

## 鳳凰槇島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	収入	介護保険事業収入	171,645,000	166,437,645	5,207,355
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	120,117,000	114,880,352	5,236,648
		介護報酬収入	120,117,000	114,880,352	5,236,648
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	11,897,000	12,624,262	-727,262
		介護負担金収入	11,897,000	12,624,262	-727,262
		居宅介護支援介護料収入	12,439,000	11,451,783	987,217
		居宅介護支援介護料収入	11,573,000	10,722,183	850,817
		介護予防支援介護料収入	866,000	729,600	136,400
		利用者等利用料収入	27,037,000	27,463,968	-426,968
		地域密着型介護サービス利用料収入	27,037,000	27,463,968	-426,968
	その他の事業収入	155,000	17,280	137,720	
	受託事業収入	155,000	17,280	137,720	
	老人福祉事業収入	255,000		255,000	
	運営事業収入	255,000		255,000	
	管理費収入	255,000		255,000	
	受取利息配当金収入	1,000	125	875	
	受取利息配当金収入	1,000	125	875	
	その他の収入	1,646,000	1,894,795	-248,795	
	利用者等外給食費収入	5,000	1,960	3,040	
	雑収入	1,641,000	1,892,835	-251,835	
事業活動収入計(1)		173,547,000	168,332,565	5,214,435	
活動	支出	人件費支出	146,998,000	138,654,321	8,343,679
		職員給料支出	89,846,000	88,600,520	1,245,480
		職員賞与支出	17,992,000	13,779,914	4,212,086
		非常勤職員給与支出	18,566,000	15,712,791	2,853,209
		派遣職員費支出	1,800,000	685,260	1,114,740
		退職給付支出	2,394,000	2,495,034	-101,034
		法定福利費支出	16,400,000	17,380,802	-980,802
		事業費支出	16,283,000	15,692,565	590,435
		給食費支出	6,744,000	6,338,503	405,497
		介護用品費支出	713,000	726,382	-13,382
		保健衛生費支出	88,000	113,916	-25,916
		教養娯楽費支出	433,000	464,565	-31,565
		水道光熱費支出	3,846,000	4,222,574	-376,574
		消耗器具備品費支出	949,000	850,875	98,125
	保険料支出	203,000	143,689	59,311	
	賃借料支出	1,814,000	1,810,392	3,608	
	車輛費支出	1,238,000	1,021,669	216,331	
	管理費返還支出	255,000		255,000	
	事務費支出	17,416,000	16,693,599	722,401	
	福利厚生費支出	1,683,000	1,419,898	263,102	
	職員被服費支出	184,000	57,887	126,113	
	旅費交通費支出	96,000	61,246	34,754	
	研修研究費支出	286,000	279,104	6,896	
	事務消耗品費支出	893,000	1,075,784	-182,784	
	印刷製本費支出	342,000	374,940	-32,940	
	水道光熱費支出	48,000	44,757	3,243	
	燃料費支出	27,000	34,515	-7,515	
	修繕費支出	161,000	253,800	-92,800	
通信運搬費支出	946,000	812,860	133,140		
広報費支出	160,000	96,107	63,893		
業務委託費支出	632,000	756,247	-124,247		
手数料支出	2,500,000	1,971,196	528,804		
保険料支出	305,000	270,503	34,497		
賃借料支出	294,000	297,393	-3,393		
土地・建物賃借料支出	8,060,000	8,059,824	176		
租税公課支出	16,000	4,000	12,000		

## 鳳凰槇島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	
	保守料支出	264,000	227,590	36,410	
	渉外費支出	6,000	13,356	-7,356	
	諸会費支出	175,000	218,300	-43,300	
	雑支出	338,000	364,292	-26,292	
	支払利息支出	105,000	104,745	255	
	支払利息支出	105,000	104,745	255	
	事業活動支出計(2)	180,802,000	171,145,230	9,656,770	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-7,255,000	-2,812,665	-4,442,335	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	固定資産取得支出	437,000		437,000
		車輛運搬具取得支出	300,000		300,000
		器具及び備品取得支出	137,000		137,000
	施設整備等支出計(5)	437,000		437,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-437,000		-437,000	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	21,100,000	23,644,792	-2,544,792
		拠点区分間繰入金収入	21,100,000	23,644,792	-2,544,792
		その他の活動による収入		204,000	-204,000
		管理費収入		204,000	-204,000
		その他の活動収入計(7)	21,100,000	23,848,792	-2,748,792
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	9,996,000	9,996,000	
		長期運営資金借入金元金償還支出	9,996,000	9,996,000	
		その他の活動による支出		204,000	-204,000
		管理費返還等による支出		204,000	-204,000
		その他の活動支出計(8)	9,996,000	10,200,000	-204,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,104,000	13,648,792	-2,544,792	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,412,000	10,836,127	-7,424,127	
	前期末支払資金残高(12)	15,522,000	15,521,152	848	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	18,934,000	26,357,279	-7,423,279	

## 鳳凰槇島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
サ	介護保険事業収益	166,437,645	163,378,551	3,059,094
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	114,880,352	112,377,177	2,503,175
	介護報酬収益	114,880,352	112,377,177	2,503,175
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	12,624,262	11,734,118	890,144
	介護負担金収益(一般)	12,624,262	11,734,118	890,144
	居宅介護支援介護料収益	11,451,783	11,896,524	-444,741
	居宅介護支援介護料収益	10,722,183	11,143,224	-421,041
	介護予防支援介護料収益	729,600	753,300	-23,700
	利用者等利用料収益	27,463,968	27,166,372	297,596
	地域密着型介護サービス利用料収益	27,463,968	27,166,372	297,596
	その他の事業収益	17,280	204,360	-187,080
	受託事業収益	17,280	204,360	-187,080
	経常経費寄附金収益		10,000	-10,000
	経常経費寄附金収益		10,000	-10,000
サービス活動収益計(1)	166,437,645	163,388,551	3,049,094	
ピ ス 活 動 の 部	人件費	142,745,321	136,577,409	6,167,912
	職員給料	88,600,520	80,908,879	7,691,641
	職員賞与	13,779,914	14,722,970	-943,056
	賞与引当金繰入	4,091,000		4,091,000
	非常勤職員給与	15,712,791	21,638,103	-5,925,312
	派遣職員費	685,260	262,440	422,820
	退職給付費用	2,495,034	2,333,165	161,869
	法定福利費	17,380,802	16,711,852	668,950
	事業費	15,692,565	16,100,261	-407,696
	給食費	6,338,503	6,622,258	-283,755
	介護用品費	726,382	703,116	23,266
	保健衛生費	113,916	94,574	19,342
	教養娯楽費	464,565	390,309	74,256
	水道光熱費	4,222,574	4,161,067	61,507
	消耗器具備品費	850,875	845,918	4,957
	保険料	143,689	152,125	-8,436
	賃借料	1,810,392	1,810,392	
	車輛費	1,021,669	1,317,500	-295,831
	雑費		3,002	-3,002
	事務費	16,693,599	15,100,172	1,593,427
	福利厚生費	1,419,898	1,592,993	-173,095
	職員被服費	57,887	203,357	-145,470
	旅費交通費	61,246	91,484	-30,238
	研修研究費	279,104	276,530	2,574
	事務消耗品費	1,075,784	796,194	279,590
	印刷製本費	374,940	336,567	38,373
	水道光熱費	44,757	51,991	-7,234
	燃料費	34,515	22,146	12,369
	修繕費	253,800	132,905	120,895
	通信運搬費	812,860	919,211	-106,351
	広報費	96,107	132,321	-36,214
	業務委託費	756,247	596,846	159,401
	手数料	1,971,196	557,593	1,413,603
保険料	270,503	229,522	40,981	
賃借料	297,393	291,559	5,834	
土地・建物賃借料	8,059,824	8,189,824	-130,000	
租税公課	4,000	14,500	-10,500	
保守料	227,590	42,630	184,960	
渉外費	13,356	114,850	-101,494	
諸会費	218,300	155,800	62,500	
雑費	364,292	351,349	12,943	
減価償却費	3,187,535	3,393,136	-205,601	

## 鳳凰槇島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	
	減価償却費	3,187,535	3,393,136	-205,601	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,652,886	-1,652,886		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,652,886	-1,652,886		
	サービス活動費用計(2)	176,666,134	169,518,092	7,148,042	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-10,228,489	-6,129,541	-4,098,948	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	125	147	-22
		受取利息配当金収益	125	147	-22
		その他のサービス活動外収益	1,894,795	1,755,786	139,009
		利用者等外給食収益	1,960	3,460	-1,500
		雑収益	1,892,835	1,752,326	140,509
		サービス活動外収益計(4)	1,894,920	1,755,933	138,987
	費用	支払利息	104,745	205,700	-100,955
		支払利息	104,745	205,700	-100,955
		サービス活動外費用計(5)	104,745	205,700	-100,955
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,790,175	1,550,233	239,942
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-8,438,314	-4,579,308	-3,859,006	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	23,644,792	6,000,000	17,644,792
		拠点区分間繰入金収益	23,644,792	6,000,000	17,644,792
		特別収益計(8)	23,644,792	6,000,000	17,644,792
	費用	固定資産売却損・処分損		137,499	-137,499
		その他の固定資産売却損・処分損		137,499	-137,499
		拠点区分間繰入金費用		3,254,700	-3,254,700
		拠点区分間繰入金費用		3,254,700	-3,254,700
特別費用計(9)		3,392,199	-3,392,199		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	23,644,792	2,607,801	21,036,991		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		15,206,478	-1,971,507	17,177,985	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		9,973,896	11,945,403	-1,971,507
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		25,180,374	9,973,896	15,206,478
	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)		25,180,374	9,973,896	15,206,478

### 鳳凰槇島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 (⑪)

(単位:円)

勘定科目		社会福祉法人 悠仁福祉会			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		鳳凰槇島					
		グループホーム鳳凰槇島	複合型施設鳳凰槇島	認知症介護事業所 鳳凰センター			
収 益	介護保険事業収益	82,954,543	72,014,039	11,469,063	166,437,645		166,437,645
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	55,033,180	59,847,172		114,880,352		114,880,352
	介護報酬収益	55,033,180	59,847,172		114,880,352		114,880,352
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	6,837,785	5,786,477		12,624,262		12,624,262
	介護負担金収益(一般)	6,837,785	5,786,477		12,624,262		12,624,262
	居宅介護支援介護料収益			11,451,783	11,451,783		11,451,783
	居宅介護支援介護料収益			10,722,183	10,722,183		10,722,183
	介護予防支援介護料収益			729,600	729,600		729,600
	利用者等利用料収益	21,083,578	6,380,390		27,463,968		27,463,968
	地域密着型介護サービス利用料収益	21,083,578	6,380,390		27,463,968		27,463,968
サ ー ビ ス	その他の事業収益			17,280	17,280		17,280
	受託事業収益			17,280	17,280		17,280
	サービス活動収益計(1)	82,954,543	72,014,039	11,469,063	166,437,645		166,437,645
ビ ス 活 動 の 増 減 部	人件費	70,855,853	58,856,359	13,033,109	142,745,321		142,745,321
	職員給料	46,155,664	34,923,579	7,521,277	88,600,520		88,600,520
	職員賞与	6,121,762	6,160,712	1,497,440	13,779,914		13,779,914
	賞与引当金繰入	2,120,000	1,971,000		4,091,000		4,091,000
	非常勤職員給与	7,532,391	6,144,698	2,035,702	15,712,791		15,712,791
	派遣職員費		685,260		685,260		685,260
	退職給付費用	925,594	1,316,009	253,431	2,495,034		2,495,034
	法定福利費	8,000,442	7,655,101	1,725,259	17,380,802		17,380,802
	事業費	10,823,166	4,869,399		15,692,565		15,692,565
	給食費	4,540,683	1,797,820		6,338,503		6,338,503
	介護用品費	265,072	461,310		726,382		726,382
	保健衛生費	95,668	18,248		113,916		113,916
	教養娯楽費	358,968	105,597		464,565		464,565
	水道光熱費	3,295,331	927,243		4,222,574		4,222,574
	消耗器具備品費	504,184	346,691		850,875		850,875
	保険料	79,821	63,868		143,689		143,689
	賃借料	1,484,443	325,949		1,810,392		1,810,392
	車両費	198,996	822,673		1,021,669		1,021,669
	事務費	7,234,108	8,592,091	867,400	16,693,599		16,693,599
	福利厚生費	412,684	766,719	240,495	1,419,898		1,419,898
	職員被服費	14,623	39,172	4,092	57,887		57,887
	旅費交通費	13,689	42,457	5,100	61,246		61,246
	研修研究費	113,220	71,420	94,464	279,104		279,104
	事務消耗品費	547,003	496,893	31,888	1,075,784		1,075,784
	印刷製本費	240,030	119,980	14,930	374,940		374,940
	水道光熱費			44,757	44,757		44,757
	燃料費			34,515	34,515		34,515
	修繕費	238,464	11,556	3,780	253,800		253,800
	通信運搬費	297,164	426,080	89,616	812,860		812,860
	広報費	70,857	25,250		96,107		96,107
	業務委託費	468,857	225,875	61,515	756,247		756,247
	手数料	95,120	1,871,132	4,944	1,971,196		1,971,196
	保険料	46,305	196,335	27,863	270,503		270,503
賃借料	216,158	78,067	3,168	297,393		297,393	
土地・建物賃借料	3,949,716	3,983,616	126,492	8,059,824		8,059,824	
租税公課		4,000		4,000		4,000	
保守料	72,730	77,139	77,721	227,590		227,590	
渉外費	13,356			13,356		13,356	
諸会費	186,900	31,400		218,300		218,300	
雑費	237,232	125,000	2,060	364,292		364,292	
減価償却費	1,403,059	1,629,415	155,061	3,187,535		3,187,535	
減価償却費	1,403,059	1,629,415	155,061	3,187,535		3,187,535	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,106,390	-546,496		-1,652,886		-1,652,886	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,106,390	-546,496		-1,652,886		-1,652,886	
	サービス活動費用計(2)	89,209,796	73,400,768	14,055,570	176,666,134		176,666,134
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-6,255,253	-1,386,729	-2,586,507	-10,228,489		-10,228,489
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	125			125		125
	受取利息配当金収益	125			125		125
	その他のサービス活動外収益	672,141	953,954	268,700	1,894,795		1,894,795
	利用者等外給食収益	1,240	720		1,960		1,960
	雑収益	670,901	953,234	268,700	1,892,835		1,892,835
	サービス活動外収益計(4)	672,266	953,954	268,700	1,894,920		1,894,920
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	支払利息	53,432	43,987	7,326	104,745		104,745
	支払利息	53,432	43,987	7,326	104,745		104,745
		サービス活動外費用計(5)	53,432	43,987	7,326	104,745	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	618,834	909,967	261,374	1,790,175		1,790,175
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-5,636,419	-476,762	-2,325,133	-8,438,314		-8,438,314

## 鳳凰榎高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
<b>流動資産</b>	42,641,304	46,259,728	-3,618,424	21,228,025	40,734,576	-19,506,551
現金預金	14,117,196	19,579,303	-5,462,107	1,210,749	1,336,007	-125,258
事業未収金	28,055,800	25,468,574	2,587,226		337,186	-337,186
未収金	63,450	480,621	-417,171		9,996,000	-9,143,000
立替金	35,270	15,290	19,980	853,000	3,811,583	-326,581
前払費用	369,588	266,140	103,448	3,485,002	2,772,191	-11,670
拠点区分間貸付金		449,800	-449,800	2,760,521	22,481,609	-13,653,856
固定資産	6,724,723	9,912,258	-3,187,535	4,091,000	1,771,000	4,091,000
その他の固定資産	6,724,723	9,912,258	-3,187,535	918,000	1,771,000	-853,000
車輻運搬器具	921,287	1,885,159	-963,872		853,000	-853,000
器具及び備品	2,798,653	4,670,033	-1,871,380	918,000	918,000	
権利	1,625,000	1,625,000				
ソフトウェア	1,379,783	1,732,066	-352,283			
<b>資産の部合計</b>	<b>49,366,027</b>	<b>56,171,986</b>	<b>-6,805,959</b>	<b>22,146,025</b>	<b>42,505,576</b>	<b>-20,359,551</b>
				<b>純 資 産 の 部</b>		
国庫補助金等特別積立金				2,039,628	3,692,514	-1,652,886
国庫補助金等特別積立金				2,039,628	3,692,514	-1,652,886
次期繰越活動増減差額				25,180,374	9,973,896	15,206,478
次期繰越活動増減差額				25,180,374	9,973,896	15,206,478
(うち当期活動増減差額)				15,206,478	-1,971,507	17,177,985
純資産の部合計				27,220,002	13,666,410	13,553,592
負債及び純資産の部合計	<b>49,366,027</b>	<b>56,171,986</b>	<b>-6,805,959</b>	<b>49,366,027</b>	<b>56,171,986</b>	<b>-6,805,959</b>

## 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：償却減価法（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) 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(Ⅺ)）

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(Ⅻ)）は省略している

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。

ア. 認知症対応型共同生活介護 グループホーム鳳凰槇島

イ. 複合型サービス 複合型施設鳳凰槇島

ウ. ヴィラ鳳凰居宅介護支援事業所槇島センター

### 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

担保に供されている資産、担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。  
該当なし

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
車輛及び運搬具	7,258,931	6,337,644	921,287
器具及び備品	11,382,573	8,583,920	2,798,653
権利	1,625,000	0	1,625,000
ソフトウェア	1,761,421	381,638	1,379,783
合 計	22,027,925	15,303,202	6,724,723

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	28,055,800	0	28,055,800
未収金	63,450	0	63,450
立替金	35,270	0	35,270
合 計	28,154,520	0	28,154,520

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