

ケアハウスやまぶき拠点区分資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動収入	介護保険事業収入	44,931,000	44,240,809	690,191
	居宅介護料収入 (介護報酬収入)	40,642,000	39,782,643	859,357
	居宅介護料収入 (利用者負担金収入)	4,289,000	4,458,166	-169,166
	老人福祉事業収入	49,961,000	47,796,674	2,164,326
	運営事業収入	49,961,000	47,796,674	2,164,326
	借入金利息補助金収入	424,000	424,256	-256
	借入金利息補助金収入	424,000	424,256	-256
	その他の収入	961,000	728,531	232,469
	雑収入	961,000	728,531	232,469
		事業活動収入計(1)	96,277,000	93,190,270
事業活動支出	人件費支出	60,651,000	63,385,876	-2,734,876
	職員給料支出	38,548,000	40,266,062	-1,718,062
	職員賞与支出	6,737,000	8,267,863	-1,530,863
	非常勤職員給与支出	6,207,000	6,315,586	-108,586
	退職給付支出	1,080,000	1,193,867	-113,867
	法定福利費支出	8,079,000	7,342,498	736,502
	事業費支出	15,750,000	15,495,192	254,808
	給食費支出	8,852,000	8,868,176	-16,176
	介護用品費支出	330,000	329,551	449
	保健衛生費支出	77,000	73,200	3,800
	教養娯楽費支出	293,000	150,624	142,376
	水道光熱費支出	4,650,000	5,040,909	-390,909
	消耗器具備品費支出	701,000	230,405	470,595
	保険料支出	118,000	88,635	29,365
	葬祭費支出	10,000		10,000
	車輛費支出	719,000	713,692	5,308
	事務費支出	14,785,000	13,963,765	821,235
	福利厚生費支出	480,000	405,913	74,087
	職員被服費支出	184,000	220,309	-36,309
	旅費交通費支出	1,000	4,500	-3,500
	研修研究費支出	15,000	113,420	-98,420
	事務消耗品費支出	795,000	569,928	225,072
	水道光熱費支出	519,000	560,102	-41,102
	修繕費支出	506,000	149,881	356,119
	通信運搬費支出	150,000	134,162	15,838
	広報費支出	105,000	178,404	-73,404
	業務委託費支出	9,873,000	9,790,344	82,656
	手数料支出	113,000	145,287	-32,287
	保険料支出	200,000	180,431	19,569
	賃借料支出	47,000	93,333	-46,333
土地・建物賃借料支出	657,000	657,230	-230	
租税公課支出	48,000	32,800	15,200	
保守料支出	788,000	607,221	180,779	
渉外費支出	1,000		1,000	
諸会費支出	73,000	53,600	19,400	
雑支出	230,000	66,900	163,100	
支払利息支出	1,943,000	1,943,219	-219	
支払利息支出	1,943,000	1,943,219	-219	
	事業活動支出計(2)	93,129,000	94,788,052	-1,659,052
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,148,000	-1,597,782	4,745,782
施設整備	収入			
	施設整備等補助金収入	828,000	828,540	-540
	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)	828,000	828,540	-540

ケアハウスやまぶき拠点区分資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
備等 による 収支	支			
	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		550,259	-550,259
	器具及び備品取得支出		550,259	-550,259
	施設整備等支出計(5)	11,139,000	11,688,935	-549,935
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-10,311,000	-10,860,395	549,395
その 他の 活動 による 収支	収			
	拠点区分間繰入金収入	13,100,000	16,600,000	-3,500,000
	拠点区分間繰入金収入	13,100,000	16,600,000	-3,500,000
	その他の活動収入計(7)	13,100,000	16,600,000	-3,500,000
	支			
	拠点区分間繰入金支出	5,000,000		5,000,000
	拠点区分間繰入金支出	5,000,000		5,000,000
	その他の活動支出計(8)	5,000,000		5,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,100,000	16,600,000	-8,500,000
	予備費支出(10)			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	937,000	4,141,823	-3,204,823
	前期末支払資金残高(12)	9,876,000	9,875,762	238
	当期末支払資金残高(11)+(12)	10,813,000	14,017,585	-3,204,585

ケアハウスやまぶき拠点区分事業活動計算書

(自)平成31年4月1日(至)令和2年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ イ ト	収入			
	介護保険事業収益	44,240,809	40,830,640	3,410,169
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	39,782,643	36,570,970	3,211,673
	介護報酬収益	29,535,377	26,454,321	3,081,056
	介護予防報酬収益	10,247,266	10,116,649	130,617
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	4,458,166	4,259,670	198,496
	介護負担金収益(一般)	3,282,554	3,071,406	211,148
	介護予防負担金収益(一般)	1,175,612	1,188,264	-12,652
	老人福祉事業収益	47,796,674	49,963,632	-2,166,958
	運営事業収益	47,796,674	49,963,632	-2,166,958
	管理費収益	11,520,000	11,520,000	
	その他の利用料収益	27,754,644	27,809,590	-54,946
	補助金事業収益	8,522,030	10,634,042	-2,112,012
	サービス活動収益計(1)	92,037,483	90,794,272	1,243,211
ビ ス ノ ト ク	費用			
	人件費	63,027,876	65,189,770	-2,161,894
	職員給料	40,266,062	41,594,617	-1,328,555
	職員賞与	8,267,863	8,015,749	252,114
	賞与引当金繰入	-358,000	2,475,000	-2,833,000
	非常勤職員給与	6,315,586	4,474,111	1,841,475
	退職給付費用	1,193,867	1,127,160	66,707
	法定福利費	7,342,498	7,503,133	-160,635
	事業費	15,495,192	14,971,390	523,802
	給食費	8,868,176	8,759,019	109,157
	介護用品費	329,551	323,676	5,875
	保健衛生費	73,200	56,916	16,284
	教養娯楽費	150,624	67,651	82,973
	水道光熱費	5,040,909	4,868,566	172,343
	消耗器具備品費	230,405	257,134	-26,729
	保険料	88,635	88,096	539
	車両費	713,692	550,332	163,360
	事務費	13,963,765	13,842,150	121,615
	福利厚生費	405,913	504,330	-98,417
	職員被服費	220,309	192,701	27,608
	旅費交通費	4,500	780	3,720
	研修研究費	113,420	8,320	105,100
	事務消耗品費	569,928	729,025	-159,097
	水道光熱費	560,102	540,957	19,145
	修繕費	149,881	268,468	-118,587
	通信運搬費	134,162	142,764	-8,602
	広報費	178,404	93,873	84,531
	業務委託費	9,790,344	9,705,560	84,784
	手数料	145,287	131,435	13,852
	保険料	180,431	150,627	29,804
	賃借料	93,333	46,632	46,701
	土地・建物賃借料	657,230	496,956	160,274
	租税公課	32,800		32,800
	保守料	607,221	618,430	-11,209
諸会費	53,600	53,600		
雑費	66,900	157,692	-90,792	
減価償却費	11,692,198	11,584,378	107,820	
減価償却費	11,692,198	11,584,378	107,820	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,499,652	-3,557,684	58,032	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,499,652	-3,557,684	58,032	
サービス活動費用計(2)	100,679,379	102,030,004	-1,350,625	

ケアハウスやまぶき拠点区分事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-8,641,896	-11,235,732	2,593,836
サービス活動外増減の部	収入			
	借入金利息補助金収益	424,256	477,290	-53,034
	借入金利息補助金収益	424,256	477,290	-53,034
	その他のサービス活動外収益	728,531	1,038,851	-310,320
	雑収益	728,531	1,038,851	-310,320
	サービス活動外収益計(4)	1,152,787	1,516,141	-363,354
	費用			
支払利息	1,943,219	2,176,063	-232,844	
支払利息	1,943,219	2,176,063	-232,844	
サービス活動外費用計(5)	1,943,219	2,176,063	-232,844	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-790,432	-659,922	-130,510	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-9,432,328	-11,895,654	2,463,326	
特別増減の部	収入			
	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	16,600,000	18,000,000	-1,400,000
	拠点区分間繰入金収益	16,600,000	18,000,000	-1,400,000
	特別収益計(8)	17,428,540	18,828,540	-1,400,000
	費用			
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)	828,540	48,828,540	-48,000,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	16,600,000	-30,000,000	46,600,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,167,672	-41,895,654	49,063,326	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-2,765,667	39,129,987	-41,895,654
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,402,005	-2,765,667	7,167,672
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,402,005	-2,765,667	7,167,672

ケアハウスやまぶき拠点区分事業活動明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 悠仁福祉会		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		ケアハウスやまぶき	特定施設入居者生活介護			
収	介護保険事業収益		44,240,809	44,240,809		44,240,809
	居宅介護料収益 (介護報酬収益)		39,782,643	39,782,643		39,782,643
	介護報酬収益		29,535,377	29,535,377		29,535,377
	介護予防報酬収益		10,247,266	10,247,266		10,247,266
	居宅介護料収益 (利用者負担金収益)		4,458,166	4,458,166		4,458,166
	介護負担金収益 (一般)		3,282,554	3,282,554		3,282,554
	介護予防負担金収益 (一般)		1,175,612	1,175,612		1,175,612
	老人福祉事業収益	47,796,674		47,796,674		47,796,674
	運営事業収益	47,796,674		47,796,674		47,796,674
	管理費収益	11,520,000		11,520,000		11,520,000
その他の利用料収益	27,754,644		27,754,644		27,754,644	
補助金事業収益	8,522,030		8,522,030		8,522,030	
サービス活動収益計(1)		47,796,674	44,240,809	92,037,483		92,037,483
ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	10,600,635	52,427,241	63,027,876		63,027,876
	職員給料	8,351,050	31,915,012	40,266,062		40,266,062
	職員賞与	1,139,768	7,128,095	8,267,863		8,267,863
	賞与引当金繰入	-28,000	-330,000	-358,000		-358,000
	非常勤職員給与		6,315,586	6,315,586		6,315,586
	退職給付費用	92,292	1,101,575	1,193,867		1,193,867
	法定福利費	1,045,525	6,296,973	7,342,498		7,342,498
	事業費	15,495,192		15,495,192		15,495,192
	給食費	8,868,176		8,868,176		8,868,176
	介護用品費	329,551		329,551		329,551
	保健衛生費	73,200		73,200		73,200
	教養娯楽費	150,624		150,624		150,624
	水道光熱費	5,040,909		5,040,909		5,040,909
	消耗器具備品費	230,405		230,405		230,405
	保険料	88,635		88,635		88,635
	車輛費	713,692		713,692		713,692
	事務費	7,478,265	6,485,500	13,963,765		13,963,765
	福利厚生費	118,491	287,422	405,913		405,913
	職員被服費	110,161	110,148	220,309		220,309
	旅費交通費	400	4,100	4,500		4,500
	研修研究費	97,220	16,200	113,420		113,420
	事務消耗品費	289,898	280,030	569,928		569,928
	水道光熱費	390,024	170,078	560,102		560,102
	修繕費	67,792	82,089	149,881		149,881
	通信運搬費	119,134	15,028	134,162		134,162
	広報費	89,202	89,202	178,404		178,404
	業務委託費	5,300,288	4,490,056	9,790,344		9,790,344
	手数料	80,058	65,229	145,287		145,287
	保険料	139,203	41,228	180,431		180,431
	賃借料	54,448	38,885	93,333		93,333
	土地・建物賃借料		657,230	657,230		657,230
	租税公課	32,800		32,800		32,800
	保守料	468,646	138,575	607,221		607,221
諸会費	53,600		53,600		53,600	
雑費	66,900		66,900		66,900	
減価償却費	11,692,198		11,692,198		11,692,198	
減価償却費	11,692,198		11,692,198		11,692,198	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,499,652		-3,499,652		-3,499,652	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,499,652		-3,499,652		-3,499,652	
サービス活動費用計(2)		41,766,638	58,912,741	100,679,379		100,679,379
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,030,036	-14,671,932	-8,641,896		-8,641,896
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	借入金利息補助金収益	424,256		424,256		424,256
	借入金利息補助金収益	424,256		424,256		424,256
	その他のサービス活動外収益	85,622	642,909	728,531		728,531
	雑収益	85,622	642,909	728,531		728,531
サービス活動外収益計(4)		509,878	642,909	1,152,787		1,152,787
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	支払利息	1,943,219		1,943,219		1,943,219
	支払利息	1,943,219		1,943,219		1,943,219

ケアハウスやまぶき拠点区分事業活動明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	社会福祉法人 悠仁福祉会		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	ケアハウスやまぶき	特定施設入居者生活介護			
の部 サービス活動外費用計(5)	1,943,219		1,943,219		1,943,219
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,433,341	642,909	-790,432		-790,432
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,596,695	-14,029,023	-9,432,328		-9,432,328

ケアハウスやまぶき拠点区分貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	17,313,219	14,814,511	2,498,708	16,551,310	18,552,425	-2,001,115
現金預金	2,578,587	1,413,543	1,165,044	2,168,104	2,200,853	-32,749
事業未収金	14,650,203	13,017,381	1,632,822	11,138,676	11,138,676	
未収補助金	5,030	279,042	-274,012	1,027,530	1,519,260	-491,730
前払費用	79,399	104,545	-25,146		1,218,636	-1,218,636
固定資産	121,968,651	133,110,590	-11,141,939	100,000		100,000
基本財産	120,905,971	132,236,322	-11,330,351	2,117,000	2,475,000	-358,000
建物	120,905,971	132,236,322	-11,330,351	67,478,550	78,617,226	-11,138,676
その他の固定資産	1,062,680	874,268	188,412	67,478,550	78,617,226	-11,138,676
車輻運搬具	1	1	188,412	84,029,860	97,169,651	-13,139,791
器具及び備品	915,892	677,154	238,738			
ソフトウェア	146,787	197,113	-50,326			
				純 資 産 の 部		
				13,000,000	13,000,000	
				13,000,000	13,000,000	
				37,850,005	40,521,117	-2,671,112
				37,850,005	40,521,117	-2,671,112
				4,402,005	-2,765,667	7,167,672
				4,402,005	-2,765,667	7,167,672
				7,167,672	-41,895,654	49,063,326
				55,252,010	50,755,450	4,496,560
				139,281,870	147,925,101	-8,643,231
資産の部合計	139,281,870	147,925,101	-8,643,231	負債及び純資産の部合計		
				139,281,870	147,925,101	-8,643,231

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

○満期保有目的の債権等：償却原価法（定額法）

○上記以外の有価証券で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

○建物、車輛運搬具ならびに器具及び備品：定額法

(3) 引当金の計上基準

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

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

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

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

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) ケアハウスやまぶき拠点計算書類(会計基準省令 第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅰ)）

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅱ)）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	132,236,322	0	11,330,351	120,905,971
合 計	132,236,322	0	11,330,351	120,905,971

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）120,905,971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）78,617,226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	155,960,819	120,905,971
車輛及び運搬具	2,291,874	2,291,873	1
器具及び備品	2,352,759	1,436,867	915,892
ソフトウェア	251,632	104,845	146,787
合 計	281,763,055	159,794,404	121,968,651

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	14,650,203	0	14,650,203
未収補助金	5,030	0	5,030
合 計	14,655,233	0	14,655,233

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