

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
ケアハウスやまぶき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	51,204,000	51,804,173	-600,173
	居宅介護料収入（介護報酬収入）	46,083,000	46,344,857	-261,857
	介護報酬収入	31,435,000	39,464,088	-8,029,088
	介護予防報酬収入	14,648,000	6,880,769	7,767,231
	居宅介護料収入（利用者負担金収入）	5,121,000	5,321,086	-200,086
	介護負担金収入	3,493,000	4,556,537	-1,063,537
	介護予防負担金収入	1,628,000	764,549	863,451
	その他の事業収入		138,230	-138,230
	補助金事業収入		138,230	-138,230
	老人福祉事業収入	51,054,000	50,341,476	712,524
	運営事業収入	51,054,000	50,341,476	712,524
	管理費収入	11,520,000	11,520,000	
	その他の利用料収入	28,934,000	28,123,096	810,904
	補助金事業収入	10,600,000	10,698,380	-98,380
	借入金利息補助金収入	318,000	318,192	-192
	借入金利息補助金収入	318,000	318,192	-192
	その他の収入	846,000	1,001,392	-155,392
	受入研修費収入		5,000	-5,000
	雑収入	846,000	996,392	-150,392
	事業活動収入計(1)		103,422,000	103,465,233
活動に要する支出	人件費支出	60,818,000	59,570,725	1,247,275
	職員給料支出	40,056,000	38,219,110	1,836,890
	職員賞与支出	6,406,000	6,572,341	-166,341
	非常勤職員給与支出	5,832,000	6,688,346	-856,346
	退職給付支出	1,042,000	960,605	81,395
	法定福利費支出	7,482,000	7,130,323	351,677
	事業費支出	14,931,000	15,697,179	-766,179
	給食費支出	8,079,000	7,918,850	160,150
	介護用品費支出	348,000	325,710	22,290
	保健衛生費支出	65,000	102,350	-37,350
	教養娯楽費支出	155,000	167,157	-12,157
	水道光熱費支出	5,956,000	6,628,985	-672,985
	消耗器具備品費支出	220,000	454,896	-234,896
	保険料支出	98,000	97,739	261
	葬祭費支出	10,000		10,000
	車輛費支出		1,674	-1,674
	雑支出		-182	182
	事務費支出	13,168,000	13,807,312	-639,312
	福利厚生費支出	316,000	264,283	51,717
	職員被服費支出	47,000	71,515	-24,515
	旅費交通費支出	2,000	1,700	300
	研修研究費支出	25,000	3,807	21,193
	事務消耗品費支出	720,000	176,312	543,688
	修繕費支出	247,000	330,979	-83,979
	通信運搬費支出	107,000	95,829	11,171
	広報費支出	80,000	208,285	-128,285
	業務委託費支出	9,881,000	9,825,576	55,424
手数料支出	51,000	152,033	-101,033	
保険料支出	85,000	93,813	-8,813	
賃借料支出	101,000	89,782	11,218	
土地・建物賃借料支出	660,000	1,380,170	-720,170	

ケアハウスやまぶき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)
	租税公課支出	1,000	115,451	-114,451
	保守料支出	701,000	801,596	-100,596
	渉外費支出	1,000		1,000
	諸会費支出	54,000	68,600	-14,600
	雑支出	89,000	127,581	-38,581
	支払利息支出	3,318,000	3,317,967	33
	支払利息支出	3,318,000	3,317,967	33
	事業活動支出計(2)	92,235,000	92,393,183	-158,183
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,187,000	11,072,050	114,950
施設整備等による収支	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
	支出			
	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		40,000	-40,000	
建物取得支出		40,000	-40,000	
	施設整備等支出計(5)	11,139,000	11,178,676	-39,676
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-10,311,000	-10,350,136	39,136
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)			
	支出			
	その他の活動支出計(8)			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	876,000	721,914	154,086
	前期末支払資金残高(12)	14,346,000	14,346,118	-118
	当期末支払資金残高(11)+(12)	15,222,000	15,068,032	153,968

ケアハウスやまぶき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 益	介護保険事業収益	51,804,173	48,233,708	3,570,465
	居宅介護料収益（介護報酬収益）	46,344,857	43,306,752	3,038,105
	介護報酬収益	39,464,088	34,993,852	4,470,236
	介護予防報酬収益	6,880,769	8,312,900	-1,432,131
	居宅介護料収益（利用者負担金収益）	5,321,086	4,926,956	394,130
	介護負担金収益（一般）	4,556,537	3,932,556	623,981
	介護予防負担金収益（一般）	764,549	994,400	-229,851
	その他の事業収益	138,230		138,230
	補助金事業収益	138,230		138,230
	老人福祉事業収益	50,341,476	50,691,748	-350,272
	運営事業収益	50,341,476	50,691,748	-350,272
	管理費収益	11,520,000	11,520,000	
	その他の利用料収益	28,123,096	27,939,875	183,221
	補助金事業収益	10,698,380	11,231,873	-533,493
	サービス活動収益計(1)	102,145,649	98,925,456	3,220,193
ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	59,670,725	59,161,865	508,860
	職員給料	38,219,110	39,886,316	-1,667,206
	職員賞与	4,684,341	6,964,495	-2,280,154
	賞与引当金繰入	1,967,000	-187,000	2,154,000
	非常勤職員給与	6,709,346	3,846,831	2,862,515
	退職給付費用	960,605	1,135,716	-175,111
	法定福利費	7,130,323	7,515,507	-385,184
	事業費	15,697,179	15,206,454	490,725
	給食費	7,918,850	7,976,813	-57,963
	介護用品費	325,710	340,401	-14,691
	保健衛生費	102,350	84,790	17,560
	教養娯楽費	167,157	120,733	46,424
	水道光熱費	6,628,985	5,998,487	630,498
	消耗器具備品費	454,896	216,322	238,574
	保険料	97,739	94,822	2,917
	車輛費	1,674	374,086	-372,412
	雑費	-182		-182
	事務費	13,807,312	13,665,487	141,825
	福利厚生費	264,283	237,089	27,194
	職員被服費	71,515	45,129	26,386
	旅費交通費	1,700		1,700
	研修研究費	3,807	30,730	-26,923
	事務消耗品費	176,312	640,212	-463,900
	修繕費	330,979	315,859	15,120
	通信運搬費	95,829	95,714	115
	広報費	208,285	101,173	107,112
	業務委託費	9,825,576	9,946,951	-121,375
	手数料	152,033	48,571	103,462
	保険料	93,813	171,338	-77,525
	賃借料	89,782	101,080	-11,298
土地・建物賃借料	1,380,170	731,500	648,670	
租税公課	115,451	282,534	-167,083	
保守料	801,596	750,107	51,489	
諸会費	68,600	53,600	15,000	
雑費	127,581	113,900	13,681	
減価償却費	9,050,126	9,272,956	-222,830	

ケアハウスやまぶき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)	
	減価償却費	9,050,126	9,272,956	-222,830	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,881,762	-2,889,191	7,429	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,881,762	-2,889,191	7,429	
	サービス活動費用計(2)	95,343,580	94,417,571	926,009	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,802,069	4,507,885	2,294,184	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	318,192	371,226	-53,034
		借入金利息補助金収益	318,192	371,226	-53,034
		その他のサービス活動外収益	1,001,392	778,698	222,694
		受入研修費収益	5,000		5,000
		雑収益	996,392	778,698	217,694
		サービス活動外収益計(4)	1,319,584	1,149,924	169,660
	費用	支払利息	3,317,967	2,524,905	793,062
		支払利息	3,317,967	2,524,905	793,062
		サービス活動外費用計(5)	3,317,967	2,524,905	793,062
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,998,383	-1,374,981	-623,402
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,803,686	3,132,904	1,670,782	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	828,540	1,260,510	-431,970
		施設整備等補助金収益		431,970	-431,970
		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		3,000,000	-3,000,000
		拠点区分間繰入金収益		3,000,000	-3,000,000
		特別収益計(8)	828,540	4,260,510	-3,431,970
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	828,540	1,260,510	-431,970
		国庫補助金等特別積立金積立額	828,540	1,260,510	-431,970
		拠点区分間固定資産移管費用		1	-1
		拠点区分間固定資産移管費用		1	-1
	特別費用計(9)	828,540	1,260,511	-431,971	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,999,999	-2,999,999	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,803,686	6,132,903	-1,329,217	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	10,534,908	4,402,005	6,132,903	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,338,594	10,534,908	4,803,686	
	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)	15,338,594	10,534,908	4,803,686

ケアハウスやまぶき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	17,624,152	17,101,929	522,223	流動負債	15,724,796	15,824,487	-99,691
現金預金	2,445,672	1,600,202	845,470	事業未払金	2,123,735	1,947,608	176,127
事業未収金	14,294,266	14,729,862	-435,596	1年以内返済予定設備資金借入金	11,138,676	11,138,676	
未収補助金	818,610	643,843	174,767	未払費用	432,385	808,203	-375,818
前払費用	65,604	128,022	-62,418	賞与引当金	2,030,000	1,930,000	100,000
固定資産	171,668,538	180,678,664	-9,010,126	固定負債	111,061,198	122,199,874	-11,138,676
基本財産	170,910,550	179,535,681	-8,625,131	設備資金借入金	111,061,198	122,199,874	-11,138,676
土地	67,551,000	67,551,000		負債の部合計	126,785,994	138,024,361	-11,238,367
建物	103,359,550	111,984,681	-8,625,131	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	757,988	1,142,983	-384,995	基本金	13,000,000	13,000,000	
建物	38,667		38,667	基本金	13,000,000	13,000,000	
器具及び備品	673,186	1,046,522	-373,336	国庫補助金等特別積立金	34,168,102	36,221,324	-2,053,222
ソフトウェア	46,135	96,461	-50,326	国庫補助金等特別積立金	34,168,102	36,221,324	-2,053,222
				次期繰越活動増減差額	15,338,594	10,534,908	4,803,686
				次期繰越活動増減差額	15,338,594	10,534,908	4,803,686
				（うち当期活動増減差額）	4,803,686	6,132,903	-1,329,217
				純資産の部合計	62,506,696	59,756,232	2,750,464
資産の部合計	189,292,690	197,780,593	-8,487,903	負債及び純資産の部合計	189,292,690	197,780,593	-8,487,903

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) ケアハウスやまぶき拠点計算書類(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。

- ・ケアハウスやまぶき
- ・ケアハウスやまぶき(特定施設入居者生活介護)

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	67,551,000	0	0	67,551,000
建物	111,984,681	0	8,625,131	103,359,550
合 計	179,535,681	0	8,625,131	170,910,550

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) 103,359,550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) 122,199,874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	173,507,240	103,359,550
建物	40,000	1,333	38,667
器具及び備品	2,784,729	2,111,543	673,186
合 計	279,691,519	175,620,116	104,071,403

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	14,294,266	0	14,294,266
未収補助金	818,610	0	818,610
合 計	15,112,876	0	15,112,876

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

ケアハウスやまぶき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		ケアハウスやまぶき		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				
サ イ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	介護保険事業収益		51,804,173		51,804,173	
		居宅介護料収益(介護報酬収益)		46,344,857		46,344,857	
		介護報酬収益		39,464,088		39,464,088	
		介護予防報酬収益		6,880,769		6,880,769	
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)		5,321,086		5,321,086	
		介護負担金収益(一般)		4,556,537		4,556,537	
		介護予防負担金収益(一般)		764,549		764,549	
		その他の事業収益		138,230		138,230	
		補助金事業収益		138,230		138,230	
		老人福祉事業収益	50,341,476		50,341,476		50,341,476
		運営事業収益	50,341,476		50,341,476		50,341,476
		管理費収益	11,520,000		11,520,000		11,520,000
		その他の利用料収益	28,123,096		28,123,096		28,123,096
		補助金事業収益	10,698,380		10,698,380		10,698,380
サービス活動収益計(1)	50,341,476	51,804,173	102,145,649		102,145,649		
サ イ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	9,413,515	50,257,210		59,670,725	
		職員給料	7,641,590	30,577,520		38,219,110	
		職員賞与	674,811	4,009,530		4,684,341	
		賞与引当金繰入	220,000	1,747,000		1,967,000	
		非常勤職員給与		6,709,346		6,709,346	
		退職給付費用	85,908	874,697		960,605	
		法定福利費	791,206	6,339,117		7,130,323	
		事業費	15,697,179		15,697,179		15,697,179
		給食費	7,918,850		7,918,850		7,918,850
		介護用品費	325,710		325,710		325,710
		保健衛生費	102,350		102,350		102,350
		教養娯楽費	167,157		167,157		167,157
		水道光熱費	6,628,985		6,628,985		6,628,985
		消耗器具備品費	454,896		454,896		454,896
		保険料	97,739		97,739		97,739
		車両費	1,674		1,674		1,674
		雑費	-182		-182		-182
		事務費	12,892,016	915,296	13,807,312		13,807,312
		福利厚生費	101,848	162,435	264,283		264,283
		職員被服費	71,515		71,515		71,515
		旅費交通費	1,700		1,700		1,700
		研修研究費	3,807		3,807		3,807
		事務消耗品費	173,173	3,139	176,312		176,312
		修繕費	330,979		330,979		330,979
		通信運搬費	95,829		95,829		95,829
		広報費	208,285		208,285		208,285
		業務委託費	9,825,576		9,825,576		9,825,576
		手数料	137,812	14,221	152,033		152,033
		保険料	93,813		93,813		93,813
		賃借料	89,782		89,782		89,782
		土地・建物賃借料	690,170	690,000	1,380,170		1,380,170
		租税公課	69,950	45,501	115,451		115,451
		保守料	801,596		801,596		801,596
		諸会費	68,600		68,600		68,600
雑費	127,581		127,581		127,581		
減価償却費	9,050,126		9,050,126		9,050,126		
減価償却費	9,050,126		9,050,126		9,050,126		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,881,762		-2,881,762		-2,881,762		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,881,762		-2,881,762		-2,881,762		
サービス活動費用計(2)	44,171,074	51,172,506	95,343,580		95,343,580		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,170,402	631,667	6,802,069		6,802,069		
サ イ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益	318,192		318,192		318,192
		借入金利息補助金収益	318,192		318,192		318,192
		その他のサービス活動外収益	288,965	712,427	1,001,392		1,001,392
		受入研修費収益	5,000		5,000		5,000
		雑収益	283,965	712,427	996,392		996,392
		サービス活動外収益計(4)	607,157	712,427	1,319,584		1,319,584
サ イ ス 活 動 外 増 減 の 部	費 用	支払利息	3,317,967		3,317,967		3,317,967
		支払利息	3,317,967		3,317,967		3,317,967
		サービス活動外費用計(5)	3,317,967		3,317,967		3,317,967
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,710,810	712,427	-1,998,383		-1,998,383		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,459,592	1,344,094	4,803,686		4,803,686		
特 収	施設整備等補助金収益	828,540		828,540		828,540	

ケアハウスやまぶき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		ケアハウスやまぶき		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				
別増減の部	益	設備資金借入金元金償還補助金収益		828,540		828,540	
		特別収益計(8)		828,540		828,540	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		828,540	828,540		828,540
		国庫補助金等特別積立金積立額		828,540	828,540		828,540
		特別費用計(9)		828,540	828,540		828,540
	特別増減差額(10)=(8)-(9)						
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,459,592	1,344,094	4,803,686	4,803,686	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		4,408,232	6,126,676	10,534,908	10,534,908	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		7,867,824	7,470,770	15,338,594	15,338,594	
	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)		7,867,824	7,470,770	15,338,594	15,338,594	