

鳳凰槇島拠点区分資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	172,197,000	168,125,392	4,071,608
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	128,993,000	123,508,630	5,484,370
	介護報酬収入	128,993,000	123,508,630	5,484,370
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	14,332,000	13,071,736	1,260,264
	介護負担金収入	14,332,000	13,071,736	1,260,264
	利用者等利用料収入	28,212,000	30,381,886	-2,169,886
	地域密着型介護サービス利用料収入	28,212,000	30,381,886	-2,169,886
	その他の事業収入	660,000	1,196,413	-536,413
	補助金事業収入	660,000	1,196,413	-536,413
	(保険等査定減)		33,273	-33,273
	受取利息配当金収入	1,000	183	817
	受取利息配当金収入	1,000	183	817
	その他の収入	1,027,000	1,009,130	17,870
	利用者等外給食費収入		2,750	-2,750
	雑収入	1,027,000	1,006,380	20,620
		事業活動収入計(1)	173,225,000	169,134,705
事業活動に要する支出	人件費支出	139,620,000	131,259,303	8,360,697
	職員給料支出	86,968,000	81,106,668	5,861,332
	職員賞与支出	14,857,000	14,139,602	717,398
	非常勤職員給与支出	17,428,000	16,450,973	977,027
	派遣職員費支出		1,043,757	-1,043,757
	退職給付支出	2,699,000	2,368,358	330,642
	法定福利費支出	17,668,000	16,149,945	1,518,055
	事業費支出	16,002,000	17,244,266	-1,242,266
	給食費支出	6,084,000	6,232,200	-148,200
	介護用品費支出	879,000	855,227	23,773
	保健衛生費支出	88,000	277,976	-189,976
	教養娯楽費支出	398,000	250,113	147,887
	水道光熱費支出	4,138,000	4,487,626	-349,626
	消耗器具備品費支出	813,000	1,597,912	-784,912
	保険料支出	636,000	382,413	253,587
	賃借料支出	1,821,000	1,819,965	1,035
	葬祭費支出	10,000		10,000
	車輛費支出	1,122,000	1,338,854	-216,854
	雑支出	13,000	1,980	11,020
	事務費支出	15,102,000	14,413,362	688,638
	福利厚生費支出	1,011,000	1,547,071	-536,071
	職員被服費支出	111,000	101,662	9,338
	旅費交通費支出	80,000	90,738	-10,738
	研修研究費支出	48,000	78,030	-30,030
	事務消耗品費支出	1,878,000	912,782	965,218
	印刷製本費支出	160,000	156,628	3,372
	修繕費支出	328,000	227,298	100,702
	通信運搬費支出	658,000	636,114	21,886
	広報費支出	70,000	322,502	-252,502
	業務委託費支出	1,129,000	1,008,212	120,788
	手数料支出	1,093,000	542,614	550,386
賃借料支出	274,000	359,855	-85,855	
土地・建物賃借料支出	7,364,000	7,425,870	-61,870	
租税公課支出	37,000	149,767	-112,767	
保守料支出	243,000	298,519	-55,519	

鳳凰槇島拠点区分資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	渉外費支出	1,000		1,000
	諸会費支出	165,000	111,100	53,900
	雑支出	452,000	444,600	7,400
	その他の支出		2,750	-2,750
	利用者等外給食費支出		2,750	-2,750
	事業活動支出計(2)	170,724,000	162,919,681	7,804,319
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,501,000	6,215,024	-3,714,024
施設整備等による収支	収入			
			30,000	-30,000
			30,000	-30,000
			30,000	-30,000
支出		120,000	65,000	55,000
		120,000		120,000
			65,000	-65,000
		120,000	65,000	55,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-120,000	-35,000	-85,000
その他の活動による収支	収入			
		252,000	252,000	
		252,000	252,000	
		252,000	252,000	
支出		153,000	219,000	-66,000
		153,000	219,000	-66,000
	その他の活動支出計(8)	153,000	219,000	-66,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	99,000	33,000	66,000
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,480,000	6,213,024	-3,733,024
	前期末支払資金残高(12)	37,647,000	37,646,889	111
	当期末支払資金残高(11)+(12)	40,127,000	43,859,913	-3,732,913

鳳凰槇島拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	168,125,392	170,417,612	-2,292,220	
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	123,508,630	125,374,636	-1,866,006	
		介護報酬収益	123,508,630	125,374,636	-1,866,006	
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	13,071,736	13,646,367	-574,631	
		介護負担金収益(一般)	13,071,736	13,646,367	-574,631	
		利用者等利用料収益	30,381,886	29,742,679	639,207	
	益	地域密着型介護サービス利用料収益	30,381,886	29,742,679	639,207	
		その他の事業収益	1,196,413	1,653,930	-457,517	
		補助金事業収益	1,196,413	1,653,930	-457,517	
		(保険等査定減)	33,273		33,273	
		サービス活動収益計(1)	168,125,392	170,417,612	-2,292,220	
		ビ	人件費	131,656,303	135,479,776	-3,823,473
			職員給料	81,106,668	86,172,497	-5,065,829
職員賞与			10,363,602	14,689,223	-4,325,621	
賞与引当金繰入			4,175,000	-550,000	4,725,000	
非常勤職員給与			16,448,973	15,186,912	1,262,061	
派遣職員費			1,043,757		1,043,757	
退職給付費用			2,368,358	2,365,013	3,345	
法定福利費			16,149,945	17,616,131	-1,466,186	
事業費			17,244,266	15,131,955	2,112,311	
給食費			6,232,200	6,097,599	134,601	
介護用品費			855,227	874,829	-19,602	
保健衛生費			277,976	117,880	160,096	
教養娯楽費			250,113	264,129	-14,016	
水道光熱費			4,487,626	4,369,289	118,337	
消耗器具備品費			1,597,912	724,186	873,726	
保険料			382,413	188,987	193,426	
賃借料			1,819,965	1,819,965		
車輛費			1,338,854	675,091	663,763	
雑費			1,980		1,980	
事務費			14,413,362	15,078,983	-665,621	
福利厚生費			1,547,071	1,140,785	406,286	
職員被服費			101,662	125,125	-23,463	
旅費交通費			90,738	83,050	7,688	
研修研究費			78,030	77,330	700	
事務消耗品費			912,782	1,440,612	-527,830	
印刷製本費			156,628	166,835	-10,207	
修繕費			227,298	305,569	-78,271	
通信運搬費			636,114	713,148	-77,034	
広報費			322,502	166,002	156,500	
業務委託費			1,008,212	1,467,040	-458,828	
手数料			542,614	104,447	438,167	
保険料				318,365	-318,365	
賃借料			359,855	279,384	80,471	
土地・建物賃借料	7,425,870	7,805,624	-379,754			
租税公課	149,767	5,200	144,567			
保守料	298,519	210,667	87,852			
諸会費	111,100	222,400	-111,300			
雑費	444,600	447,400	-2,800			
減価償却費	649,878	916,872	-266,994			
減価償却費	649,878	916,872	-266,994			

鳳凰槇島拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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)	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-214,726	-373,054	158,328	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-214,726	-373,054	158,328	
	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)	163,749,083	166,269,802	-2,520,719	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,376,309	4,147,810	228,499	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	183	162	21
		受取利息配当金収益	183	162	21
		その他のサービス活動外収益	1,009,130	1,228,456	-219,326
		利用者等外給食収益	2,750	1,540	1,210
		雑収益	1,006,380	1,226,916	-220,536
		サービス活動外収益計(4)	1,009,313	1,228,618	-219,305
	費用	その他のサービス活動外費用	2,750		2,750
		利用者等外給食費	2,750		2,750
		サービス活動外費用計(5)	2,750		2,750
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,006,563	1,228,618	-222,055
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,382,872	5,376,428	6,444	
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	-1
		拠点区分間固定資産移管収益		1	-1
		特別収益計(8)		807,071	-807,071
	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	
	特別費用計(9)		807,070	-807,070	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1	-1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,382,872	5,376,429	6,443	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	35,062,360	29,685,931	5,376,429
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,445,232	35,062,360	5,382,872
		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)	40,445,232	35,062,360	5,382,872

鳳凰槇島拠点区分貸借対照表

令和 4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	48,981,367	41,825,688	7,155,679	流動負債	9,464,454	8,124,799	1,339,655
現金預金	18,132,677	13,605,120	4,527,557	事業未払金	1,309,835	1,778,101	-468,266
事業未収金	28,076,418	27,532,398	544,020	未払費用	1,153,713	2,361,288	-1,207,575
未収金	17,787		17,787	預り金		14,000	-14,000
未収補助金	951,413	315,000	636,413	職員預り金	7,590	25,410	-17,820
立替金	43,322	26,840	16,482	拠点区分間借入金	2,405,152		2,405,152
前払費用	245,544	346,330	-100,786	仮受金	245,164		245,164
拠点区分間貸付金	1,461,515		1,461,515	賞与引当金	4,343,000	3,946,000	397,000
仮払金	52,691		52,691	固定負債	1,215,000	1,182,000	33,000
固定資産	2,767,054	3,381,932	-614,878	長期預り金	1,215,000	1,182,000	33,000
その他の固定資産	2,767,054	3,381,932	-614,878	負債の部合計	10,679,454	9,306,799	1,372,655
車輛運搬具	96,308	154,297	-57,989	純 資 産 の 部			
器具及び備品	826,210	1,216,795	-390,585	国庫補助金等特別積立金	623,735	838,461	-214,726
権利	1,660,000	1,625,000	35,000	国庫補助金等特別積立金	623,735	838,461	-214,726
ソフトウェア	184,536	385,840	-201,304	次期繰越活動増減差額	40,445,232	35,062,360	5,382,872
				次期繰越活動増減差額	40,445,232	35,062,360	5,382,872
				（うち当期活動増減差額）	5,382,872	5,376,429	6,443
				純資産の部合計	41,068,967	35,900,821	5,168,146
資産の部合計	51,748,421	45,207,620	6,540,801	負債及び純資産の部合計	51,748,421	45,207,620	6,540,801

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。

(4) 棚卸資産の評価

○棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。棚卸資産の時価が取得価額よりも下落した場合には、時価をもって評価するものとする。

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、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企業年金基金制度に加入。

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(㉠))

※拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉠))は省略

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。

・グループホーム鳳凰槇島

・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

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
車輛運搬具	7,532,667	7,436,359	96,308
器具及び備品	12,271,291	11,445,081	826,210
合 計	19,803,958	18,881,440	922,518

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	28,076,418	0	28,076,418
未収金	17,787	0	17,787
未収補助金	951,413	0	951,413
合 計	29,045,618	0	29,045,618

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

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

鳳凰槇島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)

勘定科目		鳳凰槇島			合計	内部取引消去	拠点区分合計			
		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	89,580,134	78,545,258		168,125,392	168,125,392			
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	58,514,271	64,994,359		123,508,630	123,508,630			
		介護報酬収益	58,514,271	64,994,359		123,508,630	123,508,630			
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	6,293,576	6,778,160		13,071,736	13,071,736			
		介護負担金収益(一般)	6,293,576	6,778,160		13,071,736	13,071,736			
		利用者等利用料収益	23,761,291	6,620,595		30,381,886	30,381,886			
		地域密着型介護サービス利用料収益	23,761,291	6,620,595		30,381,886	30,381,886			
		その他の事業収益	1,010,996	185,417		1,196,413	1,196,413			
		補助金事業収益	1,010,996	185,417		1,196,413	1,196,413			
		(保険等査定減)		33,273		33,273	33,273			
	サービス活動収益計(1)	89,580,134	78,545,258		168,125,392	168,125,392				
サ	ビ	人件費	67,780,181	63,876,122		131,656,303	131,656,303			
		職員給料	44,701,676	36,404,992		81,106,668	81,106,668			
		職員賞与	5,450,284	4,913,318		10,363,602	10,363,602			
		賞与引当金繰入	2,373,000	1,802,000		4,175,000	4,175,000			
		非常勤職員給与	5,903,263	10,545,710		16,448,973	16,448,973			
		派遣職員費	713,757	330,000		1,043,757	1,043,757			
		退職給付費用	997,159	1,371,199		2,368,358	2,368,358			
		法定福利費	7,641,042	8,508,903		16,149,945	16,149,945			
		事業費	11,962,850	5,281,416		17,244,266	17,244,266			
		給食費	4,577,862	1,654,338		6,232,200	6,232,200			
サ	ス	介護用品費	284,954	570,273		855,227	855,227			
		保健衛生費	236,517	41,459		277,976	277,976			
		教養娯楽費	203,174	46,939		250,113	250,113			
		水道光熱費	3,476,828	1,010,798		4,487,626	4,487,626			
		消耗器具備品費	1,160,005	437,907		1,597,912	1,597,912			
		保険料	146,054	236,359		382,413	382,413			
		賃借料	1,491,941	328,024		1,819,965	1,819,965			
		車輛費	385,515	953,339		1,338,854	1,338,854			
		雑費		1,980		1,980	1,980			
		事務費	7,416,649	6,996,713		14,413,362	14,413,362			
サ	活	福利厚生費	538,982	1,008,089		1,547,071	1,547,071			
		職員被服費	68,409	33,253		101,662	101,662			
		旅費交通費	14,417	76,321		90,738	90,738			
		研修研究費	45,449	32,581		78,030	78,030			
		事務消耗品費	455,450	457,332		912,782	912,782			
		印刷製本費	75,145	81,483		156,628	156,628			
		修繕費	151,720	75,578		227,298	227,298			
		通信運搬費	234,991	401,123		636,114	636,114			
		広報費	189,105	133,397		322,502	322,502			
		業務委託費	655,198	353,014		1,008,212	1,008,212			
サ	動	手数料	461,420	81,194		542,614	542,614			
		賃借料	223,094	136,761		359,855	359,855			
		土地・建物賃借料	3,767,330	3,658,540		7,425,870	7,425,870			
		租税公課	44,894	104,873		149,767	149,767			
		保守料	152,445	146,074		298,519	298,519			
		諸会費	77,900	33,200		111,100	111,100			
		雑費	260,700	183,900		444,600	444,600			
		減価償却費	304,665	345,213		649,878	649,878			
		減価償却費	304,665	345,213		649,878	649,878			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-120,952	-93,774		-214,726	-214,726			
国庫補助金等特別積立金取崩額	-120,952	-93,774		-214,726	-214,726					
	サービス活動費用計(2)	87,343,393	76,405,690		163,749,083	163,749,083				
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,236,741	2,139,568		4,376,309	4,376,309				
サ	増	受取利息配当金収益	183			183	183			
		受取利息配当金収益	183			183	183			
		その他のサービス活動外収益	234,228	774,902		1,009,130	1,009,130			
		利用者等外給食収益	1,320	1,430		2,750	2,750			
		雑収益	232,908	773,472		1,006,380	1,006,380			
			サービス活動外収益計(4)	234,411	774,902		1,009,313	1,009,313		
		サ	減	その他のサービス活動外費用	1,320	1,430		2,750	2,750	
				利用者等外給食費	1,320	1,430		2,750	2,750	
					サービス活動外費用計(5)	1,320	1,430		2,750	2,750
					サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	233,091	773,472		1,006,563	1,006,563
経常増減差額(7)=(3)+(6)				2,469,832	2,913,040		5,382,872	5,382,872		
特	増			特別収益計(8)						
				特別費用計(9)						
				特別増減差額(10)=(8)-(9)						
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)				2,469,832	2,913,040		5,382,872	5,382,872		
繰	越			前期繰越活動増減差額(12)	14,222,213	20,840,147		35,062,360	35,062,360	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,692,045	23,753,187		40,445,232	40,445,232			
		基本金取崩額(14)								
活	動	その他の積立金取崩額(15)								
		その他の積立金積立額(16)								

鳳凰槇島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)

勘定科目		鳳凰槇島			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		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			
減							
差							
額							
の							
部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	16,692,045	23,753,187		40,445,232		40,445,232