

ヴィラ鳳凰特養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	876,578,000	877,836,134	-1,258,134
	施設介護料収入	303,199,000	303,198,906	94
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	209,763,000	212,601,376	-2,838,376
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	26,390,000	26,178,463	211,537
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	90,863,000	87,273,852	3,589,148
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	11,634,000	11,152,287	481,713
	居宅介護支援介護料収入	37,077,000	37,293,717	-216,717
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,320,000	4,360,240	-40,240
	利用者等利用料収入	188,226,000	188,989,070	-763,070
	その他の事業収入	5,374,000	7,056,361	-1,682,361
	(保険等査定減)	268,000	268,138	-138
	医療事業収入	14,967,000	15,447,086	-480,086
	訪問看護療養費収入	14,840,000	15,311,475	-471,475
	訪問看護利用料収入	127,000	135,611	-8,611
	借入金利息補助金収入	1,214,000	1,213,850	150
	借入金利息補助金収入	1,214,000	1,213,850	150
	経常経費寄附金収入	150,000	133,000	17,000
	経常経費寄附金収入	150,000	133,000	17,000
	受取利息配当金収入	2,000	619	1,381
受取利息配当金収入	2,000	619	1,381	
その他の収入	5,408,000	5,972,859	-564,859	
受入研修費収入	81,000	121,600	-40,600	
利用者等外給食費収入	54,000	54,820	-820	
雑収入	5,273,000	5,796,439	-523,439	
事業活動収入計(1)	898,319,000	900,603,548	-2,284,548	
支出	人件費支出	598,673,000	609,262,106	-10,589,106
	役員報酬支出	180,000	200,000	-20,000
	職員給料支出	356,242,000	355,405,122	836,878
	職員賞与支出	61,614,000	61,613,500	500
	非常勤職員給与支出	101,969,000	104,508,542	-2,539,542
	派遣職員費支出		2,119,649	-2,119,649
	退職給付支出	10,853,000	10,511,669	341,331
	法定福利費支出	67,815,000	74,903,624	-7,088,624
	事業費支出	100,287,000	98,886,676	1,400,324
	給食費支出	43,272,000	42,390,675	881,325
	介護用品費支出	12,492,000	12,325,975	166,025
	保健衛生費支出	3,965,000	3,840,646	124,354
	教養娯楽費支出	2,915,000	2,894,062	20,938
	水道光熱費支出	22,643,000	22,273,143	369,857
	消耗器具備品費支出	3,748,000	3,503,739	244,261
	保険料支出	796,000	914,044	-118,044
	賃借料支出	6,755,000	6,765,989	-10,989
	葬祭費支出	40,000		40,000
	車輛費支出	3,119,000	3,506,176	-387,176
	雑支出	542,000	472,227	69,773
事務費支出	95,769,000	99,865,994	-4,096,994	
福利厚生費支出	5,017,000	5,418,721	-401,721	
職員被服費支出	1,113,000	1,161,798	-48,798	
旅費交通費支出	471,000	464,614	6,386	
研修研究費支出	149,000	144,622	4,378	
事務消耗品費支出	9,223,000	8,322,468	900,532	
印刷製本費支出	866,000	831,172	34,828	
水道光熱費支出	263,000	267,807	-4,807	

ヴィラ鳳凰特養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)	
支	出				
		燃料費支出	391,000	410,256	-19,256
		修繕費支出	1,875,000	1,688,992	186,008
		通信運搬費支出	4,751,000	4,544,070	206,930
		広報費支出	1,650,000	1,575,956	74,044
		業務委託費支出	45,864,000	49,053,696	-3,189,696
		手数料支出	5,007,000	5,857,211	-850,211
		保険料支出	1,961,000	1,507,594	453,406
		賃借料支出	3,434,000	3,670,339	-236,339
		土地・建物賃借料支出	6,475,000	7,461,800	-986,800
		租税公課支出	1,609,000	1,591,093	17,907
		保守料支出	3,811,000	4,069,892	-258,892
		渉外費支出	105,000	5,832	99,168
		諸会費支出	365,000	365,300	-300
		雑支出	1,369,000	1,452,761	-83,761
		支払利息支出	12,308,000	11,593,231	714,769
	支払利息支出	12,308,000	11,593,231	714,769	
	事業活動支出計(2)	807,037,000	819,608,007	-12,571,007	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	91,282,000	80,995,541	10,286,459	
施設整備等による収支	入				
		施設整備等補助金収入	8,536,000	8,536,040	-40
		施設整備等補助金収入	6,696,000	6,696,040	-40
		設備資金借入金元金償還補助金収入	1,840,000	1,840,000	
		設備資金借入金収入	296,370,000	296,370,000	
		設備資金借入金収入	296,370,000	296,370,000	
		固定資産売却収入		390,000	-390,000
		その他の売却収入		390,000	-390,000
		施設整備等収入計(4)	304,906,000	305,296,040	-390,040
		支			
	設備資金借入金元金償還支出	40,849,000	40,850,960	-1,960	
	設備資金借入金元金償還支出	40,849,000	40,850,960	-1,960	
	固定資産取得支出	322,858,000	321,251,590	1,606,410	
	土地取得支出	303,979,000	303,979,500	-500	
	器具及び備品取得支出	18,879,000	17,272,090	1,606,910	
	施設整備等支出計(5)	363,707,000	362,102,550	1,604,450	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-58,801,000	-56,806,510	-1,994,490	
その他の活動による収支	入				
		長期貸付金回収収入	500,000	500,000	
		長期貸付金回収収入	500,000	500,000	
		その他の活動収入計(7)	500,000	500,000	
	支				
		長期運営資金借入金元金償還支出	6,694,000	6,697,068	-3,068
		長期運営資金借入金元金償還支出	6,694,000	6,697,068	-3,068
		事業区分間繰入金支出	30,500,000	33,500,000	-3,000,000
		事業区分間繰入金支出	30,500,000	33,500,000	-3,000,000
		拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000		
	その他の活動支出計(8)	40,194,000	43,197,068	-3,003,068	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-39,694,000	-42,697,068	3,003,068	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-7,213,000	-18,508,037	11,295,037	
	前期末支払資金残高(12)	131,852,000	131,851,149	851	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	124,639,000	113,343,112	11,295,888	

ヴィラ鳳凰特養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)
収 益	介護保険事業収益	877,836,134	867,537,335	10,298,799
	施設介護料収益	303,198,906	307,460,929	-4,262,023
	介護報酬収益	268,922,780	271,713,936	-2,791,156
	利用者負担金収益(一般)	34,276,126	35,746,993	-1,470,867
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	212,601,376	196,070,296	16,531,080
	介護報酬収益	210,293,812	194,566,467	15,727,345
	介護予防報酬収益	2,307,564	1,503,829	803,735
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	26,178,463	25,107,449	1,071,014
	介護負担金収益(一般)	25,792,884	24,842,482	950,402
	介護予防負担金収益(一般)	385,579	264,967	120,612
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	87,273,852	86,678,241	595,611
	介護報酬収益	87,273,852	86,678,241	595,611
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	11,152,287	11,297,004	-144,717
	介護負担金収益(一般)	11,152,287	11,297,004	-144,717
	居宅介護支援介護料収益	37,293,717	37,188,269	105,448
	居宅介護支援介護料収益	35,873,517	35,556,269	317,248
	介護予防支援介護料収益	1,420,200	1,632,000	-211,800
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,360,240	10,217,901	-5,857,661
	事業費収益	3,940,412	9,117,893	-5,177,481
	事業負担金収益	419,828	1,100,008	-680,180
	利用者等利用料収益	188,989,070	187,878,874	1,110,196
	施設サービス利用料収益	1,166,948	1,178,378	-11,430
	居宅介護サービス利用料収益	2,954,912	3,199,159	-244,247
	地域密着型介護サービス利用料収益	31,480,944	31,694,231	-213,287
	食費収益(一般)	63,487,563	62,728,258	759,305
	居住費収益(一般)	89,792,849	88,935,690	857,159
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	105,854	143,158	-37,304
その他の事業収益	7,056,361	5,638,372	1,417,989	
補助金事業収益	6,544,537	5,126,554	1,417,983	
受託事業収益 (保険等査定減)	511,824 268,138	511,818	6 268,138	
医療事業収益	15,447,086	9,661,910	5,785,176	
訪問看護療養費収益	15,311,475	9,622,950	5,688,525	
訪問看護利用料収益	135,611	38,960	96,651	
訪問看護基本利用料収益	135,611	38,960	96,651	
経常経費寄附金収益	133,000	3,072,600	-2,939,600	
経常経費寄附金収益	133,000	3,072,600	-2,939,600	
サービス活動収益計(1)	893,416,220	880,271,845	13,144,375	
活 動	人件費	608,337,106	576,127,117	32,209,989
	役員報酬	200,000	275,000	-75,000
	職員給料	355,405,122	339,054,417	16,350,705
	職員賞与	61,613,500	58,465,899	3,147,601
	賞与引当金繰入	-925,000	-111,000	-814,000
	非常勤職員給与	104,508,542	101,148,278	3,360,264
	派遣職員費	2,119,649		2,119,649
	退職給付費用	10,511,669	10,047,245	464,424
	法定福利費	74,903,624	67,247,278	7,656,346
	事業費	98,886,676	92,705,370	6,181,306
	給食費	42,390,675	39,622,001	2,768,674
	介護用品費	12,325,975	11,018,197	1,307,778
	保健衛生費	3,840,646	3,109,593	731,053
	教養娯楽費	2,894,062	3,851,766	-957,704

ヴィラ鳳凰特養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)	
増減の部	費	水道光熱費	22,273,143	19,661,753	2,611,390
		消耗器具備品費	3,503,739	2,968,781	534,958
		保険料	914,044	731,140	182,904
		賃借料	6,765,989	6,708,360	57,629
		葬祭費		20,000	-20,000
		車輜費	3,506,176	3,734,531	-228,355
	用	雑費	472,227	1,279,248	-807,021
		事務費	99,865,994	98,828,334	1,037,660
		福利厚生費	5,418,721	5,277,428	141,293
		職員被服費	1,161,798	1,121,901	39,897
		旅費交通費	464,614	496,559	-31,945
		研修研究費	144,622	523,307	-378,685
		事務消耗品費	8,322,468	7,116,098	1,206,370
		印刷製本費	831,172	1,408,481	-577,309
		水道光熱費	267,807	3,716,306	-3,448,499
		燃料費	410,256	61,080	349,176
		修繕費	1,688,992	1,353,764	335,228
		通信運搬費	4,544,070	3,866,078	677,992
		広報費	1,575,956	2,025,127	-449,171
		業務委託費	49,053,696	47,390,563	1,663,133
		その他	手数料	5,857,211	6,994,197
	保険料		1,507,594	1,572,659	-65,065
	賃借料		3,670,339	3,686,747	-16,408
	土地・建物賃借料		7,461,800	6,207,270	1,254,530
	租税公課		1,591,093	692,397	898,696
	保守料		4,069,892	3,563,330	506,562
	渉外費		5,832	92,833	-87,001
	諸会費		365,300	341,600	23,700
	雑費		1,452,761	1,320,609	132,152
	減価償却費		50,424,715	58,388,103	-7,963,388
	減価償却費		50,424,715	58,388,103	-7,963,388
国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,922,711		-15,947,820	3,025,109	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,922,711		-15,947,820	3,025,109	
サービス活動費用計(2)	844,591,780		810,101,104	34,490,676	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		48,824,440	70,170,741	-21,346,301	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,213,850	1,387,260	-173,410
		借入金利息補助金収益	1,213,850	1,387,260	-173,410
		受取利息配当金収益	619	611	8
		受取利息配当金収益	619	611	8
		その他のサービス活動外収益	5,972,859	5,310,941	661,918
		受入研修費収益	121,600	202,000	-80,400
		利用者等外給食収益	54,820	65,700	-10,880
		雑収益	5,796,439	5,043,241	753,198
	サービス活動外収益計(4)	7,187,328	6,698,812	488,516	
	費用	支払利息	11,593,231	9,046,773	2,546,458
支払利息		11,593,231	9,046,773	2,546,458	
サービス活動外費用計(5)		11,593,231	9,046,773	2,546,458	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-4,405,903	-2,347,961	-2,057,942	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		44,418,537	67,822,780	-23,404,243	
収	施設整備等補助金収益	8,536,040	1,840,000	6,696,040	
	施設整備等補助金収益	6,696,040		6,696,040	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,840,000	1,840,000		

ヴィラ鳳凰特養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)		
特	拠点区分間繰入金収益		483,878	-483,878		
	拠点区分間繰入金収益		483,878	-483,878		
益	拠点区分間固定資産移管収益	1	591,336	-591,335		
	拠点区分間固定資産移管収益	1	591,336	-591,335		
別	特別収益計(8)	8,536,041	2,915,214	5,620,827		
増	固定資産売却損・処分損	34,885	3	34,882		
	車両運搬具売却損・処分損	34,885		34,885		
	器具及び備品売却損・処分損		3	-3		
	減	国庫補助金等特別積立金積立額	8,536,040	1,840,000	6,696,040	
		国庫補助金等特別積立金積立額	8,536,040	1,840,000	6,696,040	
	の	事業区分間繰入金費用	33,500,000	51,100,000	-17,600,000	
		事業区分間繰入金費用	33,500,000	51,100,000	-17,600,000	
		部	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	16,600,000	-13,600,000
			拠点区分間繰入金費用	3,000,000	16,600,000	-13,600,000
		拠点区分間固定資産移管費用	1	43,551	-43,550	
		拠点区分間固定資産移管費用	1	43,551	-43,550	
特別費用計(9)		45,070,926	69,583,554	-24,512,628		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-36,534,885	-66,668,340	30,133,455			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,883,652	1,154,440	6,729,212			
繰	前期繰越活動増減差額(12)	120,834,240	119,679,800	1,154,440		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	128,717,892	120,834,240	7,883,652		
	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)					
	部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	128,717,892	120,834,240	7,883,652	

ヴィラ鳳凰特養拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

Table with columns for '勘定科目' (Account Item), '法人本部' (Corporate Head Office), and various regional branches (e.g., 特別養護老人ホーム, ショートステイ, etc.). Rows include income items like '介護報酬' and expense items like '人件費', '雑費', and '修繕費'. Total rows include summary rows for '増減の部' and '繰越活動増減差額の部'.

ヴィラ鳳凰特養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	185,431,883	219,636,767	142,185,979	155,733,646	-13,547,667
現金預金	34,847,972	66,595,260	40,000,000	60,000,000	-20,000,000
事業未収金	146,098,396	147,423,618	14,673,390	12,877,878	1,795,512
未収金	383,439	371,867	45,025,140	40,850,960	4,174,180
未収補助金	1,291,277	3,569,054	6,697,068	6,697,068	946,027
立替金	136,694	372,964	12,600,466	11,654,439	102,879
前払費用	1,574,105	1,269,004	125,154	22,275	358,745
1年以内回収予定長期貸付金	1,100,000	35,000	3,505,061	3,146,316	-10
仮払金			84,700	84,710	-925,000
固定資産	1,201,259,554	932,457,564	19,475,000	20,400,000	244,647,792
基本財産	1,155,687,743	894,750,126	750,788,068	506,140,276	251,344,860
土地	303,979,500	894,750,126	744,073,210	492,728,350	-6,697,068
建物	851,708,243	894,750,126	6,714,858	13,411,926	231,100,125
その他の固定資産	45,571,811	37,707,438	892,974,047	661,873,922	
建物	76,788	108,445			
構築物	11,375,705	12,041,618	92,462,000	92,462,000	
車輜運搬具	293,527	582,516	92,462,000	92,462,000	
器具及び備品	26,472,671	13,213,620	272,537,498	276,924,169	-4,386,671
権利	1,220,170	2,114,052	272,537,498	276,924,169	
ソフトウェア	3,732,950	5,647,187	128,717,892	120,834,240	7,883,652
長期貸付金	2,400,000	4,000,000	128,717,892	120,834,240	7,883,652
			7,883,652	1,154,440	6,729,212
			493,717,390	490,220,409	3,496,981
			1,386,691,437	1,152,094,331	234,597,106
資産の部合計	1,386,691,437	1,152,094,331	1,386,691,437	1,152,094,331	234,597,106
			負債及び純資産の部合計		
			純資産の部		
			基本金		
			基本金		
			国庫補助金等特別積立金		
			国庫補助金等特別積立金		
			次期繰越活動増減差額		
			次期繰越活動増減差額		
			(うち当期活動増減差額)		
			純資産の部合計		
			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) 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))

(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の内容は以下のとおりになっている。

ア. 法人本部

イ. 介護老人福祉施設 特別養護老人ホームヴィラ鳳凰

ウ. 短期入所生活介護 特別養護老人ホームヴィラ鳳凰

エ. 通所介護 デイサービスセンターヴィラ鳳凰

オ. 居宅介護支援 ヴィラ鳳凰居宅介護支援事業所

カ. 認知症対応型通所介護 オレンジデイサービスセンターヴィラ鳳凰

キ. 認知症対応型共同生活介護 グループホームヴィラ鳳凰

ク. 訪問介護 訪問介護ステーションふくろう

ケ. 訪問看護 訪問看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	0	303,979,500	0	303,979,500
建物	894,750,126	0	43,041,883	851,708,243
合 計	894,750,126	303,979,500	43,041,883	1,155,687,743

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)851,708,243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)789,098,350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	303,979,500	0	303,979,500
建物(基本財産)	1,397,770,697	546,062,454	851,708,243
建物	472,500	395,712	76,788
構築物	13,383,659	2,007,954	11,375,705
車輛及び運搬具	16,157,148	15,863,621	293,527
器具及び備品	72,077,680	45,605,009	26,472,671
権利	9,232,862	8,012,692	1,220,170
ソフトウェア	12,433,499	8,700,549	3,732,950
合 計	1,825,507,545	626,647,991	1,198,859,554

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	146,098,396	0	146,098,396
未収金	383,439	0	383,439
未収補助金	1,291,277	0	1,291,277
立替金	136,694	0	136,694
合 計	147,909,806	0	147,909,806

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