

ヴィラ城陽拠点区分資金収支計算書

（自）令和 3年11月 2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	6,596,000	5,633,408	962,592
	居宅介護料収入（介護報酬収入）	3,969,000	3,155,798	813,202
	介護報酬収入	3,969,000	3,155,798	813,202
	居宅介護料収入（利用者負担金収入）	408,000	342,764	65,236
	介護負担金収入	408,000	342,764	65,236
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,041,000	1,903,116	137,884
	事業費収入	1,838,000	1,720,199	117,801
	事業負担金収入	203,000	182,917	20,083
	その他の事業収入	178,000	231,730	-53,730
	補助金事業収入	178,000	231,730	-53,730
	老人福祉事業収入	31,987,000	31,662,916	324,084
	運営事業収入	31,987,000	31,662,916	324,084
	その他の利用料収入	18,554,000	18,341,814	212,186
	補助金事業収入	13,433,000	13,321,102	111,898
	受取利息配当金収入	1,000	516	484
	受取利息配当金収入	1,000	516	484
	その他の収入	489,000	322,818	166,182
	利用者等外給食費収入	253,000	231,350	21,650
	雑収入	236,000	91,468	144,532
		事業活動収入計(1)	39,073,000	37,619,658
活動に要する支出	人件費支出	32,820,000	30,067,211	2,752,789
	職員給料支出	18,822,000	16,488,972	2,333,028
	職員賞与支出	4,661,000	4,763,746	-102,746
	非常勤職員給与支出	1,899,000	1,888,253	10,747
	派遣職員費支出	3,829,000	3,118,901	710,099
	退職給付支出	263,000	495,002	-232,002
	法定福利費支出	3,346,000	3,312,337	33,663
	事業費支出	11,579,000	13,077,452	-1,498,452
	給食費支出	5,260,000	5,736,775	-476,775
	保健衛生費支出	331,000	331,832	-832
	教養娯楽費支出	516,000	213,212	302,788
	水道光熱費支出	3,804,000	5,079,270	-1,275,270
	消耗器具備品費支出	962,000	1,346,053	-384,053
	保険料支出	231,000	-20,045	251,045
	賃借料支出	283,000	106,318	176,682
	葬祭費支出	8,000		8,000
	車輛費支出	178,000	284,037	-106,037
	雑支出	6,000		6,000
	事務費支出	8,141,000	5,951,749	2,189,251
	福利厚生費支出	290,000	185,573	104,427
	職員被服費支出	122,000	129,448	-7,448
	旅費交通費支出	44,000	17,760	26,240
	研修研究費支出	127,000	35,018	91,982
	事務消耗品費支出	685,000	1,005,916	-320,916
	印刷製本費支出	104,000	85,415	18,585
	水道光熱費支出	67,000	90,464	-23,464
	修繕費支出	3,318,000	999,042	2,318,958
通信運搬費支出	323,000	345,262	-22,262	
広報費支出	246,000	183,036	62,964	
業務委託費支出	1,507,000	1,560,250	-53,250	
手数料支出	762,000	809,595	-47,595	

ヴィラ城陽拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年11月 2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)	
支	保険料支出	23,000	66,432	-43,432	
	賃借料支出	297,000	176,754	120,246	
	土地・建物賃借料支出	10,000	46,851	-36,851	
	租税公課支出	98,000	8,867	89,133	
	保守料支出	84,000	145,164	-61,164	
	渉外費支出	4,000	15,476	-11,476	
	諸会費支出	20,000	9,500	10,500	
	雑支出	10,000	35,926	-25,926	
	その他の支出	253,000	231,350	21,650	
	利用者等外給食費支出	253,000	231,350	21,650	
事業活動支出計(2)		52,793,000	49,327,762	3,465,238	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-13,720,000	-11,708,104	-2,011,896	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	230,000		230,000
		施設整備等補助金収入	230,000		230,000
		施設整備等収入計(4)	230,000		230,000
	支出	固定資産取得支出	5,930,000		5,930,000
		器具及び備品取得支出	5,930,000		5,930,000
施設整備等支出計(5)		5,930,000		5,930,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-5,700,000		-5,700,000	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	5,700,000		5,700,000
		その他の積立資産取崩収入	5,700,000		5,700,000
		その他の活動収入計(7)	5,700,000		5,700,000
	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)		5,700,000		5,700,000	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-13,720,000	-11,708,104	-2,011,896	
前期末支払資金残高(12)		108,122,000	108,122,272	-272	
当期末支払資金残高(11)+(12)		94,402,000	96,414,168	-2,012,168	

ヴィラ城陽拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年11月 2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 益	介護保険事業収益	5,633,408	5,633,408
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	3,155,798	3,155,798
		介護報酬収益	3,155,798	3,155,798
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	342,764	342,764
		介護負担金収益（一般）	342,764	342,764
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,903,116	1,903,116
		事業費収益	1,720,199	1,720,199
		事業負担金収益	182,917	182,917
		その他の事業収益	231,730	231,730
		補助金事業収益	231,730	231,730
		老人福祉事業収益	31,662,916	31,662,916
		運営事業収益	31,662,916	31,662,916
		その他の利用料収益	18,341,814	18,341,814
		補助金事業収益	13,321,102	13,321,102
	サービス活動収益計(1)	37,296,324		37,296,324
ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	27,167,211	27,167,211
		職員給料	16,488,972	16,488,972
		職員賞与	746	746
		賞与引当金繰入	1,895,000	1,895,000
		非常勤職員給与	1,856,253	1,856,253
		派遣職員費	3,118,901	3,118,901
		退職給付費用	495,002	495,002
		法定福利費	3,312,337	3,312,337
		事業費	13,077,452	13,077,452
		給食費	5,736,775	5,736,775
		保健衛生費	331,832	331,832
		教養娯楽費	213,212	213,212
		水道光熱費	5,079,270	5,079,270
		消耗器具備品費	1,346,053	1,346,053
		保険料	-20,045	-20,045
		賃借料	106,318	106,318
		車輛費	284,037	284,037
		事務費	5,951,749	5,951,749
		福利厚生費	185,573	185,573
		職員被服費	129,448	129,448
		旅費交通費	17,760	17,760
		研修研究費	35,018	35,018
		事務消耗品費	1,005,916	1,005,916
		印刷製本費	85,415	85,415
		水道光熱費	90,464	90,464
		修繕費	999,042	999,042
		通信運搬費	345,262	345,262
		広報費	183,036	183,036
		業務委託費	1,560,250	1,560,250
		手数料	809,595	809,595
		保険料	66,432	66,432
賃借料	176,754	176,754		
土地・建物賃借料	46,851	46,851		
租税公課	8,867	8,867		
保守料	145,164	145,164		
渉外費	15,476	15,476		

ヴァラ城陽拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年11月 2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)
	諸会費	9,500		9,500
	雑費	35,926		35,926
	減価償却費	6,310,173		6,310,173
	減価償却費	6,310,173		6,310,173
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,195,747		-3,195,747
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,195,747		-3,195,747
	サービス活動費用計(2)	49,310,838		49,310,838
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-12,014,514		-12,014,514
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	516	516
		受取利息配当金収益	516	516
		その他のサービス活動外収益	322,818	322,818
		利用者等外給食収益	231,350	231,350
		雑収益	91,468	91,468
		サービス活動外収益計(4)	323,334	323,334
	費用	その他のサービス活動外費用	231,350	231,350
		利用者等外給食費	231,350	231,350
		サービス活動外費用計(5)	231,350	231,350
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	91,984	91,984
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-11,922,530	-11,922,530	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)		
	費用	固定資産売却損・処分損	2	2
		器具及び備品売却損・処分損	2	2
	特別費用計(9)	2	2	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2	-2	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-11,922,532	-11,922,532	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	116,604,405	116,604,405	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	104,681,873	104,681,873	
	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)	104,681,873	104,681,873	

ヴァラ城陽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	101,581,561		101,581,561	流動負債	7,062,393		7,062,393
現金預金	81,032,130		81,032,130	事業未払金	3,731,276		3,731,276
事業未収金	6,094,145		6,094,145	未払費用	1,274,111		1,274,111
未収金	30,800		30,800	預り金	3,000		3,000
未収補助金	2,966,832		2,966,832	職員預り金	148,228		148,228
前払費用	302,216		302,216	仮受金	10,778		10,778
拠点区分間貸付金	11,155,438		11,155,438	賞与引当金	1,895,000		1,895,000
固定資産	220,721,597		220,721,597	固定負債	4,364,937		4,364,937
基本財産	168,044,140		168,044,140	退職給付引当金	4,364,937		4,364,937
土地	139,108,403		139,108,403	負債の部合計	11,427,330		11,427,330
建物	27,935,737		27,935,737	純 資 産 の 部			
定期預金	1,000,000		1,000,000	基本金	151,504,100		151,504,100
その他の固定資産	52,677,457		52,677,457	基本金	151,504,100		151,504,100
建物	14,292,693		14,292,693	国庫補助金等特別積立金	27,689,855		27,689,855
構築物	1,630,757		1,630,757	国庫補助金等特別積立金	27,689,855		27,689,855
車輛運搬具	2,005,762		2,005,762	その他の積立金	27,000,000		27,000,000
器具及び備品	2,578,401		2,578,401	その他の積立金	27,000,000		27,000,000
権利	600,000		600,000	次期繰越活動増減差額	104,681,873		104,681,873
ソフトウェア	154,907		154,907	次期繰越活動増減差額	104,681,873		104,681,873
退職給付引当資産	4,364,937		4,364,937	（うち当期活動増減差額）	-11,922,532		-11,922,532
その他の積立資産	27,000,000		27,000,000	純資産の部合計	310,875,828		310,875,828
差入保証金	50,000		50,000	負債及び純資産の部合計	322,303,158		322,303,158
資産の部合計	322,303,158		322,303,158				

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

引当金の計上基準

○退職給付引当金は、一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の規定に基づき旧社会福祉法人青谷福祉会が計上していたものであり、令和3年11月2日の法人合併に伴い承継したもののみ計上。

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。ただし旧社会福祉法人青谷福祉会で一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の退職金制度に積立金が残っている職員については、退職時に企業年金基金からの退職金と合わせて共済会から積立金分が支給される。

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等は以下のとおりになっている。

(1) ヴィラ城陽拠点計算書類(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の内容は以下のとおりになっている。

- ・軽費老人ホームヴィラ城陽
- ・訪問介護ステーションヴィラ城陽

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	139,108,403	0	139,108,403
建物	0	32,209,793	4,274,056	27,935,737
定期預金	0	1,000,000	0	1,000,000
合 計	0	172,318,196	4,274,056	168,044,140

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
建物(基本財産)	392,111,948	364,176,211	27,935,737
建物	48,439,004	34,146,311	14,292,693
構築物	7,130,500	5,499,743	1,630,757
車輛運搬具	9,432,834	7,427,072	2,005,762
器具及び備品	11,678,319	9,099,918	2,578,401
合 計	468,792,605	420,349,255	48,443,350

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	6,094,145	0	6,094,145
未収金	30,800	0	30,800
未収補助金	2,966,832	0	2,966,832
合 計	9,091,777	0	9,091,777

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

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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

ヴィラ城陽拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 3年11月 2日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		ヴィラ城陽		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		軽費老人ホームヴィラ城陽	訪問介護ステーションヴィラ城陽				
サ	収 益	介護保険事業収益		5,633,408		5,633,408	
		居宅介護料収益(介護報酬収益)		3,155,798		3,155,798	
		介護報酬収益		3,155,798		3,155,798	
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)		342,764		342,764	
		介護負担金収益(一般)		342,764		342,764	
		介護予防・日常生活支援総合事業収益		1,903,116		1,903,116	
		事業費収益		1,720,199		1,720,199	
		事業負担金収益		182,917		182,917	
		その他の事業収益		231,730		231,730	
		補助金事業収益		231,730		231,730	
		老人福祉事業収益	31,662,916		31,662,916		31,662,916
		運営事業収益	31,662,916		31,662,916		31,662,916
		その他の利用料収益	18,341,814		18,341,814		18,341,814
		補助金事業収益	13,321,102		13,321,102		13,321,102
		サービス活動収益計(1)	31,662,916	5,633,408	37,296,324		37,296,324
ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	22,046,681	5,120,530	27,167,211		27,167,211
		職員給料	13,492,765	2,996,207	16,488,972		16,488,972
		職員賞与	333	413	746		746
		賞与引当金繰入	1,459,000	436,000	1,895,000		1,895,000
		非常勤職員給与	1,316,981	539,272	1,856,253		1,856,253
		派遣職員費	2,826,958	291,943	3,118,901		3,118,901
		退職給付費用	375,342	119,660	495,002		495,002
		法定福利費	2,575,302	737,035	3,312,337		3,312,337
		事業費	13,059,877	17,575	13,077,452		13,077,452
		給食費	5,736,775		5,736,775		5,736,775
		保健衛生費	331,832		331,832		331,832
		教養娯楽費	213,212		213,212		213,212
		水道光熱費	5,079,270		5,079,270		5,079,270
		消耗器具備品費	1,334,111	11,942	1,346,053		1,346,053
		保険料	-16,417	-3,628	-20,045		-20,045
		賃借料	106,318		106,318		106,318
		車輛費	274,776	9,261	284,037		284,037
		事務費	4,860,447	1,091,302	5,951,749		5,951,749
		福利厚生費	138,222	47,351	185,573		185,573
		職員被服費	129,448		129,448		129,448
		旅費交通費	17,760		17,760		17,760
		研修研究費	35,018		35,018		35,018
		事務消耗品費	799,744	206,172	1,005,916		1,005,916
		印刷製本費	71,904	13,511	85,415		85,415
		水道光熱費		90,464	90,464		90,464
		修繕費	999,042		999,042		999,042
		通信運搬費	291,738	53,524	345,262		345,262
		広報費	183,036		183,036		183,036
		業務委託費	1,505,995	54,255	1,560,250		1,560,250
		手数料	226,927	582,668	809,595		809,595
		保険料	65,270	1,162	66,432		66,432
		賃借料	155,474	21,280	176,754		176,754
		土地・建物賃借料	45,696	1,155	46,851		46,851
		租税公課	8,867		8,867		8,867
		保守料	125,404	19,760	145,164		145,164
		渉外費	15,476		15,476		15,476
		諸会費	9,500		9,500		9,500
雑費	35,926		35,926		35,926		
減価償却費	6,238,563	71,610	6,310,173		6,310,173		
減価償却費	6,238,563	71,610	6,310,173		6,310,173		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,167,345	-28,402	-3,195,747		-3,195,747		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,167,345	-28,402	-3,195,747		-3,195,747		
サービス活動費用計(2)	43,038,223	6,272,615	49,310,838		49,310,838		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,375,307	-639,207	-12,014,514		-12,014,514		
サ ー ビ ス 活	収 益	受取利息配当金収益	516		516		516
		受取利息配当金収益	516		516		516
		その他のサービス活動外収益	285,318	37,500	322,818		322,818
		利用者等外給食収益	231,350		231,350		231,350
		雑収益	53,968	37,500	91,468		91,468

ヴィラ城陽拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 3年11月 2日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		ヴィラ城陽		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		軽費老人ホームヴィラ城陽	訪問介護ステーションヴィラ城陽				
動 外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	285,834	37,500	323,334		323,334	
	費 用	その他のサービス活動外費用	231,350		231,350		231,350
		利用者等外給食費	231,350		231,350		231,350
	サービス活動外費用計(5)	231,350		231,350		231,350	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	54,484	37,500	91,984		91,984	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-11,320,823	-601,707	-11,922,530		-11,922,530	
特 別 増 減 の 部	取 益						
		特別収益計(8)					
	費 用	固定資産売却損・処分損	2		2		2
		器具及び備品売却損・処分損	2		2		2
	特別費用計(9)	2		2		2	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2		-2		-2	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-11,320,825	-601,707	-11,922,532		-11,922,532	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	88,546,238	28,058,167	116,604,405		116,604,405	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	77,225,413	27,456,460	104,681,873		104,681,873	
	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)	77,225,413	27,456,460	104,681,873		104,681,873	