションヴィラ稲荷山
- ・ヴィラ稲荷山居宅介護支援事業所

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
土地（基本財産）	407,899,540	0	0	407,899,540
建物（基本財産）	560,981,019	0	24,952,498	536,028,521
合 計	968,880,559	0	24,952,498	943,928,061

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。

土地（基本財産） 407,899,540円

建物（基本財産） 536,028,521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） 246,297,000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）	1,317,739,000	781,710,479	536,028,521
建物	18,470,208	15,008,786	3,461,422
構築物	83,320,600	82,946,421	374,179
車輛運搬具	10,000,927	10,000,925	2
器具及び備品	103,513,611	89,169,836	14,343,775
有形リース資産	3,114,000	51,900	3,062,100
合 計	1,536,158,346	978,888,347	557,269,999

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	122,671,692	0	122,671,692
未収金	2,230,603	0	2,230,603
未収補助金	1,170,167	0	1,170,167
立替金	292,200	0	292,200
1年以内回収予定長期貸付金	900,000	0	900,000
合 計	127,264,662	0	127,264,662

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

ヴィラ稲荷山拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	特別養護老人ホームヴィラ稲荷山	ショートステイヴィラ稲荷山	ヴィラ稲荷山デイサービスセンター	訪問介護ステーションヴィラ稲荷山	ヴィラ稲荷山居宅介護支援事業所	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収 益	介護保険事業収益		558,665,355	97,452,633	82,856,291	582,050	22,483,598	762,039,927		762,039,927	
	施設介護料収益		399,933,068	-129,967				399,803,101		399,803,101	
	介護報酬収益		373,839,628	-129,967				373,709,661		373,709,661	
	利用者負担金収益(一般)		26,093,440					26,093,440		26,093,440	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)			62,361,579	64,597,428	525,865		127,484,872		127,484,872	
	介護報酬収益			62,032,193	64,597,428	525,865		127,155,486		127,155,486	
	介護予防報酬収益			329,386				329,386		329,386	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)			7,233,540	7,155,697	44,906		14,434,143		14,434,143	
	介護負担金収益(一般)			7,133,355	7,155,697	44,906		14,333,958		14,333,958	
	介護予防負担金収益(一般)			100,185				100,185		100,185	
	居宅介護支援介護料収益						21,789,210	21,789,210		21,789,210	
	居宅介護支援介護料収益						21,789,210	21,789,210		21,789,210	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益					3,466,992	11,279	3,478,271		3,478,271	
	事業費収益					3,003,440		3,003,440		3,003,440	
	事業負担金収益					463,552	11,279	474,831		474,831	
	利用者等利用料収益		138,489,853	24,626,428	5,947,430			169,063,711		169,063,711	
	施設サービス利用料収益		883,300					883,300		883,300	
	居宅介護サービス利用料収益			193,216	18,540			211,756		211,756	
	サ ー ビ ス 活 動 費	食費収益(一般)		54,656,797	9,113,591	5,928,890			69,699,278		69,699,278
		居住費収益(一般)		82,949,756	15,319,621				98,269,377		98,269,377
その他の事業収益			20,242,434	3,361,053	1,688,744		694,388	25,986,619		25,986,619	
補助金事業収益			20,113,184	3,361,053	1,688,744		128,282	25,291,263		25,291,263	
受託事業収益			129,250				566,106	695,356		695,356	
経常経費寄附金収益			292,105					292,105		292,105	
経常経費寄附金収益			292,105					292,105		292,105	
サービス活動収益計(1)			558,957,460	97,452,633	82,856,291	582,050	22,483,598	762,332,032		762,332,032	
ス ト ク ロ ス 活 動 費		人件費	220,000	341,761,054	71,978,361	65,832,759	1,354,629	17,620,160	498,766,963		498,766,963
		役員報酬	220,000						220,000		220,000
	職員給料		206,536,395	47,667,837	39,228,979	855,273	12,060,666	306,349,150		306,349,150	
	職員賞与		21,838,379	6,397,163	4,670,717		1,723,169	34,629,428		34,629,428	
	賞与引当金繰入		9,516,000	2,906,000	2,574,000	337,000	845,000	16,178,000		16,178,000	
	非常勤職員給与		33,982,831	2,807,155	7,734,486	16,698		44,541,170		44,541,170	
	派遣職員費		22,795,127	2,308,078	1,990,494			27,093,699		27,093,699	
	退職給付費用		6,022,000	1,235,321	1,119,064	25,184	467,928	8,869,497		8,869,497	
	法定福利費		41,070,322	8,656,807	8,515,019	120,474	2,523,397	60,886,019		60,886,019	
	事業費		87,696,195	16,460,189	11,906,109	26	198,218	116,260,737		116,260,737	
	給食費		31,043,105	5,285,585	4,320,211			40,648,901		40,648,901	
	介護用品費		6,734,246	1,282,472				8,016,718		8,016,718	
	保健衛生費		1,388,431	89,670	18,295		704	1,497,100		1,497,100	
	教養娯楽費		2,519,768	257,906	131,616			2,909,290		2,909,290	
	水道光熱費		29,378,896	5,093,841	2,895,684			37,368,421		37,368,421	
	消耗器具備品費		13,076,029	2,935,741	449,499			16,461,269		16,461,269	
	保険料		472,346	214,702	394,576		122,662	1,204,286		1,204,286	
賃借料		3,028,562	1,046,562	1,656,561	12	1,243	5,732,940		5,732,940		
増	車両費		18,642	253,710	2,039,667	14	73,609	2,385,642		2,385,642	
雑費		36,170					36,170		36,170		
減	事務費	267,721	93,150,794	8,192,396	9,081,507	94,403	985,032	111,771,853		111,771,853	
福利厚生費		2,184,527	289,344	590,506	1,264	61,910	3,127,551		3,127,551		
職員被服費		456,322	84,085	125,071		6,127	671,605		671,605		
旅費交通費		95,380	22,246	19,084	153	4,163	141,026		141,026		
研修研究費		37,029	3,000	62,780			191,004		191,004		

ヴィラ稲荷山拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	特別養護老人ホームヴィラ稲荷山	ショートステイヴィラ稲荷山	ヴィラ稲荷山デイサービスセンター	訪問介護ステーションヴィラ稲荷山	ヴィラ稲荷山居宅介護支援事業所	合計	内部取引消去	拠点区分合計
の 部 用	事務消耗品費		1,612,137	276,388	214,239	9,343	62,872	2,174,979		2,174,979
	印刷製本費		589,227	111,423	107,982	209	28,813	837,654		837,654
	水道光熱費						42,134	42,134		42,134
	修繕費		1,337,742	269,553	147,865		17,019	1,772,179		1,772,179
	通信運搬費	21,900	1,114,758	268,301	330,426	12,274	312,750	2,060,409		2,060,409
	会議費	5,140	256	52	59	1	13	5,521		5,521
	広報費		546,600	107,348	115,762	3,159	10,044	782,913		782,913
	業務委託費		76,529,143	5,589,574	6,233,780	1,925	175,863	88,530,285		88,530,285
	手数料	880	2,317,593	132,331	278,531		26,938	2,756,273		2,756,273
	保険料		439,014	73,561	34,997			547,572		547,572
	賃借料		264,825	54,842	60,410	749	12,530	393,356		393,356
	土地・建物賃借料		981,695	190,820	206,590	56,628	2,036	1,437,769		1,437,769
	租税公課		227,709	9,202	49,393	5	24,516	310,825		310,825
	保守料		2,710,870	450,999	413,972	8,693	102,856	3,687,390		3,687,390
	渉外費	239,801	17,733	2,222	2,494		289	262,539		262,539
	諸会費		250,881	39,718	30,051		5,964	326,614		326,614
	雑費		1,437,353	217,387	57,515			1,712,255		1,712,255
	減価償却費	71,088	21,754,749	4,083,309	2,369,790	37,303	93,190	28,409,429		28,409,429
	減価償却費	71,088	21,754,749	4,083,309	2,369,790	37,303	93,190	28,409,429		28,409,429
	国庫補助金等特別積立金取崩額		-7,537,302	-1,496,181	-126,069		-11,250	-9,170,802		-9,170,802
国庫補助金等特別積立金取崩額		-7,537,302	-1,496,181	-126,069		-11,250	-9,170,802		-9,170,802	
サービス活動費用計(2)		558,809	536,825,490	99,218,074	89,064,096	1,486,361	18,885,350	746,038,180		746,038,180
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-558,809	22,131,970	-1,765,441	-6,207,805	-904,311	3,598,248	16,293,852		16,293,852
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	134	813					947		947
	受取利息配当金収益	134	813					947		947
	その他のサービス活動外収益		3,428,781	123,522	280,950		1,514	3,834,767		3,834,767
	受入研修費収益		245,500					245,500		245,500
	利用者等外給食収益		1,386,700					1,386,700		1,386,700
	雑収益		1,796,581	123,522	280,950		1,514	2,202,567		2,202,567
	サービス活動外収益計(4)	134	3,429,594	123,522	280,950		1,514	3,835,714		3,835,714
	支払利息		4,823,285	967,743	931,348	1,363	10,866	6,734,605		6,734,605
	支払利息		4,823,285	967,743	931,348	1,363	10,866	6,734,605		6,734,605
	その他のサービス活動外費用		1,386,700					1,386,700		1,386,700
利用者等外給食費		1,386,700					1,386,700		1,386,700	
サービス活動外費用計(5)		6,209,985	967,743	931,348	1,363	10,866	8,121,305		8,121,305	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		134	-2,780,391	-844,221	-650,398	-1,363	-9,352	-4,285,591		-4,285,591
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-558,675	19,351,579	-2,609,662	-6,858,203	-905,674	3,588,896	12,008,261		12,008,261
特 別 増 減 の 費	施設整備等補助金収益		4,730,000	1,650,000	1,200,000		675,000	8,255,000		8,255,000
	施設整備等補助金収益		4,730,000	1,650,000	1,200,000		675,000	8,255,000		8,255,000
	固定資産売却益		499,998					499,998		499,998
	車両運搬具売却益		499,998					499,998		499,998
	拠点区分間繰入金収益	2,946,345						2,946,345		2,946,345
	拠点区分間繰入金収益	2,946,345						2,946,345		2,946,345
	サービス区分間繰入金収益	130,563						130,563	-130,563	
	サービス区分間繰入金収益	130,563						130,563	-130,563	
	拠点区分間固定資産移管収益		137,693			30,869		168,562		168,562
	拠点区分間固定資産移管収益		137,693			30,869		168,562		168,562
特別収益計(8)	3,214,601	5,229,998	1,650,000	1,200,000	30,869	675,000	12,000,468	-130,563	11,869,905	
固定資産売却損・処分損					1		1		1	
車両運搬具売却損・処分損					1		1		1	
国庫補助金等特別積立金積立額		4,730,000	1,650,000	1,200,000			675,000		8,255,000	

ヴィラ稲荷山拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	特別養護老人ホームヴィラ稲荷山	ショートステイヴィラ稲荷山	ヴィラ稲荷山デイサービスセンター	訪問介護ステーションヴィラ稲荷山	ヴィラ稲荷山居宅介護支援事業所	合計	内部取引消去	拠点区分合計
部 用	国庫補助金等特別積立金積立額		4,730,000	1,650,000	1,200,000		675,000	8,255,000		8,255,000
	サービス区分間繰入金費用						130,563	130,563	-130,563	
	サービス区分間繰入金費用						130,563	130,563	-130,563	
	拠点区分間固定資産移管費用				-96,755			-96,755		-96,755
	拠点区分間固定資産移管費用				-96,755			-96,755		-96,755
	特別費用計(9)		4,730,000	1,650,000	1,103,246		805,563	8,288,809	-130,563	8,158,246
特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,214,601	499,998		96,754	30,869	-130,563	3,711,659		3,711,659
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,655,926	19,851,577	-2,609,662	-6,761,449	-874,805	3,458,333	15,719,920		15,719,920
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		262,779,295	118,576,968	126,374,788		22,863,460	530,594,511		530,594,511
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,655,926	282,630,872	115,967,306	119,613,339	-874,805	26,321,793	546,314,431		546,314,431
	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)		2,655,926	282,630,872	115,967,306	119,613,339	-874,805	26,321,793	546,314,431		546,314,431

ヴィラ鳳凰拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	913,694,000	890,435,327	23,258,673
	施設介護料収入	310,342,000	308,852,811	1,489,189
	介護報酬収入	275,216,000	274,003,794	1,212,206
	利用者負担金収入	35,126,000	34,849,017	276,983
	居宅介護料収入（介護報酬収入）	192,317,000	191,847,845	469,155
	介護報酬収入	191,689,000	191,061,759	627,241
	介護予防報酬収入	628,000	786,086	-158,086
	居宅介護料収入（利用者負担金収入）	23,029,000	23,219,974	-190,974
	介護負担金収入	22,882,000	23,056,548	-174,548
	介護予防負担金収入	147,000	163,426	-16,426
	地域密着型介護料収入（介護報酬収入）	90,647,000	90,003,575	643,425
	介護報酬収入	90,204,000	89,565,276	638,724
	介護予防報酬収入	443,000	438,299	4,701
	地域密着型介護料収入（利用者負担金収）	11,560,000	12,105,204	-545,204
	介護負担金収入	11,511,000	12,056,501	-545,501
	介護予防負担金収入	49,000	48,703	297
	居宅介護支援介護料収入	36,999,000	36,836,188	162,812
	居宅介護支援介護料収入	35,592,000	35,448,188	143,812
	介護予防支援介護料収入	1,407,000	1,388,000	19,000
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,019,000	3,832,499	186,501
	事業費収入	3,572,000	3,395,300	176,700
	事業負担金収入	447,000	437,199	9,801
	利用者等利用料収入	189,227,000	188,151,721	1,075,279
	施設サービス利用料収入	1,802,000	1,724,460	77,540
	居宅介護サービス利用料収入	3,061,000	2,945,659	115,341
	地域密着型介護サービス利用料収入	31,414,000	31,768,991	-354,991
	食費収入	60,573,000	60,661,345	-88,345
	居住費収入	92,260,000	90,940,126	1,319,874
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	117,000	111,140	5,860
	その他の事業収入	55,554,000	35,585,510	19,968,490
	補助金事業収入	55,300,000	35,222,400	20,077,600
	受託事業収入	254,000	363,110	-109,110
医療事業収入	13,850,000	13,019,240	830,760	
訪問看護療養費収入	13,723,000	12,907,180	815,820	
訪問看護利用料収入	127,000	112,060	14,940	
訪問看護基本利用料収入	127,000	99,960	27,040	
訪問看護その他の利用料収入		12,100	-12,100	
借入金利息補助金収入	867,000	867,038	-38	
借入金利息補助金収入	867,000	867,038	-38	
経常経費寄附金収入	215,000	215,000		
経常経費寄附金収入	215,000	215,000		
受取利息配当金収入	1,000	443	557	
受取利息配当金収入	1,000	443	557	
その他の収入	7,624,000	8,049,262	-425,262	
受入研修費収入	134,000	218,600	-84,600	
利用者等外給食費収入	1,496,000	1,595,490	-99,490	
雑収入	5,994,000	6,235,172	-241,172	
事業活動収入計(1)	936,251,000	912,586,310	23,664,690	
に	人件費支出	627,951,000	644,778,932	-16,827,932
	職員給料支出	369,338,000	374,152,871	-4,814,871
	職員賞与支出	62,091,000	62,018,623	72,377
	非常勤職員給与支出	91,279,000	90,441,741	837,259
	派遣職員費支出	18,508,000	23,582,063	-5,074,063
	退職給付支出	11,455,000	11,477,674	-22,674
法定福利費支出	75,280,000	83,105,960	-7,825,960	

ヴィラ鳳凰拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
よ る 支 収 支	事業費支出	132,299,000	130,934,572	1,364,428
	給食費支出	40,690,000	40,430,232	259,768
	介護用品費支出	12,349,000	12,498,226	-149,226
	保健衛生費支出	8,518,000	7,497,097	1,020,903
	教養娯楽費支出	3,143,000	3,045,256	97,744
	水道光熱費支出	36,455,000	33,193,048	3,261,952
	消耗器具備品費支出	15,955,000	18,757,024	-2,802,024
	保険料支出	2,595,000	2,349,526	245,474
	賃借料支出	7,925,000	7,990,902	-65,902
	葬祭費支出	10,000		10,000
	車輛費支出	4,564,000	4,992,371	-428,371
	雑支出	95,000	180,890	-85,890
	事務費支出	104,535,000	92,862,368	11,672,632
	福利厚生費支出	6,849,000	6,911,624	-62,624
	職員被服費支出	1,378,000	1,608,775	-230,775
	旅費交通費支出	522,000	613,056	-91,056
	研修研究費支出	252,000	419,559	-167,559
	事務消耗品費支出	6,965,000	7,594,388	-629,388
	印刷製本費支出	697,000	631,691	65,309
	水道光熱費支出	341,000	327,709	13,291
	修繕費支出	7,020,000	4,592,875	2,427,125
	通信運搬費支出	3,584,000	3,344,848	239,152
	会議費支出		847	-847
	広報費支出	1,666,000	770,963	895,037
	業務委託費支出	50,191,000	44,386,118	5,804,882
	手数料支出	4,411,000	3,262,716	1,148,284
	保険料支出	422,000	593,068	-171,068
	賃借料支出	2,667,000	2,251,820	415,180
	土地・建物賃借料支出	11,049,000	8,884,267	2,164,733
	租税公課支出	855,000	934,393	-79,393
	保守料支出	4,070,000	4,409,576	-339,576
	渉外費支出	1,000	41,344	-40,344
諸会費支出	315,000	311,044	3,956	
雑支出	1,280,000	971,687	308,313	
支払利息支出	14,035,000	14,545,496	-510,496	
支払利息支出	14,035,000	14,545,496	-510,496	
その他の支出	1,656,000	1,595,490	60,510	
利用者等外給食費支出	1,656,000	1,595,490	60,510	
流動資産評価損等による資金減少額		3,679	-3,679	
徴収不能額		3,679	-3,679	
	事業活動支出計(2)	880,476,000	884,720,537	-4,244,537
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	55,775,000	27,865,773	27,909,227
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	収入			
	施設整備等補助金収入	16,895,000	13,407,500	3,487,500
	施設整備等補助金収入	15,055,000	11,567,500	3,487,500
	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	70,000	380,000	-310,000
	車輛運搬具売却収入		310,000	-310,000
	その他の売却収入	70,000	70,000	
	施設整備等収入計(4)	16,965,000	13,787,500	3,177,500
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	45,025,000	45,017,229	7,771
設備資金借入金元金償還支出	45,025,000	45,017,229	7,771	
固定資産取得支出	20,978,000	20,763,530	214,470	
建物取得支出	4,797,000	4,730,000	67,000	
器具及び備品取得支出	16,181,000	15,127,420	1,053,580	
その他の取得支出		906,110	-906,110	

ヴィラ鳳凰拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	ファイナンス・リース債務の返済支出	100,000	103,800	-3,800
	ファイナンス・リース債務の返済支出	100,000	103,800	-3,800
	施設整備等支出計(5)	66,103,000	65,884,559	218,441
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-49,138,000	-52,097,059	2,959,059
その他の活動による収支	長期貸付金回収収入	1,200,000	1,200,000	
	長期貸付金回収収入	1,200,000	1,200,000	
	拠点区分間繰入金収入		1,000,000	-1,000,000
	拠点区分間繰入金収入		1,000,000	-1,000,000
	その他の活動収入計(7)	1,200,000	2,200,000	-1,000,000
	長期運営資金借入金元金償還支出	6,697,000	6,714,858	-17,858
	長期運営資金借入金元金償還支出	6,697,000	6,714,858	-17,858
	事業区分間繰入金支出	22,000,000	21,700,000	300,000
	事業区分間繰入金支出	22,000,000	21,700,000	300,000
	拠点区分間繰入金支出	2,294,000	2,293,533	467
拠点区分間繰入金支出	2,294,000	2,293,533	467	
その他の活動支出計(8)	30,991,000	30,708,391	282,609	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-29,791,000	-28,508,391	-1,282,609
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-23,154,000	-52,739,677	29,585,677
	前期末支払資金残高(12)	102,489,000	102,488,803	197
	当期末支払資金残高(11)+(12)	79,335,000	49,749,126	29,585,874

ヴィラ鳳凰拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	890,435,327	868,584,361	21,850,966
	施設介護料収益	308,852,811	305,102,913	3,749,898
	介護報酬収益	274,003,794	270,153,577	3,850,217
	利用者負担金収益(一般)	34,849,017	34,949,336	-100,319
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	191,847,845	202,666,654	-10,818,809
	介護報酬収益	191,061,759	201,774,485	-10,712,726
	介護予防報酬収益	786,086	892,169	-106,083
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	23,219,974	24,327,531	-1,107,557
	介護負担金収益(一般)	23,056,548	24,175,122	-1,118,574
	介護予防負担金収益(一般)	163,426	152,409	11,017
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	90,003,575	86,395,335	3,608,240
	介護報酬収益	89,565,276	86,162,433	3,402,843
	介護予防報酬収益	438,299	232,902	205,397
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	12,105,204	10,824,313	1,280,891
	介護負担金収益(一般)	12,056,501	10,798,431	1,258,070
	介護予防負担金収益(一般)	48,703	25,882	22,821
	居宅介護支援介護料収益	36,836,188	38,989,906	-2,153,718
	居宅介護支援介護料収益	35,448,188	37,414,906	-1,966,718
	介護予防支援介護料収益	1,388,000	1,575,000	-187,000
	サ	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,832,499	4,788,091
事業費収益		3,395,300	4,294,599	-899,299
事業負担金収益		437,199	493,492	-56,293
利用者等利用料収益		188,151,721	191,846,812	-3,695,091
施設サービス利用料収益		1,724,460	1,446,961	277,499
居宅介護サービス利用料収益		2,945,659	3,285,379	-339,720
地域密着型介護サービス利用料収益		31,768,991	31,643,651	125,340
食費収益(一般)		60,661,345	61,990,597	-1,329,252
居住費収益(一般)		90,940,126	93,339,004	-2,398,878
介護予防・日常生活支援総合事業利用料		111,140	141,220	-30,080
ビ	その他の事業収益	35,585,510	3,830,757	31,754,753
	補助金事業収益	35,222,400	3,793,357	31,429,043
	受託事業収益 (保険等査定減)	363,110	37,400	325,710
			187,951	-187,951
	医療事業収益	13,019,240	15,962,860	-2,943,620
	訪問看護療養費収益	12,907,180	15,846,550	-2,939,370
	訪問看護利用料収益	112,060	116,310	-4,250
	訪問看護基本利用料収益	99,960	116,310	-16,350
	訪問看護その他の利用料収益	12,100		12,100
	経常経費寄附金収益	215,000	1,000,000	-785,000
経常経費寄附金収益	215,000	1,000,000	-785,000	
サービス活動収益計(1)	903,669,567	885,547,221	18,122,346	
活 動	人件費	645,808,932	610,371,140	35,437,792
	役員報酬		375,000	-375,000
	職員給料	374,152,871	362,961,758	11,191,113
	職員賞与	44,567,623	42,153,447	2,414,176
	賞与引当金繰入	19,237,000	17,451,000	1,786,000
	非常勤職員給与	89,685,741	94,962,594	-5,276,853
	派遣職員費	23,582,063	12,552,600	11,029,463
	退職給付費用	11,477,674	10,835,174	642,500
	法定福利費	83,105,960	69,079,567	14,026,393
	事業費	130,934,572	110,521,944	20,412,628
	給食費	40,430,232	41,193,650	-763,418
	介護用品費	12,498,226	12,711,925	-213,699
	保健衛生費	7,497,097	5,892,523	1,604,574

ヴィラ鳳凰拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	費 用	教養娯楽費	3,045,256	3,103,160	-57,904		
		水道光熱費	33,193,048	24,835,807	8,357,241		
		消耗器具備品費	18,757,024	6,460,070	12,296,954		
		保険料	2,349,526	2,092,401	257,125		
		賃借料	7,990,902	7,701,746	289,156		
		車輛費	4,992,371	6,428,706	-1,436,335		
		雑費	180,890	101,956	78,934		
		事務費	92,862,368	95,801,306	-2,938,938		
		福利厚生費	6,911,624	6,510,780	400,844		
		職員被服費	1,608,775	1,267,091	341,684		
		旅費交通費	613,056	527,560	85,496		
		研修研究費	419,559	134,909	284,650		
		事務消耗品費	7,594,388	6,132,522	1,461,866		
		印刷製本費	631,691	696,460	-64,769		
		水道光熱費	327,709	287,444	40,265		
		修繕費	4,592,875	1,604,222	2,988,653		
		通信運搬費	3,344,848	3,365,222	-20,374		
		会議費	847		847		
		広報費	770,963	1,736,959	-965,996		
		業務委託費	44,386,118	46,421,900	-2,035,782		
		手数料	3,262,716	6,302,361	-3,039,645		
		保険料	593,068	422,159	170,909		
		賃借料	2,251,820	2,571,744	-319,924		
		土地・建物賃借料	8,884,267	11,019,218	-2,134,951		
		租税公課	934,393	1,060,345	-125,952		
		保守料	4,409,576	3,984,070	425,506		
		渉外費	41,344	61,471	-20,127		
諸会費	311,044	252,900	58,144				
雑費	971,687	1,441,969	-470,282				
減価償却費	44,633,052	50,910,552	-6,277,500				
減価償却費	44,633,052	50,910,552	-6,277,500				
国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,559,993	-13,510,869	1,950,876				
国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,559,993	-13,510,869	1,950,876				
徴収不能額	3,679		3,679				
徴収不能額	3,679		3,679				
		サービス活動費用計(2)	902,682,610	854,094,073	48,588,537		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	986,957	31,453,148	-30,466,191		
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	867,038	1,040,446	-173,408		
		借入金利息補助金収益	867,038	1,040,446	-173,408		
		受取利息配当金収益	443	308	135		
		受取利息配当金収益	443	308	135		
		その他のサービス活動外収益	8,049,262	7,437,357	611,905		
		受入研修費収益	218,600	68,200	150,400		
		利用者等外給食収益	1,595,490	58,800	1,536,690		
		雑収益	6,235,172	7,310,357	-1,075,185		
				サービス活動外収益計(4)	8,916,743	8,478,111	438,632
		支払利息	14,545,496	15,426,939	-881,443		
		支払利息	14,545,496	15,426,939	-881,443		
その他のサービス活動外費用	1,595,490	58,800	1,536,690				
利用者等外給食費	1,595,490	58,800	1,536,690				
		サービス活動外費用計(5)	16,140,986	15,485,739	655,247		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-7,224,243	-7,007,628	-216,615		
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,237,286	24,445,520	-30,682,806		
		施設整備等補助金収益	13,407,500	1,840,000	11,567,500		

ヴィラ鳳凰拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日 （至）令和 5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)	
特別増減の部	収				
		施設整備等補助金収益	11,567,500		11,567,500
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,840,000	1,840,000	
		固定資産売却益	309,998		309,998
		車輛運搬具売却益	309,998		309,998
	益	拠点区分間繰入金収益	1,000,000	1,740,696	-740,696
		拠点区分間繰入金収益	1,000,000	1,740,696	-740,696
		拠点区分間固定資産移管収益	1		1
		拠点区分間固定資産移管収益	1		1
		特別収益計(8)	14,717,499	3,580,696	11,136,803
減	費				
		固定資産売却損・処分損	1		1
		車輛運搬具売却損・処分損	1		1
		国庫補助金等特別積立金積立額	13,407,500	1,840,000	11,567,500
		国庫補助金等特別積立金積立額	13,407,500	1,840,000	11,567,500
	用	事業区分間繰入金費用	21,700,000	24,000,000	-2,300,000
		事業区分間繰入金費用	21,700,000	24,000,000	-2,300,000
		拠点区分間繰入金費用	2,293,533		2,293,533
		拠点区分間繰入金費用	2,293,533		2,293,533
		特別費用計(9)	37,401,034	25,840,000	11,561,034
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-22,683,535	-22,259,304	-424,231	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-28,920,821	2,186,216	-31,107,037	
繰越活動増減差額の部	繰越				
		前期繰越活動増減差額(12)	130,904,108	128,717,892	2,186,216
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	101,983,287	130,904,108	-28,920,821
		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)	101,983,287	130,904,108	-28,920,821	

ヴィラ鳳凰拠点区分貸借対照表

令和 5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	195,560,624	168,357,986	27,202,638	流動負債	210,419,238	134,616,181	75,803,057
現金預金	16,412,539	19,733,459	-3,320,920	短期運営資金借入金	40,000,000	40,000,000	
事業未収金	147,317,938	135,412,213	11,905,725	事業未払金	16,357,284	14,364,346	1,992,938
未収金	505,543	39,454	466,089	その他の未払金	699,000		699,000
未収補助金	19,424,605	2,632,557	16,792,048	1年以内返済予定設備資金借入金	45,025,140	45,025,140	
立替金	238,858	688,949	-450,091	1年以内返済予定長期運営資金借入金		6,714,858	-6,714,858
前払費用	1,369,918	1,102,804	267,114	1年以内返済予定リース債務	1,245,600		1,245,600
1年以内回収予定長期貸付金	900,000	1,200,000	-300,000	未払費用	15,815,035	6,279,951	9,535,084
拠点区分間貸付金	9,211,223	2,413,504	6,797,719	預り金		72,625	-72,625
仮払金	180,000	5,135,046	-4,955,046	職員預り金	3,190,443	3,450,261	-259,818
固定資産	1,130,927,478	1,149,539,002	-18,611,524	拠点区分間借入金	66,128,736	411,000	65,717,736
基本財産	1,082,773,665	1,113,237,376	-30,463,711	仮受金	2,721,000	91,000	2,630,000
土地	303,979,500	303,979,500		賞与引当金	19,237,000	18,207,000	1,030,000
建物	778,794,165	809,257,876	-30,463,711	固定負債	658,909,441	699,048,070	-40,138,629
その他の固定資産	48,153,813	36,301,626	11,852,187	設備資金借入金	654,030,841	699,048,070	-45,017,229
建物	290,810	354,467	-63,657	リース債務	4,878,600		4,878,600
構築物	10,043,879	10,709,792	-665,913	負債の部合計	869,328,679	833,664,251	35,664,428
車輛運搬具	15	124,711	-124,696	純 資 産 の 部			
器具及び備品	29,392,606	20,815,656	8,576,950	基本金	92,462,000	92,462,000	
有形リース資産	6,072,300		6,072,300	基本金	92,462,000	92,462,000	
権利	1,208,287	1,278,287	-70,000	国庫補助金等特別積立金	262,714,136	260,866,629	1,847,507
ソフトウェア	845,916	1,818,713	-972,797	国庫補助金等特別積立金	262,714,136	260,866,629	1,847,507
長期貸付金	300,000	1,200,000	-900,000	次期繰越活動増減差額	101,983,287	130,904,108	-28,920,821
				次期繰越活動増減差額	101,983,287	130,904,108	-28,920,821
				（うち当期活動増減差額）	-28,920,821	2,186,216	-31,107,037
				純資産の部合計	457,159,423	484,232,737	-27,073,314
資産の部合計	1,326,488,102	1,317,896,988	8,591,114	負債及び純資産の部合計	1,326,488,102	1,317,896,988	8,591,114

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。
- 退職給付引当金は、一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の規定に基づき旧社会福祉法人青谷福祉会が計上していたものであり、令和3年11月2日の法人合併に伴い承継したもののみ計上。

(4) 棚卸資産の評価

- 棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。棚卸資産の時価が取得価額よりも下落した場合には、時価をもって評価するものとする。

2. 重要な会計方針の変更

- 賞与引当金の計算方法を、前期までは期末在籍職員の年度内支給賞与の平均より求めていたが、今期より期末在籍職員の給与データを元に支給月数を乗じ、当年度に帰属する額を計上するようにした。
- 消費税及び法人税について、今期より未払計上するようにした。

3. 採用する退職給付制度

常勤職員について、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企業年金基金制度に加入。

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(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(会計基準別紙3(⑩))

※拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))は省略

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。

- ・特別養護老人ホームヴィラ鳳凰
- ・特別養護老人ホームヴィラ鳳凰(短期入所)
- ・デイサービスセンターヴィラ鳳凰
- ・ヴィラ鳳凰居宅介護支援事業所
- ・オレンジデイヴィラ鳳凰
- ・グループホームヴィラ鳳凰
- ・訪問看護ステーションふくろう
- ・訪問介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
土地	303,979,500	0	0	303,979,500
建物	809,257,876	4,730,000	35,193,711	778,794,165
合 計	1,113,237,376	4,730,000	35,193,711	1,082,773,665

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。

土地（基本財産） 303,979,500円

建物(基本財産) 778,794,165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) 699,055,981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）	1,402,500,697	623,706,532	778,794,165
建物	792,500	501,690	290,810
構築物	13,383,659	3,339,780	10,043,879
車輛運搬具	16,535,238	16,535,223	15
器具及び備品	87,321,448	57,928,842	29,392,606
有形リース資産	6,228,000	155,700	6,072,300
合 計	1,526,761,542	702,167,767	824,593,775

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	147,317,938	0	147,317,938
未収金	505,543	0	505,543
未収補助金	19,424,605	0	19,424,605
立替金	238,858	0	238,858
1年以内回収予定長期貸付金	900,000	0	900,000
長期貸付金	300,000	0	300,000
合 計	168,686,944	0	168,686,944

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

ヴィラ鳳凰拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		法人本部	特別養護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	ヴィラ鳳凰居宅介護支援事業所	訪問介護ステーションふくろう	訪問看護ステーションふくろう	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	
収 入	介護保険事業収益		454,484,488	97,973,810	123,935,138	37,155,523	18,146,139	22,460,422	94,027,982	42,251,825	890,435,327		890,435,327	
	施設介護料収益		308,852,811								308,852,811		308,852,811	
	介護報酬収益		274,003,794								274,003,794		274,003,794	
	利用者負担金収益(一般)		34,849,017								34,849,017		34,849,017	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)			60,393,971	95,061,158			16,223,397	20,169,319			191,847,845		191,847,845
	介護報酬収益			60,137,784	95,061,158			16,223,397	19,639,420			191,061,759		191,061,759
	介護予防報酬収益			256,187					529,899			786,086		786,086
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)			8,080,833	11,558,980			1,560,328	2,019,833			23,219,974		23,219,974
	介護負担金収益(一般)			8,052,361	11,558,980			1,560,328	1,884,879			23,056,548		23,056,548
	介護予防負担金収益(一般)			28,472					134,954			163,426		163,426
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)								55,603,914	34,399,661		90,003,575		90,003,575
	介護報酬収益								55,603,914	33,961,362		89,565,276		89,565,276
	介護予防報酬収益									438,299		438,299		438,299
	地域密着型介護料収益(利用者負担金)								7,832,265	4,272,939		12,105,204		12,105,204
	介護負担金収益(一般)								7,832,265	4,224,236		12,056,501		12,056,501
	介護予防負担金収益(一般)									48,703		48,703		48,703
	居宅介護支援介護料収益						36,836,188					36,836,188		36,836,188
	居宅介護支援介護料収益						35,448,188					35,448,188		35,448,188
	介護予防支援介護料収益						1,388,000					1,388,000		1,388,000
	介護予防・日常生活支援総合事業収益					3,832,499						3,832,499		3,832,499
	事業費収益					3,395,300						3,395,300		3,395,300
	事業負担金収益					437,199						437,199		437,199
	利用者等利用料収益		119,598,932	26,641,941	10,141,857					28,837,792	2,931,199	188,151,721		188,151,721
	施設サービス利用料収益		1,724,460									1,724,460		1,724,460
	居宅介護サービス利用料収益			844,842	2,100,817							2,945,659		2,945,659
地域密着型介護サービス利用料収益								28,837,792	2,931,199		31,768,991		31,768,991	
食費収益(一般)		43,951,240	8,780,205	7,929,900							60,661,345		60,661,345	
居住費収益(一般)		73,923,232	17,016,894								90,940,126		90,940,126	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料					111,140						111,140		111,140	
その他の事業収益		26,032,745	2,857,065	3,340,644	319,335	362,414	362,414	271,270	1,754,011	648,026	35,585,510		35,585,510	
補助金事業収益		25,875,335	2,857,065	3,340,644	113,635	362,414	362,414	271,270	1,754,011	648,026	35,222,400		35,222,400	
受託事業収益		157,410			205,700						363,110		363,110	
医療事業収益								13,019,240			13,019,240		13,019,240	
訪問看護療養費収益								12,907,180			12,907,180		12,907,180	
訪問看護利用料収益								112,060			112,060		112,060	
訪問看護基本利用料収益								99,960			99,960		99,960	
訪問看護その他の利用料収益								12,100			12,100		12,100	
経常経費寄附金収益		215,000									215,000		215,000	
経常経費寄附金収益		215,000									215,000		215,000	
サービス活動収益計(1)			454,699,488	97,973,810	123,935,138	37,155,523	18,146,139	35,479,662	94,027,982	42,251,825	903,669,567		903,669,567	
活 動 費	人件費		333,721,302	55,303,854	86,837,595	28,106,204	16,011,850	30,182,796	61,494,356	34,150,975	645,808,932		645,808,932	
	職員給料		195,362,565	31,865,820	51,136,947	18,586,157	10,167,857	9,128,075	37,551,242	20,354,208	374,152,871		374,152,871	
	職員賞与		24,124,042	2,356,498	6,050,874	3,189,577	1,250,540	1,965,410	3,104,457	2,526,225	44,567,623		44,567,623	
	賞与引当金繰入		9,780,000	1,810,000	2,694,000	1,353,000	603,000	287,000	1,875,000	835,000	19,237,000		19,237,000	
	非常勤職員給与		37,459,348	11,655,980	8,994,911			1,395,076	16,183,035	8,954,595	5,042,796	89,685,741		89,685,741
	派遣職員費		16,762,294		5,395,577				1,424,192			23,582,063		23,582,063
	退職給付費用		6,329,172	675,991	1,448,590	874,602	320,868	280,879	895,558	652,014		11,477,674		11,477,674
	法定福利費		43,903,881	6,939,565	11,116,696	4,102,868	2,274,509	2,338,397	7,689,312	4,740,732		83,105,960		83,105,960
	事業費		85,493,127	15,016,395	11,727,385	599,163	380,875	1,162,627	12,680,564	3,874,436		130,934,572		130,934,572
	給食費		24,373,266	5,146,598	4,914,399				4,827,127	1,168,842		40,430,232		40,430,232
	介護用品費		10,189,289	965,184	957,055				99,580	287,118		12,498,226		12,498,226
	保健衛生費		6,329,424	709,099	123,464				38,500	280,110	16,500	7,497,097		7,497,097
	教養娯楽費		1,902,547	165,758	591,322	6,544	1,100	5,320	193,418	179,247		3,045,256		3,045,256
	水道光熱費		23,652,151	4,198,047	812,581	5,279	5,302	7,565	4,063,015	449,108		33,193,048		33,193,048
	消耗器具備品費		14,546,703	2,547,499	612,803	7,658	89,766	54,131	580,384	318,080		18,757,024		18,757,024
	保険料		331,683	243,745	910,335	212,813	129,093	152,682	209,076	160,099		2,349,526		2,349,526
	賃借料		3,708,653	555,074	543,501	51,470	24	257,107	2,137,334	737,739		7,990,902		7,990,902
	車輛費		370,425	424,820	2,261,925	315,399	152,565	645,502	264,032	557,703		4,992,371		4,992,371
	雑費		88,986	60,571			3,025	1,820	26,488			180,890		180,890
	事務費		54,508,511	10,094,638	13,269,742	2,484,580	1,708,647	3,703,720	4,671,594	2,420,936		92,862,368		92,862,368
	福利厚生費		5,408,316	302,366	296,299	63,391	125,877	187,418	197,977	329,980		6,911,624		6,911,624
	職員被服費		863,486	140,247	362,839				53,284	108,592	80,327	1,608,775		1,608,775

ヴィラ鳳凰拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	特別養護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	ヴィラ鳳凰居宅介護支援事業所	訪問介護ステーションふくろう	訪問看護ステーションふくろう	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	
の 部 用	旅費交通費		109,922	12,184	7,702	5,780	2,724	454,073	17,855	2,816	613,056		613,056	
	研修研究費		287,919	5,368	3,506	62,886	752	16,870	42,103	155	419,559		419,559	
	事務消耗品費		5,414,327	578,111	695,025	21,459	65,820	68,829	559,512	191,305	7,594,388		7,594,388	
	印刷製本費		440,018	1,062	1,253	54,282	33,067	33,344	901	67,764	631,691		631,691	
	水道光熱費		27,462			42,502	85,061	172,684			327,709		327,709	
	修繕費		2,518,718	1,039,999	921,800	4,013	363	1,025	71,866	35,091	4,592,875		4,592,875	
	通信運搬費		1,318,609	172,895	266,038	334,722	336,330	434,137	212,783	269,334	3,344,848		3,344,848	
	会議費		847								847			847
	広報費		370,666	73,452	80,635	34,470	41,871	51,440	68,289	50,140	770,963			770,963
	業務委託費		27,478,466	5,046,664	8,857,095	193,904	225,687	232,435	1,770,216	581,651	44,386,118			44,386,118
	手数料		1,894,306	683,990	150,511	53,570	75,105	124,357	169,158	111,719	3,262,716			3,262,716
	保険料		396,120	64,416	37,761	2,962	4,442	4,442	62,194	20,731	593,068			593,068
	賃借料		807,980	68,960	122,187	244,976	101,221	111,192	483,500	311,804	2,251,820			2,251,820
	土地・建物賃借料		3,288,573	1,040,172	965,510	1,129,170	548,050	1,369,468	349,327	193,997	8,884,267			8,884,267
	租税公課		371,879	55,922	64,776	158,103	15,729	215,719	34,729	17,536	934,393			934,393
	保守料		2,753,552	523,820	393,285	74,346	44,241	89,053	389,259	142,020	4,409,576			4,409,576
	渉外費							41,344			41,344			41,344
	諸会費		151,243	26,143	42,143	2,143	2,143	42,143	30,943	14,143	311,044			311,044
	雑費		606,102	258,867	1,377	1,901	164	463	102,390	423	971,687			971,687
	減価償却費		21,031,558	3,395,718	2,681,717	975,180	932,793	876,748	10,771,224	3,968,114	44,633,052			44,633,052
減価償却費		21,031,558	3,395,718	2,681,717	975,180	932,793	876,748	10,771,224	3,968,114	44,633,052			44,633,052	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-7,828,303	-1,757,738	-390,699	-39,778	-109,121	-53,996	-1,041,863	-338,495	-11,559,993			-11,559,993	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-7,828,303	-1,757,738	-390,699	-39,778	-109,121	-53,996	-1,041,863	-338,495	-11,559,993			-11,559,993	
徴収不能額							3,679			3,679			3,679	
徴収不能額							3,679			3,679			3,679	
サービス活動費用計(2)			486,926,195	82,052,867	114,125,740	32,125,349	18,925,044	35,875,574	88,575,875	44,075,966	902,682,610		902,682,610	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			-32,226,707	15,920,943	9,809,398	5,030,174	-778,905	-395,912	5,452,107	-1,824,141	986,957		986,957	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 用	借入金利息補助金収益		709,436	155,564		2,038					867,038		867,038	
	借入金利息補助金収益		709,436	155,564		2,038					867,038		867,038	
	受取利息配当金収益		443								443		443	
	受取利息配当金収益		443								443		443	
	その他のサービス活動外収益		6,676,799	581,449	113,510	440,100	10,175	179,600	24,849	22,780	8,049,262		8,049,262	
	受入研修費収益		89,000					129,600			218,600		218,600	
	利用者等外給食収益		1,595,490								1,595,490		1,595,490	
	雑収益		4,992,309	581,449	113,510	440,100	10,175	50,000	24,849	22,780	6,235,172		6,235,172	
	サービス活動外収益計(4)		7,386,678	737,013	113,510	442,138	10,175	179,600	24,849	22,780	8,916,743		8,916,743	
	支払利息		9,427,446	1,320,036	871,216	109,590	138,090	138,541	1,906,263	634,314	14,545,496		14,545,496	
支払利息		9,427,446	1,320,036	871,216	109,590	138,090	138,541	1,906,263	634,314	14,545,496		14,545,496		
その他のサービス活動外費用		1,595,490								1,595,490		1,595,490		
利用者等外給食費		1,595,490								1,595,490		1,595,490		
サービス活動外費用計(5)		11,022,936	1,320,036	871,216	109,590	138,090	138,541	1,906,263	634,314	16,140,986		16,140,986		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			-3,636,258	-583,023	-757,706	332,548	-127,915	41,059	-1,881,414	-611,534	-7,224,243		-7,224,243	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-35,862,965	15,337,920	9,051,692	5,362,722	-906,820	-354,853	3,570,693	-2,435,675	-6,237,286		-6,237,286	
特 別 増 減 の 部 用	施設整備等補助金収益		8,483,000	1,392,000	1,080,000		735,000		937,500	780,000	13,407,500		13,407,500	
	施設整備等補助金収益		7,011,000	1,024,000	1,080,000		735,000		937,500	780,000	11,567,500		11,567,500	
	設備資金借入金元金償還補助金収益		1,472,000	368,000							1,840,000		1,840,000	
	固定資産売却益					309,998					309,998		309,998	
	車輛運搬具売却益					309,998					309,998		309,998	
	拠点区分間繰入金収益						500,000			500,000	1,000,000		1,000,000	
	拠点区分間繰入金収益						500,000			500,000	1,000,000		1,000,000	
	サービス区分間繰入金収益								1,441,137	300,613	1,741,750	-1,741,750		
	サービス区分間繰入金収益								1,441,137	300,613	1,741,750	-1,741,750		
	拠点区分間固定資産移管収益			1							1			1
拠点区分間固定資産移管収益			1							1			1	
特別収益計(8)		8,483,001	1,392,000	1,389,998		1,235,000		2,378,637	1,580,613	16,459,249	-1,741,750		14,717,499	
減 の 部 用	固定資産売却損・処分損				1						1		1	
	車輛運搬具売却損・処分損				1						1		1	
	国庫補助金等特別積立金積立額		8,483,000	1,392,000	1,080,000		735,000		937,500	780,000	13,407,500		13,407,500	
	国庫補助金等特別積立金積立額		8,483,000	1,392,000	1,080,000		735,000		937,500	780,000	13,407,500		13,407,500	
	事業区分間繰入金費用			7,500,000	5,700,000	5,000,000		3,500,000		21,700,000	21,700,000		21,700,000	
	事業区分間繰入金費用			7,500,000	5,700,000	5,000,000		3,500,000		21,700,000	21,700,000		21,700,000	
拠点区分間繰入金費用		2,162,970	55,563	75,000						2,293,533		2,293,533		

ヴィラ鳳凰拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		法人本部	特別養護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	ヴィラ鳳凰居宅介護支援事業所	訪問介護ステーションふくろう	訪問看護ステーションふくろう	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
部	用												
	拠点区分間繰入金費用	2,162,970		55,563	75,000						2,293,533		2,293,533
	サービス区分間繰入金費用		40,634		1,200,000	373,458	80,465	47,193			1,741,750	-1,741,750	
	サービス区分間繰入金費用		40,634		1,200,000	373,458	80,465	47,193			1,741,750	-1,741,750	
	特別費用計(9)	2,162,970	8,523,634	8,947,563	8,055,001	5,373,458	815,465	47,193	4,437,500	780,000	39,142,784	-1,741,750	37,401,034
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,162,970	-40,633	-7,555,563	-6,665,003	-5,373,458	419,535	-47,193	-2,058,863	800,613	-22,683,535		-22,683,535
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-2,162,970	-35,903,598	7,782,357	2,386,689	-10,736	-487,285	-402,046	1,511,830	-1,635,062	-28,920,821		-28,920,821
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,162,970	2,078,494	11,997,485	23,268,933	16,768,713	5,359,971	13,931,379	38,915,587	16,420,576	130,904,108		130,904,108
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-33,825,104	19,779,842	25,655,622	16,757,977	4,872,686	13,529,333	40,427,417	14,785,514	101,983,287		101,983,287
	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)		-33,825,104	19,779,842	25,655,622	16,757,977	4,872,686	13,529,333	40,427,417	14,785,514	101,983,287		101,983,287

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
ケアハウスやまぶき拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	55,620,000	55,476,647	143,353
		居宅介護料収入（介護報酬収入）	49,424,000	49,346,612	77,388
		介護報酬収入	42,215,000	42,872,081	-657,081
		介護予防報酬収入	7,209,000	6,474,531	734,469
		居宅介護料収入（利用者負担金収入）	5,763,000	5,749,978	13,022
		介護負担金収入	4,962,000	5,030,550	-68,550
		介護予防負担金収入	801,000	719,428	81,572
		その他の事業収入	433,000	380,057	52,943
		補助金事業収入	433,000	380,057	52,943
		老人福祉事業収入	53,286,000	51,293,639	1,992,361
	運営事業収入	53,286,000	51,293,639	1,992,361	
	管理費収入	11,520,000	11,520,000		
	その他の利用料収入	29,150,000	28,004,939	1,145,061	
	補助金事業収入	12,616,000	11,768,700	847,300	
	借入金利息補助金収入	265,000	265,160	-160	
	借入金利息補助金収入	265,000	265,160	-160	
	その他の収入	579,000	643,890	-64,890	
	受入研修費収入		46,000	-46,000	
	雑収入	579,000	597,890	-18,890	
		事業活動収入計(1)	109,750,000	107,679,336	2,070,664
活動に よる 収入 支出	支出	人件費支出	59,864,000	61,893,389	-2,029,389
		職員給料支出	38,540,000	39,220,055	-680,055
		職員賞与支出	6,087,000	6,124,936	-37,936
		非常勤職員給与支出	6,312,000	6,649,059	-337,059
		退職給付支出	1,070,000	1,070,577	-577
		法定福利費支出	7,855,000	8,828,762	-973,762
		事業費支出	18,434,000	18,205,624	228,376
		給食費支出	8,096,000	8,016,582	79,418
		介護用品費支出	335,000	338,635	-3,635
		保健衛生費支出	167,000	165,450	1,550
		教養娯楽費支出	60,000	53,592	6,408
		水道光熱費支出	8,917,000	8,654,833	262,167
		消耗器具備品費支出	485,000	599,240	-114,240
		保険料支出	353,000	353,354	-354
		賃借料支出	11,000	7,864	3,136
		車輛費支出	10,000	16,074	-6,074
		事務費支出	14,727,000	14,360,003	366,997
		福利厚生費支出	144,000	238,166	-94,166
		職員被服費支出	64,000	65,472	-1,472
		旅費交通費支出	5,000	5,972	-972
		研修研究費支出	1,000	413	587
		事務消耗品費支出	193,000	178,775	14,225
		印刷製本費支出		1,024	-1,024
		修繕費支出	932,000	699,058	232,942
		通信運搬費支出	140,000	152,423	-12,423
		広報費支出	87,000	81,408	5,592
業務委託費支出	9,733,000	9,680,760	52,240		
手数料支出	447,000	400,460	46,540		
保険料支出	94,000		94,000		
賃借料支出	93,000	82,665	10,335		
土地・建物賃借料支出	1,503,000	1,527,334	-24,334		

ケアハウスやまぶき拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	租税公課支出	156,000	178,800	-22,800	
	保守料支出	928,000	844,205	83,795	
	諸会費支出	56,000	55,743	257	
	雑支出	151,000	167,325	-16,325	
	支払利息支出	3,093,000	2,880,680	212,320	
	支払利息支出	3,093,000	2,880,680	212,320	
	事業活動支出計(2)	96,118,000	97,339,696	-1,221,696	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,632,000	10,339,640	3,292,360	
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	1,901,000	2,858,540	-957,540
		施設整備等補助金収入	1,073,000	2,030,000	-957,000
		設備資金借入金元金償還補助金収入	828,000	828,540	-540
		施設整備等収入計(4)	1,901,000	2,858,540	-957,540
	支	設備資金借入金元金償還支出	11,139,000	11,146,587	-7,587
		設備資金借入金元金償還支出	11,139,000	11,146,587	-7,587
		固定資産取得支出	1,584,000	6,040,825	-4,456,825
		器具及び備品取得支出	1,584,000	6,009,029	-4,425,029
		その他の取得支出		31,796	-31,796
		施設整備等支出計(5)	12,723,000	17,187,412	-4,464,412
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-10,822,000	-14,328,872	3,506,872	
その他の活動による収支	収	その他の活動収入計(7)			
	支	事業区分間繰入金支出		2,000,000	-2,000,000
		事業区分間繰入金支出		2,000,000	-2,000,000
		拠点区分間繰入金支出		1,000,000	-1,000,000
		拠点区分間繰入金支出		1,000,000	-1,000,000
		その他の活動支出計(8)		3,000,000	-3,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-3,000,000	3,000,000	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,810,000	-6,989,232	9,799,232	
	前期末支払資金残高(12)	15,068,000	15,068,032	-32	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	17,878,000	8,078,800	9,799,200	

ケアハウスやまぶき拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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 イ ト	収入			
	介護保険事業収益	55,476,647	51,804,173	3,672,474
	居宅介護料収益（介護報酬収益）	49,346,612	46,344,857	3,001,755
	介護報酬収益	42,872,081	39,464,088	3,407,993
	介護予防報酬収益	6,474,531	6,880,769	-406,238
	居宅介護料収益（利用者負担金収益）	5,749,978	5,321,086	428,892
	介護負担金収益（一般）	5,030,550	4,556,537	474,013
	介護予防負担金収益（一般）	719,428	764,549	-45,121
	その他の事業収益	380,057	138,230	241,827
	補助金事業収益	380,057	138,230	241,827
	益			
	老人福祉事業収益	51,293,639	50,341,476	952,163
	運営事業収益	51,293,639	50,341,476	952,163
	管理費収益	11,520,000	11,520,000	
その他の利用料収益	28,004,939	28,123,096	-118,157	
補助金事業収益	11,768,700	10,698,380	1,070,320	
サービス活動収益計(1)	106,770,286	102,145,649	4,624,637	
ビ ス ノ 部	費用			
	人件費	62,163,389	59,670,725	2,492,664
	職員給料	39,220,055	38,219,110	1,000,945
	職員賞与	4,180,936	4,684,341	-503,405
	賞与引当金繰入	2,300,000	1,967,000	333,000
	非常勤職員給与	6,563,059	6,709,346	-146,287
	退職給付費用	1,070,577	960,605	109,972
	法定福利費	8,828,762	7,130,323	1,698,439
	事業費	18,205,624	15,697,179	2,508,445
	給食費	8,016,582	7,918,850	97,732
	介護用品費	338,635	325,710	12,925
	保健衛生費	165,450	102,350	63,100
	教養娯楽費	53,592	167,157	-113,565
	水道光熱費	8,654,833	6,628,985	2,025,848
	消耗器具備品費	599,240	454,896	144,344
	保険料	353,354	97,739	255,615
	賃借料	7,864		7,864
	車輛費	16,074	1,674	14,400
	雑費		-182	182
	事務費	14,360,003	13,807,312	552,691
	福利厚生費	238,166	264,283	-26,117
	職員被服費	65,472	71,515	-6,043
	旅費交通費	5,972	1,700	4,272
	研修研究費	413	3,807	-3,394
	事務消耗品費	178,775	176,312	2,463
	印刷製本費	1,024		1,024
	修繕費	699,058	330,979	368,079
	通信運搬費	152,423	95,829	56,594
	広報費	81,408	208,285	-126,877
	業務委託費	9,680,760	9,825,576	-144,816
	手数料	400,460	152,033	248,427
	保険料		93,813	-93,813
賃借料	82,665	89,782	-7,117	
土地・建物賃借料	1,527,334	1,380,170	147,164	
租税公課	178,800	115,451	63,349	
保守料	844,205	801,596	42,609	
諸会費	55,743	68,600	-12,857	

ケアハウスやまぶき拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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)	
	雑費	167,325	127,581	39,744	
	減価償却費	5,742,462	9,050,126	-3,307,664	
	減価償却費	5,742,462	9,050,126	-3,307,664	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,028,928	-2,881,762	852,834	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,028,928	-2,881,762	852,834	
	サービス活動費用計(2)	98,442,550	95,343,580	3,098,970	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,327,736	6,802,069	1,525,667	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	265,160	318,192	-53,032
		借入金利息補助金収益	265,160	318,192	-53,032
		その他のサービス活動外収益	643,890	1,001,392	-357,502
		受入研修費収益	46,000	5,000	41,000
		雑収益	597,890	996,392	-398,502
		サービス活動外収益計(4)	909,050	1,319,584	-410,534
	費用	支払利息	2,880,680	3,317,967	-437,287
		支払利息	2,880,680	3,317,967	-437,287
		サービス活動外費用計(5)	2,880,680	3,317,967	-437,287
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,971,630	-1,998,383	26,753
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,356,106	4,803,686	1,552,420	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,858,540	828,540	2,030,000
		施設整備等補助金収益	2,030,000		2,030,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	828,540	828,540	
		特別収益計(8)	2,858,540	828,540	2,030,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	2,858,540	828,540	2,030,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,858,540	828,540	2,030,000
		事業区分間繰入金費用	2,000,000		2,000,000
		事業区分間繰入金費用	2,000,000		2,000,000
		拠点区分間繰入金費用	1,000,000		1,000,000
		拠点区分間繰入金費用	1,000,000		1,000,000
	特別費用計(9)	5,858,540	828,540	5,030,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,000,000		-3,000,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,356,106	4,803,686	-1,447,580	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,338,594	10,534,908	4,803,686	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,694,700	15,338,594	3,356,106	
	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)	18,694,700	15,338,594	3,356,106

ケアハウスやまぶき拠点区分貸借対照表

令和 5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	19,575,250	17,624,152	1,951,098	流動負債	24,935,126	15,724,796	9,210,330
現金預金	2,365,941	2,445,672	-79,731	事業未払金	2,426,686	2,123,735	302,951
事業未収金	15,987,397	14,294,266	1,693,131	1年以内返済予定設備資金借入金	11,138,676	11,138,676	
未収補助金	1,097,700	818,610	279,090	未払費用	1,438,765	432,385	1,006,380
前払費用	124,212	65,604	58,608	拠点区分間借入金	7,630,999		7,630,999
固定資産	171,966,901	171,668,538	298,363	賞与引当金	2,300,000	2,030,000	270,000
基本財産	165,958,001	170,910,550	-4,952,549	固定負債	99,914,611	111,061,198	-11,146,587
土地	67,551,000	67,551,000		設備資金借入金	99,914,611	111,061,198	-11,146,587
建物	98,407,001	103,359,550	-4,952,549	負債の部合計	124,849,737	126,785,994	-1,936,257
その他の固定資産	6,008,900	757,988	5,250,912	純 資 産 の 部			
建物	34,667	38,667	-4,000	基本金	13,000,000	13,000,000	
器具及び備品	5,946,363	673,186	5,273,177	基本金	13,000,000	13,000,000	
ソフトウェア	27,870	46,135	-18,265	国庫補助金等特別積立金	34,997,714	34,168,102	829,612
				国庫補助金等特別積立金	34,997,714	34,168,102	829,612
				次期繰越活動増減差額	18,694,700	15,338,594	3,356,106
				次期繰越活動増減差額	18,694,700	15,338,594	3,356,106
				(うち当期活動増減差額)	3,356,106	4,803,686	-1,447,580
				純資産の部合計	66,692,414	62,506,696	4,185,718
資産の部合計	191,542,151	189,292,690	2,249,461	負債及び純資産の部合計	191,542,151	189,292,690	2,249,461

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
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(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。
- 退職給付引当金は、一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の規定に基づき旧社会福祉法人青谷福祉会が計上していたものであり、令和3年11月2日の法人合併に伴い承継したもののみ計上。

(4) 棚卸資産の評価

- 棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。棚卸資産の時価が取得価額よりも下落した場合には、時価をもって評価するものとする。

2. 重要な会計方針の変更

- 賞与引当金の計算方法を、前期までは期末在籍職員の年度内支給賞与の平均より求めていたが、今期より期末在籍職員の給与データを元に支給月数を乗じ、当年度に帰属する額を計上するようにした。
- 消費税及び法人税について、今期より未払計上するようにした。

3. 採用する退職給付制度

常勤職員について、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企業年金基金制度に加入。

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) ケアハウスやまぶき拠点計算書類(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(会計基準別紙3(㉪))

※拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉩))は省略

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。

- ・ケアハウスやまぶき
- ・ケアハウスやまぶき(特定施設入居者生活介護)

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
土地	67,551,000	0	0	67,551,000
建物	103,359,550	0	4,952,549	98,407,001
合 計	170,910,550	0	4,952,549	165,958,001

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。

土地（基本財産） 67,551,000円

建物（基本財産） 98,407,001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） 111,053,287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）	276,866,790	178,459,789	98,407,001
建物	40,000	5,333	34,667
器具及び備品	8,793,758	2,847,395	5,946,363
合 計	285,700,548	181,312,517	104,388,031

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	15,987,397	0	15,987,397
未収補助金	1,097,700	0	1,097,700
合 計	17,085,097	0	17,085,097

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

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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

ケアハウスやまぶき拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		ケアハウスやまぶき	特定施設入居者生活介護	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収入					
	介護保険事業収益		55,476,647	55,476,647		55,476,647
	居宅介護料収益(介護報酬収益)		49,346,612	49,346,612		49,346,612
	介護報酬収益		42,872,081	42,872,081		42,872,081
	介護予防報酬収益		6,474,531	6,474,531		6,474,531
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)		5,749,978	5,749,978		5,749,978
	介護負担金収益(一般)		5,030,550	5,030,550		5,030,550
	介護予防負担金収益(一般)		719,428	719,428		719,428
	その他の事業収益		380,057	380,057		380,057
	補助金事業収益		380,057	380,057		380,057
	老人福祉事業収益	51,293,639		51,293,639		51,293,639
運営事業収益	51,293,639		51,293,639		51,293,639	
管理費収益	11,520,000		11,520,000		11,520,000	
その他の利用料収益	28,004,939		28,004,939		28,004,939	
補助金事業収益	11,768,700		11,768,700		11,768,700	
サービス活動収益計(1)	51,293,639	55,476,647	106,770,286		106,770,286	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費用					
	人件費	12,076,276	50,087,113	62,163,389		62,163,389
	職員給料	9,171,017	30,049,038	39,220,055		39,220,055
	職員賞与	611,147	3,569,789	4,180,936		4,180,936
	賞与引当金繰入	515,000	1,785,000	2,300,000		2,300,000
	非常勤職員給与	-8,113	6,571,172	6,563,059		6,563,059
	退職給付費用	210,040	860,537	1,070,577		1,070,577
	法定福利費	1,577,185	7,251,577	8,828,762		8,828,762
	事業費	18,203,506	2,118	18,205,624		18,205,624
	給食費	8,016,582		8,016,582		8,016,582
	介護用品費	338,635		338,635		338,635
	保健衛生費	165,450		165,450		165,450
	教養娯楽費	53,592		53,592		53,592
	水道光熱費	8,654,833		8,654,833		8,654,833
	消耗器具備品費	597,122	2,118	599,240		599,240
	保険料	353,354		353,354		353,354
	賃借料	7,864		7,864		7,864
	車輛費	16,074		16,074		16,074
	事務費	13,583,153	776,850	14,360,003		14,360,003
	福利厚生費	138,906	99,260	238,166		238,166
	職員被服費	65,472		65,472		65,472
	旅費交通費	5,972		5,972		5,972
	研修研究費	413		413		413
	事務消耗品費	178,775		178,775		178,775
	印刷製本費	1,024		1,024		1,024
	修繕費	699,058		699,058		699,058
	通信運搬費	147,717	4,706	152,423		152,423
	広報費	81,408		81,408		81,408
	業務委託費	9,680,760		9,680,760		9,680,760
	手数料	387,576	12,884	400,460		400,460
	賃借料	82,665		82,665		82,665
	土地・建物賃借料	867,334	660,000	1,527,334		1,527,334
	租税公課	178,800		178,800		178,800
	保守料	844,205		844,205		844,205
	諸会費	55,743		55,743		55,743
	雑費	167,325		167,325		167,325
減価償却費	5,742,462		5,742,462		5,742,462	
減価償却費	5,742,462		5,742,462		5,742,462	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,028,928		-2,028,928		-2,028,928	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,028,928		-2,028,928		-2,028,928	
サービス活動費用計(2)	47,576,469	50,866,081	98,442,550		98,442,550	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,717,170	4,610,566	8,327,736		8,327,736	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収入					
	借入金利息補助金収益	265,160		265,160		265,160
	借入金利息補助金収益	265,160		265,160		265,160
	その他のサービス活動外収益	302,890	341,000	643,890		643,890
	受入研修費収益	46,000		46,000		46,000
雑収益	256,890	341,000	597,890		597,890	
サービス活動外収益計(4)	568,050	341,000	909,050		909,050	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費用					
	支払利息	2,880,680		2,880,680		2,880,680
	支払利息	2,880,680		2,880,680		2,880,680
サービス活動外費用計(5)	2,880,680		2,880,680		2,880,680	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,312,630	341,000	-1,971,630		-1,971,630	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,404,540	4,951,566	6,356,106		6,356,106	
特 別 増	収入					
	施設整備等補助金収益	2,858,540		2,858,540		2,858,540
	施設整備等補助金収益	2,030,000		2,030,000		2,030,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	828,540		828,540		828,540
	サービス区分間繰入金収益	800,000		800,000	-800,000	
	サービス区分間繰入金収益	800,000		800,000	-800,000	
特別収益計(8)	3,658,540		3,658,540	-800,000	2,858,540	
特 別 増	国庫補助金等特別積立金積立額	2,858,540		2,858,540		2,858,540
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,858,540		2,858,540		2,858,540

ケアハウスやまぶき拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		ケアハウスやまぶき	特定施設入居者生活介護	合計	内部取引消去	拠点区分合計
減 の 部 用	事業区分間繰入金費用		2,000,000	2,000,000		2,000,000
	事業区分間繰入金費用		2,000,000	2,000,000		2,000,000
	拠点区分間繰入金費用		1,000,000	1,000,000		1,000,000
	拠点区分間繰入金費用		1,000,000	1,000,000		1,000,000
	サービス区分間繰入金費用		800,000	800,000	-800,000	
	サービス区分間繰入金費用		800,000	800,000	-800,000	
	特別費用計(9)	2,858,540	3,800,000	6,658,540	-800,000	5,858,540
特別増減差額(10)=(8)-(9)	800,000	-3,800,000	-3,000,000		-3,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,204,540	1,151,566	3,356,106		3,356,106	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	7,867,824	7,470,770	15,338,594		15,338,594
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,072,364	8,622,336	18,694,700		18,694,700
	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)	10,072,364	8,622,336	18,694,700		18,694,700	

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）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	985,000	980,980	4,020
	居宅介護料収入（介護報酬収入）	874,000	862,290	11,710
	介護報酬収入	874,000	862,290	11,710
	居宅介護料収入（利用者負担金収入）	111,000	118,690	-7,690
	介護負担金収入	111,000	118,690	-7,690
	医療事業収入	64,209,000	65,081,261	-872,261
	外来診療収入	55,899,000	55,150,876	748,124
	その他の医療事業収入	8,310,000	9,930,385	-1,620,385
	補助金事業収入	4,300,000	4,304,775	-4,775
	その他の医療事業収入	4,010,000	5,625,610	-1,615,610
	受取利息配当金収入		13	-13
	受取利息配当金収入		13	-13
	その他の収入	360,000	477,150	-117,150
	雑収入	360,000	477,150	-117,150
	事業活動収入計(1)	65,554,000	66,539,404	-985,404
	業活動に支よる収入支	人件費支出	61,240,000	62,550,540
職員給料支出		27,395,000	27,543,610	-148,610
職員賞与支出		3,587,000	3,586,649	351
非常勤職員給与支出		23,725,000	24,071,460	-346,460
退職給付支出		724,000	762,120	-38,120
法定福利費支出		5,809,000	6,586,701	-777,701
事業費支出		2,534,000	2,139,652	394,348
保健衛生費支出		181,000	91,685	89,315
教養娯楽費支出		108,000	114,545	-6,545
水道光熱費支出		369,000	361,052	7,948
消耗器具備品費支出		253,000	72,476	180,524
保険料支出		62,000	114,769	-52,769
賃借料支出		121,000	93,024	27,976
車輛費支出			9,438	-9,438
雑支出		1,440,000	1,282,663	157,337
事務費支出		20,713,000	21,100,952	-387,952
福利厚生費支出		63,000	112,616	-49,616
職員被服費支出		24,000	107,885	-83,885
旅費交通費支出		64,000	34,515	29,485
研修研究費支出		820,000	813,454	6,546
事務消耗品費支出		1,135,000	981,266	153,734
印刷製本費支出		184,000	177,246	6,754
修繕費支出		9,000	6,742	2,258
通信運搬費支出		525,000	524,476	524
広報費支出		421,000	417,019	3,981
業務委託費支出		12,986,000	13,007,966	-21,966
手数料支出		59,000	91,207	-32,207
保険料支出		16,000	15,549	451
賃借料支出		1,195,000	1,161,344	33,656
土地・建物賃借料支出		1,257,000	1,257,043	-43
租税公課支出	766,000	1,002,998	-236,998	
保守料支出	657,000	714,278	-57,278	
渉外費支出	24,000	24,300	-300	
諸会費支出	508,000	590,143	-82,143	
雑支出		60,905	-60,905	
支払利息支出	535,000	500,667	34,333	

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) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	支払利息支出	535,000	500,667	34,333	
	その他の支出	84,000		84,000	
	利用者等外給食費支出	84,000		84,000	
	事業活動支出計(2)	85,106,000	86,291,811	-1,185,811	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-19,552,000	-19,752,407	200,407	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,748,000	1,748,184	-184
		設備資金借入金元金償還支出	1,748,000	1,748,184	-184
		固定資産取得支出		531,588	-531,588
		器具及び備品取得支出		512,920	-512,920
その他の取得支出		18,668	-18,668		
	施設整備等支出計(5)	1,748,000	2,279,772	-531,772	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,748,000	-2,279,772	531,772	
その他の活動による収支	収入				
		事業区分間繰入金収入	22,000,000	23,700,000	-1,700,000
		事業区分間繰入金収入	22,000,000	23,700,000	-1,700,000
		その他の活動収入計(7)	22,000,000	23,700,000	-1,700,000
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	3,467,000	3,476,142	-9,142
		長期運営資金借入金元金償還支出	3,467,000	3,476,142	-9,142
	その他の活動支出計(8)	3,467,000	3,476,142	-9,142	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	18,533,000	20,223,858	-1,690,858	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-2,767,000	-1,808,321	-958,679	
	前期末支払資金残高(12)	14,720,000	14,720,414	-414	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	11,953,000	12,912,093	-959,093	

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）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	収	介護保険事業収益	980,980	967,530	13,450	
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	862,290	863,907	-1,617	
		介護報酬収益	862,290	863,907	-1,617	
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	118,690	103,623	15,067	
		介護負担金収益（一般）	118,690	103,623	15,067	
		医療事業収益	65,081,261	62,338,434	2,742,827	
	益	外来診療収益	55,216,876	51,640,477	3,576,399	
		その他の医療事業収益	9,864,385	10,719,799	-855,414	
		補助金事業収益	4,304,775	5,509,000	-1,204,225	
		その他の医療事業収益 （保険等査定減）	5,559,610	5,210,799	348,811	
				21,842	-21,842	
		サービス活動収益計(1)	66,062,241	63,305,964	2,756,277	
	ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	63,319,540	55,430,364	7,889,176
			職員給料	27,543,610	25,733,837	1,809,773
職員賞与			2,798,649	1,702,426	1,096,223	
賞与引当金繰入			1,620,000	788,000	832,000	
非常勤職員給与			24,008,460	20,659,385	3,349,075	
派遣職員費				773,430	-773,430	
退職給付費用			762,120	719,184	42,936	
法定福利費			6,586,701	5,054,102	1,532,599	
事業費			2,139,652	2,574,267	-434,615	
保健衛生費			91,685	187,870	-96,185	
教養娯楽費			114,545	118,596	-4,051	
水道光熱費			361,052	273,339	87,713	
消耗器具備品費			72,476	248,323	-175,847	
保険料			114,769	73,118	41,651	
賃借料			93,024	122,322	-29,298	
車輛費			9,438	16,840	-7,402	
雑費			1,282,663	1,533,859	-251,196	
事務費			21,100,952	18,977,120	2,123,832	
福利厚生費			112,616	111,747	869	
職員被服費			107,885	99,125	8,760	
旅費交通費			34,515	7,050	27,465	
研修研究費			813,454	198,515	614,939	
事務消耗品費			981,266	861,569	119,697	
印刷製本費			177,246	186,696	-9,450	
水道光熱費				256	-256	
修繕費			6,742		6,742	
通信運搬費			524,476	545,431	-20,955	
広報費			417,019	617,822	-200,803	
業務委託費			13,007,966	12,408,728	599,238	
手数料			91,207	73,387	17,820	
保険料			15,549		15,549	
賃借料			1,161,344	1,164,444	-3,100	
土地・建物賃借料			1,257,043	1,201,732	55,311	
租税公課	1,002,998	363,026	639,972			
保守料	714,278	575,292	138,986			
渉外費	24,300	24,300				
諸会費	590,143	538,000	52,143			
雑費	60,905		60,905			
減価償却費	5,154,523	5,039,479	115,044			

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）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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)	
	減価償却費	5,154,523	5,039,479	115,044	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-379,999	-379,999		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-379,999	-379,999		
	サービス活動費用計(2)	91,334,668	81,641,231	9,693,437	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-25,272,427	-18,335,267	-6,937,160	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13	8	5
		受取利息配当金収益	13	8	5
		その他のサービス活動外収益	477,150	858,045	-380,895
		雑収益	477,150	858,045	-380,895
		サービス活動外収益計(4)	477,163	858,053	-380,890
	費用	支払利息	500,667	600,403	-99,736
		支払利息	500,667	600,403	-99,736
		サービス活動外費用計(5)	500,667	600,403	-99,736
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-23,504	257,650	-281,154	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-25,295,931	-18,077,617	-7,218,314	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	23,700,000	24,000,000	-300,000
		事業区分間繰入金収益	23,700,000	24,000,000	-300,000
		特別収益計(8)	23,700,000	24,000,000	-300,000
	費用	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	23,700,000	24,000,000	-300,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-1,595,931	5,922,383	-7,518,314	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		14,646,459	8,724,076	5,922,383
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		13,050,528	14,646,459	-1,595,931
	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)		13,050,528	14,646,459

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 5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	16,241,957	16,577,236	-335,279	流動負債	6,698,048	7,932,148	-1,234,100
現金預金	1,417,251	1,652,977	-235,726	事業未払金	1,721,497	1,430,617	290,880
事業未収金	10,052,888	8,804,629	1,248,259	1年以内返済予定設備資金借入金	1,748,184	1,748,184	
未収金	440,000	400,000	40,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金		3,476,142	-3,476,142
未収補助金	4,200,000	5,429,000	-1,229,000	未払費用	1,608,367	426,205	1,182,162
前払費用	71,818	38,517	33,301	賞与引当金	1,620,000	851,000	769,000
仮払金	60,000	252,113	-192,113	固定負債	43,262,548	45,010,732	-1,748,184
固定資産	61,221,674	65,844,609	-4,622,935	設備資金借入金	43,262,548	45,010,732	-1,748,184
基本財産	57,376,055	59,712,895	-2,336,840	負債の部合計	49,960,596	52,942,880	-2,982,284
土地	7,969,500	7,969,500		純 資 産 の 部			
建物	49,406,555	51,743,395	-2,336,840	国庫補助金等特別積立金	14,452,507	14,832,506	-379,999
その他の固定資産	3,845,619	6,131,714	-2,286,095	国庫補助金等特別積立金	14,452,507	14,832,506	-379,999
建物	269,187	290,875	-21,688	次期繰越活動増減差額	13,050,528	14,646,459	-1,595,931
構築物	1,367,338	1,458,400	-91,062	次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	13,050,528	14,646,459	-1,595,931
器具及び備品	1,697,858	1,999,931	-302,073		-1,595,931	5,922,383	-7,518,314
権利	2	385,000	-384,998	純資産の部合計	27,503,035	29,478,965	-1,975,930
ソフトウェア	511,234	1,997,508	-1,486,274	負債及び純資産の部合計	77,463,631	82,421,845	-4,958,214
資産の部合計	77,463,631	82,421,845	-4,958,214				

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
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(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。
- 退職給付引当金は、一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の規定に基づき旧社会福祉法人青谷福祉会が計上していたものであり、令和3年11月2日の法人合併に伴い承継したもののみ計上。

(4) 棚卸資産の評価

- 棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。棚卸資産の時価が取得価額よりも下落した場合には、時価をもって評価するものとする。

2. 重要な会計方針の変更

- 賞与引当金の計算方法を、前期までは期末在籍職員の年度内支給賞与の平均より求めていたが、今期より期末在籍職員の給与データを元に支給月数を乗じ、当年度に帰属する額を計上するようにした。
- 消費税及び法人税について、今期より未払計上するようにした。

3. 採用する退職給付制度

常勤職員について、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企業年金基金制度に加入。

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

(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(会計基準別紙3(Ⅰ))

※拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅱ))は省略

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。

- ・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
土地	7,969,500	0	0	7,969,500
建物	51,743,395	0	2,336,840	49,406,555
合 計	59,712,895	0	2,336,840	57,376,055

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。

土地（基本財産） 7,969,500円

建物（基本財産） 49,406,555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） 45,010,732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	11,878,922	49,406,555
建物	304,000	34,813	269,187
構築物	1,830,231	462,893	1,367,338
器具及備品	4,607,051	2,909,193	1,697,858
合 計	68,026,759	15,285,821	52,740,938

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	10,052,888	0	10,052,888
未収金	440,000	0	440,000
未収補助金	4,200,000	0	4,200,000
合 計	14,692,888	0	14,692,888

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

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) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		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 益	介護保険事業収益	980,980	980,980		980,980	
	居宅介護料収益 (介護報酬収益)	862,290	862,290		862,290	
	介護報酬収益	862,290	862,290		862,290	
	居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	118,690	118,690		118,690	
	介護負担金収益 (一般)	118,690	118,690		118,690	
	医療事業収益	65,081,261	65,081,261		65,081,261	
	外来診療収益	55,216,876	55,216,876		55,216,876	
	その他の医療事業収益	9,864,385	9,864,385		9,864,385	
	補助金事業収益	4,304,775	4,304,775		4,304,775	
	その他の医療事業収益	5,559,610	5,559,610		5,559,610	
サービス活動収益計(1)		66,062,241	66,062,241		66,062,241	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	63,319,540	63,319,540		63,319,540
		職員給料	27,543,610	27,543,610		27,543,610
		職員賞与	2,798,649	2,798,649		2,798,649
		賞与引当金繰入	1,620,000	1,620,000		1,620,000
		非常勤職員給与	24,008,460	24,008,460		24,008,460
		退職給付費用	762,120	762,120		762,120
		法定福利費	6,586,701	6,586,701		6,586,701
		事業費	2,139,652	2,139,652		2,139,652
		保健衛生費	91,685	91,685		91,685
		教養娯楽費	114,545	114,545		114,545
		水道光熱費	361,052	361,052		361,052
		消耗器具備品費	72,476	72,476		72,476
		保険料	114,769	114,769		114,769
		賃借料	93,024	93,024		93,024
		車両費	9,438	9,438		9,438
		雑費	1,282,663	1,282,663		1,282,663
		事務費	21,100,952	21,100,952		21,100,952
		福利厚生費	112,616	112,616		112,616
		職員被服費	107,885	107,885		107,885
		旅費交通費	34,515	34,515		34,515
		研修研究費	813,454	813,454		813,454
		事務消耗品費	981,266	981,266		981,266
		印刷製本費	177,246	177,246		177,246
		修繕費	6,742	6,742		6,742
		通信運搬費	524,476	524,476		524,476
		広報費	417,019	417,019		417,019
		業務委託費	13,007,966	13,007,966		13,007,966
		手数料	91,207	91,207		91,207
		保険料	15,549	15,549		15,549
		賃借料	1,161,344	1,161,344		1,161,344
		土地・建物賃借料	1,257,043	1,257,043		1,257,043
		租税公課	1,002,998	1,002,998		1,002,998
		保守料	714,278	714,278		714,278
渉外費	24,300	24,300		24,300		
諸会費	590,143	590,143		590,143		
雑費	60,905	60,905		60,905		
減価償却費	5,154,523	5,154,523		5,154,523		
減価償却費	5,154,523	5,154,523		5,154,523		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-379,999	-379,999		-379,999		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-379,999	-379,999		-379,999		
サービス活動費用計(2)		91,334,668	91,334,668		91,334,668	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-25,272,427	-25,272,427		-25,272,427	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	13	13		13
		受取利息配当金収益	13	13		13
		その他のサービス活動外収益	477,150	477,150		477,150
		雑収益	477,150	477,150		477,150
サービス活動外収益計(4)		477,163	477,163		477,163	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費 用	支払利息	500,667	500,667		500,667
		支払利息	500,667	500,667		500,667
		サービス活動外費用計(5)		500,667	500,667	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-23,504	-23,504		-23,504	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-25,295,931	-25,295,931		-25,295,931	
特 別	収 益	事業区分間繰入金収益	23,700,000	23,700,000		23,700,000
		事業区分間繰入金収益	23,700,000	23,700,000		23,700,000

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) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		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
増減の部	特別収益計(8)	23,700,000	23,700,000		23,700,000
	費用				
	特別費用計(9)				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	23,700,000	23,700,000		23,700,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-1,595,931	-1,595,931		-1,595,931
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	14,646,459	14,646,459		14,646,459
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,050,528	13,050,528		13,050,528
	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)	13,050,528	13,050,528		13,050,528

ヴィラ山科拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	626,685,000	629,958,977	-3,273,977
	施設介護料収入	277,714,000	278,217,516	-503,516
	介護報酬収入	259,985,000	260,466,738	-481,738
	利用者負担金収入	17,729,000	17,750,778	-21,778
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	107,797,000	109,393,250	-1,596,250
	介護報酬収入	107,732,000	109,331,354	-1,599,354
	介護予防報酬収入	65,000	61,896	3,104
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	9,943,000	9,984,443	-41,443
	介護負担金収入	9,936,000	9,977,564	-41,564
	介護予防負担金収入	7,000	6,879	121
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	26,239,000	26,527,457	-288,457
	介護報酬収入	26,239,000	26,527,457	-288,457
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	2,914,000	2,956,580	-42,580
	介護負担金収入	2,914,000	2,956,580	-42,580
	居宅介護支援介護料収入	44,982,000	44,788,456	193,544
	居宅介護支援介護料収入	35,517,000	35,336,062	180,938
	介護予防支援介護料収入	9,465,000	9,452,394	12,606
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	20,451,000	20,561,770	-110,770
	事業費収入	19,485,000	19,537,755	-52,755
	事業負担金収入	966,000	1,024,015	-58,015
	利用者等利用料収入	86,752,000	86,919,360	-167,360
	施設サービス利用料収入	667,000	699,400	-32,400
	居宅介護サービス利用料収入	14,000	14,380	-380
	地域密着型介護サービス利用料収入	4,000	3,800	200
	食費収入	56,437,000	56,601,690	-164,690
	居住費収入	29,630,000	29,599,440	30,560
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料		650	-650
	その他の事業収入	49,893,000	50,610,145	-717,145
	補助金事業収入	15,411,000	16,043,023	-632,023
	受託事業収入	34,482,000	34,567,122	-85,122
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	
受取利息配当金収入	1,000	863	137	
受取利息配当金収入	1,000	863	137	
その他の収入	4,581,000	4,623,941	-42,941	
受入研修費収入	255,000	222,400	32,600	
利用者等外給食費収入	3,574,000	3,573,380	620	
雑収入	752,000	828,161	-76,161	
事業活動収入計(1)	631,317,000	634,633,781	-3,316,781	
事業支出	人件費支出	481,636,000	483,802,935	-2,166,935
	職員給料支出	287,038,000	287,047,722	-9,722
	職員賞与支出	50,898,000	50,898,469	-469
	非常勤職員給与支出	53,249,000	54,489,334	-1,240,334
	派遣職員費支出	22,046,000	22,453,946	-407,946
	退職給付支出	8,317,000	9,154,440	-837,440
	法定福利費支出	60,088,000	59,759,024	328,976
	事業費支出	92,097,000	90,447,006	1,649,994
	給食費支出	32,131,000	32,103,508	27,492
	介護用品費支出	6,415,000	6,485,647	-70,647
	保健衛生費支出	1,116,000	1,252,947	-136,947
	教養娯楽費支出	2,520,000	2,535,676	-15,676
	水道光熱費支出	27,920,000	27,585,360	334,640
	消耗器具備品費支出	9,227,000	8,732,031	494,969
	保険料支出	1,943,000	1,657,381	285,619
賃借料支出	5,417,000	4,670,376	746,624	

ヴィラ山科拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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 益	介護保険事業収益	629,958,977	270,305,704	359,653,273	
	施設介護料収益	278,217,516	114,482,601	163,734,915	
	介護報酬収益	260,466,738	107,209,381	153,257,357	
	利用者負担金収益(一般)	17,750,778	7,273,220	10,477,558	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	109,393,250	51,145,797	58,247,453	
	介護報酬収益	109,331,354	51,123,428	58,207,926	
	介護予防報酬収益	61,896	22,369	39,527	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	9,984,443	4,666,329	5,318,114	
	介護負担金収益(一般)	9,977,564	4,663,843	5,313,721	
	介護予防負担金収益(一般)	6,879	2,486	4,393	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	26,527,457	13,224,909	13,302,548	
	介護報酬収益	26,527,457	13,224,909	13,302,548	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	2,956,580	1,334,972	1,621,608	
	介護負担金収益(一般)	2,956,580	1,334,972	1,621,608	
	居宅介護支援介護料収益	44,788,456	21,802,416	22,986,040	
	居宅介護支援介護料収益	35,336,062	18,077,934	17,258,128	
	介護予防支援介護料収益	9,452,394	3,724,482	5,727,912	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	20,561,770	7,968,440	12,593,330	
	サ ー ビ ス 活 動 費	事業費収益	19,537,755	7,573,898	11,963,857
		事業負担金収益	1,024,015	394,542	629,473
利用者等利用料収益		86,919,360	36,566,252	50,353,108	
施設サービス利用料収益		699,400	286,600	412,800	
居宅介護サービス利用料収益		14,380	11,610	2,770	
地域密着型介護サービス利用料収益		3,800	1,350	2,450	
食費収益(一般)		56,601,690	24,050,536	32,551,154	
居住費収益(一般)		29,599,440	12,215,916	17,383,524	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料		650	240	410	
その他の事業収益		50,610,145	19,113,988	31,496,157	
ス ー ビ ス 活 動 費	補助金事業収益	16,043,023	2,582,804	13,460,219	
	受託事業収益	34,567,122	16,531,184	18,035,938	
ス ー ビ ス 活 動 費	経常経費寄附金収益	50,000	50,000		
	経常経費寄附金収益	50,000	50,000		
	サービス活動収益計(1)	630,008,977	270,355,704	359,653,273	
活 動 費	人件費	483,188,935	195,434,270	287,754,665	
	職員給料	287,047,722	122,033,912	165,013,810	
	職員賞与	35,592,469	3,351	35,589,118	
	賞与引当金繰入	15,299,000	15,913,000	-614,000	
	非常勤職員給与	53,882,334	21,036,901	32,845,433	
	派遣職員費	22,453,946	6,302,293	16,151,653	
	退職給付費用	9,154,440	3,774,336	5,380,104	
	法定福利費	59,759,024	26,370,477	33,388,547	
	事業費	90,447,006	39,275,168	51,171,838	
	給食費	32,103,508	13,304,161	18,799,347	
	介護用品費	6,485,647	2,384,934	4,100,713	
	保健衛生費	1,252,947	454,632	798,315	
	教養娯楽費	2,535,676	1,177,358	1,358,318	
	水道光熱費	27,585,360	10,693,288	16,892,072	
	増 費	消耗器具備品費	8,732,031	4,687,989	4,044,042
	減	保険料	1,657,381	-60,194	1,717,575
		賃借料	4,670,376	2,462,380	2,207,996
		車輛費	3,432,270	2,056,640	1,375,630
		雑費	1,991,810	2,113,980	-122,170
		事務費	76,538,286	33,329,023	43,209,263
	福利厚生費	4,685,439	2,204,520	2,480,919	

ヴィラ山科拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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)	
の 部 用	職員被服費	1,108,299	426,305	681,994	
	旅費交通費	154,895	107,536	47,359	
	研修研究費	167,417	190,357	-22,940	
	事務消耗品費	2,496,549	1,026,123	1,470,426	
	印刷製本費	1,134,225	414,825	719,400	
	水道光熱費	625,158	445,834	179,324	
	修繕費	2,597,659	2,193,611	404,048	
	通信運搬費	3,515,471	1,922,725	1,592,746	
	会議費	332	49	283	
	広報費	583,015	297,896	285,119	
	業務委託費	49,186,572	19,070,086	30,116,486	
	手数料	3,100,585	1,428,024	1,672,561	
	保険料	622,690	234,965	387,725	
	賃借料	647,264	312,138	335,126	
	土地・建物賃借料	914,560	946,404	-31,844	
	租税公課	479,523	60,963	418,560	
	保守料	3,825,952	1,971,362	1,854,590	
	渉外費	45,704	20,200	25,504	
	諸会費	362,814	40,100	322,714	
	雑費	284,163	15,000	269,163	
	減価償却費	40,921,158	17,514,636	23,406,522	
	減価償却費	40,921,158	17,514,636	23,406,522	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-21,780,406	-9,037,842	-12,742,564		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-21,780,406	-9,037,842	-12,742,564		
サービス活動費用計(2)	669,314,979	276,515,255	392,799,724		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-39,306,002	-6,159,551	-33,146,451	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	863	586	277	
	受取利息配当金収益	863	586	277	
	その他のサービス活動外収益	4,623,941	1,952,773	2,671,168	
	受入研修費収益	222,400	83,600	138,800	
	利用者等外給食収益	3,573,380	1,444,800	2,128,580	
	雑収益	828,161	424,373	403,788	
	サービス活動外収益計(4)	4,624,804	1,953,359	2,671,445	
増 減 の 部	費用	3,573,380	1,444,800	2,128,580	
	利用者等外給食費	3,573,380	1,444,800	2,128,580	
	サービス活動外費用計(5)	3,573,380	1,444,800	2,128,580	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,051,424	508,559	542,865	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-38,254,578	-5,650,992	-32,603,586	
特 別 増 減 の 部	収	555,000		555,000	
	収	555,000		555,000	
	益	112,628		112,628	
	益	112,628		112,628	
	特別収益計(8)	667,628		667,628	
	増 減 の 部	費用	1	76,190	-76,189
		費用	1		1
		費用		76,190	-76,190
		費用	555,000		555,000
		費用	555,000		555,000
		費用	130,563		130,563
費用		130,563		130,563	
費用	112,628		112,628		
費用	112,628		112,628		
特別費用計(9)	798,192	76,190	722,002		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-130,564	-76,190	-54,374	

ヴィラ山科拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日 （至）令和 5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)
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-38,385,142	-5,727,182	-32,657,960
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	305,750,937	311,478,119	-5,727,182
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	267,365,795	305,750,937	-38,385,142
	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)	267,365,795	305,750,937	-38,385,142

ヴィラ山科拠点区分貸借対照表

令和 5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	238,518,252	262,583,560	-24,065,308	流動負債	41,319,132	46,498,803	-5,179,671
現金預金	42,271,785	103,144,171	-60,872,386	事業未払金	14,159,425	17,208,552	-3,049,127
事業未収金	99,199,357	97,425,616	1,773,741	その他の未払金	135,651		135,651
未収金	969,814	1,059,157	-89,343	未払費用	9,006,009	11,627,100	-2,621,091
未収補助金	6,416,340	2,418,922	3,997,418	職員預り金	1,908,416	1,622,140	286,276
立替金	144,477	93,658	50,819	拠点区分間借入金	810,631		810,631
前払費用	1,616,479	1,319,556	296,923	仮受金		128,011	-128,011
1年以内回収予定長期貸付金	900,000		900,000	賞与引当金	15,299,000	15,913,000	-614,000
拠点区分間貸付金	87,000,000	57,122,480	29,877,520	固定負債	3,350,938	3,350,938	
固定資産	853,948,499	894,560,782	-40,612,283	退職給付引当金	3,350,938	3,350,938	
基本財産	790,572,744	817,916,195	-27,343,451	負債の部合計	44,670,070	49,849,741	-5,179,671
土地	283,739,400	283,739,400		純 資 産 の 部			
建物	506,833,344	534,176,795	-27,343,451	基本金	394,309,319	394,309,319	
その他の固定資産	63,375,755	76,644,587	-13,268,832	基本金	394,309,319	394,309,319	
建物	16,147,976	20,721,499	-4,573,523	国庫補助金等特別積立金	369,121,567	390,234,345	-21,112,778
構築物	432,442	455,927	-23,485	国庫補助金等特別積立金	369,121,567	390,234,345	-21,112,778
車輛運搬具	787,743	2,123,379	-1,335,636	その他の積立金	17,000,000	17,000,000	
器具及び備品	24,473,526	29,774,632	-5,301,106	その他の積立金	17,000,000	17,000,000	
権利	458,640	788,640	-330,000	次期繰越活動増減差額	267,365,795	305,750,937	-38,385,142
ソフトウェア	724,490	829,572	-105,082	次期繰越活動増減差額	267,365,795	305,750,937	-38,385,142
長期貸付金		1,600,000	-1,600,000	（うち当期活動増減差額）	-38,385,142	-5,727,182	-32,657,960
退職給付引当資産	3,350,938	3,350,938		純資産の部合計	1,047,796,681	1,107,294,601	-59,497,920
その他の積立資産	17,000,000	17,000,000		負債及び純資産の部合計	1,092,466,751	1,157,144,342	-64,677,591
資産の部合計	1,092,466,751	1,157,144,342	-64,677,591				

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
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(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。
- 退職給付引当金は、一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の規定に基づき旧社会福祉法人青谷福祉会が計上していたものであり、令和3年11月2日の法人合併に伴い承継したもののみ計上。

(4) 棚卸資産の評価

- 棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。棚卸資産の時価が取得価額よりも下落した場合には、時価をもって評価するものとする。

2. 重要な会計方針の変更

- 賞与引当金の計算方法を、前期までは期末在籍職員の年度内支給賞与の平均より求めていたが、今期より期末在籍職員の給与データを元に支給月数を乗じ、当年度に帰属する額を計上するようにした。
- 消費税及び法人税について、今期より未払計上するようにした。

3. 採用する退職給付制度

常勤職員について、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企業年金基金制度に加入。

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) ヴィラ山科拠点計算書類(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(会計基準別紙3(㊸))

※拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略

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。

- ・特別養護老人ホームヴィラ山科
- ・特別養護老人ホームヴィラ山科(短期入所)
- ・ヴィラ山科デイサービスセンター
- ・ヴィラ山科オレンジデイサービスセンター
- ・訪問介護ステーションヴィラ山科
- ・京都市大宅地域包括支援センター
- ・ヴィラ山科居宅介護支援事業所
- ・ヴィラ山科居宅介護支援事業所清水焼団地センター

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
土地	283,739,400	0	0	283,739,400
建物	534,176,795	0	27,343,451	506,833,344
合 計	817,916,195	0	27,343,451	790,572,744

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
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
建物（基本財産）	1,376,882,044	870,048,700	506,833,344
建物	76,707,000	60,559,024	16,147,976
構築物	57,804,882	57,372,440	432,442
車輛運搬具	20,859,740	20,071,997	787,743
器具及び備品	132,521,815	108,048,289	24,473,526
合 計	1,664,775,481	1,116,100,450	548,675,031

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	99,199,357	0	99,199,357
未収金	969,814	0	969,814
未収補助金	6,416,340	0	6,416,340
立替金	144,477	0	144,477
1年以内回収予定長期貸付金	900,000	0	900,000
合 計	107,629,988	0	107,629,988

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

ヴィラ山科拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		特別養護老人ホームヴィラ山科	ショートステイヴィラ山科	ヴィラ山科デベロッパー	ヴィラ山科福祉デベロッパー	訪問介護ステーションヴィラ山科	ヴィラ山科居宅介護支援事業所	ヴィラ山科居宅介護支援センター	大宅地域包括支援センター	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収	介護保険事業収益	361,075,203	42,106,196	87,074,014	31,635,904	20,946,208	30,900,513	5,444,257	50,776,682	629,958,977		629,958,977	
	施設介護料収益	278,217,516								278,217,516		278,217,516	
	介護報酬収益	260,466,738								260,466,738		260,466,738	
	利用者負担金収益(一般)	17,750,778								17,750,778		17,750,778	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)		29,902,839	65,674,506			13,815,905			109,393,250		109,393,250	
	介護報酬収益		29,840,943	65,674,506			13,815,905			109,331,354		109,331,354	
	介護予防報酬収益		61,896							61,896		61,896	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)		2,513,964	6,645,802			824,677			9,984,443		9,984,443	
	介護負担金収益(一般)		2,507,085	6,645,802			824,677			9,977,564		9,977,564	
	介護予防負担金収益(一般)		6,879							6,879		6,879	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)					26,527,457				26,527,457		26,527,457	
	介護報酬収益					26,527,457				26,527,457		26,527,457	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)					2,956,580				2,956,580		2,956,580	
	介護負担金収益(一般)					2,956,580				2,956,580		2,956,580	
	居宅介護支援介護料収益							30,060,409	5,275,653	9,452,394	44,788,456		44,788,456
	居宅介護支援介護料収益							30,060,409	5,275,653		35,336,062		35,336,062
	介護予防支援介護料収益									9,452,394	9,452,394		9,452,394
介護予防・日常生活支援総合事業収益				6,761,712		6,024,478			7,775,580	20,561,770		20,561,770	
事業費収益				6,213,013		5,549,162			7,775,580	19,537,755		19,537,755	
事業負担金収益				548,699		475,316				1,024,015		1,024,015	
利用者等利用料収益	70,824,450	8,491,880	5,868,660	1,734,370						86,919,360		86,919,360	
施設サービス利用料収益	699,400									699,400		699,400	
居宅介護サービス利用料収益		6,400	7,980							14,380		14,380	
地域密着型介護サービス利用料収益					3,800					3,800		3,800	
食費収益(一般)	44,419,255	4,591,835	5,860,030	1,730,570						56,601,690		56,601,690	
居住費収益(一般)	25,705,795	3,893,645								29,599,440		29,599,440	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料				650						650		650	
その他の事業収益	12,033,237	1,197,513	2,123,334	417,497	281,148	840,104	168,604	33,548,708		50,610,145		50,610,145	
補助金事業収益	11,939,187	1,197,513	2,123,334	417,497	281,148	39,214		45,130		16,043,023		16,043,023	
受託事業収益	94,050					800,890	168,604	33,503,578		34,567,122		34,567,122	
経常経費寄附金収益	50,000									50,000		50,000	
経常経費寄附金収益	50,000									50,000		50,000	
サービス活動収益計(1)		361,125,203	42,106,196	87,074,014	31,635,904	20,946,208	30,900,513	5,444,257	50,776,682	630,008,977		630,008,977	
活 動 増 減	人件費	256,591,320	31,565,578	82,518,123	33,407,088	20,636,291	21,405,830	3,180,313	33,884,392	483,188,935		483,188,935	
	職員給料	151,343,710	18,760,197	43,588,511	16,805,747	14,844,551	15,422,249	2,669,826	23,612,931	287,047,722		287,047,722	
	職員賞与	16,119,062	1,979,272	7,426,122	3,231,048	1,712,376	1,844,900		3,279,689	35,592,469		35,592,469	
	賞与引当金繰入	8,182,000	918,000	2,145,000	1,001,000	800,000	632,000		1,621,000	15,299,000		15,299,000	
	非常勤職員給与	25,246,022	3,117,370	17,887,447	7,625,182	1,249	2,532		2,532	53,882,334		53,882,334	
	派遣職員費	20,052,781	2,401,165							22,453,946		22,453,946	
	退職給付費用	4,855,545	573,205	1,306,063	362,021	567,749	443,033	97,725	949,099	9,154,440		9,154,440	
	法定福利費	30,792,200	3,816,369	10,164,980	4,382,090	2,710,366	3,061,116	412,762	4,419,141	59,759,024		59,759,024	
	事業費	65,075,774	7,379,095	13,245,638	3,676,707	439,142	365,788	42,225	222,637	90,447,006		90,447,006	
	給食費	24,569,882	2,853,298	3,530,137	1,150,191					32,103,508		32,103,508	
	介護用品費	5,798,043	687,604							6,485,647		6,485,647	
	保健衛生費	1,160,146	73,671	14,408	4,722					1,252,947		1,252,947	
	教養娯楽費	1,887,424	65,145	487,626	95,481					2,535,676		2,535,676	
	水道光熱費	20,557,100	2,416,166	3,638,291	973,803					27,585,360		27,585,360	
	消耗器具備品費	6,329,144	455,702	1,570,522	260,930		115,733			8,732,031		8,732,031	
	保険料	414,413	54,041	516,894	164,203	123,788	217,740	35,473	130,829	1,657,381		1,657,381	
	賃借料	3,390,931	680,918	473,596	124,931					4,670,376		4,670,376	
	車両費	308,471	37,550	1,996,074	643,946	199,621	148,048	6,752	91,808	3,432,270		3,432,270	
	雑費	660,220	55,000	1,018,090	258,500					1,991,810		1,991,810	
	事務費	46,993,670	4,871,246	10,976,360	3,734,261	1,848,135	2,091,445	818,289	5,204,880	76,538,286		76,538,286	
福利厚生費	2,046,304	289,896	1,122,417	268,690	265,680	117,092	25,817	549,543	4,685,439		4,685,439		
職員被服費	625,849	87,953	210,020	89,553	40,452	12,276		42,196	1,108,299		1,108,299		

ヴィラ山科拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		特別養護老人ホームヴィラ山科	ショートステイヴィラ山科	ヴィラ山科デベロッパー	ヴィラ山科介護サービスセンター	訪問介護ステーションヴィラ山科	ヴィラ山科居宅介護支援事業所	ヴィラ山科居宅介護支援センター	大宅地域包括支援センター	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
の 部 用	旅費交通費	100,324	11,043	26,287	11,051	1,406	1,480	196	3,108	154,895		154,895	
	研修研究費	58,239	2,974	12,759	155	15,890	9,950		67,450	167,417		167,417	
	事務消耗品費	1,374,983	210,662	406,377	127,565	82,264	91,615	11,952	191,131	2,496,549		2,496,549	
	印刷製本費	448,410	55,505	124,029	45,902	52,232	211,863	23,712	172,572	1,134,225		1,134,225	
	水道光熱費					62,612	22,952	33,510	506,084	625,158		625,158	
	修繕費	1,505,319	191,413	460,045	174,864	65,675	56,466	65,000	78,877	2,597,659		2,597,659	
	通信運搬費	1,165,957	115,042	405,953	145,185	305,203	617,260	201,486	559,385	3,515,471		3,515,471	
	会議費	332								332			332
	広報費	309,194	34,677	110,203	41,406	25,785	29,958	782	31,010	583,015		583,015	
	業務委託費	33,697,493	3,243,818	6,368,235	2,312,798	536,901	533,673	15,361	2,478,293	49,186,572		49,186,572	
	手数料	1,986,884	233,436	569,973	130,364	83,778	46,008	3,057	47,085	3,100,585		3,100,585	
	保険料	328,022	40,915	99,815	40,039	31,016	29,888	20,301	32,694	622,690		622,690	
	賃借料	371,341	37,630	121,372	41,316	21,473	22,682	5,824	25,626	647,264		647,264	
	土地・建物賃借料	307,057	37,932	122,293	46,533	28,716	29,917	307,897	34,215	914,560		914,560	
	租税公課	296,997	3,726	51,745	12,755	3,500	40,500	13,800	56,500	479,523		479,523	
	保守料	2,050,659	250,519	586,985	232,055	189,868	198,763	84,094	233,009	3,825,952		3,825,952	
	渉外費	31,440	1,779	5,741	2,181	1,349	1,607		1,607	45,704		45,704	
	諸会費	206,153	17,000	28,643	11,314	34,004	6,100	5,500	54,100	362,814		362,814	
	雑費	82,713	5,326	143,468	535	331	11,395		40,395	284,163		284,163	
	減価償却費	30,135,982	3,417,900	5,547,775	314,115	108,109	1,126,869		270,408	40,921,158		40,921,158	
	減価償却費	30,135,982	3,417,900	5,547,775	314,115	108,109	1,126,869		270,408	40,921,158		40,921,158	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,810,946	-1,998,521	-2,292,223		-51,375	-584,690		-42,651	-21,780,406		-21,780,406		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,810,946	-1,998,521	-2,292,223		-51,375	-584,690		-42,651	-21,780,406		-21,780,406		
サービス活動費用計(2)	381,985,800	45,235,298	109,995,673	41,132,171	22,980,302	24,405,242	4,040,827	39,539,666	669,314,979		669,314,979		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-20,860,597	-3,129,102	-22,921,659	-9,496,267	-2,034,094	6,495,271	1,403,430	11,237,016	-39,306,002		-39,306,002		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	863								863		863	
	受取利息配当金収益	863								863		863	
	その他のサービス活動外収益	4,060,553	51,960	369,197	10,142	79,112	37		52,940	4,623,941		4,623,941	
	受入研修費収益	100,000		70,400					52,000	222,400		222,400	
	利用者等外給食収益	3,573,380								3,573,380		3,573,380	
	雑収益	387,173	51,960	298,797	10,142	79,112	37		940	828,161		828,161	
	サービス活動外収益計(4)	4,061,416	51,960	369,197	10,142	79,112	37		52,940	4,624,804		4,624,804	
費 用	その他のサービス活動外費用	3,573,380								3,573,380		3,573,380	
	利用者等外給食費	3,573,380								3,573,380		3,573,380	
	サービス活動外費用計(5)	3,573,380								3,573,380		3,573,380	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	488,036	51,960	369,197	10,142	79,112	37		52,940	1,051,424		1,051,424		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-20,372,561	-3,077,142	-22,552,462	-9,486,125	-1,954,982	6,495,308	1,403,430	11,289,956	-38,254,578		-38,254,578		
特 別 増 減 の 用	施設整備等補助金収益	555,000								555,000		555,000	
	施設整備等補助金収益	555,000								555,000		555,000	
	サービス区分間繰入金収益							23,819,330		23,819,330	-23,819,330		
	サービス区分間繰入金収益							23,819,330		23,819,330	-23,819,330		
	拠点区分間固定資産移管収益			112,628						112,628		112,628	
	拠点区分間固定資産移管収益			112,628						112,628		112,628	
	サービス区分間固定資産移管収益	164,744				1	77,217	161,744		403,706	-403,706		
サービス区分間固定資産移管収益	164,744				1	77,217	161,744		403,706	-403,706			
特別収益計(8)	719,744		112,628			1	77,217	23,981,074	24,890,664	-24,223,036	667,628		
増 減 の 用	固定資産売却損・処分損					1				1		1	
	車輜運搬具売却損・処分損					1				1		1	
	国庫補助金等特別積立金積立額	555,000								555,000		555,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	555,000								555,000		555,000	
	拠点区分間繰入金費用							130,563		130,563		130,563	
	拠点区分間繰入金費用							130,563		130,563		130,563	
	サービス区分間繰入金費用						10,611,330		13,208,000	23,819,330	-23,819,330		
サービス区分間繰入金費用						10,611,330		13,208,000	23,819,330	-23,819,330			
拠点区分間固定資産移管費用			112,628						112,628		112,628		

ヴィラ山科拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		特別養護老人ホームヴィラ山科	ショートステイヴィラ山科	ヴィラ山科デｲﾝﾍﾞﾝﾀﾞ	ヴィラ山科ｶﾞﾃｲﾍﾞﾝﾀﾞ	訪問介護ステｰｼﾞｮﾝヴィラ山科	ヴィラ山科居宅介護支援事業所	ヴィラ山科居宅清水集団地センター	大宅地域包括支援センター	合計	内部取引消去	拠点区分合計
部	拠点区分間固定資産移管費用			112,628						112,628		112,628
	サービス区分間固定資産移管費用	161,744						241,962		403,706	-403,706	
	サービス区分間固定資産移管費用	161,744						241,962		403,706	-403,706	
	特別費用計(9)	716,744		112,628		1	10,741,893	241,962	13,208,000	25,021,228	-24,223,036	798,192
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,000					-10,664,676	23,739,112	-13,208,000	-130,564		-130,564
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-20,369,561	-3,077,142	-22,552,462	-9,486,125	-1,954,982	-4,169,368	25,142,542	-1,918,044	-38,385,142		-38,385,142
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	161,538,657	68,542,843	150,349,946	-44,526,439	-43,221,765	9,416,951	-25,142,542	28,793,286	305,750,937		305,750,937
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	141,169,096	65,465,701	127,797,484	-54,012,564	-45,176,747	5,247,583		26,875,242	267,365,795		267,365,795
	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)		141,169,096	65,465,701	127,797,484	-54,012,564	-45,176,747	5,247,583		26,875,242	267,365,795		267,365,795

加茂の里拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動に よる	収入			
	介護保険事業収入	510,790,000	511,803,444	-1,013,444
	施設介護料収入	168,396,000	168,783,870	-387,870
	介護報酬収入	151,643,000	151,990,662	-347,662
	利用者負担金収入	16,753,000	16,793,208	-40,208
	居宅介護料収入（介護報酬収入）	182,667,000	183,446,621	-779,621
	介護報酬収入	180,207,000	181,057,171	-850,171
	介護予防報酬収入	2,460,000	2,389,450	70,550
	居宅介護料収入（利用者負担金収入）	21,340,000	21,430,903	-90,903
	介護負担金収入	21,090,000	21,183,003	-93,003
	介護予防負担金収入	250,000	247,900	2,100
	居宅介護支援介護料収入	30,352,000	30,405,826	-53,826
	居宅介護支援介護料収入	30,352,000	30,405,826	-53,826
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,700,000	7,604,603	95,397
	事業費収入	6,929,000	6,842,266	86,734
	事業負担金収入	771,000	762,337	8,663
	利用者等利用料収入	67,580,000	67,639,579	-59,579
	施設サービス利用料収入	458,000	446,600	11,400
	居宅介護サービス利用料収入	181,000	176,740	4,260
	食費収入	42,843,000	42,882,397	-39,397
	居住費収入	24,095,000	24,133,722	-38,722
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	3,000	120	2,880
	その他の事業収入	32,755,000	32,492,042	262,958
	補助金事業収入	31,806,000	31,523,834	282,166
	受託事業収入	949,000	968,208	-19,208
	医療事業収入	10,251,000	10,308,912	-57,912
	訪問看護療養費収入	9,629,000	9,698,492	-69,492
	訪問看護利用料収入	622,000	610,420	11,580
	訪問看護基本利用料収入	622,000	610,420	11,580
	経常経費寄附金収入	20,000	28,100	-8,100
	経常経費寄附金収入	20,000	28,100	-8,100
	受取利息配当金収入	1,000	739	261
受取利息配当金収入	1,000	739	261	
その他の収入	5,410,000	6,589,523	-1,179,523	
受入研修費収入	285,000	364,400	-79,400	
利用者等外給食費収入	1,874,000	2,245,600	-371,600	
雑収入	3,251,000	3,979,523	-728,523	
事業活動収入計(1)	526,472,000	528,730,718	-2,258,718	
支出				
人件費支出	361,329,000	361,640,046	-311,046	
職員給料支出	204,354,000	204,427,923	-73,923	
職員賞与支出	36,370,000	36,369,640	360	
非常勤職員給与支出	60,809,000	61,479,600	-670,600	
派遣職員費支出	8,421,000	8,404,973	16,027	
退職給付支出	6,982,000	6,961,018	20,982	
法定福利費支出	44,393,000	43,996,892	396,108	
事業費支出	78,670,000	76,918,639	1,751,361	
給食費支出	25,063,000	24,829,593	233,407	
介護用品費支出	3,215,000	3,142,091	72,909	
保健衛生費支出	1,321,000	1,308,521	12,479	
教養娯楽費支出	1,395,000	1,387,315	7,685	
水道光熱費支出	21,463,000	20,782,698	680,302	
消耗器具備品費支出	10,040,000	9,771,336	268,664	
保険料支出	1,834,000	1,545,581	288,419	
賃借料支出	9,301,000	9,301,931	-931	
葬祭費支出	10,000		10,000	
車輛費支出	4,910,000	4,734,326	175,674	

加茂の里拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,462,000	4,851,796	1,610,204
前期末支払資金残高(12)	106,621,000	106,621,457	-457
当期末支払資金残高(11)+(12)	113,083,000	111,473,253	1,609,747

加茂の里拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	511,803,444	215,063,480	296,739,964	
	施設介護料収益	168,783,870	73,864,864	94,919,006	
	介護報酬収益	151,990,662	66,333,005	85,657,657	
	利用者負担金収益(一般)	16,793,208	7,531,859	9,261,349	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	183,446,621	83,129,718	100,316,903	
	介護報酬収益	181,057,171	81,778,834	99,278,337	
	介護予防報酬収益	2,389,450	1,350,884	1,038,566	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	21,430,903	9,729,958	11,700,945	
	介護負担金収益(一般)	21,183,003	9,583,593	11,599,410	
	介護予防負担金収益(一般)	247,900	146,365	101,535	
	居宅介護支援介護料収益	30,405,826	12,257,438	18,148,388	
	居宅介護支援介護料収益	30,405,826	12,257,438	18,148,388	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,604,603	3,701,758	3,902,845	
	事業費収益	6,842,266	3,332,849	3,509,417	
サ	事業負担金収益	762,337	368,909	393,428	
	利用者等利用料収益	67,639,579	30,637,495	37,002,084	
	施設サービス利用料収益	446,600	237,600	209,000	
	居宅介護サービス利用料収益	176,740	104,460	72,280	
	食費収益(一般)	42,882,397	19,411,742	23,470,655	
	居住費収益(一般)	24,133,722	10,883,543	13,250,179	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	120	150	-30	
	その他の事業収益	32,492,042	1,742,249	30,749,793	
	補助金事業収益	31,523,834	1,284,296	30,239,538	
	受託事業収益	968,208	457,953	510,255	
	医療事業収益	10,308,912	5,117,224	5,191,688	
	訪問看護療養費収益	9,698,492	5,070,654	4,627,838	
	訪問看護利用料収益	610,420	46,570	563,850	
	訪問看護基本利用料収益	610,420	46,570	563,850	
益	経常経費寄附金収益	28,100		28,100	
	経常経費寄附金収益	28,100		28,100	
	サービス活動収益計(1)	522,140,456	220,180,704	301,959,752	
ス	人件費	362,251,046	141,234,851	221,016,195	
	職員給料	204,427,923	86,755,013	117,672,910	
	職員賞与	25,867,640	3,182	25,864,458	
	賞与引当金繰入	11,830,000	11,219,000	611,000	
	非常勤職員給与	60,762,600	20,815,138	39,947,462	
	派遣職員費	8,404,973	442,319	7,962,654	
	退職給付費用	6,961,018	2,954,663	4,006,355	
	法定福利費	43,996,892	19,045,536	24,951,356	
	事業費	76,918,639	29,377,876	47,540,763	
	給食費	24,829,593	10,815,397	14,014,196	
	介護用品費	3,142,091	1,356,895	1,785,196	
	保健衛生費	1,308,521	735,931	572,590	
	教養娯楽費	1,387,315	734,885	652,430	
	水道光熱費	20,782,698	7,275,005	13,507,693	
増	消耗器具備品費	9,771,336	2,139,790	7,631,546	
	保険料	1,545,581	-81,092	1,626,673	
	賃借料	9,301,931	3,879,538	5,422,393	
	車輛費	4,734,326	2,482,983	2,251,343	
	雑費	115,247	38,544	76,703	
	事務費	55,816,361	23,784,579	32,031,782	
	福利厚生費	1,866,860	588,776	1,278,084	
	職員被服費	1,135,804	376,570	759,234	
	旅費交通費	176,355	77,939	98,416	
	減				

加茂の里拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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)
の 部 用	研修研究費	336,537	88,055	248,482
	事務消耗品費	2,882,463	636,338	2,246,125
	印刷製本費	385,461	160,791	224,670
	水道光熱費	1,492,460	580,324	912,136
	修繕費	1,255,350	1,278,571	-23,221
	通信運搬費	2,525,990	1,197,156	1,328,834
	会議費	390	274	116
	広報費	692,380	241,533	450,847
	業務委託費	32,238,040	13,770,182	18,467,858
	手数料	1,714,163	1,839,078	-124,915
	保険料	483,672	176,680	306,992
	賃借料	563,719	220,340	343,379
	土地・建物賃借料	4,955,117	1,434,530	3,520,587
	租税公課	559,449	23,160	536,289
	保守料	2,285,459	977,871	1,307,588
	渉外費	8,034	3,988	4,046
	諸会費	195,114	5,000	190,114
	雑費	63,544	107,423	-43,879
	減価償却費	32,532,136	12,913,204	19,618,932
	減価償却費	32,532,136	12,913,204	19,618,932
国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,956,245	-7,479,621	-11,476,624	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,956,245	-7,479,621	-11,476,624	
サービス活動費用計(2)	508,561,937	199,830,889	308,731,048	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,578,519	20,349,815	-6,771,296	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収			
	受取利息配当金収益	739	288	451
	受取利息配当金収益	739	288	451
	その他のサービス活動外収益	6,589,523	2,781,573	3,807,950
	受入研修費収益	364,400	233,600	130,800
	利用者等外給食収益	2,245,600	885,150	1,360,450
	雑収益	3,979,523	1,662,823	2,316,700
	サービス活動外収益計(4)	6,590,262	2,781,861	3,808,401
	費			
	支払利息	738,958	530,887	208,071
支払利息	738,958	530,887	208,071	
その他のサービス活動外費用	2,245,600	885,150	1,360,450	
利用者等外給食費	2,245,600	885,150	1,360,450	
サービス活動外費用計(5)	2,984,558	1,416,037	1,568,521	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,605,704	1,365,824	2,239,880	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,184,223	21,715,639	-4,531,416	
特 別 増 減 の 部	収			
	施設整備等補助金収益	30,202,052	276,000	29,926,052
	施設整備等補助金収益	30,202,052	276,000	29,926,052
	固定資産売却益	249,999		249,999
	車両運搬具売却益	249,999		249,999
	特別収益計(8)	30,452,051	276,000	30,176,051
	費			
	固定資産売却損・処分損	8	5	3
	車両運搬具売却損・処分損	1	1	
	器具及び備品売却損・処分損	7	4	3
国庫補助金等特別積立金積立額	30,202,052	276,000	29,926,052	
国庫補助金等特別積立金積立額	30,202,052	276,000	29,926,052	
拠点区分間繰入金費用	130,563		130,563	
拠点区分間繰入金費用	130,563		130,563	
特別費用計(9)	30,332,623	276,005	30,056,618	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	119,428	-5	119,433	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,303,651	21,715,634	-4,411,983	
繰	前期繰越活動増減差額(12)	138,080,766	116,365,132	21,715,634

加茂の里拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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)
越 活 動 増 減 差 額 の 部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	155,384,417	138,080,766	17,303,651
	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)	155,384,417	138,080,766	17,303,651

加茂の里拠点区分貸借対照表

令和 5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	153,898,805	158,245,825	-4,347,020	流動負債	63,350,252	62,843,368	506,884
現金預金	34,232,211	65,706,182	-31,473,971	短期運営資金借入金	20,000,000	30,000,000	-10,000,000
事業未収金	85,349,647	87,030,962	-1,681,315	事業未払金	12,907,011	13,664,493	-757,482
未収金	770,736	966,294	-195,558	その他の未払金	2,820,039		2,820,039
未収補助金	27,541,012	1,470,296	26,070,716	1年以内返済予定設備資金借入金	8,420,000		8,420,000
立替金	2,504	20,000	-17,496	1年以内返済予定リース債務	674,700		674,700
前払費用	1,001,301	1,149,116	-147,815	未払費用	7,499,858	6,446,180	1,053,678
拠点区分間貸付金	5,000,900	1,902,975	3,097,925	職員預り金	1,274,884	1,266,598	8,286
仮払金	494		494	拠点区分間借入金	644,760		644,760
固定資産	556,752,960	534,750,298	22,002,662	仮受金	-2,721,000	247,097	-2,968,097
基本財産	435,920,583	458,048,621	-22,128,038	賞与引当金	11,830,000	11,219,000	611,000
建物	435,920,583	458,048,621	-22,128,038	固定負債	25,553,541	36,954,241	-11,400,700
その他の固定資産	120,832,377	76,701,677	44,130,700	設備資金借入金	16,130,000	29,970,000	-13,840,000
建物	57,312,245	52,492,340	4,819,905	リース債務	2,439,300		2,439,300
構築物	6,935,055	7,658,464	-723,409	退職給付引当金	6,984,241	6,984,241	
車輛運搬具	1,234,556	2,282,671	-1,048,115	負債の部合計	88,903,793	99,797,609	-10,893,816
器具及び備品	44,464,797	6,052,215	38,412,582	純 資 産 の 部			
有形リース資産	3,062,100		3,062,100	基本金	111,874,283	111,874,283	
権利	458,640	458,640		基本金	111,874,283	111,874,283	
ソフトウェア	218,743	611,106	-392,363	国庫補助金等特別積立金	354,489,272	343,243,465	11,245,807
退職給付引当資産	6,984,241	6,984,241		国庫補助金等特別積立金	354,489,272	343,243,465	11,245,807
差入保証金	162,000	162,000		次期繰越活動増減差額	155,384,417	138,080,766	17,303,651
				次期繰越活動増減差額	155,384,417	138,080,766	17,303,651
				（うち当期活動増減差額）	17,303,651	21,715,634	-4,411,983
				純資産の部合計	621,747,972	593,198,514	28,549,458
資産の部合計	710,651,765	692,996,123	17,655,642	負債及び純資産の部合計	710,651,765	692,996,123	17,655,642

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
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(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。
- 退職給付引当金は、一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の規定に基づき旧社会福祉法人青谷福祉会が計上していたものであり、令和3年11月2日の法人合併に伴い承継したもののみ計上。

(4) 棚卸資産の評価

- 棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。棚卸資産の時価が取得価額よりも下落した場合には、時価をもって評価するものとする。

2. 重要な会計方針の変更

- 賞与引当金の計算方法を、前期までは期末在籍職員の年度内支給賞与の平均より求めていたが、今期より期末在籍職員の給与データを元に支給月数を乗じ、当年度に帰属する額を計上するようにした。
- 消費税及び法人税について、今期より未払計上するようにした。

3. 採用する退職給付制度

常勤職員について、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企業年金基金制度に加入。

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) 加茂の里拠点計算書類(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(㉑))

※拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略

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。

- ・特別養護老人ホーム加茂の里
- ・特別養護老人ホーム加茂の里(短期入所)
- ・デイサービスセンター加茂の里
- ・訪問介護ステーション加茂の里
- ・訪問看護ステーション加茂の里
- ・加茂の里居宅介護支援事業所

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	458,048,621	0	22,128,038	435,920,583
合 計	458,048,621	0	22,128,038	435,920,583

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
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
建物（基本財産）	1,089,100,051	653,179,468	435,920,583
建物	112,864,183	55,551,938	57,312,245
構築物	29,431,874	22,496,819	6,935,055
車輛運搬具	16,720,157	15,485,601	1,234,556
器具及び備品	84,840,270	40,375,473	44,464,797
有形リース資産	3,114,000	51,900	3,062,100
合 計	1,336,070,535	787,141,199	548,929,336

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	85,349,647	0	85,349,647
未収金	770,736	0	770,736
未収補助金	27,541,012	0	27,541,012
立替金	2,504	0	2,504
合 計	113,663,899	0	113,663,899

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

1 1. 重要な後発事象
該当なし

1 2. 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

加茂の里拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		特別養護老人ホーム加茂の里	ショートステイ加茂の里	デイサービスセンター加茂の里	訪問介護ステーション加茂の里	訪問看護ステーションあじさい	加茂の里居宅介護支援事業所	合計	内部取引消去	拠点区分合計
減 の 部 用	福利厚生費	886,762	281,065	342,773	90,591	220,886	44,783	1,866,860		1,866,860
	職員被服費	582,593	215,549	233,140	57,817	38,348	8,357	1,135,804		1,135,804
	旅費交通費	113,703	34,947	8,667	14,532	3,726	780	176,355		176,355
	研修研究費	154,486	61,561	89,660			30,830	336,537		336,537
	事務消耗品費	1,443,073	532,310	448,249	185,084	125,194	148,553	2,882,463		2,882,463
	印刷製本費	155,365	59,475	85,248	43,751	22,776	18,846	385,461		385,461
	水道光熱費	9,143			744,800		738,517	1,492,460		1,492,460
	修繕費	695,821	271,204	188,414	58,356	7,210	34,345	1,255,350		1,255,350
	通信運搬費	613,538	240,742	365,167	580,972	400,142	325,429	2,525,990		2,525,990
	会議費	264	59	67				390		390
	広報費	266,887	187,716	203,386	14,725	10,685	8,981	692,380		692,380
	業務委託費	20,007,801	7,064,586	3,742,417	1,026,027	92,853	304,356	32,238,040		32,238,040
	手数料	527,524	250,044	603,967	238,224	55,561	38,843	1,714,163		1,714,163
	保険料	286,573	114,618	60,680	6,648	800	14,353	483,672		483,672
	賃借料	228,062	87,384	140,090	59,406	26,499	22,278	563,719		563,719
	土地・建物賃借料	4,706,218	124,569	124,330				4,955,117		4,955,117
	租税公課	361,947	15,398	67,190	14,206	48,104	52,604	559,449		559,449
	保守料	1,183,608	468,432	287,483	126,958	106,467	112,511	2,285,459		2,285,459
	渉外費	4,186	1,784	2,064				8,034		8,034
	諸会費	107,267	31,347		10,500	45,000	1,000	195,114		195,114
	雑費	38,917	5,632	5,828	4,389	4,389	4,389	63,544		63,544
減価償却費	19,155,554	6,884,183	4,673,740	412,716	526,488	879,455	32,532,136		32,532,136	
減価償却費	19,155,554	6,884,183	4,673,740	412,716	526,488	879,455	32,532,136		32,532,136	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,591,537	-4,272,411	-2,402,491	-57,989	-149,364	-482,453	-18,956,245		-18,956,245	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,591,537	-4,272,411	-2,402,491	-57,989	-149,364	-482,453	-18,956,245		-18,956,245	
サービス活動費用計(2)	232,816,569	90,694,072	102,958,218	30,922,343	27,511,507	23,659,228	508,561,937		508,561,937	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,109,179	615,926	2,803,170	111,421	4,698,285	8,458,896	13,578,519		13,578,519	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	739						739		739
	受取利息配当金収益	739						739		739
	その他のサービス活動外収益	6,024,397	50,937	251,440	349	262,400		6,589,523		6,589,523
	受入研修費収益	79,143	22,857			262,400		364,400		364,400
	利用者等外給食収益	2,245,600						2,245,600		2,245,600
	雑収益	3,699,654	28,080	251,440	349			3,979,523		3,979,523
	サービス活動外収益計(4)	6,025,136	50,937	251,440	349	262,400		6,590,262		6,590,262
	支払利息	354,083	137,273	215,494	13,748	9,975	8,385	738,958		738,958
	支払利息	354,083	137,273	215,494	13,748	9,975	8,385	738,958		738,958
	その他のサービス活動外費用	2,245,600						2,245,600		2,245,600
利用者等外給食費	2,245,600						2,245,600		2,245,600	
サービス活動外費用計(5)	2,599,683	137,273	215,494	13,748	9,975	8,385	2,984,558		2,984,558	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,425,453	-86,336	35,946	-13,399	252,425	-8,385	3,605,704		3,605,704	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	316,274	529,590	2,839,116	98,022	4,950,710	8,450,511	17,184,223		17,184,223	
特 別 増 減 の	施設整備等補助金収益	14,192,963	10,122,231	3,674,692		975,000	1,237,166	30,202,052		30,202,052
	施設整備等補助金収益	14,192,963	10,122,231	3,674,692		975,000	1,237,166	30,202,052		30,202,052
	固定資産売却益			249,999				249,999		249,999
	車両運搬具売却益			249,999				249,999		249,999
	特別収益計(8)	14,192,963	10,122,231	3,924,691		975,000	1,237,166	30,452,051		30,452,051
増 減 の	固定資産売却損・処分損			7	1			8		8
	車両運搬具売却損・処分損				1			1		1
	器具及び備品売却損・処分損			7				7		7
	国庫補助金等特別積立金積立額	14,192,963	10,122,231	3,674,692		975,000	1,237,166	30,202,052		30,202,052
	国庫補助金等特別積立金積立額	14,192,963	10,122,231	3,674,692		975,000	1,237,166	30,202,052		30,202,052

加茂の里拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		特別養護老人ホーム加茂の里	ショートステイ加茂の里	デイサービスセンター加茂の里	訪問介護ステーション加茂の里	訪問看護ステーションあじさい	加茂の里居宅介護支援事業所	合計	内部取引消去	拠点区分合計
部	用 拠点区分間繰入金費用			130,563				130,563		130,563
	拠点区分間繰入金費用			130,563				130,563		130,563
	特別費用計(9)	14,192,963	10,122,231	3,805,262	1	975,000	1,237,166	30,332,623		30,332,623
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			119,429	-1			119,428		119,428
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		316,274	529,590	2,958,545	98,021	4,950,710	8,450,511	17,303,651		17,303,651
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-80,223,681	57,970,349	175,929,676	-4,595,949	1,934,020	-12,933,649	138,080,766		138,080,766
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-79,907,407	58,499,939	178,888,221	-4,497,928	6,884,730	-4,483,138	155,384,417		155,384,417
	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)	-79,907,407	58,499,939	178,888,221	-4,497,928	6,884,730	-4,483,138	155,384,417		155,384,417

ケアハウスあじさい拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事	収 入	老人福祉事業収入	42,250,000	42,974,074	-724,074
		運営事業収入	42,250,000	42,974,074	-724,074
		管理費収入	7,070,000	7,379,000	-309,000
		その他の利用料収入	14,995,000	15,039,200	-44,200
		補助金事業収入	20,185,000	20,555,874	-370,874
		受取利息配当金収入	1,000	65	935
		受取利息配当金収入	1,000	65	935
		その他の収入	16,000	20,380	-4,380
		雑収入	16,000	20,380	-4,380
			事業活動収入計(1)	42,267,000	42,994,519
業 活 動 に よ る 収 支	支 出	人件費支出	17,398,000	17,455,948	-57,948
		職員給料支出	8,905,000	8,891,148	13,852
		職員賞与支出	1,440,000	1,439,745	255
		非常勤職員給与支出	4,328,000	4,470,738	-142,738
		退職給付支出	112,000	86,607	25,393
		法定福利費支出	2,613,000	2,567,710	45,290
		事業費支出	16,813,000	16,637,589	175,411
		給食費支出	4,691,000	4,642,024	48,976
		保健衛生費支出	26,000	24,750	1,250
		教養娯楽費支出	251,000	225,950	25,050
		水道光熱費支出	7,398,000	7,041,483	356,517
		消耗器具備品費支出	524,000	488,634	35,366
		保険料支出	119,000	98,840	20,160
		賃借料支出	21,000	20,834	166
		車両費支出	109,000	111,896	-2,896
		管理費返還支出	3,672,000	3,981,000	-309,000
		雑支出	2,000	2,178	-178
		事務費支出	8,242,000	8,316,281	-74,281
		福利厚生費支出	175,000	174,306	694
		職員被服費支出	66,000	67,116	-1,116
		旅費交通費支出	5,000	4,543	457
		研修研究費支出	1,000		1,000
		事務消耗品費支出	128,000	208,979	-80,979
		印刷製本費支出	26,000	25,832	168
		修繕費支出	924,000	873,850	50,150
		通信運搬費支出	96,000	93,965	2,035
		会議費支出	1,000	24	976
		広報費支出	22,000	21,513	487
		業務委託費支出	5,495,000	5,475,517	19,483
		手数料支出	91,000	108,637	-17,637
		保険料支出	137,000	136,764	236
		賃借料支出	32,000	35,996	-3,996
		土地・建物賃借料支出	49,000	46,157	2,843
		租税公課支出	61,000	91,432	-30,432
		保守料支出	861,000	887,636	-26,636
		渉外費支出	3,000	766	2,234
諸会費支出	68,000	62,714	5,286		
雑支出	1,000	534	466		
支払利息支出	182,000	180,117	1,883		
支払利息支出	182,000	180,117	1,883		
	事業活動支出計(2)	42,635,000	42,589,935	45,065	

ケアハウスあじさい拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-368,000	404,584	-772,584
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	3,883,000	3,882,948	52
	施設整備等補助金収入	3,883,000	3,882,948	52
	施設整備等収入計(4)	3,883,000	3,882,948	52
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	2,580,000	2,580,000	
	設備資金借入金元金償還支出	2,580,000	2,580,000	
	固定資産取得支出	5,426,000	5,427,047	-1,047
	建物取得支出	3,013,000	3,013,428	-428
	器具及び備品取得支出	2,406,000	2,406,241	-241
その他の取得支出		7,378	-7,378	
ソフトウェア取得支出	7,000		7,000	
施設整備等支出計(5)	8,006,000	8,007,047	-1,047	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-4,123,000	-4,124,099	1,099
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入		3,981,000	-3,981,000
	長期預り金積立資産取崩収入		3,981,000	-3,981,000
	その他の活動収入計(7)		3,981,000	-3,981,000
支出				
その他の活動支出計(8)				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			3,981,000	-3,981,000
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-4,491,000	261,485	-4,752,485
前期末支払資金残高(12)		10,992,000	10,991,530	470
当期末支払資金残高(11)+(12)		6,501,000	11,253,015	-4,752,015

ケアハウスあじさい拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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 益	老人福祉事業収益	42,974,074	13,540,751	29,433,323
	運営事業収益	42,974,074	13,540,751	29,433,323
	管理費収益	7,379,000	3,061,000	4,318,000
	その他の利用料収益	15,039,200	6,703,386	8,335,814
	補助金事業収益	20,555,874	3,776,365	16,779,509
	サービス活動収益計(1)	42,974,074	13,540,751	29,433,323
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	17,336,948	6,905,926	10,431,022
	職員給料	8,891,148	4,162,299	4,728,849
	職員賞与	809,745	15	809,730
	賞与引当金繰入	548,000	667,000	-119,000
	非常勤職員給与	4,433,738	1,136,294	3,297,444
	退職給付費用	86,607	59,603	27,004
	法定福利費	2,567,710	880,715	1,686,995
	事業費	12,656,589	5,000,815	7,655,774
	給食費	4,642,024	2,091,145	2,550,879
	保健衛生費	24,750		24,750
	教養娯楽費	225,950	155,288	70,662
	水道光熱費	7,041,483	2,468,410	4,573,073
	消耗器具备品費	488,634	145,941	342,693
	保険料	98,840	-7,250	106,090
	賃借料	20,834	86,425	-65,591
	車輛費	111,896	60,856	51,040
	雑費	2,178		2,178
	事務費	8,316,281	3,992,915	4,323,366
	福利厚生費	174,306	66,131	108,175
	職員被服費	67,116	22,906	44,210
	旅費交通費	4,543	1,455	3,088
	研修研究費		2,531	-2,531
	事務消耗品費	208,979	28,335	180,644
	印刷製本費	25,832	9,494	16,338
	修繕費	873,850	647,730	226,120
	通信運搬費	93,965	46,433	47,532
	会議費	24	18	6
	広報費	21,513	12,702	8,811
	業務委託費	5,475,517	2,603,894	2,871,623
	手数料	108,637	109,069	-432
	保険料	136,764	56,985	79,779
	賃借料	35,996	12,780	23,216
	土地・建物賃借料	46,157	14,658	31,499
	租税公課	91,432	1,328	90,104
	保守料	887,636	347,387	540,249
	渉外費	766	412	354
諸会費	62,714		62,714	
雑費	534	8,667	-8,133	
減価償却費	8,631,642	3,470,958	5,160,684	
減価償却費	8,631,642	3,470,958	5,160,684	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,105,694	-2,046,849	-3,058,845	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,105,694	-2,046,849	-3,058,845	
	サービス活動費用計(2)	41,835,766	17,323,765	24,512,001
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,138,308	-3,783,014	4,921,322
サ	受取利息配当金収益	65	21	44

ケアハウスあじさい拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	65	21	44
		その他のサービス活動外収益	20,380	17,938	2,442
		雑収益	20,380	17,938	2,442
		サービス活動外収益計(4)	20,445	17,959	2,486
	費用	支払利息	180,117	104,091	76,026
		支払利息	180,117	104,091	76,026
		サービス活動外費用計(5)	180,117	104,091	76,026
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-159,672	-86,132	-73,540
経常増減差額(7)=(3)+(6)			978,636	-3,869,146	4,847,782
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,882,948		3,882,948
		施設整備等補助金収益	3,882,948		3,882,948
		特別収益計(8)	3,882,948		3,882,948
	費用	固定資産売却損・処分損		1	-1
		器具及び備品売却損・処分損		1	-1
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,882,948		3,882,948
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,882,948		3,882,948
			特別費用計(9)	3,882,948	1
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		-1	1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			978,636	-3,869,147	4,847,783
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		14,248,086	18,117,233	-3,869,147
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		15,226,722	14,248,086	978,636
	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)	15,226,722	14,248,086

ケアハウスあじさい拠点区分貸借対照表

令和 5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	13,635,881	15,030,661	-1,394,780	流動負債	5,510,866	4,706,131	804,735
現金預金	7,750,641	11,728,670	-3,978,029	事業未払金	1,995,520	2,137,425	-141,905
事業未収金	1,805,542	2,105,244	-299,702	1年以内返済予定設備資金借入金	2,580,000		2,580,000
未収補助金	4,002,822	976,365	3,026,457	未払費用	326,002	247,498	78,504
前払費用	75,876	220,382	-144,506	預り金		31,319	-31,319
仮払金	1,000		1,000	拠点区分間借入金	61,344	1,622,889	-1,561,545
固定資産	155,947,474	163,133,069	-7,185,595	賞与引当金	548,000	667,000	-119,000
基本財産	127,246,106	133,729,629	-6,483,523	固定負債	8,974,285	18,115,285	-9,141,000
建物	127,246,106	133,729,629	-6,483,523	設備資金借入金	3,870,000	9,030,000	-5,160,000
その他の固定資産	28,701,368	29,403,440	-702,072	退職給付引当金	2,342,285	2,342,285	
建物	20,608,212	19,135,705	1,472,507	長期預り金	2,762,000	6,743,000	-3,981,000
構築物	1	1		負債の部合計	14,485,151	22,821,416	-8,336,265
車輛運搬具	268,108	421,428	-153,320	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,714,471	720,302	1,994,169	基本金	45,831,717	45,831,717	
ソフトウェア	6,291	40,719	-34,428	基本金	45,831,717	45,831,717	
退職給付引当資産	2,342,285	2,342,285		国庫補助金等特別積立金	94,039,765	95,262,511	-1,222,746
長期預り金積立資産	2,762,000	6,743,000	-3,981,000	国庫補助金等特別積立金	94,039,765	95,262,511	-1,222,746
				次期繰越活動増減差額	15,226,722	14,248,086	978,636
				次期繰越活動増減差額	15,226,722	14,248,086	978,636
				(うち当期活動増減差額)	978,636	-3,869,147	4,847,783
				純資産の部合計	155,098,204	155,342,314	-244,110
資産の部合計	169,583,355	178,163,730	-8,580,375	負債及び純資産の部合計	169,583,355	178,163,730	-8,580,375

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
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(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。
- 退職給付引当金は、一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の規定に基づき旧社会福祉法人青谷福祉会が計上していたものであり、令和3年11月2日の法人合併に伴い承継したもののみ計上。

(4) 棚卸資産の評価

- 棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。棚卸資産の時価が取得価額よりも下落した場合には、時価をもって評価するものとする。

2. 重要な会計方針の変更

- 賞与引当金の計算方法を、前期までは期末在籍職員の年度内支給賞与の平均より求めていたが、今期より期末在籍職員の給与データを元に支給月数を乗じ、当年度に帰属する額を計上するようにした。
- 消費税及び法人税について、今期より未払計上するようにした。

3. 採用する退職給付制度

常勤職員について、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企業年金基金制度に加入。

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) ケアハウスあじさい拠点計算書類(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(会計基準別紙3(㉠))

※拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉠))は省略

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。

- ・ケアハウスあじさい

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	133,729,629	0	6,483,523	127,246,106
合 計	133,729,629	0	6,483,523	127,246,106

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
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
建物（基本財産）	327,291,662	200,045,556	127,246,106
建物	29,881,184	9,272,972	20,608,212
構築物	350,221	350,220	1
車輛運搬具	2,813,030	2,544,922	268,108
器具及び備品	6,033,983	3,319,512	2,714,471
合 計	366,370,080	215,533,182	150,836,898

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	1,805,542	0	1,805,542
未収補助金	4,002,822	0	4,002,822
合 計	5,808,364	0	5,808,364

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

ケアハウスあじさい拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		ケアハウスあじさい	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収 益	老人福祉事業収益	42,974,074	42,974,074		42,974,074
	運営事業収益	42,974,074	42,974,074		42,974,074
	管理費収益	7,379,000	7,379,000		7,379,000
	その他の利用料収益	15,039,200	15,039,200		15,039,200
	補助金事業収益	20,555,874	20,555,874		20,555,874
	サービス活動収益計(1)	42,974,074	42,974,074		42,974,074
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	17,336,948	17,336,948		17,336,948
	職員給料	8,891,148	8,891,148		8,891,148
	職員賞与	809,745	809,745		809,745
	賞与引当金繰入	548,000	548,000		548,000
	非常勤職員給与	4,433,738	4,433,738		4,433,738
	退職給付費用	86,607	86,607		86,607
	法定福利費	2,567,710	2,567,710		2,567,710
	事業費	12,656,589	12,656,589		12,656,589
	給食費	4,642,024	4,642,024		4,642,024
	保健衛生費	24,750	24,750		24,750
	教養娯楽費	225,950	225,950		225,950
	水道光熱費	7,041,483	7,041,483		7,041,483
	消耗器具備品費	488,634	488,634		488,634
	保険料	98,840	98,840		98,840
	賃借料	20,834	20,834		20,834
	車輛費	111,896	111,896		111,896
	雑費	2,178	2,178		2,178
	事務費	8,316,281	8,316,281		8,316,281
	福利厚生費	174,306	174,306		174,306
	職員被服費	67,116	67,116		67,116
	旅費交通費	4,543	4,543		4,543
	事務消耗品費	208,979	208,979		208,979
	印刷製本費	25,832	25,832		25,832
	修繕費	873,850	873,850		873,850
	通信運搬費	93,965	93,965		93,965
	会議費	24	24		24
	広報費	21,513	21,513		21,513
	業務委託費	5,475,517	5,475,517		5,475,517
	手数料	108,637	108,637		108,637
	保険料	136,764	136,764		136,764
	賃借料	35,996	35,996		35,996
	土地・建物賃借料	46,157	46,157		46,157
	租税公課	91,432	91,432		91,432
保守料	887,636	887,636		887,636	
渉外費	766	766		766	
諸会費	62,714	62,714		62,714	
雑費	534	534		534	
減価償却費	8,631,642	8,631,642		8,631,642	
減価償却費	8,631,642	8,631,642		8,631,642	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,105,694	-5,105,694		-5,105,694	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,105,694	-5,105,694		-5,105,694	
	サービス活動費用計(2)	41,835,766	41,835,766		41,835,766
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,138,308	1,138,308		1,138,308
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	65	65		65
	受取利息配当金収益	65	65		65
	その他のサービス活動外収益	20,380	20,380		20,380
	雑収益	20,380	20,380		20,380
	サービス活動外収益計(4)	20,445	20,445		20,445
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	支払利息	180,117	180,117		180,117
	支払利息	180,117	180,117		180,117
	サービス活動外費用計(5)	180,117	180,117		180,117
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-159,672	-159,672		-159,672
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	978,636	978,636		978,636
特 収	施設整備等補助金収益	3,882,948	3,882,948		3,882,948

ケアハウスあじさい拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		ケアハウスあじさい	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
別増減の部	益	施設整備等補助金収益	3,882,948	3,882,948	3,882,948	
		特別収益計(8)	3,882,948	3,882,948	3,882,948	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	3,882,948	3,882,948		3,882,948
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,882,948	3,882,948		3,882,948
		特別費用計(9)	3,882,948	3,882,948		3,882,948
	特別増減差額(10)=(8)-(9)					
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	978,636	978,636		978,636	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	14,248,086	14,248,086		14,248,086
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,226,722	15,226,722		15,226,722
		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)	15,226,722	15,226,722		15,226,722	

ヴィラ城陽拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	16,005,000	16,341,781	-336,781
	居宅介護料収入（介護報酬収入）	10,261,000	10,427,526	-166,526
	介護報酬収入	10,261,000	10,427,526	-166,526
	居宅介護料収入（利用者負担金収入）	1,098,000	1,141,205	-43,205
	介護負担金収入	1,098,000	1,141,205	-43,205
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,165,000	4,224,513	-59,513
	事業費収入	3,845,000	3,898,391	-53,391
	事業負担金収入	320,000	326,122	-6,122
	その他の事業収入	481,000	548,537	-67,537
	補助金事業収入	481,000	548,537	-67,537
	老人福祉事業収入	111,647,000	113,298,928	-1,651,928
	運営事業収入	111,647,000	113,298,928	-1,651,928
	その他の利用料収入	43,363,000	43,313,024	49,976
	補助金事業収入	68,284,000	69,985,904	-1,701,904
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	
	受取利息配当金収入	3,000	2,454	546
	受取利息配当金収入	3,000	2,454	546
	その他の収入	692,000	703,874	-11,874
	利用者等外給食費収入	592,000	584,850	7,150
雑収入	100,000	119,024	-19,024	
	事業活動収入計(1)	128,357,000	130,357,037	-2,000,037
活動に要する支出	人件費支出	70,666,000	70,532,069	133,931
	職員給料支出	47,598,000	47,799,013	-201,013
	職員賞与支出	8,062,000	8,063,432	-1,432
	非常勤職員給与支出	4,094,000	3,908,208	185,792
	派遣職員費支出	282,000	290,652	-8,652
	退職給付支出	1,570,000	1,582,745	-12,745
	法定福利費支出	9,060,000	8,888,019	171,981
	事業費支出	34,465,000	34,034,958	430,042
	給食費支出	14,539,000	14,152,832	386,168
	保健衛生費支出	661,000	661,760	-760
	教養娯楽費支出	588,000	590,246	-2,246
	水道光熱費支出	10,943,000	11,865,916	-922,916
	消耗器具備品費支出	5,704,000	4,880,544	823,456
	保険料支出	544,000	484,207	59,793
	賃借料支出	835,000	845,212	-10,212
	葬祭費支出	10,000		10,000
	車輛費支出	631,000	554,241	76,759
	雑支出	10,000		10,000
	事務費支出	23,452,000	24,875,580	-1,423,580
	福利厚生費支出	408,000	556,525	-148,525
	職員被服費支出	210,000	206,041	3,959
	旅費交通費支出	81,000	76,113	4,887
	研修研究費支出	171,000	159,827	11,173
	事務消耗品費支出	1,556,000	1,600,727	-44,727
	印刷製本費支出	138,000	152,286	-14,286
	水道光熱費支出	194,000	211,159	-17,159
	修繕費支出	12,693,000	13,227,348	-534,348
通信運搬費支出	687,000	717,737	-30,737	
会議費支出	10,000	6,443	3,557	

ヴィラ城陽拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
支	広報費支出	1,467,000	1,635,381	-168,381	
	業務委託費支出	3,773,000	3,888,892	-115,892	
	手数料支出	424,000	642,469	-218,469	
	保険料支出	158,000	159,440	-1,440	
	賃借料支出	458,000	480,537	-22,537	
	土地・建物賃借料支出	264,000	264,741	-741	
	租税公課支出	229,000	333,436	-104,436	
	保守料支出	256,000	286,304	-30,304	
	渉外費支出	21,000	17,636	3,364	
	諸会費支出	185,000	185,214	-214	
	雑支出	69,000	67,324	1,676	
	その他の支出	592,000	584,850	7,150	
	利用者等外給食費支出	592,000	584,850	7,150	
事業活動支出計(2)	129,175,000	130,027,457	-852,457		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-818,000	329,580	-1,147,580	
施設整備等による収支	収 入	固定資産売却収入	50,000		50,000
		その他の売却収入	50,000		50,000
		その他の施設整備等による収入		50,000	-50,000
		その他の収入		50,000	-50,000
	施設整備等収入計(4)	50,000	50,000		
支 出	固定資産取得支出	12,623,000	11,075,244	1,547,756	
	器具及び備品取得支出	12,600,000	11,052,965	1,547,035	
	その他の取得支出	23,000	22,279	721	
	施設整備等支出計(5)	12,623,000	11,075,244	1,547,756	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-12,573,000	-11,025,244	-1,547,756	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	22,100,000	14,000,000	8,100,000
		その他の積立資産取崩収入	22,100,000	14,000,000	8,100,000
		その他の活動収入計(7)	22,100,000	14,000,000	8,100,000
	支 出	積立資産支出	2,000,000		2,000,000
		その他の積立資産支出	2,000,000		2,000,000
		拠点区分間繰入金支出	130,000	130,562	-562
		拠点区分間繰入金支出	130,000	130,562	-562
	その他の活動支出計(8)	2,130,000	130,562	1,999,438	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		19,970,000	13,869,438	6,100,562
	予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,579,000	3,173,774	3,405,226	
前期末支払資金残高(12)		96,414,000	96,414,168	-168	
当期末支払資金残高(11)+(12)		102,993,000	99,587,942	3,405,058	

ヴェイラ城陽拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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 イ ト	収入			
	介護保険事業収益	16,341,781	5,633,408	10,708,373
	居宅介護料収益（介護報酬収益）	10,427,526	3,155,798	7,271,728
	介護報酬収益	10,427,526	3,155,798	7,271,728
	居宅介護料収益（利用者負担金収益）	1,141,205	342,764	798,441
	介護負担金収益（一般）	1,141,205	342,764	798,441
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,224,513	1,903,116	2,321,397
	事業費収益	3,898,391	1,720,199	2,178,192
	事業負担金収益	326,122	182,917	143,205
	その他の事業収益	548,537	231,730	316,807
	補助金事業収益	548,537	231,730	316,807
	老人福祉事業収益	113,298,928	31,662,916	81,636,012
	運営事業収益	113,298,928	31,662,916	81,636,012
	その他の利用料収益	43,313,024	18,341,814	24,971,210
	補助金事業収益	69,985,904	13,321,102	56,664,802
	経常経費寄附金収益	10,000		10,000
経常経費寄附金収益	10,000		10,000	
サービス活動収益計(1)	129,650,709	37,296,324	92,354,385	
ビ ス 活 動 の 増 減 部	費用			
	人件費	71,326,069	27,167,211	44,158,858
	職員給料	47,799,013	16,488,972	31,310,041
	職員賞与	6,231,432	746	6,230,686
	賞与引当金繰入	2,689,000	1,895,000	794,000
	非常勤職員給与	3,845,208	1,856,253	1,988,955
	派遣職員費	290,652	3,118,901	-2,828,249
	退職給付費用	1,582,745	495,002	1,087,743
	法定福利費	8,888,019	3,312,337	5,575,682
	事業費	34,034,958	13,077,452	20,957,506
	給食費	14,152,832	5,736,775	8,416,057
	保健衛生費	661,760	331,832	329,928
	教養娯楽費	590,246	213,212	377,034
	水道光熱費	11,865,916	5,079,270	6,786,646
	消耗器具備品費	4,880,544	1,346,053	3,534,491
	保険料	484,207	-20,045	504,252
	賃借料	845,212	106,318	738,894
	車輛費	554,241	284,037	270,204
	事務費	24,875,580	5,951,749	18,923,831
	福利厚生費	556,525	185,573	370,952
	職員被服費	206,041	129,448	76,593
	旅費交通費	76,113	17,760	58,353
	研修研究費	159,827	35,018	124,809
	事務消耗品費	1,600,727	1,005,916	594,811
	印刷製本費	152,286	85,415	66,871
	水道光熱費	211,159	90,464	120,695
	修繕費	13,227,348	999,042	12,228,306
通信運搬費	717,737	345,262	372,475	
会議費	6,443		6,443	
広報費	1,635,381	183,036	1,452,345	
業務委託費	3,888,892	1,560,250	2,328,642	
手数料	642,469	809,595	-167,126	
保険料	159,440	66,432	93,008	
賃借料	480,537	176,754	303,783	
土地・建物賃借料	264,741	46,851	217,890	

ヴァイラ城陽拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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)	
	租税公課	333,436	8,867	324,569	
	保守料	286,304	145,164	141,140	
	渉外費	17,636	15,476	2,160	
	諸会費	185,214	9,500	175,714	
	雑費	67,324	35,926	31,398	
	減価償却費	15,260,032	6,310,173	8,949,859	
	減価償却費	15,260,032	6,310,173	8,949,859	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,669,801	-3,195,747	-4,474,054	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,669,801	-3,195,747	-4,474,054	
	サービス活動費用計(2)	137,826,838	49,310,838	88,516,000	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-8,176,129	-12,014,514	3,838,385	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,454	516	1,938
		受取利息配当金収益	2,454	516	1,938
		その他のサービス活動外収益	703,874	322,818	381,056
		利用者等外給食収益	584,850	231,350	353,500
		雑収益	119,024	91,468	27,556
		サービス活動外収益計(4)	706,328	323,334	382,994
	費用	その他のサービス活動外費用	584,850	231,350	353,500
		利用者等外給食費	584,850	231,350	353,500
		サービス活動外費用計(5)	584,850	231,350	353,500
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	121,478	91,984	29,494
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-8,054,651	-11,922,530	3,867,879	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損		2	-2
		器具及び備品売却損・処分損		2	-2
		拠点区分間繰入金費用	130,562		130,562
	特別費用計(9)	130,562	2	130,560	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-130,562	-2	-130,560	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-8,185,213	-11,922,532	3,737,319	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	104,681,873	116,604,405	-11,922,532	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	96,496,660	104,681,873	-8,185,213	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	14,000,000		14,000,000	
	その他積立金取崩額	14,000,000		14,000,000	
	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)	110,496,660	104,681,873	5,814,787	

ヴァラ城陽拠点区分貸借対照表

令和 5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	114,924,408	101,581,561	13,342,847	流動負債	18,025,466	7,062,393	10,963,073
現金預金	93,727,192	81,032,130	12,695,062	事業未払金	13,667,467	3,731,276	9,936,191
事業未収金	6,797,298	6,094,145	703,153	未払費用	1,308,823	1,274,111	34,712
未収金	46,550	30,800	15,750	預り金	3,000	3,000	
未収補助金	4,453,112	2,966,832	1,486,280	職員預り金	203,300	148,228	55,072
前払費用	263,519	302,216	-38,697	拠点区分間借入金	153,876		153,876
拠点区分間貸付金	9,600,000	11,155,438	-1,555,438	仮受金		10,778	-10,778
仮払金	36,737		36,737	賞与引当金	2,689,000	1,895,000	794,000
固定資産	202,486,809	220,721,597	-18,234,788	固定負債	4,364,937	4,364,937	
基本財産	157,786,402	168,044,140	-10,257,738	退職給付引当金	4,364,937	4,364,937	
土地	139,108,403	139,108,403		負債の部合計	22,390,403	11,427,330	10,963,073
建物	17,677,999	27,935,737	-10,257,738	純 資 産 の 部			
定期預金	1,000,000	1,000,000		基本金	151,504,100	151,504,100	
その他の固定資産	44,700,407	52,677,457	-7,977,050	基本金	151,504,100	151,504,100	
建物	11,593,674	14,292,693	-2,699,019	国庫補助金等特別積立金	20,020,054	27,689,855	-7,669,801
構築物	1,256,257	1,630,757	-374,500	国庫補助金等特別積立金	20,020,054	27,689,855	-7,669,801
車輛運搬具	1,430,063	2,005,762	-575,699	その他の積立金	13,000,000	27,000,000	-14,000,000
器具及び備品	12,434,429	2,578,401	9,856,028	その他の積立金	13,000,000	27,000,000	-14,000,000
権利	600,000	600,000		次期繰越活動増減差額	110,496,660	104,681,873	5,814,787
ソフトウェア	21,047	154,907	-133,860	次期繰越活動増減差額	110,496,660	104,681,873	5,814,787
退職給付引当資産	4,364,937	4,364,937		(うち当期活動増減差額)	-8,185,213	-11,922,532	3,737,319
その他の積立資産	13,000,000	27,000,000	-14,000,000	純資産の部合計	295,020,814	310,875,828	-15,855,014
差入保証金		50,000	-50,000	負債及び純資産の部合計	317,411,217	322,303,158	-4,891,941
資産の部合計	317,411,217	322,303,158	-4,891,941				

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
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(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。
- 退職給付引当金は、一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の規定に基づき旧社会福祉法人青谷福祉会が計上していたものであり、令和3年11月2日の法人合併に伴い承継したもののみ計上。

(4) 棚卸資産の評価

- 棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。棚卸資産の時価が取得価額よりも下落した場合には、時価をもって評価するものとする。

2. 重要な会計方針の変更

- 賞与引当金の計算方法を、前期までは期末在籍職員の年度内支給賞与の平均より求めていたが、今期より期末在籍職員の給与データを元に支給月数を乗じ、当年度に帰属する額を計上するようにした。
- 消費税及び法人税について、今期より未払計上するようにした。

3. 採用する退職給付制度

常勤職員について、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企業年金基金制度に加入。

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) ヴィラ城陽拠点計算書類(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(会計基準別紙3(㉠))

※拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉡))は省略

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。

- ・軽費老人ホームヴィラ城陽
- ・訪問介護ステーションヴィラ城陽

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
土地	139,108,403	0	0	139,108,403
建物	27,935,737	0	10,257,738	17,677,999
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	168,044,140	0	10,257,738	157,786,402

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
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
建物（基本財産）	392,111,948	374,433,949	17,677,999
建物	48,439,004	36,845,330	11,593,674
構築物	7,130,500	5,874,243	1,256,257
車輛運搬具	9,432,834	8,002,771	1,430,063
器具及び備品	22,731,284	10,296,855	12,434,429
合 計	479,845,570	435,453,148	44,392,422

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	6,797,298	0	6,797,298
未収金	46,550	0	46,550
未収補助金	4,453,112	0	4,453,112
合 計	11,296,960	0	11,296,960

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

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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

ヴァイラ城陽拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		軽費老人ホームヴァイラ城陽	訪問介護ステーションヴァイラ城陽	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収入					
	介護保険事業収益		16,341,781	16,341,781		16,341,781
	居宅介護料収益 (介護報酬収益)		10,427,526	10,427,526		10,427,526
	介護報酬収益		10,427,526	10,427,526		10,427,526
	居宅介護料収益 (利用者負担金収益)		1,141,205	1,141,205		1,141,205
	介護負担金収益 (一般)		1,141,205	1,141,205		1,141,205
	介護予防・日常生活支援総合事業収益		4,224,513	4,224,513		4,224,513
	事業費収益		3,898,391	3,898,391		3,898,391
	事業負担金収益		326,122	326,122		326,122
	その他の事業収益		548,537	548,537		548,537
	補助金事業収益		548,537	548,537		548,537
	老人福祉事業収益	113,298,928		113,298,928		113,298,928
	運営事業収益	113,298,928		113,298,928		113,298,928
	その他の利用料収益	43,313,024		43,313,024		43,313,024
補助金事業収益	69,985,904		69,985,904		69,985,904	
経常経費寄附金収益	10,000		10,000		10,000	
経常経費寄附金収益	10,000		10,000		10,000	
サービス活動収益計(1)	113,308,928	16,341,781	129,650,709		129,650,709	
費用						
人件費	59,254,832	12,071,237	71,326,069		71,326,069	
職員給料	41,069,895	6,729,118	47,799,013		47,799,013	
職員賞与	5,623,874	607,558	6,231,432		6,231,432	
賞与引当金繰入	2,332,000	357,000	2,689,000		2,689,000	
非常勤職員給与	1,331,036	2,514,172	3,845,208		3,845,208	
派遣職員費	290,652		290,652		290,652	
退職給付費用	1,392,345	190,400	1,582,745		1,582,745	
法定福利費	7,215,030	1,672,989	8,888,019		8,888,019	
事業費	33,825,132	209,826	34,034,958		34,034,958	
給食費	14,152,832		14,152,832		14,152,832	
保健衛生費	661,760		661,760		661,760	
教養娯楽費	590,246		590,246		590,246	
水道光熱費	11,865,916		11,865,916		11,865,916	
消耗器具備品費	4,877,061	3,483	4,880,544		4,880,544	
保険料	372,522	111,685	484,207		484,207	
賃借料	845,212		845,212		845,212	
車輛費	459,583	94,658	554,241		554,241	
事務費	23,987,130	888,450	24,875,580		24,875,580	
福利厚生費	466,271	90,254	556,525		556,525	
職員被服費	206,041		206,041		206,041	
旅費交通費	76,113		76,113		76,113	
研修研究費	159,827		159,827		159,827	
事務消耗品費	1,495,029	105,698	1,600,727		1,600,727	
印刷製本費	121,833	30,453	152,286		152,286	
水道光熱費		211,159	211,159		211,159	
修繕費	13,227,348		13,227,348		13,227,348	
通信運搬費	614,025	103,712	717,737		717,737	
会議費	6,443		6,443		6,443	
広報費	1,635,381		1,635,381		1,635,381	
業務委託費	3,748,793	140,099	3,888,892		3,888,892	
手数料	552,360	90,109	642,469		642,469	
保険料	156,650	2,790	159,440		159,440	
賃借料	421,199	59,338	480,537		480,537	
土地・建物賃借料	264,741		264,741		264,741	
租税公課	322,036	11,400	333,436		333,436	
保守料	247,866	38,438	286,304		286,304	
渉外費	17,636		17,636		17,636	
諸会費	180,214	5,000	185,214		185,214	
雑費	67,324		67,324		67,324	
減価償却費	15,132,244	127,788	15,260,032		15,260,032	
減価償却費	15,132,244	127,788	15,260,032		15,260,032	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,601,634	-68,167	-7,669,801		-7,669,801	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,601,634	-68,167	-7,669,801		-7,669,801	
サービス活動費用計(2)	124,597,704	13,229,134	137,826,838		137,826,838	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,288,776	3,112,647	-8,176,129		-8,176,129	
サービス活動外増減の部						
収入						
受取利息配当金収益	2,454		2,454		2,454	
受取利息配当金収益	2,454		2,454		2,454	
その他のサービス活動外収益	658,974	44,900	703,874		703,874	
利用者等外給食収益	584,850		584,850		584,850	
雑収益	74,124	44,900	119,024		119,024	
サービス活動外収益計(4)	661,428	44,900	706,328		706,328	
費用						
その他のサービス活動外費用	584,850		584,850		584,850	
利用者等外給食費	584,850		584,850		584,850	
サービス活動外費用計(5)	584,850		584,850		584,850	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	76,578	44,900	121,478		121,478	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-11,212,198	3,157,547	-8,054,651		-8,054,651	
特別収益						
特別収益計(8)						

ヴァラ城陽拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		軽費老人ホームヴァラ城陽	高齢介護ステーションヴァラ城陽	合計	内部取引消去	拠点区分合計
増減の部	費用					
	拠点区分間繰入金費用		130,562	130,562		130,562
	拠点区分間繰入金費用 特別費用計(9)		130,562	130,562		130,562
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-130,562	-130,562		-130,562
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-11,212,198	3,026,985	-8,185,213		-8,185,213
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	77,225,413	27,456,460	104,681,873		104,681,873
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	66,013,215	30,483,445	96,496,660		96,496,660
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)	14,000,000		14,000,000		14,000,000
	その他積立金取崩額	14,000,000		14,000,000		14,000,000
	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)	80,013,215	30,483,445	110,496,660		110,496,660

鳳凰槇島拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	172,214,000	167,126,330	5,087,670	
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	125,431,000	121,172,924	4,258,076	
		介護報酬収入	125,431,000	121,172,924	4,258,076	
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	13,936,000	12,751,998	1,184,002	
		介護負担金収入	13,936,000	12,751,998	1,184,002	
		利用者等利用料収入	30,393,000	30,060,362	332,638	
		地域密着型介護サービス利用料収入	30,393,000	30,060,362	332,638	
		その他の事業収入	2,454,000	3,141,046	-687,046	
		補助金事業収入	2,454,000	3,141,046	-687,046	
		経常経費寄附金収入	200,000		200,000	
	経常経費寄附金収入	200,000		200,000		
	受取利息配当金収入	1,000	217	783		
	受取利息配当金収入	1,000	217	783		
	その他の収入	1,039,000	1,033,325	5,675		
	利用者等外給食費収入	285,000	302,750	-17,750		
	雑収入	754,000	730,575	23,425		
	事業活動収入計(1)	173,454,000	168,159,872	5,294,128		
	活動に よる 収入 支	支出	人件費支出	131,256,000	134,336,816	-3,080,816
			職員給料支出	77,077,000	76,575,778	501,222
			職員賞与支出	14,459,000	13,168,150	1,290,850
非常勤職員給与支出			19,463,000	20,060,936	-597,936	
派遣職員費支出				3,852,749	-3,852,749	
退職給付支出			2,668,000	2,338,387	329,613	
法定福利費支出			17,589,000	18,340,816	-751,816	
事業費支出			18,136,000	19,070,805	-934,805	
給食費支出			5,982,000	6,070,265	-88,265	
介護用品費支出			868,000	968,264	-100,264	
保健衛生費支出			216,000	177,100	38,900	
教養娯楽費支出			373,000	383,127	-10,127	
水道光熱費支出			4,689,000	5,760,305	-1,071,305	
消耗器具備品費支出			2,180,000	1,985,310	194,690	
保険料支出			824,000	552,686	271,314	
賃借料支出			1,821,000	1,831,648	-10,648	
車輛費支出			1,183,000	1,342,100	-159,100	
事務費支出			12,929,000	14,309,773	-1,380,773	
福利厚生費支出			1,010,000	1,235,720	-225,720	
職員被服費支出			140,000	296,064	-156,064	
旅費交通費支出			123,000	134,212	-11,212	
研修研究費支出			101,000	101,776	-776	
事務消耗品費支出			355,000	631,969	-276,969	
印刷製本費支出			160,000	163,790	-3,790	
修繕費支出			204,000	189,332	14,668	
通信運搬費支出			632,000	596,041	35,959	
会議費支出				45	-45	
広報費支出			467,000	561,882	-94,882	
業務委託費支出			959,000	1,000,039	-41,039	
手数料支出			214,000	555,166	-341,166	
保険料支出		10,590	-10,590			
賃借料支出	180,000	223,082	-43,082			
土地・建物賃借料支出	7,335,000	7,663,226	-328,226			
租税公課支出	53,000	82,229	-29,229			

鳳凰槇島拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	保守料支出	265,000	222,635	42,365	
	諸会費支出	274,000	224,700	49,300	
	雑支出	457,000	417,275	39,725	
	その他の支出	285,000	302,750	-17,750	
	利用者等外給食費支出	285,000	302,750	-17,750	
	事業活動支出計(2)	162,606,000	168,020,144	-5,414,144	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,848,000	139,728	10,708,272	
施設整備等による収支	収入				
		固定資産売却収入	40,000		40,000
		その他の売却収入	40,000		40,000
		施設整備等収入計(4)	40,000		40,000
	支出				
	固定資産取得支出		33,794	-33,794	
	その他の取得支出		33,794	-33,794	
	施設整備等支出計(5)		33,794	-33,794	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	40,000	-33,794	73,794	
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動による収入	336,000	504,000	-168,000
		管理費収入	336,000	504,000	-168,000
		その他の活動収入計(7)	336,000	504,000	-168,000
	支出				
		積立資産支出		1,314,000	-1,314,000
		長期預り金積立資産支出		1,314,000	-1,314,000
		拠点区分間繰入金支出	130,000	130,562	-562
		拠点区分間繰入金支出	130,000	130,562	-562
		その他の活動による支出	292,000	405,000	-113,000
	管理費返還等による支出	292,000	405,000	-113,000	
	その他の活動支出計(8)	422,000	1,849,562	-1,427,562	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-86,000	-1,345,562	1,259,562	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,802,000	-1,239,628	12,041,628	
	前期末支払資金残高(12)	43,859,000	43,859,913	-913	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	54,661,000	42,620,285	12,040,715	

鳳凰槇島拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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 益	介護保険事業収益	167,126,330	168,125,392	-999,062	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	121,172,924	123,508,630	-2,335,706	
	介護報酬収益	121,172,924	123,508,630	-2,335,706	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	12,751,998	13,071,736	-319,738	
	介護負担金収益(一般)	12,751,998	13,071,736	-319,738	
	利用者等利用料収益	30,060,362	30,381,886	-321,524	
	地域密着型介護サービス利用料収益	30,060,362	30,381,886	-321,524	
	その他の事業収益	3,141,046	1,196,413	1,944,633	
	補助金事業収益 (保険等査定減)	3,141,046	1,196,413	1,944,633	
	(保険等査定減)		33,273	-33,273	
	サービス活動収益計(1)	167,126,330	168,125,392	-999,062	
	ビ ス 活 動 の 部	人件費	134,536,816	131,656,303	2,880,513
		職員給料	76,575,778	81,106,668	-4,530,890
		職員賞与	8,993,150	10,363,602	-1,370,452
賞与引当金繰入		4,543,000	4,175,000	368,000	
非常勤職員給与		19,892,936	16,448,973	3,443,963	
派遣職員費		3,852,749	1,043,757	2,808,992	
退職給付費用		2,338,387	2,368,358	-29,971	
法定福利費		18,340,816	16,149,945	2,190,871	
事業費		19,070,805	17,244,266	1,826,539	
給食費		6,070,265	6,232,200	-161,935	
介護用品費		968,264	855,227	113,037	
保健衛生費		177,100	277,976	-100,876	
教養娯楽費		383,127	250,113	133,014	
水道光熱費		5,760,305	4,487,626	1,272,679	
消耗器具備品費		1,985,310	1,597,912	387,398	
保険料		552,686	382,413	170,273	
賃借料		1,831,648	1,819,965	11,683	
車輛費		1,342,100	1,338,854	3,246	
雑費			1,980	-1,980	
事務費		14,309,773	14,413,362	-103,589	
福利厚生費		1,235,720	1,547,071	-311,351	
職員被服費		296,064	101,662	194,402	
旅費交通費		134,212	90,738	43,474	
研修研究費		101,776	78,030	23,746	
事務消耗品費		631,969	912,782	-280,813	
印刷製本費		163,790	156,628	7,162	
修繕費		189,332	227,298	-37,966	
通信運搬費		596,041	636,114	-40,073	
会議費		45		45	
広報費		561,882	322,502	239,380	
業務委託費		1,000,039	1,008,212	-8,173	
手数料		555,166	542,614	12,552	
保険料		10,590		10,590	
賃借料	223,082	359,855	-136,773		
土地・建物賃借料	7,663,226	7,425,870	237,356		
租税公課	82,229	149,767	-67,538		
保守料	222,635	298,519	-75,884		
諸会費	224,700	111,100	113,600		
雑費	417,275	444,600	-27,325		
減価償却費	584,334	649,878	-65,544		

鳳凰槇島拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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)	
	減価償却費	584,334	649,878	-65,544	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-214,726	-214,726		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-214,726	-214,726		
	サービス活動費用計(2)	168,287,002	163,749,083	4,537,919	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,160,672	4,376,309	-5,536,981	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	217	183	34
		受取利息配当金収益	217	183	34
		その他のサービス活動外収益	1,033,325	1,009,130	24,195
		利用者等外給食収益	302,750	2,750	300,000
		雑収益	730,575	1,006,380	-275,805
		サービス活動外収益計(4)	1,033,542	1,009,313	24,229
	費用	その他のサービス活動外費用	302,750	2,750	300,000
		利用者等外給食費	302,750	2,750	300,000
		サービス活動外費用計(5)	302,750	2,750	300,000
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	730,792	1,006,563	-275,771
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-429,880	5,382,872	-5,812,752	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
		費用	拠点区分間繰入金費用	130,562	
		拠点区分間繰入金費用	130,562		130,562
		特別費用計(9)	130,562		130,562
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-130,562		-130,562	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-560,442	5,382,872	-5,943,314	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	40,445,232	35,062,360	5,382,872	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,884,790	40,445,232	-560,442	
	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)	39,884,790	40,445,232	-560,442

鳳凰槇島拠点区分貸借対照表

令和 5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	48,652,697	48,981,367	-328,670	流動負債	10,575,412	9,464,454	1,110,958
現金預金	19,868,753	18,132,677	1,736,076	事業未払金	1,976,653	1,309,835	666,818
事業未収金	27,268,110	28,076,418	-808,308	未払費用	3,433,777	1,153,713	2,280,064
未収金	29,050	17,787	11,263	職員預り金	419,540	7,590	411,950
未収補助金	1,103,454	951,413	152,041	拠点区分間借入金	202,442	2,405,152	-2,202,710
立替金	94,012	43,322	50,690	仮受金		245,164	-245,164
前払費用	202,502	245,544	-43,042	賞与引当金	4,543,000	4,343,000	200,000
拠点区分間貸付金	86,816	1,461,515	-1,374,699	固定負債	1,314,000	1,215,000	99,000
仮払金		52,691	-52,691	長期預り金	1,314,000	1,215,000	99,000
固定資産	3,530,514	2,767,054	763,460	負債の部合計	11,889,412	10,679,454	1,209,958
その他の固定資産	3,530,514	2,767,054	763,460	純 資 産 の 部			
車両運搬具	38,319	96,308	-57,989	国庫補助金等特別積立金	409,009	623,735	-214,726
器具及び備品	489,405	826,210	-336,805	国庫補助金等特別積立金	409,009	623,735	-214,726
権利	1,660,000	1,660,000		次期繰越活動増減差額	39,884,790	40,445,232	-560,442
ソフトウェア	28,790	184,536	-155,746	次期繰越活動増減差額	39,884,790	40,445,232	-560,442
長期預り金積立資産	1,314,000		1,314,000	(うち当期活動増減差額)	-560,442	5,382,872	-5,943,314
				純資産の部合計	40,293,799	41,068,967	-775,168
資産の部合計	52,183,211	51,748,421	434,790	負債及び純資産の部合計	52,183,211	51,748,421	434,790

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
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(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。
- 退職給付引当金は、一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の規定に基づき旧社会福祉法人青谷福祉会が計上していたものであり、令和3年11月2日の法人合併に伴い承継したもののみ計上。

(4) 棚卸資産の評価

- 棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。棚卸資産の時価が取得価額よりも下落した場合には、時価をもって評価するものとする。

2. 重要な会計方針の変更

- 賞与引当金の計算方法を、前期までは期末在籍職員の年度内支給賞与の平均より求めていたが、今期より期末在籍職員の給与データを元に支給月数を乗じ、当年度に帰属する額を計上するようにした。
- 消費税及び法人税について、今期より未払計上するようにした。

3. 採用する退職給付制度

常勤職員について、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企業年金基金制度に加入。

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(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(会計基準別紙3(㉪))

※拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉩))は省略

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。

- ・グループホーム鳳凰槇島
- ・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
車輛運搬具	7,532,667	7,494,348	38,319
器具及び備品	12,271,291	11,781,886	489,405
合 計	19,803,958	19,276,234	527,724

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	27,268,110	0	27,268,110
未収金	29,050	0	29,050
未収補助金	1,103,454	0	1,103,454
立替金	94,012	0	94,012
合 計	28,494,626	0	28,494,626

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

鳳凰槇島拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		グループホーム鳳凰槇島	複合型施設鳳凰槇島	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	介護保険事業収益	92,507,296	74,619,034	167,126,330	167,126,330
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	60,478,156	60,694,768	121,172,924	121,172,924
		介護報酬収益	60,478,156	60,694,768	121,172,924	121,172,924
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	6,048,152	6,703,846	12,751,998	12,751,998
		介護負担金収益(一般)	6,048,152	6,703,846	12,751,998	12,751,998
		利用者等利用料収益	23,777,533	6,282,829	30,060,362	30,060,362
		地域密着型介護サービス利用料収益	23,777,533	6,282,829	30,060,362	30,060,362
		その他の事業収益	2,203,455	937,591	3,141,046	3,141,046
		補助金事業収益	2,203,455	937,591	3,141,046	3,141,046
		サービス活動収益計(1)	92,507,296	74,619,034	167,126,330	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	人件費	68,926,610	65,610,206	134,536,816	134,536,816
		職員給料	42,591,375	33,984,403	76,575,778	76,575,778
		職員賞与	4,119,748	4,873,402	8,993,150	8,993,150
		賞与引当金繰入	2,258,000	2,285,000	4,543,000	4,543,000
		非常勤職員給与	9,931,612	9,961,324	19,892,936	19,892,936
		派遣職員費		3,852,749	3,852,749	3,852,749
		退職給付費用	1,097,688	1,240,699	2,338,387	2,338,387
		法定福利費	8,928,187	9,412,629	18,340,816	18,340,816
		事業費	12,837,105	6,233,700	19,070,805	19,070,805
		給食費	4,375,124	1,695,141	6,070,265	6,070,265
		介護用品費	326,261	642,003	968,264	968,264
		保健衛生費	130,971	46,129	177,100	177,100
		教養娯楽費	282,352	100,775	383,127	383,127
		水道光熱費	4,262,690	1,497,615	5,760,305	5,760,305
		消耗器具備品費	1,282,557	702,753	1,985,310	1,985,310
		保険料	142,010	410,676	552,686	552,686
		賃借料	1,502,764	328,884	1,831,648	1,831,648
		車輛費	532,376	809,724	1,342,100	1,342,100
		事務費	7,013,408	7,296,365	14,309,773	14,309,773
		福利厚生費	401,932	833,788	1,235,720	1,235,720
		職員被服費	48,289	247,775	296,064	296,064
		旅費交通費	15,071	119,141	134,212	134,212
		研修研究費	27,298	74,478	101,776	101,776
		事務消耗品費	302,232	329,737	631,969	631,969
		印刷製本費	81,892	81,898	163,790	163,790
		修繕費	141,490	47,842	189,332	189,332
		通信運搬費	211,279	384,762	596,041	596,041
		会議費	45		45	45
		広報費	288,705	273,177	561,882	561,882
		業務委託費	577,537	422,502	1,000,039	1,000,039
		手数料	324,747	230,419	555,166	555,166
		保険料		10,590	10,590	10,590
		賃借料	138,968	84,114	223,082	223,082
		土地・建物賃借料	3,860,544	3,802,682	7,663,226	7,663,226
		租税公課	52,739	29,490	82,229	82,229
		保守料	110,343	112,292	222,635	222,635
		諸会費	171,350	53,350	224,700	224,700
		雑費	258,947	158,328	417,275	417,275
		減価償却費	284,099	300,235	584,334	584,334
		減価償却費	284,099	300,235	584,334	584,334
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-120,952	-93,774	-214,726	-214,726	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-120,952	-93,774	-214,726	-214,726	
	サービス活動費用計(2)	88,940,270	79,346,732	168,287,002	168,287,002	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,567,026	-4,727,698	-1,160,672		-1,160,672
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	受取利息配当金収益	217		217	217
		受取利息配当金収益	217		217	217
		その他のサービス活動外収益	1,012,871	20,454	1,033,325	1,033,325
		利用者等外給食収益	302,750		302,750	302,750
		雑収益	710,121	20,454	730,575	730,575
		サービス活動外収益計(4)	1,013,088	20,454	1,033,542	1,033,542
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費	その他のサービス活動外費用	302,750		302,750	302,750
		利用者等外給食費	302,750		302,750	302,750
		サービス活動外費用計(5)	302,750		302,750	302,750
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	710,338	20,454	730,792	730,792	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,277,364	-4,707,244	-429,880		-429,880
特 別 増 減 の 部	収	特別収益計(8)				
	費	拠点区分間繰入金費用	130,562		130,562	130,562
		拠点区分間繰入金費用	130,562		130,562	130,562
		特別費用計(9)	130,562		130,562	130,562
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-130,562		-130,562		-130,562
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,146,802	-4,707,244	-560,442		-560,442
繰 越 活	前期繰越活動増減差額(12)	16,692,045	23,753,187	40,445,232		40,445,232
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,838,847	19,045,943	39,884,790		39,884,790
	基本金取崩額(14)					

鳳凰槇島拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		グループホーム鳳凰槇島	複合型施設鳳凰槇島	合計	内部取引消去	拠点区分合計
動 増 減 差 額 の 部	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)	20,838,847	19,045,943	39,884,790		39,884,790

城陽市立東部デイサービスセンター拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	160,372,000	160,132,605	239,395
	居宅介護料収入（介護報酬収入）	78,467,000	77,983,209	483,791
	介護報酬収入	78,467,000	77,983,209	483,791
	居宅介護料収入（利用者負担金収入）	9,839,000	9,776,000	63,000
	介護負担金収入	9,839,000	9,776,000	63,000
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	41,253,000	41,286,376	-33,376
	介護報酬収入	40,982,000	41,059,787	-77,787
	介護予防報酬収入	271,000	226,589	44,411
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	4,960,000	5,074,414	-114,414
	介護負担金収入	4,902,000	5,016,091	-114,091
	介護予防負担金収入	58,000	58,323	-323
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	12,648,000	12,238,154	409,846
	事業費収入	11,392,000	11,020,980	371,020
	事業負担金収入	1,256,000	1,217,174	38,826
	利用者等利用料収入	10,988,000	10,908,410	79,590
	食費収入	10,988,000	10,908,410	79,590
	その他の事業収入	2,217,000	2,866,042	-649,042
	補助金事業収入	1,523,000	2,866,042	-1,343,042
	その他の事業収入	694,000		694,000
	受取利息配当金収入		369	-369
	受取利息配当金収入		369	-369
	その他の収入	1,223,000	1,212,997	10,003
	利用者等外給食費収入	548,000	529,550	18,450
雑収入	675,000	683,447	-8,447	
事業活動収入計(1)		161,595,000	161,345,971	249,029
事業活動に要する支出	人件費支出	121,353,000	120,866,647	486,353
	職員給料支出	58,368,000	59,866,369	-1,498,369
	職員賞与支出	13,112,000	10,926,619	2,185,381
	非常勤職員給与支出	26,374,000	27,022,518	-648,518
	派遣職員費支出	7,725,000	7,354,056	370,944
	退職給付支出	1,660,000	1,696,595	-36,595
	法定福利費支出	14,114,000	14,000,490	113,510
	事業費支出	24,680,000	24,620,989	59,011
	給食費支出	6,044,000	6,329,833	-285,833
	保健衛生費支出	214,000	238,888	-24,888
	教養娯楽費支出	998,000	981,531	16,469
	水道光熱費支出	10,564,000	10,523,556	40,444
	消耗器具備品費支出	1,653,000	1,619,047	33,953
	保険料支出	809,000	476,735	332,265
	賃借料支出	551,000	556,994	-5,994
	車輛費支出	2,724,000	2,957,245	-233,245
	雑支出	1,123,000	937,160	185,840
	事務費支出	13,766,000	14,981,368	-1,215,368
	福利厚生費支出	707,000	923,673	-216,673
	職員被服費支出	346,000	339,311	6,689
	旅費交通費支出	115,000	127,944	-12,944
	研修研究費支出	40,000	34,097	5,903
	事務消耗品費支出	625,000	776,159	-151,159
印刷製本費支出	176,000	178,264	-2,264	
修繕費支出	261,000	764,005	-503,005	
通信運搬費支出	706,000	710,072	-4,072	

城陽市立東部デイサービスセンター拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支	出	会議費支出	2,000	3,124	-1,124
		広報費支出	483,000	622,415	-139,415
		業務委託費支出	6,298,000	6,406,219	-108,219
		手数料支出	690,000	803,209	-113,209
		保険料支出	20,000	16,720	3,280
		賃借料支出	342,000	322,899	19,101
		土地・建物賃借料支出	1,410,000	1,411,524	-1,524
		租税公課支出	61,000	116,784	-55,784
		保守料支出	1,136,000	1,363,393	-227,393
		渉外費支出	280,000	3,240	276,760
		諸会費支出	63,000	54,000	9,000
		雑支出	5,000	4,316	684
		その他の支出	548,000	529,550	18,450
		利用者等外給食費支出	548,000	529,550	18,450
事業活動支出計(2)			160,347,000	160,998,554	-651,554
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			1,248,000	347,417	900,583
施設整備等による収支	収入	その他の施設整備等による収入		50,000	-50,000
		その他の収入		50,000	-50,000
		施設整備等収入計(4)		50,000	-50,000
	支出	固定資産取得支出	554,000	556,076	-2,076
		器具及び備品取得支出	518,000	518,650	-650
	その他の取得支出	36,000	37,426	-1,426	
施設整備等支出計(5)			554,000	556,076	-2,076
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-554,000	-506,076	-47,924
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)			
		拠点区分間繰入金支出	130,000	130,562	-562
	支出	拠点区分間繰入金支出	130,000	130,562	-562
		その他の活動支出計(8)	130,000	130,562	-562
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			-130,000	-130,562
予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			564,000	-289,221	853,221
前期末支払資金残高(12)			95,420,000	95,419,961	39
当期末支払資金残高(11)+(12)			95,984,000	95,130,740	853,260

城陽市立東部デイサービスセンター拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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 費 用	収入			
	介護保険事業収益	160,132,605	69,009,443	91,123,162
	居宅介護料収益（介護報酬収益）	77,983,209	32,839,729	45,143,480
	介護報酬収益	77,983,209	32,839,729	45,143,480
	居宅介護料収益（利用者負担金収益）	9,776,000	3,895,542	5,880,458
	介護負担金収益（一般）	9,776,000	3,895,542	5,880,458
	地域密着型介護料収益（介護報酬収益）	41,286,376	18,824,398	22,461,978
	介護報酬収益	41,059,787	18,420,298	22,639,489
	介護予防報酬収益	226,589	404,100	-177,511
	地域密着型介護料収益（利用者負担金収）	5,074,414	2,241,942	2,832,472
	介護負担金収益（一般）	5,016,091	2,197,039	2,819,052
	介護予防負担金収益（一般）	58,323	44,903	13,420
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	12,238,154	5,616,241	6,621,913
	事業費収益	11,020,980	5,049,037	5,971,943
	事業負担金収益	1,217,174	567,204	649,970
	利用者等利用料収益	10,908,410	4,803,070	6,105,340
	食費収益（一般）	10,908,410	4,803,070	6,105,340
	その他の事業収益	2,866,042	788,521	2,077,521
	補助金事業収益	2,866,042	788,521	2,077,521
サービス活動収益計(1)	160,132,605	69,009,443	91,123,162	
支出				
人件費	120,469,647	53,179,420	67,290,227	
職員給料	59,866,369	25,786,429	34,079,940	
職員賞与	7,279,619	986	7,278,633	
賞与引当金繰入	3,606,000	4,003,000	-397,000	
非常勤職員給与	26,666,518	11,634,714	15,031,804	
派遣職員費	7,354,056	4,694,583	2,659,473	
退職給付費用	1,696,595	799,382	897,213	
法定福利費	14,000,490	6,260,326	7,740,164	
事業費	24,620,989	9,301,147	15,319,842	
給食費	6,329,833	2,666,593	3,663,240	
保健衛生費	238,888	91,355	147,533	
教養娯楽費	981,531	383,900	597,631	
水道光熱費	10,523,556	4,341,210	6,182,346	
消耗器具備品費	1,619,047	512,569	1,106,478	
保険料	476,735	-21,346	498,081	
賃借料	556,994	169,013	387,981	
車輛費	2,957,245	1,157,853	1,799,392	
雑費	937,160		937,160	
事務費	14,981,368	5,911,458	9,069,910	
福利厚生費	923,673	441,201	482,472	
職員被服費	339,311	109,120	230,191	
旅費交通費	127,944	79,487	48,457	
研修研究費	34,097	36,360	-2,263	
事務消耗品費	776,159	139,311	636,848	
印刷製本費	178,264	76,397	101,867	
修繕費	764,005	199,430	564,575	
通信運搬費	710,072	352,621	357,451	
会議費	3,124		3,124	
広報費	622,415	220,597	401,818	
業務委託費	6,406,219	2,546,977	3,859,242	
手数料	803,209	219,787	583,422	
保険料	16,720	6,966	9,754	

城陽市立東部デイサービスセンター拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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)	
	賃借料	322,899	177,588	145,311	
	土地・建物賃借料	1,411,524	569,508	842,016	
	租税公課	116,784	3,775	113,009	
	保守料	1,363,393	673,360	690,033	
	渉外費	3,240	1,000	2,240	
	諸会費	54,000	4,500	49,500	
	雑費	4,316	53,473	-49,157	
	減価償却費	3,857,660	1,622,712	2,234,948	
	減価償却費	3,857,660	1,622,712	2,234,948	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-827,405	-344,751	-482,654	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-827,405	-344,751	-482,654	
	サービス活動費用計(2)	163,102,259	69,669,986	93,432,273	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,969,654	-660,543	-2,309,111	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	369	293	76
		受取利息配当金収益	369	293	76
		その他のサービス活動外収益	1,212,997	592,650	620,347
		利用者等外給食収益	529,550	287,300	242,250
		雑収益	683,447	305,350	378,097
	サービス活動外収益計(4)	1,213,366	592,943	620,423	
	費用	その他のサービス活動外費用	529,550	287,300	242,250
利用者等外給食費		529,550	287,300	242,250	
サービス活動外費用計(5)		529,550	287,300	242,250	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	683,816	305,643	378,173	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-2,285,838	-354,900	-1,930,938	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損	7		7
		車両運搬具売却損・処分損	2		2
		器具及び備品売却損・処分損	5		5
		拠点区分間繰入金費用	130,562		130,562
		拠点区分間繰入金費用	130,562		130,562
特別費用計(9)	130,569		130,569		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-130,569		-130,569	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-2,416,407	-354,900	-2,061,507	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	111,532,756	111,887,656	-354,900	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	109,116,349	111,532,756	-2,416,407	
	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)	109,116,349	111,532,756	-2,416,407

城陽市立東部デイサービスセンター拠点区分貸借対照表

令和 5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	101,801,933	104,479,467	-2,677,534	流動負債	10,277,193	13,062,506	-2,785,313
現金預金	33,146,051	76,993,232	-43,847,181	事業未払金	3,852,887	3,031,942	820,945
事業未収金	25,405,892	26,800,095	-1,394,203	未払費用	2,318,254	1,732,587	585,667
未収金	39,200	57,400	-18,200	預り金		9,000	-9,000
未収補助金	607,264	346,521	260,743	職員預り金	294,212	336,643	-42,431
立替金	20,545	13,100	7,445	拠点区分間借入金	205,840	3,933,234	-3,727,394
前払費用	255,322	247,543	7,779	仮受金		16,100	-16,100
拠点区分間貸付金	42,327,659	21,576	42,306,083	賞与引当金	3,606,000	4,003,000	-397,000
固定資産	24,539,830	27,891,421	-3,351,591	固定負債	1,264,723	1,264,723	
その他の固定資産	24,539,830	27,891,421	-3,351,591	退職給付引当金	1,264,723	1,264,723	
建物	16,012,495	17,849,541	-1,837,046	負債の部合計	11,541,916	14,327,229	-2,785,313
車両運搬具	2,720,456	3,810,823	-1,090,367	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,506,415	2,783,574	-277,159	国庫補助金等特別積立金	3,683,498	4,510,903	-827,405
ソフトウェア	35,741	132,760	-97,019	国庫補助金等特別積立金	3,683,498	4,510,903	-827,405
退職給付引当資産	1,264,723	1,264,723		その他の積立金	2,000,000	2,000,000	
その他の積立資産	2,000,000	2,000,000		その他の積立金	2,000,000	2,000,000	
差入保証金		50,000	-50,000	次期繰越活動増減差額	109,116,349	111,532,756	-2,416,407
				次期繰越活動増減差額	109,116,349	111,532,756	-2,416,407
				(うち当期活動増減差額)	-2,416,407	-354,900	-2,061,507
				純資産の部合計	114,799,847	118,043,659	-3,243,812
資産の部合計	126,341,763	132,370,888	-6,029,125	負債及び純資産の部合計	126,341,763	132,370,888	-6,029,125

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
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(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。
- 退職給付引当金は、一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の規定に基づき旧社会福祉法人青谷福祉会が計上していたものであり、令和3年11月2日の法人合併に伴い承継したもののみ計上。

(4) 棚卸資産の評価

- 棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。棚卸資産の時価が取得価額よりも下落した場合には、時価をもって評価するものとする。

2. 重要な会計方針の変更

- 賞与引当金の計算方法を、前期までは期末在籍職員の年度内支給賞与の平均より求めていたが、今期より期末在籍職員の給与データを元に支給月数を乗じ、当年度に帰属する額を計上するようにした。
- 消費税及び法人税について、今期より未払計上するようにした。

3. 採用する退職給付制度

常勤職員について、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企業年金基金制度に加入。

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) 城陽市立東部デイサービスセンター拠点計算書類(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(会計基準別紙3(㉠))

※拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉠))は省略

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。

- ・城陽市立東部デイサービスセンター（一般型）
- ・城陽市立東部デイサービスセンター（認知症型）

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

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
建物	33,083,890	17,071,395	16,012,495
車輛運搬具	12,967,978	10,247,522	2,720,456
器具及び備品	9,592,497	7,086,082	2,506,415
合 計	55,644,365	34,404,999	21,239,366

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	25,405,892	0	25,405,892
未収金	39,200	0	39,200
未収補助金	607,264	0	607,264
立替金	20,545	0	20,545
合 計	26,072,901	0	26,072,901

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

城陽市立東部デイサービスセンター拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		城陽市立東部(件)拠点一般型	城陽市立東部(件)拠点一般型	合計	内部取引消去	拠点区分合計			
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	介護保険事業収益	110,339,661	49,792,944	160,132,605		160,132,605		
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	77,983,209		77,983,209		77,983,209		
		介護報酬収益	77,983,209		77,983,209		77,983,209		
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	9,776,000		9,776,000		9,776,000		
		介護負担金収益(一般)	9,776,000		9,776,000		9,776,000		
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)		41,286,376	41,286,376		41,286,376		
		介護報酬収益		41,059,787	41,059,787		41,059,787		
		介護予防報酬収益		226,589	226,589		226,589		
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)		5,074,414	5,074,414		5,074,414		
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	益	介護負担金収益(一般)		5,016,091	5,016,091		5,016,091	
			介護予防負担金収益(一般)		58,323	58,323		58,323	
			介護予防・日常生活支援総合事業収益	12,238,154		12,238,154		12,238,154	
			事業費収益	11,020,980		11,020,980		11,020,980	
			事業負担金収益	1,217,174		1,217,174		1,217,174	
			利用者等利用料収益	8,247,100	2,661,310	10,908,410		10,908,410	
			食費収益(一般)	8,247,100	2,661,310	10,908,410		10,908,410	
			その他の事業収益	2,095,198	770,844	2,866,042		2,866,042	
			補助金事業収益	2,095,198	770,844	2,866,042		2,866,042	
			サービス活動収益計(1)	110,339,661	49,792,944	160,132,605		160,132,605	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	人件費	83,607,129	36,862,518	120,469,647		120,469,647		
		職員給料	43,527,110	16,339,259	59,866,369		59,866,369		
		職員賞与	5,495,102	1,784,517	7,279,619		7,279,619		
		賞与引当金繰入	2,624,000	982,000	3,606,000		3,606,000		
		非常勤職員給与	16,658,425	10,008,093	26,666,518		26,666,518		
		派遣職員費	4,004,796	3,349,260	7,354,056		7,354,056		
		退職給付費用	1,311,922	384,673	1,696,595		1,696,595		
		法定福利費	9,985,774	4,014,716	14,000,490		14,000,490		
		事業費	16,647,587	7,973,402	24,620,989		24,620,989		
		給食費	4,269,717	2,060,116	6,329,833		6,329,833		
		保健衛生費	160,491	78,397	238,888		238,888		
		教養娯楽費	791,445	190,086	981,531		981,531		
		水道光熱費	7,208,757	3,314,799	10,523,556		10,523,556		
		消耗器具備品費	1,040,857	578,190	1,619,047		1,619,047		
		保険料	307,896	168,839	476,735		476,735		
		賃借料	399,504	157,490	556,994		556,994		
		車両費	2,053,030	904,215	2,957,245		2,957,245		
		雑費	415,890	521,270	937,160		937,160		
		事務費	10,550,238	4,431,130	14,981,368		14,981,368		
		福利厚生費	614,431	309,242	923,673		923,673		
		職員被服費	254,926	84,385	339,311		339,311		
		旅費交通費	119,265	8,679	127,944		127,944		
		研修研究費	34,097		34,097		34,097		
		事務消耗品費	521,450	254,709	776,159		776,159		
		印刷製本費	122,064	56,200	178,264		178,264		
		修繕費	499,341	264,664	764,005		764,005		
		通信運搬費	502,052	208,020	710,072		710,072		
		会議費	1,680	1,444	3,124		3,124		
		広報費	430,495	191,920	622,415		622,415		
		業務委託費	4,376,925	2,029,294	6,406,219		6,406,219		
		手数料	648,978	154,231	803,209		803,209		
		保険料	8,360	8,360	16,720		16,720		
		賃借料	214,969	107,930	322,899		322,899		
		土地・建物賃借料	1,364,129	47,395	1,411,524		1,411,524		
		租税公課	115,831	953	116,784		116,784		
		保守料	679,776	683,617	1,363,393		1,363,393		
		渉外費	3,240		3,240		3,240		
		諸会費	36,991	17,009	54,000		54,000		
		雑費	1,238	3,078	4,316		4,316		
		減価償却費	2,826,170	1,031,490	3,857,660		3,857,660		
		減価償却費	2,826,170	1,031,490	3,857,660		3,857,660		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-657,534	-169,871	-827,405		-827,405		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-657,534	-169,871	-827,405		-827,405		
		サービス活動費用計(2)	112,973,590	50,128,669	163,102,259		163,102,259		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-2,633,929	-335,725	-2,969,654		-2,969,654	
		サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	受取利息配当金収益	369		369		369
				受取利息配当金収益	369		369		369
その他のサービス活動外収益	1,190,077			22,920	1,212,997		1,212,997		
利用者等外給食収益	529,550				529,550		529,550		
雑収益	660,527			22,920	683,447		683,447		
サービス活動外収益計(4)		1,190,446	22,920	1,213,366		1,213,366			
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費	その他のサービス活動外費用	529,550		529,550		529,550		
		利用者等外給食費	529,550		529,550		529,550		
		サービス活動外費用計(5)		529,550		529,550		529,550	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		660,896	22,920	683,816		683,816			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-1,973,033	-312,805	-2,285,838		-2,285,838			

城陽市立東部デイサービスセンター拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		城陽市立東部「デイ」拠点一般型	城陽市立東部「デイ」拠点施設型	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
特別増減の部	収益						
		特別収益計(8)					
	費用	固定資産売却損・処分損	6	1	7		7
		車両運搬具売却損・処分損	2		2		2
		器具及び備品売却損・処分損	4	1	5		5
		拠点区分間繰入金費用	130,562		130,562		130,562
		拠点区分間繰入金費用	130,562		130,562		130,562
		特別費用計(9)	130,568	1	130,569		130,569
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-130,568	-1	-130,569		-130,569
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-2,103,601	-312,806	-2,416,407		-2,416,407
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	71,159,115	40,373,641	111,532,756		111,532,756	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	69,055,514	40,060,835	109,116,349		109,116,349	
	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)	69,055,514	40,060,835	109,116,349		109,116,349	

三条小川デイサービスセンター拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	69,257,000	69,645,550	-388,550
		居宅介護料収入（介護報酬収入）	47,914,000	48,156,702	-242,702
		介護報酬収入	47,914,000	48,156,702	-242,702
		居宅介護料収入（利用者負担金収入）	6,441,000	6,442,602	-1,602
		介護負担金収入	6,441,000	6,442,602	-1,602
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	10,228,000	10,184,899	43,101
		事業費収入	9,076,000	9,037,662	38,338
		事業負担金収入	1,152,000	1,147,237	4,763
		利用者等利用料収入	4,099,000	4,091,890	7,110
		居宅介護サービス利用料収入	1,000	1,000	1,000
	食費収入	4,097,000	4,091,890	5,110	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	1,000	1,000	1,000	
	その他の事業収入	575,000	769,457	-194,457	
	補助金事業収入	575,000	769,457	-194,457	
	受取利息配当金収入		55	-55	
	受取利息配当金収入		55	-55	
	その他の収入	368,000	365,640	2,360	
	利用者等外給食費収入	73,000	67,200	5,800	
	雑収入	295,000	298,440	-3,440	
		事業活動収入計(1)	69,625,000	70,011,245	-386,245
活動に よる 収入 支出	支出	人件費支出	69,144,000	69,630,082	-486,082
		職員給料支出	36,121,000	36,250,441	-129,441
		職員賞与支出	8,641,000	8,641,947	-947
		非常勤職員給与支出	14,516,000	14,808,464	-292,464
		退職給付支出	1,205,000	1,200,891	4,109
		法定福利費支出	8,661,000	8,728,339	-67,339
		事業費支出	9,996,000	9,573,950	422,050
		給食費支出	2,326,000	2,278,517	47,483
		教養娯楽費支出	550,000	542,619	7,381
		水道光熱費支出	3,874,000	3,514,069	359,931
		消耗器具備品費支出	815,000	798,026	16,974
		保険料支出	470,000	389,399	80,601
		賃借料支出	349,000	338,968	10,032
		車両費支出	1,441,000	1,488,572	-47,572
		雑支出	171,000	223,780	-52,780
		事務費支出	20,488,000	22,463,418	-1,975,418
		福利厚生費支出	298,000	297,515	485
		職員被服費支出	85,000	87,934	-2,934
		旅費交通費支出	205,000	210,543	-5,543
		研修研究費支出	10,000	10,000	
		事務消耗品費支出	101,000	98,890	2,110
		印刷製本費支出	152,000	154,244	-2,244
		水道光熱費支出	66,000	55,675	10,325
		修繕費支出	3,070,000	4,597,493	-1,527,493
		通信運搬費支出	604,000	598,905	5,095
		会議費支出		12	-12
		広報費支出	364,000	360,177	3,823
業務委託費支出	5,318,000	5,724,072	-406,072		
手数料支出	176,000	235,003	-59,003		
保険料支出	36,000	41,119	-5,119		
賃借料支出	137,000	120,030	16,970		

三条小川デイサービスセンター拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	土地・建物賃借料支出	9,522,000	9,528,488	-6,488	
	租税公課支出	73,000	84,581	-11,581	
	保守料支出	188,000	190,298	-2,298	
	諸会費支出	66,000	60,917	5,083	
	雑支出	17,000	7,522	9,478	
	その他の支出	73,000	67,200	5,800	
	利用者等外給食費支出	73,000	67,200	5,800	
	事業活動支出計(2)	99,701,000	101,734,650	-2,033,650	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-30,076,000	-31,723,405	1,647,405	
施設整備等による収支	収	固定資産売却収入	6,518,000	6,688,000	-170,000
	入	車輛運搬具売却収入		280,000	-280,000
		その他の売却収入	6,518,000	6,408,000	110,000
		その他の施設整備等による収入		110,000	-110,000
		その他の収入		110,000	-110,000
		施設整備等収入計(4)	6,518,000	6,798,000	-280,000
	支	固定資産取得支出	119,000	22,038	96,962
出	その他の取得支出	119,000	22,038	96,962	
	施設整備等支出計(5)	119,000	22,038	96,962	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,399,000	6,775,962	-376,962	
その他の活動による収支	収				
		その他の活動収入計(7)			
	支				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-23,677,000	-24,947,443	1,270,443	
	前期末支払資金残高(12)	589,000	589,336	-336	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	-23,088,000	-24,358,107	1,270,107	

三条小川デイサービスセンター拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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 の 部	収 益	介護保険事業収益	69,645,550	37,718,714	31,926,836
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	48,156,702	26,852,538	21,304,164
		介護報酬収益	48,156,702	26,852,538	21,304,164
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	6,442,602	3,665,353	2,777,249
		介護負担金収益（一般）	6,442,602	3,665,353	2,777,249
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	10,184,899	4,655,680	5,529,219
		事業費収益	9,037,662	4,116,662	4,921,000
	費 用	事業負担金収益	1,147,237	539,018	608,219
		利用者等利用料収益	4,091,890	2,177,340	1,914,550
		食費収益（一般）	4,091,890	2,177,340	1,914,550
		その他の事業収益	769,457	367,803	401,654
		補助金事業収益	769,457	367,803	401,654
		サービス活動収益計(1)	69,645,550	37,718,714	31,926,836
		人件費	66,800,082	31,643,584	35,156,498
職員給料	36,250,441	17,430,162	18,820,279		
職員賞与	6,021,947	1,167	6,020,780		
賞与引当金繰入		2,830,000	-2,830,000		
非常勤職員給与	14,598,464	6,573,562	8,024,902		
退職給付費用	1,200,891	569,268	631,623		
法定福利費	8,728,339	4,239,425	4,488,914		
事業費	9,573,950	5,076,082	4,497,868		
給食費	2,278,517	1,309,346	969,171		
教養娯楽費	542,619	226,307	316,312		
水道光熱費	3,514,069	1,872,891	1,641,178		
消耗器具備品費	798,026	342,798	455,228		
保険料	389,399	-4,400	393,799		
賃借料	338,968	316,209	22,759		
車輛費	1,488,572	635,191	853,381		
雑費	223,780	377,740	-153,960		
事務費	22,463,418	7,907,090	14,556,328		
福利厚生費	297,515	172,459	125,056		
職員被服費	87,934	43,714	44,220		
旅費交通費	210,543	121,457	89,086		
研修研究費	10,000	6,172	3,828		
事務消耗品費	98,890	76,338	22,552		
印刷製本費	154,244	64,151	90,093		
水道光熱費	55,675	14,298	41,377		
修繕費	4,597,493	141,900	4,455,593		
通信運搬費	598,905	299,783	299,122		
会議費	12		12		
広報費	360,177	150,754	209,423		
業務委託費	5,724,072	2,446,317	3,277,755		
手数料	235,003	148,825	86,178		
保険料	41,119	7,302	33,817		
賃借料	120,030	60,314	59,716		
土地・建物賃借料	9,528,488	3,959,554	5,568,934		
租税公課	84,581	15,365	69,216		
保守料	190,298	147,739	42,559		
渉外費		5,348	-5,348		
諸会費	60,917		60,917		
雑費	7,522	25,300	-17,778		

三条小川デイサービスセンター拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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)	
	減価償却費	961,903	539,198	422,705	
	減価償却費	961,903	539,198	422,705	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		-13,108	13,108	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		-13,108	13,108	
	サービス活動費用計(2)	99,799,353	45,152,846	54,646,507	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-30,153,803	-7,434,132	-22,719,671	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	55	26	29
		受取利息配当金収益	55	26	29
		その他のサービス活動外収益	365,640	227,890	137,750
		利用者等外給食収益	67,200	80,850	-13,650
		雑収益	298,440	147,040	151,400
		サービス活動外収益計(4)	365,695	227,916	137,779
	費用	その他のサービス活動外費用	67,200	80,850	-13,650
		利用者等外給食費	67,200	80,850	-13,650
			サービス活動外費用計(5)	67,200	80,850
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	298,495	147,066	151,429
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-29,855,308	-7,287,066	-22,568,242	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	279,999		279,999
		車輛運搬具売却益	279,999		279,999
		拠点区分間固定資産移管収益	112,628		112,628
		拠点区分間固定資産移管収益	112,628		112,628
		特別収益計(8)	392,627		392,627
	費用	固定資産売却損・処分損	19,094,305		19,094,305
		建物売却損・処分損	18,487,227		18,487,227
		車輛運搬具売却損・処分損	1		1
		器具及び備品売却損・処分損	607,077		607,077
		拠点区分間固定資産移管費用	377,946		377,946
拠点区分間固定資産移管費用		377,946		377,946	
	特別費用計(9)	19,472,251		19,472,251	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-19,079,624		-19,079,624	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-48,934,932	-7,287,066	-41,647,866	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-2,313,423	4,973,643	-7,287,066	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-51,248,355	-2,313,423	-48,934,932	
	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)	-51,248,355	-2,313,423	-48,934,932

三条小川デイサービスセンター拠点区分貸借対照表

令和 5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	16,198,770	19,919,489	-3,720,719	流動負債	40,556,877	22,160,153	18,396,724
現金預金	6,167,490	3,677,010	2,490,480	事業未払金	4,809,016	1,481,354	3,327,662
事業未収金	3,519,875	15,021,918	-11,502,043	未払費用		1,025,254	-1,025,254
未収金	6,437,546	11,900	6,425,646	職員預り金		206,334	-206,334
未収補助金		285,323	-285,323	拠点区分間借入金	35,747,861	16,600,000	19,147,861
立替金		2,740	-2,740	仮受金		17,211	-17,211
前払費用		899,589	-899,589	賞与引当金		2,830,000	-2,830,000
拠点区分間貸付金	73,859	21,009	52,850	負債の部合計	40,556,877	22,160,153	18,396,724
固定資産		26,930,117	-26,930,117	純 資 産 の 部			
その他の固定資産		26,930,117	-26,930,117	基本金	26,890,248	26,890,248	
建物		19,104,907	-19,104,907	基本金	26,890,248	26,890,248	
車輛運搬具		2	-2	国庫補助金等特別積立金		112,628	-112,628
器具及び備品		1,201,622	-1,201,622	国庫補助金等特別積立金		112,628	-112,628
権利		6,408,000	-6,408,000	次期繰越活動増減差額	-51,248,355	-2,313,423	-48,934,932
ソフトウェア		105,586	-105,586	次期繰越活動増減差額	-51,248,355	-2,313,423	-48,934,932
差入保証金		110,000	-110,000	（うち当期活動増減差額）	-48,934,932	-7,287,066	-41,647,866
				純資産の部合計	-24,358,107	24,689,453	-49,047,560
資産の部合計	16,198,770	46,849,606	-30,650,836	負債及び純資産の部合計	16,198,770	46,849,606	-30,650,836

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
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(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。
- 退職給付引当金は、一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の規定に基づき旧社会福祉法人青谷福祉会が計上していたものであり、令和3年11月2日の法人合併に伴い承継したもののみ計上。

(4) 棚卸資産の評価

- 棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。棚卸資産の時価が取得価額よりも下落した場合には、時価をもって評価するものとする。

2. 重要な会計方針の変更

- 賞与引当金の計算方法を、前期までは期末在籍職員の年度内支給賞与の平均より求めていたが、今期より期末在籍職員の給与データを元に支給月数を乗じ、当年度に帰属する額を計上するようにした。
- 消費税及び法人税について、今期より未払計上するようにした。

3. 採用する退職給付制度

常勤職員について、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企業年金基金制度に加入。

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) 三条小川デイサービスセンター拠点計算書類(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(会計基準別紙3(⑩))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))は省略

※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。

- ・三条小川デイサービスセンター
- ・たけだホームヘルプサービス三条小川

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

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
建物	25,916,667	25,916,667	0
車両運搬具	3,179,470	3,179,470	0
器具及び備品	2,403,576	2,403,576	0
合 計	31,499,713	31,499,713	0

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	3,519,875	0	3,519,875
未収金	6,437,546	0	6,437,546
合 計	9,957,421	0	9,957,421

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

三条小川デイサービスセンター拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		三条小川デイサービスセンター	おげやホームグループ三条	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収入	介護保険事業収益	52,719,725	16,925,825	69,645,550	69,645,550	
		居宅介護料収益 (介護報酬収益)	37,764,753	10,391,949	48,156,702	48,156,702	
		介護報酬収益	37,764,753	10,391,949	48,156,702	48,156,702	
		居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	5,426,946	1,015,656	6,442,602	6,442,602	
		介護負担金収益 (一般)	5,426,946	1,015,656	6,442,602	6,442,602	
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,923,708	5,261,191	10,184,899	10,184,899	
		事業費収益	4,276,132	4,761,530	9,037,662	9,037,662	
		事業負担金収益	647,576	499,661	1,147,237	1,147,237	
		利用者等利用料収益	4,091,890		4,091,890	4,091,890	
		食費収益 (一般)	4,091,890		4,091,890	4,091,890	
		その他の事業収益	512,428	257,029	769,457	769,457	
		補助金事業収益	512,428	257,029	769,457	769,457	
		サービス活動収益計(1)	52,719,725	16,925,825	69,645,550	69,645,550	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費用	人件費	49,256,905	17,543,177	66,800,082	66,800,082	
		職員給料	25,678,098	10,572,343	36,250,441	36,250,441	
		職員賞与	4,573,465	1,448,482	6,021,947	6,021,947	
		非常勤職員給与	11,506,635	3,091,829	14,598,464	14,598,464	
		退職給付費用	903,350	297,541	1,200,891	1,200,891	
		法定福利費	6,595,357	2,132,982	8,728,339	8,728,339	
		事業費	9,382,696	191,254	9,573,950	9,573,950	
		給食費	2,278,517		2,278,517	2,278,517	
		教養娯楽費	542,619		542,619	542,619	
		水道光熱費	3,511,437	2,632	3,514,069	3,514,069	
		消耗器具備品費	664,549	133,477	798,026	798,026	
		保険料	367,562	21,837	389,399	389,399	
		賃借料	338,946	22	338,968	338,968	
		車輛費	1,465,873	22,699	1,488,572	1,488,572	
		雑費	213,193	10,587	223,780	223,780	
		事務費	21,083,273	1,380,145	22,463,418	22,463,418	
		福利厚生費	199,866	97,649	297,515	297,515	
		職員被服費	66,253	21,681	87,934	87,934	
		旅費交通費	205,274	5,269	210,543	210,543	
		研修研究費	10,000		10,000	10,000	
		事務消耗品費	76,834	22,056	98,890	98,890	
		印刷製本費	123,547	30,697	154,244	154,244	
		水道光熱費		55,675	55,675	55,675	
		修繕費	4,575,758	21,735	4,597,493	4,597,493	
		通信運搬費	432,669	166,236	598,905	598,905	
		会議費	9	3	12	12	
		広報費	284,254	75,923	360,177	360,177	
		業務委託費	5,563,957	160,115	5,724,072	5,724,072	
		手数料	221,378	13,625	235,003	235,003	
		保険料	35,231	5,888	41,119	41,119	
		賃借料	92,402	27,628	120,030	120,030	
		土地・建物賃借料	8,936,917	591,571	9,528,488	9,528,488	
		租税公課	80,361	4,220	84,581	84,581	
		保守料	140,636	49,662	190,298	190,298	
		諸会費	30,667	30,250	60,917	60,917	
		雑費	7,260	262	7,522	7,522	
		減価償却費	932,698	29,205	961,903	961,903	
	減価償却費	932,698	29,205	961,903	961,903		
	サービス活動費用計(2)	80,655,572	19,143,781	99,799,353	99,799,353		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-27,935,847	-2,217,956	-30,153,803	-30,153,803		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収入	受取利息配当金収益	55	55	55	55	
		受取利息配当金収益	55		55	55	
		その他のサービス活動外収益	309,640	56,000	365,640	365,640	
		利用者等外給食収益	67,200		67,200	67,200	
		雑収益	242,440	56,000	298,440	298,440	
		サービス活動外収益計(4)	309,695	56,000	365,695	365,695	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費用	その他のサービス活動外費用	67,200		67,200	67,200	
		利用者等外給食費	67,200		67,200	67,200	
		サービス活動外費用計(5)	67,200		67,200	67,200	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	242,495	56,000	298,495	298,495		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-27,693,352	-2,161,956	-29,855,308	-29,855,308		
特 別 増 減 の 部	収入	固定資産売却益	279,999		279,999	279,999	
		車輛運搬具売却益	279,999		279,999	279,999	
		拠点区分間固定資産移管収益	112,628		112,628	112,628	
		拠点区分間固定資産移管収益	112,628		112,628	112,628	
		特別収益計(8)	392,627		392,627	392,627	
	特 別 増 減 の 部	費用	固定資産売却損・処分損	18,998,830	95,475	19,094,305	19,094,305
			建物売却損・処分損	18,487,227		18,487,227	18,487,227
			車輛運搬具売却損・処分損		1	1	1
		器具及び備品売却損・処分損	511,603	95,474	607,077	607,077	
		拠点区分間固定資産移管費用	347,077	30,869	377,946	377,946	
	拠点区分間固定資産移管費用	347,077	30,869	377,946	377,946		

三条小川デイサービスセンター拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		三条小川デイサービスセンター	むげんホームサービス三好	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別費用計(9)	19,345,907	126,344	19,472,251		19,472,251
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-18,953,280	-126,344	-19,079,624		-19,079,624
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-46,646,632	-2,288,300	-48,934,932		-48,934,932
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-2,865,566	552,143	-2,313,423		-2,313,423
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-49,512,198	-1,736,157	-51,248,355		-51,248,355
	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)	-49,512,198	-1,736,157	-51,248,355		-51,248,355

財産目録
令和5年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量他	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金						
	①ヴィラ稲荷山拠点区分 現金手許有高		運転資金として			132,215
	②ヴィラ鳳凰拠点区分 現金手許有高		運転資金として			91,989
	③ヴィラ山科拠点区分 現金手許有高		運転資金として			4,500
	④京都認知症総合センタークリニック拠点区分 現金手許有高		運転資金として			32,942
小口現金						
	①ヴィラ稲荷山拠点区分 小口現金手許有高		運転資金として			79,832
	②ヴィラ鳳凰拠点区分 小口現金手許有高		運転資金として			58,898
	③ケアハウスやまぶき拠点区分 小口現金手許有高		運転資金として			4,072
	④ヴィラ城陽拠点区分 小口現金手許有高		運転資金として			66,204
	⑤ヴィラ山科拠点区分 小口現金手許有高		運転資金として			64,088
	⑥加茂の里拠点区分 小口現金手許有高		運転資金として			78,344
	⑦ケアハウスあじさい拠点区分 小口現金手許有高		運転資金として			18,996
	⑧城陽市立東部デイサービスセンター拠点区分 小口現金手許有高		運転資金として			29,413
	⑨京都認知症総合センタークリニック拠点区分 小口現金手許有高		運転資金として			5,149
普通預金						
	①ヴィラ稲荷山拠点区分 京都銀行 本店営業部 普通預金 No.5307859		運転資金として			1,990,899
	滋賀銀行 山科支店 普通預金 No.587070					1,303,212
	滋賀銀行 山科支店 普通預金 No.725403					15,265,621
	南都銀行 京都南支店 普通預金 No.2025480					93
	②ヴィラ鳳凰拠点区分 京都銀行 本店営業部 普通預金 No.4141460		運転資金として			15,403,632
	南都銀行 京都南支店 普通預金 No.2025480		借入金返済用として			858,020
	③ケアハウスやまぶき拠点区分 京都銀行 本店営業部 普通預金 No.4141460		運転資金として			2,361,869
	④鳳凰槇島拠点区分 南都銀行 京都南支店 普通預金 No.2015806		運転資金として			19,868,753
	⑤ヴィラ城陽拠点区分 京都中央信用金庫 城陽支店 普通預金 No.0017470		運転資金として			93,660,988
	⑥ヴィラ山科拠点区分 滋賀銀行 山科支店 普通預金 No.605158		運転資金として			42,203,197
	⑦加茂の里拠点区分 滋賀銀行 山科支店 普通預金 No.820006		運転資金として			26,289,780
	南都銀行 加茂支店 普通預金 No.0243383		運転資金として			7,864,087
	⑧ケアハウスあじさい拠点区分 南都銀行 加茂支店 普通預金 No.0240613		運転資金として			1,041,563
	南都銀行 加茂支店 普通預金 No.0243383		運転資金として			6,690,082
	⑨城陽市立東部デイサービスセンター拠点区分 京都中央信用金庫 城陽支店 普通預金 No.0268580		運転資金として			33,116,638
	⑩三条小川デイサービスセンター拠点区分 滋賀銀行 山科支店 普通預金 No.772211		運転資金として			6,167,490
	⑪京都認知症総合センタークリニック拠点区分 京都銀行 本店営業部 普通預金 No.4141460		運転資金として			83,872
	滋賀銀行 山科支店 普通預金 No.752848		運転資金として			1,295,288
事業未収金			2月・3月分介護報酬等			545,375,636
未収金			出向職員給与、職員給食費等			11,469,042
未収補助金			介護サービス提供体制確保事業等			70,016,476
立替金			個人費用・広報費等			792,596
前払費用			介護支援ワト保守料、火災保険等			6,510,287
1年以内回収予定長期貸付金			外国人留学生介護福祉士奨学金として			2,700,000
仮払金			企業年金基金差額等			278,231
流動資産合計						913,273,994

2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	①ヴィラ稲荷山拠点区分 京都市伏見区深草正覚町23番		第1種社会福祉事業である、 介護老人福祉施設等に使用			407,899,540
	②ヴィラ鳳凰拠点区分 京都府宇治市宇治里尻36番35		第1種社会福祉事業である、 介護老人福祉施設等に使用			303,979,500
	③ケアハウスやまぶき拠点区分 京都府宇治市宇治里尻36番35		第1種社会福祉事業である、 軽費老人ホーム等に使用			67,551,000
	④ヴィラ城陽拠点区分 城陽市市辺笹原1番5他		第1種社会福祉事業である、 軽費老人ホーム等に使用			139,108,403
	⑤ヴィラ山科拠点区分 京都市山科区大宅御所田町115番3他		第1種社会福祉事業である、 介護老人福祉施設等に使用			283,739,400
	⑥京都認知症総合センタークリニック拠点区分 京都府宇治市宇治里尻36番35		公益事業に使用			7,969,500
建物	①ヴィラ稲荷山拠点区分	2007年度	第1種社会福祉事業である、 介護老人福祉施設等に使用	1,317,739,000	781,710,479	536,028,521
	②ヴィラ鳳凰拠点区分 京都府宇治市宇治里尻36番35	2007年度	第1種社会福祉事業である、 介護老人福祉施設等に使用	943,418,610	532,411,140	411,007,470
		2017年度	第2種社会福祉事業である認知症対応 型老人共同生活援助事業等に使用	454,352,087	91,216,165	363,135,922
		2022年度	第2種社会福祉事業である、 短期入所福祉施設等に使用	4,730,000	79,227	4,650,773
	③ケアハウスやまぶき拠点区分 京都府宇治市宇治里尻36番35	2007年度	第1種社会福祉事業である、 軽費老人ホーム等に使用	276,866,790	178,459,789	98,407,001
	④ヴィラ城陽拠点区分	1982年度	第1種社会福祉事業である、	367,288,100	350,447,918	16,840,182
		2008年度	軽費老人ホーム等に使用	24,823,848	23,986,031	837,817
	⑤ヴィラ山科拠点区分	1998年度	第1種社会福祉事業である、 介護老人福祉施設等に使用	1,376,882,044	870,048,700	506,833,344
定期預金	⑥加茂の里拠点区分	2000年度	第1種社会福祉事業である、	1,081,022,551	650,296,970	430,725,581
		2007年度	介護老人福祉施設等に使用	7,500,000	2,305,000	5,195,000
		2013年度		577,500	577,498	2
	⑦ケアハウスあじさい拠点区分	2000年度	第1種社会福祉事業である、 軽費老人ホーム等に使用	327,291,662	200,045,556	127,246,106
	⑧京都認知症総合センタークリニック拠点区分	2017年度	公益事業に使用	61,285,477	11,878,922	49,406,555
	①ヴィラ城陽拠点区分 城陽支店 定期預金 No.0000004					1,000,000
基本財産合計						3,761,561,617

(2) その他の固定資産						
建物	①ヴィラ稲荷山拠点区分	2007年度	第1種社会福祉事業である、	17,535,000	14,573,159	2,961,841
		2016年度	介護老人福祉施設等に使用	291,600	123,830	167,770
		2017年度		445,608	297,360	148,248
		2022年度		198,000	14,437	183,563
	②ヴィラ鳳凰拠点区分	2008年度	第1種社会福祉事業である、	472,500	459,026	13,474
			介護老人福祉施設等に使用	320,000	42,664	277,336
	③ケアハウスやまぶき拠点区分	2021年度	第1種社会福祉事業である、	40,000	5,333	34,667
			軽費老人ホーム等に使用			
	④ヴィラ城陽拠点区分	1985年度	第1種社会福祉事業である、	8,995,942	8,995,941	1
		1987年度	軽費老人ホーム等に使用	506,000	505,999	1
		2006年度		5,678,000	5,649,321	28,679
		2009年度		174,300	162,575	11,725
		2012年度		27,090,000	18,686,954	8,403,046
		2013年度		1,500,000	938,500	561,500
		2014年度		1,095,200	931,282	163,918
		2016年度		386,640	251,444	135,196
		2020年度		3,012,922	723,314	2,289,608
		⑤ヴィラ山科拠点区分	2002年度	第1種社会福祉事業である、	228,900	228,899
	2003年度		介護老人福祉施設等に使用	5,596,500	5,596,498	2
	2005年度			105,000	104,999	1
	2006年度			117,600	117,599	1
	2010年度			52,476,900	43,380,867	9,096,033
	2012年度			3,958,500	3,958,499	1
	2014年度			2,430,000	1,438,933	991,067
	2015年度			10,794,600	5,280,600	5,514,000
	2016年度			999,000	452,130	546,870
	⑥加茂の里拠点区分		2000年度	第1種社会福祉事業である、	2,203,950	1,288,216
		2002年度	介護老人福祉施設等に使用	16,800,000	16,799,992	8
		2003年度		2,100,000	2,099,999	1
		2005年度		10,132,500	10,132,499	1
		2006年度		616,350	610,182	6,168
		2011年度		25,517,716	7,923,227	17,594,489
		2016年度		861,840	380,419	481,421
		2017年度		43,823,904	15,782,631	28,041,273
		2018年度		569,419	231,171	338,248
		2020年度		370,000	89,539	280,461
		2021年度		671,932	60,022	611,910
		2022年度		9,196,572	154,041	9,042,531
	⑦ケアハウスあじさい拠点区分	2011年度	第1種社会福祉事業である、	7,630,784	2,369,353	5,261,431
		2016年度	軽費老人ホーム等に使用	272,160	120,131	152,029
		2017年度		18,558,060	6,637,598	11,920,462
		2018年度		186,581	75,748	110,833
		2021年度		220,171	19,668	200,503
		2022年度		3,013,428	50,474	2,962,954
	⑧城陽市立東部デイサービスセンター拠点区分	2002年度	第2種社会福祉事業である、	241,500	241,498	2
		2015年度	通所介護施設等に使用	19,971,360	12,657,544	7,313,816
		2018年度		12,871,030	4,172,353	8,698,677
	⑨三条小川デイサービスセンター拠点区分	2012年度	第2種社会福祉事業である、	25,916,667	25,916,667	
			通所介護施設等に使用			
	⑩京都認知症総合センタークリニック拠点区分	2021年度	公益事業に使用	304,000	34,813	269,187
構築物				193,251,967	172,842,816	20,409,151
車輛運搬具	ダイハツアトレー他79台		利用者送迎用・訪問用	100,042,052	93,562,790	6,479,262
器具及び備品	特殊浴槽、ジアーン、バイオフリーザー他			474,630,596	336,166,951	138,463,645
有形リース資産	車輛リース			12,456,000	259,500	12,196,500
権利	水道施設利用権、宇治久世医師会開設負担金他			20,878,142	16,432,573	4,445,569
ソフトウェア	ケアカルテ、マイティチェッカー他			44,313,561	40,166,503	4,147,058
長期貸付金			外国人留学生介護福祉士奨学金として			300,000
退職給付引当資産						18,307,124
長期預り金積立資産						
	①鳳凰槇島拠点区分					
	南都銀行 京都南支店 普通預金 No.2015806					1,314,000
	②ケアハウスあじさい拠点区分					
	南都銀行 加茂支店 普通預金 No.0240613					2,762,000
その他の積立資産						
	①ヴィラ城陽拠点区分					
	京都中央信用金庫 城陽支店 普通預金 No.0017470		修繕積立金として			11,000,000
			備品購入積立金として			2,000,000
	②ヴィラ山科拠点区分					
	滋賀銀行 山科支店 普通預金 No.605158		修繕積立金として			1,000,000
			備品購入積立金として			16,000,000
	③城陽市立東部デイサービスセンター拠点区分					
	京都中央信用金庫 城陽支店 普通預金 No.0268580		備品購入積立金として			2,000,000
差入保証金			駐車場賃借保証料			162,000
その他の固定資産合計						366,716,997
固定資産合計						4,128,278,614
資産合計						5,041,552,608

II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	南都銀行 京都南支店					100,000,000
事業未払金	3月分業者支払他					93,902,194
その他の未払金	補助金概算支払い分(要返金分)他					6,665,831
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他					140,684,000
1年以内返済予定リース債務	車輛リース					2,646,900
未払費用	常勤給与手当・社会保険料・共済会掛金3月分他					53,262,162
預り金	共済会福利厚生分他					3,000
職員預り金	社会保険料、源泉所得税、住民税他					9,095,283
賞与引当金	次年度夏期賞与分					77,850,000
流動負債合計						484,109,370
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他					991,733,000
リース債務	車輛リース					9,705,300
退職給付引当金	一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会 退職金積立金					18,307,124
長期預り金	ケアハウス・グループホーム入居者一時金					4,076,000
固定負債合計						1,023,821,424
負債合計						1,507,930,794
差引純資産						3,533,621,814

社会福祉充実残額算定シート

1. 「活用可能な財産の算定」

項目	金額
資産 (a)	5,041,552,608
負債 (b)	1,507,930,794
基本金 (c)	835,871,667
国庫補助金等特別積立金 (d)	1,339,480,823
合計 (a - b - c - d)	1,358,269,324

- 手入力（必須入力）するセルです（※「社会福祉法人の財務諸表等電子開示システム」搭載版では、他シートを参照するための計算式が設定されていますので、手入力は不要となります。）
- 計算式が設定されており、入力することはできません。
- 手入力するセルです。（不明の場合は、記載要領に従って入力してください）
- 合計額を算出するための計算式が設定されており、入力することはできません。
- プルダウンリストから選択するセルです。直接入力することはできません。

2. 「社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等」

(1) 財産目録における貸借対照表価額

合計 (a)	4,175,783,608
--------	---------------

(2) 対応負債

項目	金額
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金	0
1年以内返済予定設備資金借入金	140,684,000
1年以内返済予定リース債務	2,646,900
社会福祉連携推進業務設備資金借入金	0
設備資金借入金	991,733,000
リース債務	9,705,300
合計 (b)	1,144,769,200

(3) 合計

項目	金額
財産目録合計 (a)	4,175,783,608
対応負債合計 (b)	1,144,769,200
対応基本金 (c)	835,871,667
国庫補助金等特別積立金 (d)	1,339,480,823
合計 (a - b - c - d)	855,661,918

3. 「再取得に必要な財産」

(1) 将来の建替費用

財産の名称等	取得年度	建設時延べ床面積 (小数点以下第4位を四捨五入)	建設時自己資金	大規模修繕実績額	減価償却累計額	建設単価等上昇率				①、②のいずれか 高い方の率	自己資金比率		合計額	
						①建設工事費 デフレター	②1㎡当たり単価上昇率				③一般的自己 資金比率	④建設時自己資金比率		
							一般的1㎡当たり 単価 (a)	当該建物の建設時の取 得価額 (b)	建設時延べ床 面積 (c)			a/ (b/c)		建設時自己資金 (d)
基本財産の部						290,000					24%			
①ヴィラ稲荷山拠点区分	2007	5,770.320			781,710,479	290,000	1,317,739,000	5,770.320	1.270	1.27	24%		238,265,353	
②ヴィラ鳳凰山拠点区分	2007	6,235.660			532,411,140	290,000	943,418,610	6,235.660	1.917	1.917	24%		244,951,717	
	2017	1,353.650			91,216,165	290,000	454,352,087	1,353.650	0.864	1.108	24%		24,256,202	
	2022				79,227	290,000	4,730,000			1	24%		19,014	
③ケアハウスやまぶき拠点区分	2007				178,459,789	290,000	276,866,790			1.207	24%		51,696,231	
④ヴィラ城陽山拠点区分	1982	1,933.720			350,447,918	290,000	367,288,100	1,933.720	1.527	1.527	24%		128,432,152	
	2008				23,986,031	290,000	24,823,848			1.169	24%		6,729,520	
⑤ヴィラ山科拠点区分	1998	4,243.050			870,048,700	290,000	1,376,882,044	4,243.050	0.894	1.255	24%		262,058,668	
⑥加茂の里拠点区分	2000	4,764.810			650,296,970	290,000	1,081,022,551	4,764.810	1.278	1.278	24%		199,459,086	
	2007	239.070			2,305,000	290,000	7,500,000	239.070	9.244	9.244	24%		5,113,780	
	2013				577,498	290,000	577,500			1.173	24%		162,577	
⑦ケアハウスあじさい拠点区分	2000				200,045,556	290,000	327,291,662			1.265	24%		60,733,830	
⑧京都認知症総合センターグニョク拠点区分	2017				11,878,922	290,000	61,285,477			1.108	24%		3,158,842	
その他の固定資産の部						290,000					24%			
①ヴィラ稲荷山拠点区分	2007				14,573,159	290,000	17,535,000			1.207	24%		4,221,552	
	2016				123,830	290,000	291,600			1.13	24%		33,582	
	2017				297,360	290,000	445,608			1.108	24%		79,073	
	2022				14,437	290,000	198,000			1	24%		3,464	
②ヴィラ鳳凰山拠点区分	2008				459,026	290,000	472,500			1.169	24%		128,784	
	2008				42,664	290,000	320,000			1.169	24%		11,969	
③ケアハウスやまぶき拠点区分	2021				5,333	290,000	40,000			1	24%		1,279	
④ヴィラ城陽山拠点区分	1985				8,995,941	290,000	8,995,942			1.466	24%		3,165,131	
	1987				505,999	290,000	506,000			1.449	24%		175,966	
	2006				5,649,321	290,000	5,678,000			1.237	24%		1,677,170	
	2009				162,575	290,000	174,300			1.212	24%		47,289	
	2012				18,686,954	290,000	27,090,000			1.203	24%		5,395,297	
	2013				938,500	290,000	1,500,000			1.173	24%		264,206	
	2014				931,282	290,000	1,095,200			1.134	24%		253,457	
	2016				251,444	290,000	386,640			1.13	24%		68,191	
	2020				723,314	290,000	3,012,922			1.049	24%		182,101	
⑤ヴィラ山科拠点区分	2002				228,899	290,000	228,900			1.3	24%		71,416	
	2003				5,596,498	290,000	5,596,500			1.292	24%		1,735,362	
	2005				104,999	290,000	105,000			1.262	24%		31,802	
	2006				117,599	290,000	117,600			1.237	24%		34,912	
	2010				43,380,867	290,000	52,476,900			1.211	24%		12,608,215	
	2012				3,958,499	290,000	3,958,500			1.203	24%		1,142,897	
	2014				1,438,933	290,000	2,430,000			1.134	24%		391,620	
	2015				5,280,600	290,000	10,794,600			1.132	24%		1,434,633	
	2016				452,130	290,000	999,000			1.13	24%		122,617	
⑥加茂の里拠点区分	2000				1,288,216	290,000	2,203,950			1.265	24%		391,102	
	2002				16,799,992	290,000	16,800,000			1.3	24%		5,241,597	
	2003				2,099,999	290,000	2,100,000			1.292	24%		651,167	
	2005				10,132,499	290,000	10,132,500			1.262	24%		3,068,931	
	2006				610,182	290,000	616,350			1.237	24%		181,150	
	2011				7,923,227	290,000	25,517,716			1.195	24%		2,272,381	

(2) 大規模修繕に必要な費用

減価償却累計額 (a)	一般的大規模修繕 費用比率 (b)	大規模修繕実績額	合計額①	※大規模修繕額が不明な場合		合計額 (①、②のいずれか)
				貸借対照表価額 (c)	合計額② ((a×b) × c/ (a+c))	
-	23%	-	-	0	-	-
781,710,479	23%	-	-	0	0	0
532,411,140	23%	-	-	0	0	0
91,216,165	23%	-	-	0	0	0
79,227	23%	-	-	0	0	0
178,459,789	23%	-	-	0	0	0
350,447,918	23%	-	-	0	0	0
23,986,031	23%	-	-	0	0	0
870,048,700	23%	-	-	0	0	0
650,296,970	23%	-	-	0	0	0
2,305,000	23%	-	-	0	0	0
577,498	23%	-	-	0	0	0
200,045,556	23%	-	-	0	0	0
11,878,922	23%	-	-	0	0	0
-	23%	-	-	0	-	-
14,573,159	23%	-	-	0	0	0
123,830	23%	-	-	0	0	0
297,360	23%	-	-	0	0	0
14,437	23%	-	-	0	0	0
459,026	23%	-	-	0	0	0
42,664	23%	-	-	0	0	0
5,333	23%	-	-	0	0	0
8,995,941	23%	-	-	0	0	0
505,999	23%	-	-	0	0	0
5,649,321	23%	-	-	0	0	0
162,575	23%	-	-	0	0	0
18,686,954	23%	-	-	0	0	0
938,500	23%	-	-	0	0	0
931,282	23%	-	-	0	0	0
251,444	23%	-	-	0	0	0
723,314	23%	-	-	0	0	0
228,899	23%	-	-	0	0	0
5,596,498	23%	-	-	0	0	0
104,999	23%	-	-	0	0	0
117,599	23%	-	-	0	0	0
43,380,867	23%	-	-	0	0	0
3,958,499	23%	-	-	0	0	0
1,438,933	23%	-	-	0	0	0
5,280,600	23%	-	-	0	0	0
452,130	23%	-	-	0	0	0
1,288,216	23%	-	-	0	0	0
16,799,992	23%	-	-	0	0	0
2,099,999	23%	-	-	0	0	0
10,132,499	23%	-	-	0	0	0
610,182	23%	-	-	0	0	0
7,923,227	23%	-	-	0	0	0

	2016				380,419	1.130	290,000	861,840	-	-	1.13	24%	-	-	24.0%	103,169
	2017				15,782,631	1.108	290,000	43,823,904	-	-	1.108	24%	-	-	24.0%	4,196,917
	2018				231,171	1.073	290,000	569,419	-	-	1.073	24%	-	-	24.0%	59,531
	2020				89,539	1.049	290,000	370,000	-	-	1.049	24%	-	-	24.0%	22,542
	2021				60,022	1.000	290,000	671,932	-	-	1	24%	-	-	24.0%	14,405
	2022				154,041	1.000	290,000	9,196,572	-	-	1	24%	-	-	24.0%	36,969
㉚ケアハウスあじさい拠点区分	2011				2,369,353	1.195	290,000	7,630,784	-	-	1.195	24%	-	-	24.0%	679,530
	2016				120,131	1.130	290,000	272,160	-	-	1.13	24%	-	-	24.0%	32,579
	2017				6,637,598	1.108	290,000	18,558,060	-	-	1.108	24%	-	-	24.0%	1,765,070
	2018				75,748	1.073	290,000	186,581	-	-	1.073	24%	-	-	24.0%	19,506
	2021				19,668	1.000	290,000	220,171	-	-	1	24%	-	-	24.0%	4,720
	2022				50,474	1.000	290,000	3,013,428	-	-	1	24%	-	-	24.0%	12,113
㉛城陽市立東部デイサービスセンター拠点区分	2002				241,498	1.300	290,000	241,500	-	-	1.3	24%	-	-	24.0%	75,347
	2015				12,657,544	1.132	290,000	19,971,360	-	-	1.132	24%	-	-	24.0%	3,438,801
	2018				4,172,353	1.073	290,000	12,871,030	-	-	1.073	24%	-	-	24.0%	1,074,464
㉜三条小川デイサービスセンター拠点区分	2012				25,916,667	1.203	290,000	25,916,667	-	-	1.203	24%	-	-	24.0%	7,482,660
㉝京都認知症総合センタークリニック拠点区分	2021				34,813	1.000	290,000	304,000	-	-	1	24%	-	-	24.0%	8,355
合計																0

※ 割合は小数点第4位四捨五入。

	380,419	23%	-	-	0	0	0
	15,782,631	23%	-	-	0	0	0
	231,171	23%	-	-	0	0	0
	89,539	23%	-	-	0	0	0
	60,022	23%	-	-	0	0	0
	154,041	23%	-	-	0	0	0
	2,369,353	23%	-	-	0	0	0
	120,131	23%	-	-	0	0	0
	6,637,598	23%	-	-	0	0	0
	75,748	23%	-	-	0	0	0
	19,668	23%	-	-	0	0	0
	50,474	23%	-	-	0	0	0
	241,498	23%	-	-	0	0	0
	12,657,544	23%	-	-	0	0	0
	4,172,353	23%	-	-	0	0	0
	25,916,667	23%	-	-	0	0	0
	34,813	23%	-	-	0	0	0
合計							0

(3) 設備・車輛等の更新に必要な費用

合計	659,431,133
----	-------------

(4) 合計

項目	金額
将来の建替費用	0
大規模修繕に必要な費用	0
設備・車輛等の更新に必要な費用	659,431,133
合計	659,431,133

4. 「必要な運転資金」

項目	金額	月数	合計額	
年間事業活動支出	3,558,128,748	12	3	889,532,187

5. 「計算の特例」

項目	金額	月数	合計額	
年間事業活動支出	3,558,128,748	12	12	3,558,128,748

6. 「社会福祉充実残額」

項目	金額	控除対象財産計	計算の特例適用
活用可能な財産	1,358,269,324	4,413,790,666	計算の特例適用 ※「5. 計算の特例」の適用有無を変更する場合、以下のセルから選択すること。
社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等	855,661,918		
再取得に必要な財産	0		
必要な運転資金	0		
計算の特例	3,558,128,748		
合計	-3,055,520,000		適用する

7. 「現況報告書に記載する「社会福祉充実残額」

項目	金額
社会福祉充実残額	-3,055,520,000
社会福祉充実計画用財産	0
合計	-3,055,520,000