

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 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	861,000	864,405	-3,405
	居宅介護料収入 (介護報酬収入)	767,000	770,925	-3,925
	居宅介護料収入 (利用者負担金収入)	94,000	93,480	520
	医療事業収入	54,130,000	53,702,248	427,752
	外来診療収入	45,872,000	46,005,763	-133,763
	その他の医療事業収入	8,264,000	7,702,120	561,880
	(保険等査定減)	6,000	5,635	365
	受取利息配当金収入		21	-21
	受取利息配当金収入		21	-21
	その他の収入	428,000	428,180	-180
	雑収入	428,000	428,180	-180
	事業活動収入計(1)	55,419,000	54,994,854	424,146
	事業 活動 に 関 する 支 出	人件費支出	60,220,000	59,365,433
職員給料支出		32,915,000	26,630,567	6,284,433
職員賞与支出		2,906,000	2,906,147	-147
非常勤職員給与支出		18,845,000	21,744,667	-2,899,667
派遣職員費支出			1,659,794	-1,659,794
退職給付支出		764,000	705,650	58,350
法定福利費支出		4,790,000	5,718,608	-928,608
事業費支出		1,054,000	1,361,680	-307,680
保健衛生費支出		268,000	238,260	29,740
教養娯楽費支出		84,000	85,478	-1,478
水道光熱費支出		247,000	247,357	-357
消耗器具備品費支出		271,000	226,050	44,950
保険料支出		62,000	62,050	-50
賃借料支出		93,000	92,808	192
車両費支出		28,000	94,677	-66,677
雑支出		1,000	315,000	-314,000
事務費支出		18,473,000	18,763,284	-290,284
福利厚生費支出		139,000	152,021	-13,021
職員被服費支出		96,000	93,857	2,143
旅費交通費支出		1,000	996	4
研修研究費支出		173,000	148,000	25,000
事務消耗品費支出		712,000	844,904	-132,904
印刷製本費支出		126,000	128,072	-2,072
燃料費支出		25,000	31,172	-6,172
修繕費支出		40,000	33,272	6,728
通信運搬費支出		310,000	285,636	24,364
広報費支出		608,000	1,102,788	-494,788
業務委託費支出		12,151,000	11,733,335	417,665
手数料支出		21,000	17,354	3,646
保険料支出		93,000	83,210	9,790
賃借料支出		1,482,000	1,485,281	-3,281
土地・建物賃借料支出		944,000	911,500	32,500
租税公課支出		363,000	371,325	-8,325
保守料支出	532,000	524,395	7,605	
渉外費支出	2,000	1,620	380	
諸会費支出	584,000	768,000	-184,000	
雑支出	71,000	46,546	24,454	
支払利息支出	557,000	546,059	10,941	
支払利息支出	557,000	546,059	10,941	
事業活動支出計(2)	80,304,000	80,036,456	267,544	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-24,885,000	-25,041,602	156,602

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 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		250,000	-250,000
		施設整備等補助金収入		250,000	-250,000
		設備資金借入金収入	7,770,000	7,770,000	
		設備資金借入金収入	7,770,000	7,770,000	
		施設整備等収入計(4)	7,770,000	8,020,000	-250,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,177,000	1,177,364	-364
		設備資金借入金元金償還支出	1,177,000	1,177,364	-364
		固定資産取得支出	9,193,000	9,193,008	-8
		土地取得支出	7,970,000	7,969,500	500
		器具及び備品取得支出	805,000	805,508	-508
	ソフトウェア取得支出	418,000	418,000		
	施設整備等支出計(5)	10,370,000	10,370,372	-372	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,600,000	-2,350,372	-249,628	
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	30,500,000	33,500,000	-3,000,000
		事業区分間繰入金収入	30,500,000	33,500,000	-3,000,000
		その他の活動収入計(7)	30,500,000	33,500,000	-3,000,000
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	3,467,000	3,466,932	68
		長期運営資金借入金元金償還支出	3,467,000	3,466,932	68
		その他の活動支出計(8)	3,467,000	3,466,932	68
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	27,033,000	30,033,068	-3,000,068	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-452,000	2,641,094	-3,093,094	
	前期末支払資金残高(12)	7,760,000	7,760,304	-304	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	7,308,000	10,401,398	-3,093,398	

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 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	864,405	472,280	392,125
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	770,925	421,638	349,287
		介護報酬収益	770,925	421,638	349,287
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	93,480	50,642	42,838
		介護負担金収益(一般)	93,480	50,642	42,838
	益	医療事業収益	53,702,248	44,497,954	9,204,294
		外来診療収益	46,005,763	38,653,800	7,351,963
		その他の医療事業収益	7,702,120	5,844,154	1,857,966
		補助金事業収益	4,000,000		4,000,000
		その他の医療事業収益 (保険等査定減)	3,702,120	5,844,154	-2,142,034
	サービス活動収益計(1)	54,566,653	44,970,234	9,596,419	
ビ ス 活 費 の 部	費 用	人件費	59,365,433	66,554,155	-7,188,722
		職員給料	26,630,567	26,075,011	555,556
		職員賞与	2,906,147	3,416,498	-510,351
		賞与引当金繰入		-276,000	276,000
		非常勤職員給与	21,744,667	31,806,880	-10,062,213
		派遣職員費	1,659,794		1,659,794
		退職給付費用	705,650	635,050	70,600
		法定福利費	5,718,608	4,896,716	821,892
		事業費	1,361,680	943,007	418,673
		保健衛生費	238,260	108,486	129,774
		教養娯楽費	85,478	83,436	2,042
		水道光熱費	247,357	558,171	-310,814
		消耗器具備品費	226,050	31,320	194,730
		保険料	62,050	62,050	
		賃借料	92,808	99,244	-6,436
		車輛費	94,677		94,677
		雑費	315,000	300	314,700
		事務費	18,763,284	18,278,757	484,527
		福利厚生費	152,021	465,031	-313,010
		職員被服費	93,857	107,021	-13,164
		旅費交通費	996	2,260	-1,264
		研修研究費	148,000	448,110	-300,110
		事務消耗品費	844,904	803,275	41,629
		印刷製本費	128,072	221,226	-93,154
		水道光熱費		62,021	-62,021
		燃料費	31,172	30,798	374
		修繕費	33,272		33,272
		通信運搬費	285,636	252,657	32,979
		広報費	1,102,788	304,758	798,030
		業務委託費	11,733,335	11,459,338	273,997
		手数料	17,354	16,166	1,188
		保険料	83,210	55,992	27,218
賃借料	1,485,281	1,158,946	326,335		
土地・建物賃借料	911,500	643,000	268,500		
租税公課	371,325	1,118,503	-747,178		
保守料	524,395	537,388	-12,993		
渉外費	1,620	34,870	-33,250		
諸会費	768,000	498,000	270,000		
雑費	46,546	59,397	-12,851		
減価償却費	4,860,697	4,602,670	258,027		

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 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	4,860,697	4,602,670	258,027	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-350,832	-329,999	-20,833	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-350,832	-329,999	-20,833	
	サービス活動費用計(2)	84,000,262	90,048,590	-6,048,328	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-29,433,609	-45,078,356	15,644,747	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	21	19	2
		受取利息配当金収益	21	19	2
		その他のサービス活動外収益	428,180	269,720	158,460
		雑収益	428,180	269,720	158,460
		サービス活動外収益計(4)	428,201	269,739	158,462
	費用	支払利息	546,059	516,987	29,072
		支払利息	546,059	516,987	29,072
		サービス活動外費用計(5)	546,059	516,987	29,072
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-117,858	-247,248	129,390
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-29,551,467	-45,325,604	15,774,137
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	250,000		250,000
		施設整備等補助金収益	250,000		250,000
		事業区分間繰入金収益	33,500,000	51,100,000	-17,600,000
		事業区分間繰入金収益	33,500,000	51,100,000	-17,600,000
		特別収益計(8)	33,750,000	51,100,000	-17,350,000
	費用	固定資産売却損・処分損	171,583		171,583
		器具及び備品売却損・処分損	171,583		171,583
		国庫補助金等特別積立金積立額	250,000		250,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	250,000		250,000
		特別費用計(9)	421,583		421,583
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	33,328,417	51,100,000	-17,771,583	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,776,950	5,774,396	-1,997,446	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	4,947,126	-827,270	5,774,396
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,724,076	4,947,126	3,776,950
		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)	8,724,076	4,947,126	3,776,950

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 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 悠仁福祉会 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	収	介護保険事業収益	864,405	864,405		864,405
		居宅介護料収益 (介護報酬収益)	770,925	770,925		770,925
		介護報酬収益	770,925	770,925		770,925
		居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	93,480	93,480		93,480
		介護負担金収益 (一般)	93,480	93,480		93,480
		医療事業収益	53,702,248	53,702,248		53,702,248
	益	外来診療収益	46,005,763	46,005,763		46,005,763
		その他の医療事業収益	7,702,120	7,702,120		7,702,120
		補助金事業収益	4,000,000	4,000,000		4,000,000
		その他の医療事業収益 (保険等査定減)	3,702,120	3,702,120		3,702,120
			5,635	5,635		5,635
		サービス活動収益計(1)	54,566,653	54,566,653		54,566,653
		ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	人件費	59,365,433	59,365,433
職員給料	26,630,567			26,630,567		26,630,567
職員賞与	2,906,147			2,906,147		2,906,147
非常勤職員給与	21,744,667			21,744,667		21,744,667
派遣職員費	1,659,794			1,659,794		1,659,794
退職給付費用	705,650			705,650		705,650
法定福利費	5,718,608			5,718,608		5,718,608
事業費	1,361,680			1,361,680		1,361,680
保健衛生費	238,260			238,260		238,260
教養娯楽費	85,478			85,478		85,478
水道光熱費	247,357			247,357		247,357
消耗器具備品費	226,050			226,050		226,050
保険料	62,050			62,050		62,050
賃借料	92,808			92,808		92,808
車輛費	94,677			94,677		94,677
雑費	315,000			315,000		315,000
事務費	18,763,284			18,763,284		18,763,284
福利厚生費	152,021			152,021		152,021
職員被服費	93,857			93,857		93,857
旅費交通費	996			996		996
研修研究費	148,000			148,000		148,000
事務消耗品費	844,904			844,904		844,904
印刷製本費	128,072			128,072		128,072
燃料費	31,172			31,172		31,172
修繕費	33,272			33,272		33,272
通信運搬費	285,636			285,636		285,636
広報費	1,102,788			1,102,788		1,102,788
業務委託費	11,733,335			11,733,335		11,733,335
手数料	17,354			17,354		17,354
保険料	83,210			83,210		83,210
賃借料	1,485,281			1,485,281		1,485,281
土地・建物賃借料	911,500			911,500		911,500
租税公課	371,325			371,325		371,325
保守料	524,395			524,395		524,395
渉外費	1,620			1,620		1,620
諸会費	768,000			768,000		768,000
雑費	46,546	46,546		46,546		
減価償却費	4,860,697	4,860,697		4,860,697		
減価償却費	4,860,697	4,860,697		4,860,697		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-350,832	-350,832		-350,832		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-350,832	-350,832		-350,832		

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 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 悠仁福祉会 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
	サービス活動費用計(2)	84,000,262	84,000,262		84,000,262
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-29,433,609	-29,433,609		-29,433,609
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	21	21	21
		受取利息配当金収益	21	21	21
		その他のサービス活動外収益	428,180	428,180	428,180
		雑収益	428,180	428,180	428,180
		サービス活動外収益計(4)	428,201	428,201	428,201
	費用	支払利息	546,059	546,059	546,059
		支払利息	546,059	546,059	546,059
		サービス活動外費用計(5)	546,059	546,059	546,059
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-117,858	-117,858	-117,858
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-29,551,467	-29,551,467	-29,551,467

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

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

令和 3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	13,555,834	10,443,610	3,112,224	9,463,552	8,421,602	1,041,950
現金預金	505,524	2,085,769	-1,580,245	1,933,386	1,143,752	789,634
事業未収金	9,273,803	7,811,516	1,462,287		210,100	-210,100
未収金	480,000	440,000	40,000	1,748,184	1,177,364	570,820
未収補助金	3,250,000		3,250,000	3,466,932	3,466,932	
立替金	1,700	66,000	-64,300	1,213,460	1,319,454	-105,994
前払費用	44,807	28,600	16,207	7,590		7,590
仮払金		11,725	-11,725		10,000	-10,000
固定資産	70,079,357	65,918,629	4,160,728	1,094,000	1,094,000	
基本財産	62,049,735	56,417,075	5,632,660	50,235,058	47,680,174	2,554,884
土地	7,969,500		7,969,500	46,758,916	40,737,100	6,021,816
建物	54,080,235	56,417,075	-2,336,840	3,476,142	6,943,074	-3,466,932
その他の固定資産	8,029,622	9,501,554	-1,471,932	59,698,610	56,101,776	3,596,834
構築物	1,549,462	1,640,524	-91,062			
器具及び備品	2,546,548	2,545,347	1,201			
権利	795,000	1,205,000	-410,000			
ソフトウェア	3,138,612	4,110,683	-972,071			
				純 資 産 の 部		
				15,212,505	15,313,337	-100,832
				15,212,505	15,313,337	-100,832
				8,724,076	4,947,126	3,776,950
				8,724,076	4,947,126	3,776,950
				3,776,950	5,774,396	-1,997,446
				純資産の部合計		
				23,936,581	20,260,463	3,676,118
負債及び純資産の部合計	83,635,191	76,362,239	7,272,952	83,635,191	76,362,239	7,272,952

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拠点計算書類

(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

当拠点区分におけるサービス区分の内容は以下のとおりとなっている。

ア. 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	0	7,969,500	0	7,969,500
建物	56,417,075	0	2,336,840	54,080,235
合 計	56,417,075	7,969,500	2,336,840	62,049,735

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）54,080,235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）48,507,100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
土地	7,969,500	0	7,969,500
建物（基本財産）	61,285,477	7,205,242	54,080,235
構築物	1,830,231	280,769	1,549,462
器具及備品	3,950,917	1,404,369	2,546,548
権利	2,050,000	1,255,000	795,000
ソフトウェア	7,194,190	4,055,578	3,138,612
合 計	84,280,315	14,200,958	70,079,357

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	9,273,803	0	9,273,803
未収金	480,000	0	480,000
未収補助金	3,250,000	0	3,250,000
立替金	1,700	0	1,700
合 計	13,005,503	0	13,005,503

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし