

ケアハウスやまぶき拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業	介護保険事業収入	45,121,000	40,830,640	4,290,360
	居宅介護料収入 (介護報酬収入)	40,609,000	36,570,970	4,038,030
	介護報酬収入	30,903,000	26,454,321	4,448,679
	介護予防報酬収入	9,706,000	10,116,649	-410,649
	居宅介護料収入 (利用者負担金収入)	4,512,000	4,259,670	252,330
	介護負担金収入	3,434,000	3,071,406	362,594
	介護予防負担金収入	1,078,000	1,188,264	-110,264
	老人福祉事業収入	50,554,000	49,963,632	590,368
	運営事業収入	50,554,000	49,963,632	590,368
	管理費収入	11,520,000	11,520,000	
	その他の利用料収入	28,534,000	27,809,590	724,410
	補助金事業収入	10,500,000	10,634,042	-134,042
	借入金利息補助金収入	477,000	477,290	-290
	借入金利息補助金収入	477,000	477,290	-290
	その他の収入	1,554,000	1,038,851	515,149
	雑収入	1,554,000	1,038,851	515,149
		事業活動収入計(1)	97,706,000	92,310,413
活動に よる 収入 支	人件費支出	64,261,000	62,714,770	1,546,230
	職員給料支出	40,944,000	41,594,617	-650,617
	職員賞与支出	7,983,000	8,015,749	-32,749
	非常勤職員給与支出	6,102,000	4,474,111	1,627,889
	退職給付支出	1,080,000	1,127,160	-47,160
	法定福利費支出	8,152,000	7,503,133	648,867
	事業費支出	14,412,000	14,971,390	-559,390
	給食費支出	8,593,000	8,759,019	-166,019
	介護用品費支出	355,000	323,676	31,324
	保健衛生費支出	103,000	56,916	46,084
	教養娯楽費支出	129,000	67,651	61,349
	水道光熱費支出	4,584,000	4,868,566	-284,566
	消耗器具備品費支出	230,000	257,134	-27,134
	保険料支出	111,000	88,096	22,904
	葬祭費支出	10,000		10,000
	車輛費支出	297,000	550,332	-253,332
	事務費支出	16,711,000	13,842,150	2,868,850
	福利厚生費支出	555,000	504,330	50,670
	職員被服費支出	180,000	192,701	-12,701
	旅費交通費支出	14,000	780	13,220
	研修研究費支出	23,000	8,320	14,680
	事務消耗品費支出	684,000	729,025	-45,025
	水道光熱費支出	510,000	540,957	-30,957
	修繕費支出	2,521,000	268,468	2,252,532
	通信運搬費支出	274,000	142,764	131,236
	広報費支出	59,000	93,873	-34,873
	業務委託費支出	9,760,000	9,705,560	54,440
	手数料支出	88,000	131,435	-43,435
	保険料支出	322,000	150,627	171,373
	賃借料支出	20,000	46,632	-26,632
土地・建物賃借料支出	660,000	496,956	163,044	
租税公課支出	15,000		15,000	
保守料支出	733,000	618,430	114,570	
渉外費支出	1,000		1,000	
諸会費支出	72,000	53,600	18,400	
雑支出	220,000	157,692	62,308	
支払利息支出	2,217,000	2,176,063	40,937	
支払利息支出	2,217,000	2,176,063	40,937	
	事業活動支出計(2)	97,601,000	93,704,373	3,896,627
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	105,000	-1,393,960	1,498,960

ケアハウスやまぶき拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

		勘定科目	予算	決算	差異	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	893,000	828,540	64,460	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	893,000	828,540	64,460	
		施設整備等収入計(4)	893,000	828,540	64,460	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	11,139,000	11,138,676	324	
		設備資金借入金元金償還支出	11,139,000	11,138,676	324	
		固定資産取得支出	119,000		119,000	
		ソフトウェア取得支出	119,000		119,000	
		施設整備等支出計(5)	11,258,000	11,138,676	119,324	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-10,365,000	-10,310,136	-54,864	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	17,000,000	18,000,000	-1,000,000	
		拠点区分間繰入金収入	17,000,000	18,000,000	-1,000,000	
		その他の活動収入計(7)	17,000,000	18,000,000	-1,000,000	
	支出	拠点区分間繰入金支出	50,000,000	48,000,000	2,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	50,000,000	48,000,000	2,000,000	
			その他の活動支出計(8)	50,000,000	48,000,000	2,000,000
			その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-33,000,000	-30,000,000	-3,000,000
		予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-43,260,000	-41,704,096	-1,555,904	
前期末支払資金残高(12)			51,579,000	51,579,858	-858	
当期末支払資金残高(11)+(12)			8,319,000	9,875,762	-1,556,762	

ケアハウスやまぶき拠点区分事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減		
サ	収	介護保険事業収益	40,830,640	42,245,418	-1,414,778	
		居宅介護料収益 (介護報酬収益)	36,570,970	37,709,251	-1,138,281	
		介護報酬収益	26,454,321	27,532,715	-1,078,394	
		介護予防報酬収益	10,116,649	10,176,536	-59,887	
		居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	4,259,670	4,529,125	-269,455	
		介護負担金収益 (一般)	3,071,406	3,172,606	-101,200	
		介護予防負担金収益 (一般)	1,188,264	1,356,519	-168,255	
		その他の事業収益		7,042	-7,042	
		補助金事業収益		7,042	-7,042	
		益	老人福祉事業収益	49,963,632	50,147,935	-184,303
			運営事業収益	49,963,632	50,147,935	-184,303
			管理費収益	11,520,000	11,802,245	-282,245
			その他の利用料収益	27,809,590	27,913,690	-104,100
			補助金事業収益	10,634,042	10,432,000	202,042
	サービス活動収益計(1)	90,794,272	92,393,353	-1,599,081		
サ	ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	65,189,770	65,353,459	-163,689	
		職員給料	41,594,617	41,832,879	-238,262	
		職員賞与	8,015,749	8,352,354	-336,605	
		賞与引当金繰入	2,475,000		2,475,000	
		非常勤職員給与	4,474,111	6,110,224	-1,636,113	
		退職給付費用	1,127,160	1,102,188	24,972	
		法定福利費	7,503,133	7,955,814	-452,681	
		事業費	14,971,390	15,548,740	-577,350	
		給食費	8,759,019	9,051,727	-292,708	
		介護用品費	323,676	331,938	-8,262	
		保健衛生費	56,916	70,308	-13,392	
		教養娯楽費	67,651	68,059	-408	
		水道光熱費	4,868,566	5,045,819	-177,253	
		消耗器具備品費	257,134	356,389	-99,255	
		保険料	88,096	95,858	-7,762	
		車輛費	550,332	527,232	23,100	
		雑費		1,410	-1,410	
		事務費	13,842,150	16,022,129	-2,179,979	
		福利厚生費	504,330	598,694	-94,364	
		職員被服費	192,701	257,280	-64,579	
		旅費交通費	780	1,660	-880	
		研修研究費	8,320	2,080	6,240	
		事務消耗品費	729,025	566,185	162,840	
		水道光熱費	540,957	560,586	-19,629	
		修繕費	268,468	1,569,039	-1,300,571	
		通信運搬費	142,764	277,331	-134,567	
		広報費	93,873	97,880	-4,007	
		業務委託費	9,705,560	10,114,694	-409,134	
		手数料	131,435	186,120	-54,685	
		保険料	150,627	131,392	19,235	
		賃借料	46,632	23,047	23,585	
		土地・建物賃借料	496,956	872,411	-375,455	
		保守料	618,430	573,630	44,800	
		諸会費	53,600	53,600		
雑費	157,692	136,500	21,192			
減価償却費	11,584,378	11,462,528	121,850			
減価償却費	11,584,378	11,462,528	121,850			
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,557,684	-3,507,923	-49,761			
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,557,684	-3,507,923	-49,761			
サービス活動費用計(2)	102,030,004	104,878,933	-2,848,929			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,235,732	-12,485,580	1,249,848		
サ	借入金利息補助金収益	477,290	538,605	-61,315		

ケアハウスやまぶき拠点区分事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	477,290	538,605	-61,315
		その他のサービス活動外収益	1,038,851	1,209,096	-170,245
		雑収益	1,038,851	1,209,096	-170,245
		サービス活動外収益計(4)	1,516,141	1,747,701	-231,560
	費 用	支払利息	2,176,063	2,443,364	-267,301
		支払利息	2,176,063	2,443,364	-267,301
サービス活動外費用計(5)		2,176,063	2,443,364	-267,301	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-659,922	-695,663	35,741	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-11,895,654	-13,181,243	1,285,589	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	828,540	828,540	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	828,540	828,540	
		拠点区分間繰入金収益	18,000,000	15,500,000	2,500,000
		拠点区分間繰入金収益	18,000,000	15,500,000	2,500,000
		特別収益計(8)	18,828,540	16,328,540	2,500,000
	費 用	固定資産売却損・処分損		70,943	-70,943
		その他の固定資産売却損・処分損		70,943	-70,943
		国庫補助金等特別積立金積立額	828,540	828,540	
		国庫補助金等特別積立金積立額	828,540	828,540	
		拠点区分間繰入金費用	48,000,000		48,000,000
拠点区分間繰入金費用	48,000,000		48,000,000		
特別費用計(9)	48,828,540	899,483	47,929,057		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-30,000,000	15,429,057	-45,429,057	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-41,895,654	2,247,814	-44,143,468	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	39,129,987	36,882,173	2,247,814	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-2,765,667	39,129,987	-41,895,654	
	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)		-2,765,667	39,129,987	-41,895,654

ケアハウスやまぶき拠点区分事業活動明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

別紙3 (㊦)

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 悠仁福祉会		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		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			
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用	収 益	介護保険事業収益		40,830,640	40,830,640	40,830,640
		居宅介護料収益 (介護報酬収益)		36,570,970	36,570,970	36,570,970
		介護報酬収益		26,454,321	26,454,321	26,454,321
		介護予防報酬収益		10,116,649	10,116,649	10,116,649
		居宅介護料収益 (利用者負担金収益)		4,259,670	4,259,670	4,259,670
		介護負担金収益 (一般)		3,071,406	3,071,406	3,071,406
		介護予防負担金収益 (一般)		1,188,264	1,188,264	1,188,264
	老人福祉事業収益	49,963,632		49,963,632	49,963,632	49,963,632
	運営事業収益	49,963,632		49,963,632	49,963,632	49,963,632
	管理費収益	11,520,000		11,520,000	11,520,000	11,520,000
その他の利用料収益	27,809,590		27,809,590	27,809,590	27,809,590	
補助金事業収益	10,634,042		10,634,042	10,634,042	10,634,042	
	サービス活動収益計(1)	49,963,632	40,830,640	90,794,272		90,794,272
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用	費	人件費	10,597,674	54,592,096	65,189,770	65,189,770
		職員給料	7,928,751	33,665,866	41,594,617	41,594,617
		職員賞与	1,085,036	6,930,713	8,015,749	8,015,749
		賞与引当金繰入	375,000	2,100,000	2,475,000	2,475,000
		非常勤職員給与		4,474,111	4,474,111	4,474,111
		退職給付費用	86,292	1,040,868	1,127,160	1,127,160
		法定福利費	1,122,595	6,380,538	7,503,133	7,503,133
		事業費	14,971,390		14,971,390	14,971,390
		給食費	8,759,019		8,759,019	8,759,019
		介護用品費	323,676		323,676	323,676
		保健衛生費	56,916		56,916	56,916
		教養娯楽費	67,651		67,651	67,651
		水道光熱費	4,868,566		4,868,566	4,868,566
		消耗器具備品費	257,134		257,134	257,134
		保険料	88,096		88,096	88,096
		車両費	550,332		550,332	550,332
		事務費	7,585,127	6,257,023	13,842,150	13,842,150
		福利厚生費	62,093	442,237	504,330	504,330
		職員被服費	96,355	96,346	192,701	192,701
		旅費交通費	780		780	780
		研修研究費	3,280	5,040	8,320	8,320
		事務消耗品費	417,670	311,355	729,025	729,025
		水道光熱費	376,230	164,727	540,957	540,957
		修繕費	131,206	137,262	268,468	268,468
		通信運搬費	117,620	25,144	142,764	142,764
		広報費	53,240	40,633	93,873	93,873
		業務委託費	5,321,312	4,384,248	9,705,560	9,705,560
		手数料	68,602	62,833	131,435	131,435
		保険料	150,627		150,627	150,627
		賃借料	43,869	2,763	46,632	46,632
		土地・建物賃借料		496,956	496,956	496,956
		保守料	531,151	87,279	618,430	618,430
		諸会費	53,600		53,600	53,600
雑費	157,492	200	157,692	157,692		
減価償却費	11,584,378		11,584,378	11,584,378		
減価償却費	11,584,378		11,584,378	11,584,378		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,557,684		-3,557,684	-3,557,684		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,557,684		-3,557,684	-3,557,684		
	サービス活動費用計(2)	41,180,885	60,849,119	102,030,004		102,030,004
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,782,747	-20,018,479	-11,235,732		-11,235,732
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の	収 益	借入金利息補助金収益	477,290		477,290	477,290
		借入金利息補助金収益	477,290		477,290	477,290
		その他のサービス活動外収益	172,558	866,293	1,038,851	1,038,851
		雑収益	172,558	866,293	1,038,851	1,038,851
		サービス活動外収益計(4)	649,848	866,293	1,516,141	1,516,141
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の	費	支払利息	2,176,063		2,176,063	2,176,063
		支払利息	2,176,063		2,176,063	2,176,063
		サービス活動外費用計(5)	2,176,063		2,176,063	2,176,063

ケアハウスやまぶき拠点区分事業活動明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

別紙3 (㊦)
(単位:円)

勘定科目	社会福祉法人 悠仁福祉会 ケアハウスやまぶき		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	ケアハウスやまぶき	特定施設入居者生活介護			
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,526,215	866,293	-659,922	-659,922
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,256,532	-19,152,186	-11,895,654	-11,895,654

ケアハウスやまぶき拠点区分貸借対照表

平成31年3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	14,814,511	57,583,529	18,552,425	17,142,347	1,410,078
現金預金	1,413,543	43,060,773	2,200,853	2,452,742	-251,889
事業未収金	13,017,381	13,376,759		722,471	-722,471
未収金		44,839		11,138,676	
未収補助金	279,042	1,010,042	1,519,260	1,607,269	-88,009
立替金		15,400	1,218,636	1,221,189	-2,553
前払費用	104,545	75,716	2,475,000		2,475,000
固定資産	133,110,590	144,694,968	78,617,226	89,755,902	-11,138,676
基本財産	132,236,322	143,598,362	78,617,226	89,755,902	-11,138,676
建物	132,236,322	143,598,362	97,169,651	106,898,249	-9,728,598
その他の固定資産	874,268	1,096,606			
車輜運搬具	1	1			
器具及び備品	677,154	849,166			
ソフトウェア	197,113	247,439			
資産の部合計	147,925,101	202,278,497	147,925,101	202,278,497	-54,353,396
			純 資 産 の 部		
			13,000,000	13,000,000	
基本金			13,000,000	13,000,000	
国庫補助金等特別積立金			40,521,117	43,250,261	-2,729,144
国庫補助金等特別積立金			40,521,117	43,250,261	-2,729,144
次期繰越活動増減差額			-2,765,667	39,129,987	-47,034,348
次期繰越活動増減差額			-2,765,667	39,129,987	-47,034,348
(うち当期活動増減差額)			-41,895,654	2,247,814	-44,143,468
純資産の部合計			50,755,450	95,380,248	-49,763,492
負債及び純資産の部合計			147,925,101	202,278,497	-54,353,396

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計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

常勤職員について、京都府民間社会福祉施設職員共済会の運営規則に定める普通及び特別退職給付金制度に加入していたが、

平成27年10月より、京都社会福祉事業企業年金が運営する新しい退職金制度である企業年金基金制度に移行している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 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(Ⅸ)）

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(Ⅹ)）は省略している

当拠点区分におけるサービス区分は以下のとおりになっている。

ア. ケアハウスやまぶき

イ. 特定施設入居者生活介護 ケアハウスやまぶき

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	143,598,362	0	11,362,040	132,236,322
合 計	143,598,362	0	11,362,040	132,236,322

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）132,236,322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）89,755,902円

8. 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	144,630,468	132,236,322
車輛及び運搬具	2,291,874	2,291,873	1
器具及び備品	1,802,500	1,125,346	677,154
ソフトウェア	251,632	54,519	197,113
合 計	281,212,796	148,102,206	133,110,590

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	13,017,381	0	13,017,381
未収補助金	279,042	0	279,042
合 計	13,296,423	0	13,296,423

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