

鳳凰槇島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	収 入	介護保険事業収入	166,888,000	170,417,612	-3,529,612
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	123,459,000	125,374,636	-1,915,636
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	13,341,000	13,646,367	-305,367
		利用者等利用料収入	28,584,000	29,742,679	-1,158,679
		その他の事業収入	1,504,000	1,653,930	-149,930
		受取利息配当金収入	1,000	162	838
		受取利息配当金収入	1,000	162	838
		その他の収入	1,165,000	1,228,456	-63,456
		利用者等外給食費収入	2,000	1,540	460
		雑収入	1,163,000	1,226,916	-63,916
		事業活動収入計(1)		168,054,000	171,646,230
活 動 に よ る 収 支	支 出	人件費支出	136,646,000	136,029,776	616,224
		職員給料支出	85,597,000	86,172,497	-575,497
		職員賞与支出	14,689,000	14,689,223	-223
		非常勤職員給与支出	15,884,000	15,186,912	697,088
		退職給付支出	2,448,000	2,365,013	82,987
		法定福利費支出	18,028,000	17,616,131	411,869
		事業費支出	14,981,000	15,131,955	-150,955
		給食費支出	5,913,000	6,097,599	-184,599
		介護用品費支出	846,000	874,829	-28,829
		保健衛生費支出	108,000	117,880	-9,880
		教養娯楽費支出	596,000	264,129	331,871
		水道光熱費支出	4,129,000	4,369,289	-240,289
		消耗器具備品費支出	735,000	724,186	10,814
		保険料支出	185,000	188,987	-3,987
		賃借料支出	1,839,000	1,819,965	19,035
		車輛費支出	629,000	675,091	-46,091
		雑支出	1,000		1,000
		事務費支出	14,530,000	15,078,983	-548,983
		福利厚生費支出	996,000	1,140,785	-144,785
		職員被服費支出	117,000	125,125	-8,125
		旅費交通費支出	76,000	83,050	-7,050
		研修研究費支出	46,000	77,330	-31,330
		事務消耗品費支出	1,414,000	1,440,612	-26,612
		印刷製本費支出	166,000	166,835	-835
		修繕費支出	51,000	305,569	-254,569
		通信運搬費支出	692,000	713,148	-21,148
		広報費支出	90,000	166,002	-76,002
		業務委託費支出	1,669,000	1,467,040	201,960
		手数料支出	93,000	104,447	-11,447
		保険料支出	381,000	318,365	62,635
		賃借料支出	290,000	279,384	10,616
		土地・建物賃借料支出	7,673,000	7,805,624	-132,624
		租税公課支出	1,000	5,200	-4,200
保守料支出	218,000	210,667	7,333		
諸会費支出	168,000	222,400	-54,400		
雑支出	389,000	447,400	-58,400		
流動資産評価損等による資金減少額		35,270	-35,270		
徴収不能額		35,270	-35,270		
事業活動支出計(2)		166,157,000	166,275,984	-118,984	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,897,000	5,370,246	-3,473,246	
施 設	収 入	施設整備等補助金収入	807,000	807,070	-70
		施設整備等補助金収入	807,000	807,070	-70

鳳凰槇島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)	
整備等による収支	施設整備等収入計(4)	807,000	807,070	-70	
	支	固定資産取得支出	981,000	980,690	310
		車両運搬具取得支出	174,000	173,620	380
		器具及び備品取得支出	807,000	807,070	-70
	施設整備等支出計(5)	981,000	980,690	310	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-174,000	-173,620	-380	
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	252,000	336,000	-84,000
		管理費収入	252,000	336,000	-84,000
		その他の活動収入計(7)	252,000	336,000	-84,000
	支	その他の活動による支出	153,000	237,000	-84,000
		管理費返還等による支出	153,000	237,000	-84,000
	その他の活動支出計(8)	153,000	237,000	-84,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	99,000	99,000		
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,822,000	5,295,626	-3,473,626	
	前期末支払資金残高(12)	32,351,000	32,351,263	-263	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	34,173,000	37,646,889	-3,473,889	

鳳凰槇島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	170,417,612	165,615,495	4,802,117		
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	125,374,636	124,947,102	427,534		
		介護報酬収益	125,374,636	124,947,102	427,534		
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	13,646,367	13,879,351	-232,984		
		介護負担金収益(一般)	13,646,367	13,879,351	-232,984		
		居宅介護支援介護料収益		58,489	-58,489		
		居宅介護支援介護料収益		58,489	-58,489		
		利用者等利用料収益	29,742,679	30,898,681	-1,156,002		
		地域密着型介護サービス利用料収益	29,742,679	30,898,681	-1,156,002		
		その他の事業収益	1,653,930	270,500	1,383,430		
		補助金事業収益	1,653,930	270,500	1,383,430		
		(保険等査定減)		4,438,628	-4,438,628		
		サービス活動収益計(1)	170,417,612	165,615,495	4,802,117		
ビ	ス	活	費	人件費	135,479,776	128,046,469	7,433,307
				職員給料	86,172,497	78,335,896	7,836,601
				職員賞与	14,689,223	13,979,452	709,771
				賞与引当金繰入	-550,000	405,000	-955,000
				非常勤職員給与	15,186,912	17,672,476	-2,485,564
				退職給付費用	2,365,013	2,237,092	127,921
				法定福利費	17,616,131	15,416,553	2,199,578
				事業費	15,131,955	15,848,045	-716,090
				給食費	6,097,599	6,276,031	-178,432
				介護用品費	874,829	780,892	93,937
				保健衛生費	117,880	100,096	17,784
				教養娯楽費	264,129	467,407	-203,278
				水道光熱費	4,369,289	4,285,006	84,283
				消耗器具備品費	724,186	910,380	-186,194
				保険料	188,987	143,368	45,619
				賃借料	1,819,965	1,816,607	3,358
				車輛費	675,091	1,057,828	-382,737
				雑費		10,430	-10,430
				事務費	15,078,983	16,812,759	-1,733,776
				福利厚生費	1,140,785	2,055,630	-914,845
				職員被服費	125,125	136,611	-11,486
				旅費交通費	83,050	128,613	-45,563
				研修研究費	77,330	339,612	-262,282
				事務消耗品費	1,440,612	903,157	537,455
				印刷製本費	166,835	194,530	-27,695
				修繕費	305,569	299,498	6,071
				通信運搬費	713,148	684,807	28,341
				広報費	166,002	207,838	-41,836
				業務委託費	1,467,040	704,940	762,100
				手数料	104,447	1,606,686	-1,502,239
				保険料	318,365	287,525	30,840
				賃借料	279,384	322,586	-43,202
土地・建物賃借料	7,805,624	8,061,824	-256,200				
租税公課	5,200	48,540	-43,340				
保守料	210,667	274,293	-63,626				
渉外費		10,649	-10,649				
諸会費	222,400	114,400	108,000				
雑費	447,400	431,020	16,380				
減価償却費	916,872	2,858,825	-1,941,953				

鳳凰槇島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	916,872	2,858,825	-1,941,953	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-373,054	-1,635,183	1,262,129	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-373,054	-1,635,183	1,262,129	
	徴収不能額	35,270		35,270	
	徴収不能額	35,270		35,270	
	サービス活動費用計(2)	166,269,802	161,930,915	4,338,887	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,147,810	3,684,580	463,230	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	162	181	-19
		受取利息配当金収益	162	181	-19
		その他のサービス活動外収益	1,228,456	1,852,459	-624,003
		利用者等外給食収益	1,540	4,120	-2,580
		雑収益	1,226,916	1,848,339	-621,423
	サービス活動外収益計(4)	1,228,618	1,852,640	-624,022	
費用					
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,228,618	1,852,640	-624,022	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,376,428	5,537,220	-160,792	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	807,070		807,070
		施設整備等補助金収益	807,070		807,070
		拠点区分間固定資産移管収益	1	43,551	-43,550
		拠点区分間固定資産移管収益	1	43,551	-43,550
	特別収益計(8)	807,071	43,551	763,520	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	807,070		807,070
		国庫補助金等特別積立金積立額	807,070		807,070
		拠点区分間繰入金費用		483,878	-483,878
		拠点区分間繰入金費用		483,878	-483,878
		拠点区分間固定資産移管費用		591,336	-591,336
拠点区分間固定資産移管費用			591,336	-591,336	
特別費用計(9)	807,070	1,075,214	-268,144		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1	-1,031,663	1,031,664	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,376,429	4,505,557	870,872	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	29,685,931	25,180,374	4,505,557	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	35,062,360	29,685,931	5,376,429	
	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)	35,062,360	29,685,931	5,376,429	

鳳凰槇島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 悠仁福社会			合計	内部取引消去	事業区分合計
		グループホーム鳳凰槇島	複合型施設鳳凰槇島	居宅介護支援事業所 槇島センター			
サ	収	介護保険事業収益	92,796,987	77,620,625		170,417,612	170,417,612
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	60,657,366	64,717,270		125,374,636	125,374,636
		介護報酬収益	60,657,366	64,717,270		125,374,636	125,374,636
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	6,677,528	6,968,839		13,646,367	13,646,367
		介護負担金収益(一般)	6,677,528	6,968,839		13,646,367	13,646,367
	益	利用者等利用料収益	24,271,063	5,471,616		29,742,679	29,742,679
		地域密着型介護サービス利用料収益	24,271,063	5,471,616		29,742,679	29,742,679
		その他の事業収益	1,191,030	462,900		1,653,930	1,653,930
		補助金事業収益	1,191,030	462,900		1,653,930	1,653,930
		サービス活動収益計(1)	92,796,987	77,620,625		170,417,612	170,417,612
ス	費	人件費	71,296,241	64,183,535		135,479,776	135,479,776
		職員給料	49,068,215	37,104,282		86,172,497	86,172,497
		職員賞与	7,606,934	7,082,289		14,689,223	14,689,223
		賞与引当金繰入	-206,000	-344,000		-550,000	-550,000
		非常勤職員給与	5,478,769	9,708,143		15,186,912	15,186,912
		退職給付費用	922,542	1,442,471		2,365,013	2,365,013
		法定福利費	8,425,781	9,190,350		17,616,131	17,616,131
		事業費	10,829,317	4,302,638		15,131,955	15,131,955
		給食費	4,649,995	1,447,604		6,097,599	6,097,599
		介護用品費	303,518	571,311		874,829	874,829
		保健衛生費	100,950	16,930		117,880	117,880
		教養娯楽費	199,662	64,467		264,129	264,129
		水道光熱費	3,326,348	1,042,941		4,369,289	4,369,289
		消耗器具備品費	488,127	236,059		724,186	724,186
		保険料	110,796	78,191		188,987	188,987
		賃借料	1,491,941	328,024		1,819,965	1,819,965
		車両費	157,980	517,111		675,091	675,091
		事務費	8,047,576	7,031,407		15,078,983	15,078,983
		福利厚生費	387,228	753,557		1,140,785	1,140,785
		職員被服費	61,556	63,569		125,125	125,125
		旅費交通費	8,760	74,290		83,050	83,050
		研修研究費	49,380	27,950		77,330	77,330
		事務消耗品費	839,987	600,625		1,440,612	1,440,612
		印刷製本費	83,418	83,417		166,835	166,835
		修繕費	292,369	13,200		305,569	305,569
		通信運搬費	248,180	464,968		713,148	713,148
		広報費	123,532	42,470		166,002	166,002
		業務委託費	1,116,672	350,368		1,467,040	1,467,040
		手数料	97,297	7,150		104,447	104,447
		保険料	56,335	262,030		318,365	318,365
		賃借料	186,192	93,192		279,384	279,384
		土地・建物賃借料	3,904,800	3,900,824		7,805,624	7,805,624
		租税公課	5,200			5,200	5,200
		保守料	110,070	100,597		210,667	210,667
		諸会費	191,000	31,400		222,400	222,400
		雑費	285,600	161,800		447,400	447,400
		減価償却費	458,906	457,966		916,872	916,872
		減価償却費	458,906	457,966		916,872	916,872
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-254,114	-118,940		-373,054	-373,054
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-254,114	-118,940		-373,054	-373,054
		徴収不能額		35,270		35,270	35,270
		徴収不能額		35,270		35,270	35,270
		サービス活動費用計(2)	90,377,926	75,891,876		166,269,802	166,269,802
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,419,061	1,728,749		4,147,810	4,147,810
		サ	収	受取利息配当金収益	162		
受取利息配当金収益	162					162	162
その他のサービス活動外収益	389,091			839,365		1,228,456	1,228,456
利用者等外給食収益				1,540		1,540	1,540
雑収益	389,091			837,825		1,226,916	1,226,916
サービス活動外収益計(4)	389,253		839,365		1,228,618	1,228,618	
費	サービス活動外費用計(5)						
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	389,253	839,365		1,228,618	1,228,618	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,808,314	2,568,114		5,376,428	5,376,428	

鳳凰旗島拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位: 円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	41,825,688	36,019,949	8,124,799	8,164,686	-39,887
現金預金	13,605,120	5,959,125	1,778,101	1,328,989	449,112
事業未収金	27,532,398	29,710,432	2,361,288	2,339,350	21,938
未収補助金	315,000		14,000		14,000
立替金	26,840	35,270	25,410	347	25,063
前払費用	346,330	255,412	3,946,000	4,496,000	-550,000
仮払金		59,710			
固定資産	3,381,932	3,318,113	1,182,000	1,083,000	99,000
その他の固定資産	3,381,932	3,318,113	1,182,000	1,083,000	99,000
車輦運搬具	154,297	87,838	9,306,799	9,247,686	59,113
器具及び備品	1,216,795	1,018,131	純 資 産 の 部		
権利	1,625,000	1,625,000	838,461	404,445	434,016
ソフトウェア	385,840	587,144	838,461	404,445	434,016
			35,062,360	29,685,931	5,376,429
			35,062,360	29,685,931	5,376,429
			5,376,429	4,505,557	870,872
			35,900,821	30,090,376	5,810,445
資産の部合計	45,207,620	39,338,062	45,207,620	39,338,062	5,869,558
			負債及び純資産の部合計		

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

○満期保有目的の債権等：償却減価法（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

(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より計上している。

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) 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(⑪)）

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）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. 認知症対応型共同生活介護 グループホーム鳳凰槇島

イ. 看護小規模多機能型居宅介護 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
車輛及び運搬具	7,532,667	7,378,370	154,297
器具及び備品	12,271,291	11,054,496	1,216,795
権利	1,625,000	0	1,625,000
ソフトウェア	1,006,526	620,686	385,840
合 計	22,435,484	19,053,552	3,381,932

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	27,532,398	0	27,532,398
未収補助金	315,000	0	315,000
立替金	26,840	0	26,840
合 計	27,874,238	0	27,874,238

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