

京都認知症総合センタークリニック拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

		勘定科目	予算	決算	差異		
事業	業	介護保険事業収入		79,520	-79,520		
		居宅介護料収入 (介護報酬収入)		71,000	-71,000		
		介護報酬収入		71,000	-71,000		
		居宅介護料収入 (利用者負担金収入)		8,520	-8,520		
		介護負担金収入		8,520	-8,520		
		医療事業収入	17,001,000	27,793,415	-10,792,415		
		外来診療収入	17,001,000	25,143,959	-8,142,959		
		その他の医療事業収入		2,649,456	-2,649,456		
		その他の医療事業収入		2,649,456	-2,649,456		
		その他の収入		590,065	-590,065		
		雑収入		590,065	-590,065		
				事業活動収入計(1)	17,001,000	28,463,000	-11,462,000
		活動	業	人件費支出	55,878,000	74,669,030	-18,791,030
				職員給料支出	38,630,000	27,975,168	10,654,832
				職員賞与支出	10,281,000	3,600,553	6,680,447
				非常勤職員給与支出		36,752,431	-36,752,431
退職給付支出	1,000,000			777,540	222,460		
法定福利費支出	5,967,000			5,563,338	403,662		
事業費支出	431,000			796,628	-365,628		
教養娯楽費支出				78,230	-78,230		
水道光熱費支出	408,000			430,386	-22,386		
消耗器具備品費支出				84,595	-84,595		
保険料支出				122,810	-122,810		
賃借料支出	23,000			76,030	-53,030		
車両費支出				4,577	-4,577		
事務費支出	14,630,000			14,634,839	-4,839		
福利厚生費支出				264,320	-264,320		
職員被服費支出				207,910	-207,910		
旅費交通費支出				10,133	-10,133		
研修研究費支出				402,069	-402,069		
事務消耗品費支出	2,130,000			1,875,955	254,045		
印刷製本費支出				184,025	-184,025		
水道光熱費支出	53,000			47,820	5,180		
燃料費支出	50,000			41,579	8,421		
通信運搬費支出	258,000			255,685	2,315		
広報費支出				178,184	-178,184		
業務委託費支出	10,327,000			8,815,534	1,511,466		
手数料支出				2,536	-2,536		
保険料支出				48,732	-48,732		
賃借料支出	741,000	840,728	-99,728				
土地・建物賃借料支出	225,000	275,000	-50,000				
租税公課支出		2,406	-2,406				
保守料支出	846,000	713,422	132,578				
渉外費支出		25,920	-25,920				
諸会費支出		429,500	-429,500				
雑支出		13,381	-13,381				
支払利息支出	456,000	559,226	-103,226				
支払利息支出	456,000	559,226	-103,226				
		事業活動支出計(2)	71,395,000	90,659,723	-19,264,723		
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-54,394,000	-62,196,723	7,802,723		
施設整備等に	支	収入					
		施設整備等収入計(4)					
		設備資金借入金元金償還支出	600,000	600,540	-540		
		設備資金借入金元金償還支出	600,000	600,540	-540		
		固定資産取得支出	119,000	8,299,054	-8,180,054		
器具及び備品取得支出		972,864	-972,864				
その他の取得支出		550,000	-550,000				

京都認知症総合センタークリニック拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	
る 収 支					
	ソフトウェア取得支出	119,000	6,776,190	-6,657,190	
	施設整備等支出計(5)	719,000	8,899,594	-8,180,594	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-719,000	-8,899,594	8,180,594	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入	長期運営資金借入金収入	17,610,000	17,055,000	555,000
		長期運営資金借入金収入	17,610,000	17,055,000	555,000
		事業区分間繰入金収入	50,000,000	58,000,000	-8,000,000
		事業区分間繰入金収入	50,000,000	58,000,000	-8,000,000
		その他の活動収入計(7)	67,610,000	75,055,000	-7,445,000
	支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	3,280,000	3,178,032	101,968
		長期運営資金借入金元金償還支出	3,280,000	3,178,032	101,968
		その他の活動支出計(8)	3,280,000	3,178,032	101,968
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	64,330,000	71,876,968	-7,546,968
		予備費支出(10)		—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		9,217,000	780,651	8,436,349	
前期末支払資金残高(12)		2,203,000	2,203,124	-124	
当期末支払資金残高(11)+(12)		11,420,000	2,983,775	8,436,225	

京都認知症総合センタークリニック拠点区分事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収 益	介護保険事業収益	79,520		79,520
	居宅介護料収益 (介護報酬収益)	71,000		71,000
	介護報酬収益	71,000		71,000
	居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	8,520		8,520
	介護負担金収益 (一般)	8,520		8,520
	医療事業収益	27,793,415	469,166	27,324,249
	外来診療収益	25,143,959	469,166	24,674,793
	その他の医療事業収益	2,649,456		2,649,456
	その他の医療事業収益	2,649,456		2,649,456
	サービス活動収益計(1)	27,872,935	469,166	27,403,769
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	76,039,030	907,147	75,131,883
	職員給料	27,975,168	93,927	27,881,241
	職員賞与	3,600,553		3,600,553
	賞与引当金繰入	1,370,000		1,370,000
	非常勤職員給与	36,752,431	509,833	36,242,598
	退職給付費用	777,540		777,540
	法定福利費	5,563,338	303,387	5,259,951
	事業費	796,628	105,187	691,441
	医薬品費		2,437	-2,437
	教養娯楽費	78,230		78,230
	水道光熱費	430,386		430,386
	消耗器具備品費	84,595	102,750	-18,155
	保険料	122,810		122,810
	賃借料	76,030		76,030
	車両費	4,577		4,577
	事務費	14,634,839	998,849	13,635,990
	福利厚生費	264,320	13,608	250,712
	職員被服費	207,910	19,473	188,437
	旅費交通費	10,133		10,133
	研修研究費	402,069	3,655	398,414
	事務消耗品費	1,875,955	789,795	1,086,160
	印刷製本費	184,025		184,025
	水道光熱費	47,820		47,820
	燃料費	41,579		41,579
	通信運搬費	255,685		255,685
	広報費	178,184	88,160	90,024
	業務委託費	8,815,534	57,110	8,758,424
	手数料	2,536	12,992	-10,456
	保険料	48,732	6,837	41,895
	賃借料	840,728		840,728
	土地・建物賃借料	275,000		275,000
	租税公課	2,406	7,218	-4,812
	保守料	713,422		713,422
渉外費	25,920		25,920	
諸会費	429,500		429,500	
雑費	13,381	1	13,380	
減価償却費	4,492,015	247,382	4,244,633	
減価償却費	4,492,015	247,382	4,244,633	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-829,165	-27,499	-801,666	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-829,165	-27,499	-801,666	
サービス活動費用計(2)	95,133,347	2,231,066	92,902,281	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-67,260,412	-1,761,900	-65,498,512	
サ ー ビ ス 活	収			
	益	その他のサービス活動外収益	590,065	590,065
		雑収益	590,065	590,065
	サービス活動外収益計(4)	590,065		590,065
活	費	支払利息	559,226	51,797
		支払利息	559,226	51,797

京都認知症総合センタークリニック拠点区分事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
動外増減の部	用				
	サービス活動外費用計(5)	559,226	51,797	507,429	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	30,839	-51,797	82,636	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-67,229,573	-1,813,697	-65,415,876	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	16,500,000	-16,500,000	
		施設整備等補助金収益	16,500,000	-16,500,000	
		事業区分間繰入金収益	58,000,000	58,000,000	
		事業区分間繰入金収益	58,000,000	58,000,000	
		拠点区分間繰入金収益	10,216,000	-10,216,000	
	特別収益計(8)	58,000,000	26,716,000	31,284,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		16,500,000	-16,500,000
		国庫補助金等特別積立金積立額		16,500,000	-16,500,000
		特別費用計(9)		16,500,000	-16,500,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	58,000,000	10,216,000	47,784,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-9,229,573	8,402,303	-17,631,876	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,402,303		8,402,303	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-827,270	8,402,303	-9,229,573	
	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)	-827,270	8,402,303	-9,229,573	

京都認知症総合センタークリニック拠点区分事業活動明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

別紙3 (㊦)
(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 悠仁福祉会 京都認知症総合センタークリニック 京都認知症総合センタークリニック	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
収 益	介護保険事業収益	79,520	79,520		79,520
	居宅介護料収益 (介護報酬収益)	71,000	71,000		71,000
	介護報酬収益	71,000	71,000		71,000
	居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	8,520	8,520		8,520
	介護負担金収益(一般)	8,520	8,520		8,520
	医療事業収益	27,793,415	27,793,415		27,793,415
	外来診療収益	25,143,959	25,143,959		25,143,959
	その他の医療事業収益	2,649,456	2,649,456		2,649,456
	その他の医療事業収益	2,649,456	2,649,456		2,649,456
	サービス活動収益計(1)	27,872,935	27,872,935		27,872,935
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	76,039,030	76,039,030		76,039,030
	職員給料	27,975,168	27,975,168		27,975,168
	職員賞与	3,600,553	3,600,553		3,600,553
	賞与引当金繰入	1,370,000	1,370,000		1,370,000
	非常勤職員給与	36,752,431	36,752,431		36,752,431
	退職給付費用	777,540	777,540		777,540
	法定福利費	5,563,338	5,563,338		5,563,338
	事業費	796,628	796,628		796,628
	教養娯楽費	78,230	78,230		78,230
	水道光熱費	430,386	430,386		430,386
	消耗器具備品費	84,595	84,595		84,595
	保険料	122,810	122,810		122,810
	賃借料	76,030	76,030		76,030
	車輛費	4,577	4,577		4,577
	事務費	14,634,839	14,634,839		14,634,839
	福利厚生費	264,320	264,320		264,320
	職員被服費	207,910	207,910		207,910
	旅費交通費	10,133	10,133		10,133
	研修研究費	402,069	402,069		402,069
	事務消耗品費	1,875,955	1,875,955		1,875,955
	印刷製本費	184,025	184,025		184,025
	水道光熱費	47,820	47,820		47,820
	燃料費	41,579	41,579		41,579
	通信運搬費	255,685	255,685		255,685
	広報費	178,184	178,184		178,184
	業務委託費	8,815,534	8,815,534		8,815,534
	手数料	2,536	2,536		2,536
	保険料	48,732	48,732		48,732
	賃借料	840,728	840,728		840,728
	土地・建物賃借料	275,000	275,000		275,000
	租税公課	2,406	2,406		2,406
	保守料	713,422	713,422		713,422
	渉外費	25,920	25,920		25,920
諸会費	429,500	429,500		429,500	
雑費	13,381	13,381		13,381	
減価償却費	4,492,015	4,492,015		4,492,015	
減価償却費	4,492,015	4,492,015		4,492,015	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-829,165	-829,165		-829,165	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-829,165	-829,165		-829,165	
サービス活動費用計(2)	95,133,347	95,133,347		95,133,347	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-67,260,412	-67,260,412		-67,260,412	
サ ー ビ ス	その他のサービス活動外収益	590,065	590,065		590,065
	雑収益	590,065	590,065		590,065
	サービス活動外収益計(4)	590,065	590,065		590,065
	支払利息	559,226	559,226		559,226

京都認知症総合センタークリニック拠点区分事業活動明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

別紙3 (⑩)
(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 悠仁福祉会 京都認知症総合センタークリニック 京都認知症総合センタークリニック	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
活動外増減の部	費用	支払利息	559,226	559,226	559,226
		サービス活動外費用計(5)	559,226	559,226	559,226
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	30,839	30,839	30,839
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-67,229,573	-67,229,573	-67,229,573

京都認知症総合センタークリニック拠点区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

(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	7,113,525	16,915,078	-9,801,553	9,567,234	15,312,494	-5,745,260
現金預金	214,891	5,222	209,669	978,001	997,068	-19,067
事業未収金	6,338,312	409,856	5,928,456		12,807,739	-12,807,739
未収金	520,000		520,000	600,540	600,540	
未収補助金		16,500,000	-16,500,000			
立替金	14,902		14,902	3,466,944		3,466,944
前払費用	25,420		25,420	2,201,368	907,147	1,294,221
固定資産	69,594,239	65,787,200	3,807,039	1,370,000		1,370,000
基本財産	58,753,915	61,090,755	-2,336,840	52,324,464	42,514,980	9,809,484
建物	58,753,915	61,090,755	-2,336,840	41,914,440	42,514,980	-600,540
その他の固定資産	10,840,324	4,696,445	6,143,879	10,410,024		10,410,024
構築物	1,731,586	1,822,648	-91,062	61,891,698	57,827,474	4,064,224
器具及び備品	2,027,817	1,398,797	629,020			
権利	1,615,000	1,475,000	140,000			
ソフトウェア	5,465,921		5,465,921			
資産の部合計	76,707,764	82,702,278	-5,994,514			
				純 資 産 の 部		
				15,643,336	16,472,501	-829,165
				15,643,336	16,472,501	-829,165
				-827,270	8,402,303	-9,229,573
				-827,270	8,402,303	-9,229,573
				-9,229,573	8,402,303	-17,631,876
				14,816,066	24,874,804	-10,058,738
				76,707,764	82,702,278	-5,994,514
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とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 京都認知症総合センターク拠点計算書類

（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉠))

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉡))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となっている。

ア. 京都認知症総合センタークリニック

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
建物	61,090,755	0	2,336,840	58,753,915
合 計	61,090,755	0	2,336,840	58,753,915

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） 58,753,915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） 42,514,980円

8. 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）	61,285,477	2,531,562	58,753,915
構築物	1,830,231	98,645	1,731,586
器具及備品	2,389,932	362,115	2,027,817
権利	2,050,000	435,000	1,615,000
合 計	67,555,640	3,427,322	64,128,318

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	6,338,312	0	6,338,312
未収金	520,000	0	520,000
合 計	6,858,312	0	6,858,312

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