

平成28年度

決 算 書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

岡山県玉野市玉原2-24-40

社会福祉法人 陽光会

監査報告書

平成29年 5月12日

社会福祉法人 陽光会
理事長 立石 哲也 殿

監事

小野 武



監事

島田 静寛



私たち監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各理事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会等に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査基準

- 一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第一様式

(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
0001 流 動 資 産	198,167,600	193,962,989	4,204,611	0006 流 動 負 債	31,364,479	33,507,975	△2,143,496
1112 現 金 預 金	137,070,821	127,776,980	9,293,841	2112 事 業 未 払 金	25,505,571	28,948,693	△3,443,122
1131 事 業 未 収 金	60,278,459	64,453,972	△4,175,513	2122 1年以内返済予定 設備資金借入金	3,450,000	3,450,000	0
1161 立 替 金	0	923,787	△923,787	2129 1年以内支払予定 長期未払金	1,244,796	0	1,244,796
1163 前 払 費 用	808,320	808,250	70	2132 預 り 金	56,155	61,260	△5,105
1181 仮 払 金	10,000	0	10,000	2133 職 員 預 り 金	1,107,957	1,048,022	59,935
0002 固 定 資 産	717,410,462	733,555,807	△16,145,345	0007 固 定 負 債	26,087,779	23,750,981	2,336,798
0003 基 本 財 産	679,596,737	692,871,302	△13,274,565	2311 設 備 資 金 借 入 金	10,350,000	13,800,000	△3,450,000
1211 土 地	321,464,381	321,464,381	0	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	8,994,612	9,950,981	△956,369
1212 建 物	358,132,356	371,406,921	△13,274,565	2322 長 期 未 払 金	6,743,167	0	6,743,167
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	37,813,725	40,684,505	△2,870,780	負 債 の 部 合 計	57,452,258	57,258,956	193,302
1312 建 物	7,600,064	8,401,655	△801,591	純 資 産 の 部			
1313 構 築 物	781,377	881,127	△99,750	0009 基 本 金	351,798,554	351,798,554	0
1315 車 輦 運 搬 具	1,661,876	2,865,555	△1,203,679	3111 基 本 金	351,798,554	351,798,554	0
1316 器 具 及 び 備 品	8,371,674	8,197,265	174,409	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	199,019,748	209,299,466	△10,279,718
1317 建 設 仮 勘 定	9,630,330	9,630,330	0	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	199,019,748	209,299,466	△10,279,718
1321 権 利	577,592	577,592	0	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	307,307,502	309,161,820	△1,854,318
1329 退職給付引当資産	8,994,612	9,950,981	△956,369	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	307,307,502	309,161,820	△1,854,318
1333 差 入 保 証 金	196,200	180,000	16,200	3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	△1,854,318	△49,625,898	47,771,580
				純 資 産 の 部 合 計	858,125,804	870,259,840	△12,134,036
資 産 の 部 合 計	915,578,062	927,518,796	△11,940,734	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	915,578,062	927,518,796	△11,940,734

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、権利（非減価償却資産を除く）、ソフトウェア — 定額法

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

岡山県社会福祉協議会の実施する岡山県民間社会福祉従事者共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職共済制度は以下のとおりである。

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人岡山県社会福祉協議会の岡山県民間社会福祉従事者共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、拠点が1つのため作成していない
- (4) フェニックス拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (5) 計算書類に対する注記（拠点区分用）（別紙2）については当法人では拠点が一つのため作成していない
- (6) フェニックス拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））
- (7) フェニックス拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
- (8) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア フェニックス拠点区分

「法人本部」

「特別養護老人ホーム フェニックス」

「デイサービスセンター フェニックス」

「居宅介護支援事業所 フェニックス」

「ホームヘルプサービス フェニックス」

「ショートステイサービス フェニックス」

「託児所 フェニックス」

「訪問看護事業所 フェニックス」

6. 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	321,464,381	0	0	321,464,381
建物	371,406,921	5,914,475	19,189,040	358,132,356
合 計	692,871,302	5,914,475	19,189,040	679,596,737

7. 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

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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
土地（基本財産）	321,464,381	0	321,464,381
建物（基本財産）	1,001,646,651	643,514,295	358,132,356
建物	16,621,118	8,716,838	7,600,064
構築物	3,008,995	2,227,618	781,377
車両運搬具	17,076,502	14,517,827	1,661,876
器具及び備品	124,073,177	115,695,392	8,371,674
建設仮勘定	9,630,330	0	9,630,330
権利	577,592	0	577,592
差入保証金	196,200	0	196,200
合 計	1,494,294,946	784,671,970	708,415,850

※建物(その他固定資産)として304,216円を除却

※車両運搬具として896,799円を除却

※器具及び備品として6,111円を除却

10. 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	60,278,459	0	60,278,459
合 計	60,278,459	0	60,278,459

11. 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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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

- ・ 差入保証金196,200円については以下を計上
 - 1) 居宅介護支援事業所フェニックス事務所移転に伴う敷金 180,000円
 - 2) 訪問看護事業所フェニックス事務所移転に伴う敷金 16,200円
- ・ ワン・イヤー・ルール適用により以下を計上
 - 1) 設備資金借入金の1年以内返済分 3,450,000円を1年以内返済予定設備資金借入金
 - 2) 長期未払金の1年以内支払予定分 1,244,796円を1年以内返済予定長期未払金
- ・ 下記の固定資産を月賦購入し長期未払金として計上

	支払期間	取得価額	返済累計額	一年以内返済予定額
車輛運搬具（クリッパー）	平成35年 2月迄	1,530,952	29,332	266,400
器具及び備品（空調設備）	平成38年 6月迄	5,224,000	391,837	522,396
器具及び備品（食器洗浄機）	平成32年11月迄	1,360,919	366,519	271,200
器具及び備品（冷凍冷蔵庫）	平成32年 5月迄	925,425	340,225	184,800
合 計		9,041,296	1,127,913	1,244,796

- ・ 徴収不能金として以下を直接償還
 - 1) 特別養護老人ホームフェニックス 891,026円
 - 2) ショートステイサービスフェニックス 116,001円
 - 3) ホームヘルプサービスフェニックス 1,955円
- ・ 平成24年度購入の車輛運搬具（ホンダNBOX）を0円まで減価償却しており、期末帳簿価格が0円となっていた。平成28年度の決算において備忘価格1円となる様に訂正を行う。
- ・ 平成28年度の特別養護老人ホーム指導監査による文書指導の是正として
 - 1) 平成27年度の減価償却において期中に購入した車輛運搬具（日産キャラバン）の償却期間を中古車購入時の2年ではなく新車購入時の6年で計算し減価償却に差異が生じていたため、今期の決算にて償却年数の訂正と減価償却における平成27年度分の不足額を平成28年度の決算において計上する。

◇ 平成27年度 決算時減価償却計算

	減価償却額	期末帳簿価格
誤)	218,071	末残 1,523,019
正)	652,908	末残 1,088,182
差	434,837	

◇ 平成28年度 決算時減価償却計算

期首価格	1,523,019	当期減価償却額	1,305,382
		・ H27年度不足額	434,837
		・ H28年度償却額	870,545
		当期末残	217,637（残3ヶ月分）

- 2) 平成27年度におけるサービス区分間繰入金処理にて、特別養護老人ホーム及び、ショートステイサービスより法人本部を経由して居宅介護支援事業所、訪問看護事業所、託児所への資金移動を行っていたが、介護保険事業以外の社会福祉事業への繰り入れについては、事業活動資金収支差額に資金残高が生じ、かつ、当期資金収支差額合計に資金不足が生じない範囲内で可能となっており、平成27年度は、特別養護老人ホームで当期末資金残高がマイナス、ショートステイサービスでは、事業活動資金収支差額、当期資金収支差額ともにマイナスであったため、法人本部への繰入処理は限度超過額での資金移動となっていた。なお、法人本部を経由せず直接各サービス区分間にて繰入処理を行っていた場合は、託児所へ繰入処理をした1,000万円以外は繰り入れ要件を満たしていた。平成28年度にて限度超過の繰入を行った託児所への1,000万円の資金移動について、法人本部より1,000万円を特養に返戻する訂正処理を行った。なお、法人本部を経由せず直接各サービス区分間にて繰入処理を行っていた場合に、要件を満たしていたその他の繰入金処理に関しては訂正処理は行っていない

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	100,000
普通預金	中国銀行玉支店 法人本部	—	運転資金として	—	—	8,130,085
	中国銀行玉支店 特別養護老人ホームフェニックス	—	運転資金として	—	—	54,317,858
	中国銀行玉支店 デ「イサービ」センターフェニックス	—	運転資金として	—	—	9,512,433
	中国銀行玉支店 居宅介護支援事業所フェニックス	—	運転資金として	—	—	6,733,537
	中国銀行玉支店 ホームヘルプ「サービ」スフェニックス	—	運転資金として	—	—	6,219,355
	中国銀行玉支店 ショートステイ「サービ」スフェニックス	—	運転資金として	—	—	34,945,992
	中国銀行玉支店 託児所フェニックス	—	運転資金として	—	—	8,042,528
	中国銀行玉支店 訪問看護事業所フェニックス	—	運転資金として	—	—	9,069,033
	小 計					137,070,821
事業未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	60,278,459
前払費用		—	平成29年度しせつの損害補償	—	—	808,320
仮払金		—	事故見舞金	—	—	10,000
流動資産合計						198,167,600
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	玉野市玉原二丁目1090番6	—	第1種並びに第2種社会福祉事業	—	—	18,152,810
	玉野市玉原二丁目1090番15	—	である、特別養護老人ホーム等	—	—	184,117,841
	玉野市玉原二丁目1090番111	—	に使用している	—	—	0
	玉野市玉原二丁目1090番112	—		—	—	0
	玉野市玉原二丁目1090番113	—		—	—	0
	玉野市玉原二丁目1090番114	—		—	—	4,575,340
	玉野市玉原二丁目1090番115	—		—	—	19,430,340
	玉野市玉原二丁目1090番13	—		—	—	5,882,580
	玉野市玉原二丁目1090番14	—		—	—	683,330
	玉野市玉原二丁目1090番25	—		—	—	17,944,840
	玉野市玉原二丁目1090番117	—		—	—	0
	玉野市深井町3608番1	—	第2種社会福祉事業開設予定地	—	—	2,917,749
	玉野市深井町3611番2	—		—	—	48,212,121
	玉野市深井町3611番5	—		—	—	5,625,420
	玉野市深井町3611番7	—		—	—	5,415,342
	玉野市深井町3611番8	—		—	—	5,718,789
	玉野市深井町3611番10	—		—	—	2,787,879
	小 計					321,464,381
建物	玉野市玉原二丁目1090番地15	1995年度	第1種並びに第2種社会福祉事業	1,001,646,651	643,514,295	358,132,356
			である、特別養護老人ホーム等			
			に使用している			
基本財産合計						679,596,737
(1) その他の固定資産						
建物	玉野市玉原二丁目1090番地15	1995年度	託児所改修工事他	13,830,218	6,230,154	7,600,064
構築物	玉野市玉原二丁目1090番地15	—	フェンス他	3,008,995	2,227,618	781,377
車両運搬具	ホンダ アクティ	—	軽作業用	651,970	651,969	1
	ホンダ ライフ 4台	—	利用者送迎用	2,211,900	2,171,039	40,861
	ホンダ N-BOX 1台	—	利用者送迎用	1,357,380	1,357,379	1
	スズキ ワゴンR 2台	—	利用者送迎用	1,553,880	1,553,878	2
	日産 キャラバン	—	利用者送迎用	1,741,090	1,523,453	217,637
	日産 セレナ	—	利用者送迎用	2,050,000	2,049,999	1
	日産 クリッパー	—	利用者送迎用	1,530,952	127,579	1,403,373
器具及び備品	厨房機器他	—	事業運営に使用	116,459,287	108,087,613	8,371,674
建設仮勘定	地質調査料他	—	第2種社会福祉事業開設予定	9,630,330	—	9,630,330
権利	電話加入権	—	事業運営に使用	577,592	—	577,592
退職給付引当資産	岡山県民間社会福祉従事者共済制度	—	退職給付引当金相当の資産	—	—	8,994,612
差入保証金	玉野市築港一丁目7532番地4	—	敷金	—	—	196,200
その他の固定資産合計						37,813,725
固定資産合計						717,410,462
資産合計						915,578,062
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分社会保険料他	—		—	—	25,505,571
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	3,450,000
1年以内返済予定長期未払金	中銀リース他	—		—	—	1,244,796
預り金	3月分源泉所得税	—		—	—	56,155
職員預り金	3月分住民税他	—		—	—	1,107,957
流動負債合計						31,364,479
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	10,350,000
退職給付引当金	岡山県民間社会福祉従事者共済制度	—		—	—	8,994,612
長期未払金	中銀リース他	—		—	—	6,743,167
固定負債合計						26,087,779
負債合計						57,452,258
差引純資産						858,125,804

法人単位資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第一様式

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収支	収	0165 介護保険事業収入	369,180,000	362,617,702	△6,562,298
		0195 その他の事業収入	2,860,000	2,749,180	△110,820
		0198 借入金利息補助金収入	310,000	310,000	0
		0199 経常経費寄附金収入	50,000	33,000	△17,000
		0200 受取利息配当金収入	80,000	2,618	△77,382
		0201 その他の収入	1,030,000	783,281	△246,719
		事業活動収入計(1)	373,510,000	366,495,781	△7,014,219
	支	0129 人件費支出	220,210,000	218,148,028	2,061,972
		0130 事業費支出	78,860,000	75,723,373	3,136,627
		0131 事務費支出	66,410,000	61,453,642	4,956,358
		0137 支払利息支出	345,000	345,000	0
		0138 その他の支出	360,000	339,930	20,070
施設整備等による収支		0140 流動資産評価損等による資金減少額	1,008,982	1,008,982	0
		事業活動支出計(2)	367,193,982	357,018,955	10,175,027
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,316,018	9,476,826	3,160,808
	収	0207 固定資産売却収入	2,100,000	2,100,000	0
		施設整備等収入計(4)	2,100,000	2,100,000	0
	支	0143 設備資金借入金元金償還支出	3,450,000	3,450,000	0
		0144 固定資産取得支出	2,700,000	1,052,923	1,647,077
		0147 その他の施設整備等による支出	420,000	437,369	△17,369
		施設整備等支出計(5)	6,570,000	4,940,292	1,629,708
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,470,000	△2,840,292	1,629,708
	収	0214 積立資産取崩収入	4,500,000	3,975,920	△524,080
		その他の活動による収入計(7)	4,500,000	3,975,920	△524,080
その他の活動による収支	支	0152 積立資産支出	2,730,000	3,019,551	△289,551
		その他の活動支出計(8)	2,730,000	3,019,551	△289,551
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,770,000	956,369	△813,631
		予備費支出(10)	0	—	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,616,018	7,592,903	3,976,885
		前期末支払資金残高(12)	163,905,014	163,905,014	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		167,521,032	171,497,917	3,976,885	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第一様式

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	収 益	0056 介護保険事業収益	362,617,702	362,672,920	△55,218	
		0072 保育事業収益	0	422,360	△422,360	
		0086 その他の事業収益	2,749,180	2,307,980	441,200	
		0089 経常経費寄附金収益	33,000	278,000	△245,000	
		サービス活動収益計(1)	365,399,882	365,681,260	△281,378	
	費 用	0015 人件費	217,191,659	254,444,445	△37,252,786	
		0016 事業費	73,884,409	77,173,155	△3,288,746	
		0017 事務費	62,660,442	68,458,799	△5,798,357	
		0027 減価償却費	24,092,269	30,816,744	△6,724,475	
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,279,718	△15,376,376	5,096,658	
		0029 徴収不能額	1,008,982	0	1,008,982	
		0030 徴収不能引当金繰入	0	16,388	△16,388	
		サービス活動費用計(2)	368,558,043	415,533,155	△46,975,112	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△3,158,161	△49,851,895	46,693,734	
サービス活動外増減の部	収 益	0092 借入金利息補助金収益	310,000	372,000	△62,000	
		0093 受取利息配当金収益	2,618	33,960	△31,342	
		0098 その他のサービス活動外収益	783,281	648,884	134,397	
		サービス活動外収益計(4)	1,095,899	1,054,844	41,055	
	費 用	0033 支払利息	345,000	414,000	△69,000	
		0038 その他のサービス活動外費用	339,930	414,842	△74,912	
		サービス活動外費用計(5)		684,930	828,842	△143,912
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		410,969	226,002	184,967
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,747,192	△49,625,893	46,878,701	
特別増減の部	収 益	0104 固定資産売却益	2,100,000	0	2,100,000	
		特別収益計(8)	2,100,000	0	2,100,000	
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	1,207,126	5	1,207,121	
	特別費用計(9)		1,207,126	5	1,207,121	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		892,874	△5	892,879		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,854,318	△49,625,898	47,771,580		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		309,161,820	358,787,718	△49,625,898	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		307,307,502	309,161,820	△1,854,318	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		307,307,502	309,161,820	△1,854,318	

フェニックス拠点区分 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第四様式
(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
0001 流 動 資 産	198,167,600	193,962,989	4,204,611	0006 流 動 負 債	31,364,479	33,507,975	△2,143,496
1112 現 金 預 金	137,070,821	127,776,980	9,293,841	2112 事 業 未 払 金	25,505,571	28,948,693	△3,443,122
1131 事 業 未 収 金	60,278,459	64,453,972	△4,175,513	2122 1年以内返済予定 設備資金借入金	3,450,000	3,450,000	0
1161 立 替 金	0	923,787	△923,787	2129 1年以内支払予定 長期未払金	1,244,796	0	1,244,796
1163 前 払 費 用	808,320	808,250	70	2132 預 り 金	56,155	61,260	△5,105
1181 仮 払 金	10,000	0	10,000	2133 職 員 預 り 金	1,107,957	1,048,022	59,935
0002 固 定 資 産	717,410,462	733,555,807	△16,145,345	0007 固 定 負 債	26,087,779	23,750,981	2,336,798
0003 基 本 財 産	679,596,737	692,871,302	△13,274,565	2311 設 備 資 金 借 入 金	10,350,000	13,800,000	△3,450,000
1211 土 地	321,464,381	321,464,381	0	2321 退 職 給 付 金	8,994,612	9,950,981	△956,369
1212 建 物	358,132,356	371,406,921	△13,274,565	2322 長 期 未 払 金	6,743,167	0	6,743,167
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	37,813,725	40,684,505	△2,870,780	負 債 の 部 合 計	57,452,258	57,258,956	193,302
1312 建 物	7,600,064	8,401,655	△801,591	純 資 産 の 部			
1313 構 築 物	781,377	881,127	△99,750	0009 基 本 金	351,798,554	351,798,554	0
1315 車 輜 運 搬 具	1,661,876	2,865,555	△1,203,679	3111 基 本 金	351,798,554	351,798,554	0
1316 器 具 及 び 備 品	8,371,674	8,197,265	174,409	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	199,019,748	209,299,466	△10,279,718
1317 建 設 仮 勘 定	9,630,330	9,630,330	0	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	199,019,748	209,299,466	△10,279,718
1321 権 利	577,592	577,592	0	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	307,307,502	309,161,820	△1,854,318
1329 退職給付引当資産	8,994,612	9,950,981	△956,369	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	307,307,502	309,161,820	△1,854,318
1333 差 入 保 証 金	196,200	180,000	16,200	3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	△1,854,318	△49,625,898	47,771,580
資 産 の 部 合 計	915,578,062	927,518,796	△11,940,734	純 資 産 の 部 合 計	858,125,804	870,259,840	△12,134,036
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	915,578,062	927,518,796	△11,940,734

フェニックス拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業収入	0165 介護保険事業収入	369,180,000	362,617,702	△6,562,298	
	0166 施設介護料収入	217,700,000	214,677,945	△3,022,055	
	8111 介護報酬収入	194,500,000	192,583,010	△1,916,990	
	8112 利用者負担金収入(公費)	2,200,000	2,138,694	△61,306	
	8113 利用者負担金収入(一般)	21,000,000	19,956,241	△1,043,759	
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	63,700,000	62,453,379	△1,246,621	
	8121 介護報酬収入	62,100,000	60,919,347	△1,180,653	
	8122 介護予防報酬収入	1,600,000	1,534,032	△65,968	
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	8,230,000	8,006,694	△223,306	
	8131 介護負担金収入(公費)	160,000	137,292	△22,708	
	8132 介護負担金収入(一般)	7,850,000	7,676,114	△173,886	
	8133 介護予防負担金収入(公費)	50,000	41,112	△8,888	
	8134 介護予防負担金収入(一般)	170,000	152,176	△17,824	
	0171 居宅介護支援介護料収入	6,000,000	5,716,760	△283,240	
	8161 居宅介護支援介護料収入	6,000,000	5,716,760	△283,240	
	0172 利用者等利用料収入	73,550,000	71,762,924	△1,787,076	
	8174 食費収入(公費)	18,750,000	18,165,110	△584,890	
	8175 食費収入(一般)	27,300,000	26,456,869	△843,131	
	8176 居住費収入(公費)	10,800,000	10,637,970	△162,030	
	8177 居住費収入(一般)	16,700,000	16,502,975	△197,025	
	0195 その他の事業収入	2,860,000	2,749,180	△110,820	
	0196 その他の事業収入	2,860,000	2,749,180	△110,820	
	8492 補助金事業収入	2,000,000	1,975,000	△25,000	
	8493 受託事業収入	260,000	211,500	△48,500	
	8499 その他の事業収入	600,000	562,680	△37,320	
	0198 借入金利息補助金収入	310,000	310,000	0	
	8521 借入金利息補助金収入	310,000	310,000	0	
	0199 経常経費寄附金収入	50,000	33,000	△17,000	
	8531 経常経費寄附金収入	50,000	33,000	△17,000	
	0200 受取利息配当金収入	80,000	2,618	△77,382	
	8541 受取利息配当金収入	80,000	2,618	△77,382	
	0201 その他の収入	1,030,000	783,281	△246,719	
	8611 受入研修費収入	20,000	20,000	0	
	8612 利用者等外給食費収入	170,000	114,600	△55,400	
	8613 雑収入	840,000	648,681	△191,319	
	事業活動収入計(1)	373,510,000	366,495,781	△7,014,219	
事業活動に要する支出	0129 人件費支出	220,210,000	218,148,028	2,061,972	
	7111 職員給料支出	148,250,000	147,712,903	537,097	
	7113 職員賞与支出	6,040,000	5,981,977	58,023	
	7114 非常勤職員給与支出	26,780,000	25,467,420	1,312,580	
	7115 派遣職員費支出	6,800,000	7,205,393	△405,393	
	7116 退職給付支出	5,130,000	4,929,460	200,540	
	7117 法定福利費支出	27,210,000	26,850,875	359,125	
	0130 事業費支出	78,860,000	75,723,373	3,136,627	
	7211 給食費支出	25,750,000	24,583,266	1,166,734	
	7212 介護用品費支出	5,220,000	4,772,022	447,978	
	7213 医薬品費支出	390,000	304,020	85,980	
	7215 保健衛生費支出	930,000	860,601	69,399	
	7218 教養娯楽費支出	1,250,000	1,114,259	135,741	
	7219 日用品費支出	1,120,000	1,052,619	67,381	
	7221 保育材料費支出	10,000	792	9,208	
	7223 水道光熱費支出	28,200,000	27,913,054	286,946	
	7224 燃料費支出	20,000	18,558	1,442	
	7225 消耗器具備品費支出	1,510,000	1,215,317	294,683	
	7226 保険料支出	1,630,000	1,356,610	273,390	
	7227 賃借料支出	10,740,000	10,707,757	32,243	
	7231 葬祭費支出	10,000	3,726	6,274	
	7232 車輛費支出	2,020,000	1,774,732	245,268	
	7235 雑支出	60,000	46,040	13,960	
	0131 事務費支出	66,410,000	61,453,642	4,956,358	
	7311 福利厚生費支出	8,740,000	7,512,669	1,227,331	
	7312 職員被服費支出	50,000	49,723	277	
	7313 旅費交通費支出	450,000	385,512	64,488	

フェニックス拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
支 出	7314 研修研究費支出	150,000	133,048	16,952	
	7315 事務消耗品費支出	920,000	833,941	86,059	
	7316 印刷製本費支出	460,000	367,733	92,267	
	7319 修繕費支出	5,460,000	4,732,309	727,691	
	7321 通信運搬費支出	2,510,000	2,303,649	206,351	
	7322 会議費支出	20,000	11,493	8,507	
	7323 広報費支出	840,000	807,560	32,440	
	7324 業務委託費支出	39,030,000	36,919,182	2,110,818	
	7325 手数料支出	360,000	294,801	65,199	
	7328 土地・建物賃借料支出	1,640,000	1,629,600	10,400	
	7329 租税公課支出	540,000	470,318	69,682	
	7331 保守料支出	4,660,000	4,488,958	171,042	
	7332 渉外費支出	90,000	70,496	19,504	
	7333 諸会費支出	490,000	442,650	47,350	
	0137 支払利息支出	345,000	345,000	0	
	7441 支払利息支出	345,000	345,000	0	
	0138 その他の支出	360,000	339,930	20,070	
	7451 利用者等外給食費支出	130,000	125,489	4,511	
	7452 雑支出	230,000	214,441	15,559	
	0140 流動資産評価損等による資金減少額	1,008,982	1,008,982	0	
	7492 徴収不能額	1,008,982	1,008,982	0	
事業活動支出計(2)		367,193,982	357,018,955	10,175,027	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,316,018	9,476,826	3,160,808	
施設整備等による収支	収入				
	0207 固定資産売却収入	2,100,000	2,100,000	0	
	8761 車輛運搬具売却収入	2,100,000	2,100,000	0	
	施設整備等収入計(4)	2,100,000	2,100,000	0	
	支出				
	0143 設備資金借入金元金償還支出	3,450,000	3,450,000	0	
	7511 設備資金借入金元金償還支出	3,450,000	3,450,000	0	
	0144 固定資産取得支出	2,700,000	1,052,923	1,647,077	
	7522 建物取得支出	1,000,000	853,123	146,877	
	7524 車輛運搬具取得支出	1,500,000	0	1,500,000	
その他の活動による収支	支出				
	7525 器具及び備品取得支出	200,000	199,800	200	
	0147 その他の施設整備等による支出	420,000	437,369	△17,369	
	7551 その他の支出	420,000	437,369	△17,369	
	施設整備等支出計(5)	6,570,000	4,940,292	1,629,708	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,470,000	△2,840,292	1,629,708	
	収入				
	0214 積立資産取崩収入	4,500,000	3,975,920	△524,080	
	8851 退職給付引当資産取崩収入	4,500,000	3,975,920	△524,080	
	その他の活動による収入計(7)	4,500,000	3,975,920	△524,080	
	支出				
	0152 積立資産支出	2,730,000	3,019,551	△289,551	
	7641 退職給付引当資産支出	2,730,000	3,019,551	△289,551	
	その他の活動支出計(8)	2,730,000	3,019,551	△289,551	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,770,000	956,369	△813,631	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,616,018	7,592,903	3,976,885	
前期末支払資金残高(12)		163,905,014	163,905,014	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		167,521,032	171,497,917	3,976,885	

フェニックス拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
サ ー ビ ス	0056 介護保険事業収益	362,617,702	362,672,920	△55,218
	0057 施設介護料収益	214,677,945	203,856,333	10,821,612
	5111 介護報酬収益	192,583,010	183,042,682	9,540,328
	5112 利用者負担金収益(公費)	2,138,694	1,528,109	610,585
	5113 利用者負担金収益(一般)	19,956,241	19,285,542	670,699
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	62,453,379	77,973,771	△15,520,392
	5121 介護報酬収益	60,919,347	76,323,734	△15,404,387
	5122 介護予防報酬収益	1,534,032	1,650,037	△116,005
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	8,006,694	9,796,780	△1,790,086
	5131 介護負担金収益(公費)	137,292	515,632	△378,340
	5132 介護負担金収益(一般)	7,676,114	9,078,020	△1,401,906
	5133 介護予防負担金収益(公費)	41,112	49,052	△7,940
	5134 介護予防負担金収益(一般)	152,176	154,076	△1,900
	0062 居宅介護支援介護料収益	5,716,760	5,552,660	164,100
	5161 居宅介護支援介護料収益	5,716,760	5,552,660	164,100
	0063 利用者等利用料収益	71,762,924	65,490,676	6,272,248
	5174 食費収益(公費)	18,165,110	18,802,430	△637,320
	5175 食費収益(一般)	26,462,603	25,100,931	1,361,672
	5176 居住費収益(公費)	10,637,970	7,405,530	3,232,440
	5177 居住費収益(一般)	16,497,241	14,181,785	2,315,456
ビ ジ ネ ス	0064 その他の事業収益	0	2,700	△2,700
	5183 受託事業収益	0	2,700	△2,700
	0072 保育事業収益	0	422,360	△422,360
	5311 保育所運営費収益	0	422,360	△422,360
	0086 その他の事業収益	2,749,180	2,307,980	441,200
	0087 その他の事業収益	2,749,180	2,307,980	441,200
	5521 補助金事業収益	1,975,000	2,094,000	△119,000
	5522 受託事業収益	211,500	213,980	△2,480
	5529 その他の事業収益	562,680	0	562,680
	0089 経常経費寄附金収益	33,000	278,000	△245,000
ス ト ー ク	5541 経常経費寄附金収益	33,000	278,000	△245,000
	サービス活動収益計(1)	365,399,882	365,681,260	△281,378
ス ト ー ク	0015 人件費	217,191,659	254,444,445	△37,252,786
	4111 職員給料	147,712,903	171,205,600	△23,492,697
	4113 職員賞与	5,981,977	15,114,375	△9,132,398
	4115 非常勤職員給与	25,467,420	33,197,340	△7,729,920
	4116 派遣職員費	7,205,393	1,678,356	5,527,037
	4117 退職給付費用	3,973,091	3,935,505	37,586
	4118 法定福利費	26,850,875	29,313,269	△2,462,394
	0016 事業費	73,884,409	77,173,155	△3,288,746
	4211 給食費	24,615,666	23,533,798	1,081,868
	4212 介護用品費	4,772,022	5,048,113	△276,091
	4213 医薬品費	304,020	235,145	68,875
	4215 保健衛生費	860,601	1,018,277	△157,676
	4217 被服費	0	10,692	△10,692
	4218 教養娯楽費	1,114,259	1,289,411	△175,152
	4219 日用品費	1,052,619	1,161,023	△108,404
	4221 保育材料費	792	96,196	△95,404
	4223 水道光熱費	27,913,054	28,794,903	△881,849
	4224 燃料費	18,558	0	18,558
	4225 消耗器具備品費	1,215,317	1,933,958	△718,641
	4226 保険料	1,394,390	1,663,170	△268,780
ス ト ー ク	4227 賃借料	8,839,653	10,287,433	△1,447,780
	4231 葬祭費	3,726	4,212	△486
	4232 車輛費	1,774,732	1,824,107	△49,375
	4234 雑費(事業)	5,000	272,717	△267,717

フェニックス拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
減 の 部	用	0017 事務費	62,660,442	68,458,799	△5,798,357
		4311 福利厚生費	8,682,669	9,592,938	△910,269
		4312 職員被服費	49,723	346,997	△297,274
		4313 旅費交通費	385,512	984,185	△598,673
		4314 研修研究費	133,048	771,920	△638,872
		4315 事務消耗品費	833,941	1,244,271	△410,330
		4316 印刷製本費	367,733	660,463	△292,730
		4319 修繕費	4,732,309	4,605,068	127,241
		4321 通信運搬費	2,303,649	2,632,066	△328,417
		4322 会議費	11,493	22,360	△10,867
		4323 広報費	807,560	508,440	299,120
		4324 業務委託費	36,919,182	38,065,118	△1,145,936
		4325 手数料	294,801	1,020,811	△726,010
		4328 土地・建物賃借料	1,629,600	2,700,000	△1,070,400
		4329 租税公課	507,118	549,882	△42,764
		4331 保守料	4,488,958	4,021,977	466,981
		4332 渉外費	70,496	91,391	△20,895
		4333 諸会費	442,650	507,850	△65,200
		4335 雑費(事務)	0	133,062	△133,062
		0027 減価償却費	24,092,269	30,816,744	△6,724,475
		4451 減価償却費	24,092,269	30,816,744	△6,724,475
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,279,718	△15,376,376	5,096,658
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,279,718	△15,376,376	5,096,658
		0029 徴収不能額	1,008,982	0	1,008,982
		4471 徴収不能額	1,008,982	0	1,008,982
		0030 徴収不能引当金繰入	0	16,388	△16,388
		4481 徴収不能引当金繰入	0	16,388	△16,388
		サービス活動費用計(2)	368,558,043	415,533,155	△46,975,112
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,158,161	△49,851,895	46,693,734
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0092 借入金利息補助金収益	310,000	372,000	△62,000
		5811 借入金利息補助金収益	310,000	372,000	△62,000
		0093 受取利息配当金収益	2,618	33,960	△31,342
		5821 受取利息配当金収益	2,618	33,960	△31,342
		0098 その他のサービス活動外収益	783,281	648,884	134,397
		5871 受入研修費収益	20,000	5,000	15,000
		5872 利用者等外給食収益	114,600	415,840	△301,240
		5874 雑収益	648,681	228,044	420,637
		サービス活動外収益計(4)	1,095,899	1,054,844	41,055
	費 用	0033 支払利息	345,000	414,000	△69,000
		4811 支払利息	345,000	414,000	△69,000
		0038 その他のサービス活動外費用	339,930	414,842	△74,912
		4841 利用者等外給食費	125,489	354,307	△228,818
		4843 雑損失	214,441	60,535	153,906
		サービス活動外費用計(5)	684,930	828,842	△143,912
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	410,969	226,002	184,967
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,747,192	△49,625,893	46,878,701
特 別 増 減 の 部	収 益	0104 固定資産売却益	2,100,000	0	2,100,000
		5951 車輛運搬具売却益	2,100,000	0	2,100,000
		特別収益計(8)	2,100,000	0	2,100,000
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	1,207,126	5	1,207,121
		4931 建物売却損・処分損	304,216	0	304,216
		4932 車輛運搬具売却損・処分損	896,799	5	896,794
		4933 器具及び備品売却損・処分損	6,111	0	6,111
		特別費用計(9)	1,207,126	5	1,207,121
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	892,874	△5	892,879
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,854,318	△49,625,898	47,771,580

フェニックス拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	309,161,820	358,787,718	△49,625,898
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	307,307,502	309,161,820	△1,854,318
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	307,307,502	309,161,820	△1,854,318

フェニックス拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

別紙3 (⑩)

(単位: 円)

勘定科目		フェニックス拠点区分										合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		法人本部	特別養護老人ホーム フェニックス	デイサービスセンター・フェニックス	居宅介護支援事業 フェニックス	ホームヘルプサービス・フェニックス	ショートステイサービス・フェニックス	託児所フェニックス	訪問看護事業所 フェニックス	小 計				
事業収入	介護保険事業収入		274,435,473	27,345,230	5,716,760	5,662,050	48,135,188		1,323,001	362,617,702	362,617,702			362,617,702
	施設介護料収入		214,677,945							214,677,945	214,677,945			214,677,945
	介護報酬収入		192,583,010							192,583,010	192,583,010			192,583,010
	利用者負担金収入(公費)		2,138,694							2,138,694	2,138,694			2,138,694
	利用者負担金収入(一般)		19,956,241							19,956,241	19,956,241			19,956,241
	居宅介護料収入(介護報酬収入)			22,892,657		4,981,994	33,416,039		1,162,689	62,453,379	62,453,379			62,453,379
	介護報酬収入			21,906,401		4,434,218	33,416,039		1,162,689	60,919,347	60,919,347			60,919,347
	介護予防報酬収入			986,256		547,776				1,534,032	1,534,032			1,534,032
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)			2,717,873		680,056	4,448,453		160,312	8,006,694	8,006,694			8,006,694
	介護負担金収入(公費)			121,027		14,416	1,849			137,292	137,292			137,292
	介護負担金収入(一般)			2,464,422		604,776	4,446,604		160,312	7,676,114	7,676,114			7,676,114
	介護予防負担金収入(公費)			41,112						41,112	41,112			41,112
	介護予防負担金収入(一般)			91,312		60,864				152,176	152,176			152,176
	居宅介護支援介護料収入				5,716,760					5,716,760	5,716,760			5,716,760
	居宅介護支援介護料収入				5,716,760					5,716,760	5,716,760			5,716,760
	利用者等利用料収入		59,757,528	1,734,700			10,270,696			71,762,924	71,762,924			71,762,924
	食費収入(公費)		16,477,140				1,687,970			18,165,110	18,165,110			18,165,110
	食費収入(一般)		20,271,736	1,734,700			4,450,433			26,456,869	26,456,869			26,456,869
	居住費収入(公費)		9,617,260				1,020,710			10,637,970	10,637,970			10,637,970
	居住費収入(一般)		13,391,392				3,111,583			16,502,975	16,502,975			16,502,975
	その他の事業収入		2,160	36,900	172,440			2,537,680		2,749,180	2,749,180			2,749,180
	その他の事業収入		2,160	36,900	172,440			2,537,680		2,749,180	2,749,180			2,749,180
	補助金事業収入							1,975,000		1,975,000	1,975,000			1,975,000
	受託事業収入		2,160	36,900	172,440					211,500	211,500			211,500
	その他の事業収入							562,680		562,680	562,680			562,680
	借入金利息補助金収入		310,000							310,000	310,000			310,000
	借入金利息補助金収入		310,000							310,000	310,000			310,000
	経常経費寄附金収入		33,000							33,000	33,000			33,000
	経常経費寄附金収入		33,000							33,000	33,000			33,000
事業収入	受取利息配当金収入	179	572	194	92	54	1,274	121	132	2,618	2,618			2,618
	受取利息配当金収入	179	572	194	92	54	1,274	121	132	2,618	2,618			2,618
事業収入	その他の収入		692,709			62,204	6,120	22,248		783,281	783,281			783,281
	受入研修費収入		20,000							20,000	20,000			20,000
事業収入	利用者等外給食費収入		108,120				6,120	360		114,600	114,600			114,600
	雑収入		564,589			62,204		21,888		648,681	648,681			648,681
事業収入	事業活動収入計(1)	179	275,473,914	27,382,324	5,889,292	5,724,308	48,142,582	2,560,049	1,323,133	366,495,781	366,495,781			366,495,781
事業活動支出	人件費支出		141,042,334	18,729,054	8,603,055	7,160,092	29,452,011	5,849,931	7,311,551	218,148,028	218,148,028			218,148,028
	職員給料支出		95,220,760	10,936,475	6,980,187	3,801,722	22,934,445	2,657,059	5,182,255	147,712,903	147,712,903			147,712,903
事業活動支出	職員賞与支出		3,871,852	390,475	461,750		86,625	819,650	144,000	5,981,977	5,981,977			5,981,977
	非常勤職員給与支出		14,975,355	4,531,800			2,059,140	1,411,025	1,836,700	25,467,420	25,467,420			25,467,420
事業活動支出	派遣職員費支出		7,205,393							7,205,393	7,205,393			7,205,393
	退職給付支出		2,810,559	713,396		281,142	321,095	673,393	129,875	4,929,460	4,929,460			4,929,460
事業活動支出	法定福利費支出		16,958,415	2,156,908	1,161,118	931,463	3,965,796	538,779	1,138,396	26,850,875	26,850,875			26,850,875
	事業費支出		55,917,477	6,786,333	645,511	817,499	10,484,846	667,732	403,975	75,723,373	75,723,373			75,723,373
事業活動支出	給食費支出		20,250,307	993,414			3,339,545			24,583,266	24,583,266			24,583,266
	介護用品費支出		3,771,230	38,404		21,060	941,328			4,772,022	4,772,022			4,772,022
事業活動支出	医薬品費支出		229,573	19,251			55,196			304,020	304,020			304,020
	保健衛生費支出		818,505	24,408			15,928	1,760		860,601	860,601			860,601
事業活動支出	教養娯楽費支出		739,640	243,845			70,920	59,854		1,114,259	1,114,259			1,114,259
	日用品費支出		610,501	322,305			119,813			1,052,619	1,052,619			1,052,619
事業活動支出	保育材料費支出							792		792	792			792
	水道光熱費支出		18,545,519	3,876,357	76,816	553,737	4,153,271	553,737	153,617	27,913,054	27,913,054			27,913,054
事業活動支出	燃料費支出		18,558							18,558	18,558			18,558
	消耗器具備品費支出		976,557	109,501			93,835	35,424		1,215,317	1,215,317			1,215,317
事業活動支出	保険料支出		785,016	185,522	83,705	64,495	163,257	16,165	58,450	1,356,610	1,356,610			1,356,610
	貸借料支出		8,794,851	379,380	243,648		1,219,894		69,984	10,707,757	10,707,757			10,707,757
事業活動支出	葬祭費支出		3,726							3,726	3,726			3,726
	車輛費支出		351,214	570,186	241,342	178,207	311,859		121,924	1,774,732	1,774,732			1,774,732
事業活動支出	雑支出		22,280	23,760						46,040	46,040			46,040
	事務費支出	251,083	46,394,057	5,808,943	1,501,469	539,654	4,944,951	555,983	1,457,502	61,453,642	61,453,642			61,453,642
事業活動支出	福利厚生費支出		6,655,367	397,159	34,916	57,334	146,718	112,835	108,340	7,512,669	7,512,669			7,512,669

フェニックス拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

別紙3 (⑩)

(単位: 円)

勘 定 科 目		フェニックス拠点区分										合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		法人本部	特別養護老人ホーム フェニックス	デイサービスセンターフェニックス	居宅介護支援事業 フェニックス	ホームヘルプサービスフェニックス	ショートステイサービスフェニックス	託児所フェニックス	訪問看護事業所 フェニックス	小 計				
支 出	職員被服費支出		49,723							49,723		49,723		49,723
	旅費交通費支出	189,000	152,902	4,300	2,400	4,600	19,600	8,000	4,710	385,512		385,512		385,512
	研修研究費支出		114,148			5,400	13,500			133,048		133,048		133,048
	事務消耗品費支出	24,300	579,587	11,532	203,240	3,561	1,337	4,984	5,400	833,941		833,941		833,941
	印刷製本費支出	10,110	245,219	34,264	6,810	22,154	32,034		17,142	367,733		367,733		367,733
	修繕費支出		3,733,301	762,408		215,000		21,600		4,732,309		4,732,309		4,732,309
	通信運搬費支出	10,856	1,647,281	68,528	210,441	12,784	122,543		231,216	2,303,649		2,303,649		2,303,649
	会議費支出	11,493								11,493		11,493		11,493
	広報費支出		755,720						51,840	807,560		807,560		807,560
	業務委託費支出		27,946,687	4,124,691	111,180	153,380	4,027,144	375,320	180,780	36,919,182		36,919,182		36,919,182
	手数料支出	324	179,031	42,822		2,348	18,954	648		294,801		294,801		294,801
	土地・建物賃借料支出				900,000				729,600	1,629,600		1,629,600		1,629,600
	租税公課支出		313,180	55,604	9,600	8,172	67,790	7,972	8,000	470,318		470,318		470,318
	保守料支出		3,561,845	260,635	20,534	37,235	489,477	24,624	94,608	4,488,958		4,488,958		4,488,958
	渉外費支出		62,916	6,500		1,080				70,496		70,496		70,496
	諸会費支出	5,000	397,150	40,500						442,650		442,650		442,650
	支払利息支出		345,000							345,000		345,000		345,000
	支払利息支出		345,000							345,000		345,000		345,000
	その他の支出		207,414	55,510			32,033	16,169	28,804	339,930		339,930		339,930
	利用者等外給食費支出		121,889				3,600			125,489		125,489		125,489
	雑支出		85,525	55,510			28,433	16,169	28,804	214,441		214,441		214,441
流動資産評価損等による資金減少額			891,026			1,955	116,001			1,008,982		1,008,982		1,008,982
徴収不能額			891,026			1,955	116,001			1,008,982		1,008,982		1,008,982
事業活動支出計(2)		251,083	244,797,308	31,379,840	10,750,035	8,519,200	45,029,842	7,089,815	9,201,832	357,018,955		357,018,955		357,018,955
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△250,904	30,676,606	△3,997,516	△4,860,743	△2,794,892	3,112,740	△4,529,766	△7,878,699	9,476,826		9,476,826		9,476,826
施設整備等による収支	収入													
	固定資産売却収入			2,100,000						2,100,000		2,100,000		2,100,000
	車輛運搬具売却収入			2,100,000						2,100,000		2,100,000		2,100,000
	施設整備等収入計(4)			2,100,000						2,100,000		2,100,000		2,100,000
	支出													
	設備資金借入金元金償還支出		3,450,000							3,450,000		3,450,000		3,450,000
	設備資金借入金元金償還支出		3,450,000							3,450,000		3,450,000		3,450,000
	固定資産取得支出		1,052,923							1,052,923		1,052,923		1,052,923
	建物取得支出		853,123							853,123		853,123		853,123
	器具及び備品取得支出		199,800							199,800		199,800		199,800
その他の活動による収支	その他の施設整備等による支出		391,837	29,332					16,200	437,369		437,369		437,369
	その他の支出		391,837	29,332					16,200	437,369		437,369		437,369
	施設整備等支出計(5)		4,894,760	29,332					16,200	4,940,292		4,940,292		4,940,292
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,894,760	2,070,668					△16,200	△2,840,292		△2,840,292		△2,840,292
	収入													
	積立資産取崩収入		2,183,896	798,965		218,938	349,528	265,914	158,679	3,975,920		3,975,920		3,975,920
	退職給付引当資産取崩収入		2,183,896	798,965		218,938	349,528	265,914	158,679	3,975,920		3,975,920		3,975,920
	サービス区分間繰入金収入	10,000,000	30,000,000		8,000,000	8,000,000		7,000,000	12,000,000	75,000,000		75,000,000	△75,000,000	
	サービス区分間繰入金収入	10,000,000	30,000,000		8,000,000	8,000,000		7,000,000	12,000,000	75,000,000		75,000,000	△75,000,000	
	その他の活動による収入計(7)	10,000,000	32,183,896	798,965	8,000,000	8,218,938	349,528	7,265,914	12,158,679	78,975,920		78,975,920	△75,000,000	3,975,920
その他の活動による収支	支出													
	積立資産支出		1,871,512	227,461		79,056	536,632	159,684	145,206	3,019,551		3,019,551		3,019,551
	退職給付引当資産支出		1,871,512	227,461		79,056	536,632	159,684	145,206	3,019,551		3,019,551		3,019,551
	サービス区分間繰入金支出	10,000,000	25,000,000				40,000,000			75,000,000		75,000,000	△75,000,000	
	サービス区分間繰入金支出	10,000,000	25,000,000				40,000,000			75,000,000		75,000,000	△75,000,000	
	その他の活動支出計(8)	10,000,000	26,871,512	227,461		79,056	40,536,632	159,684	145,206	78,019,551		78,019,551	△75,000,000	3,019,551
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,312,384	571,504	8,000,000	8,139,882	△40,187,104	7,106,230	12,013,473	956,369		956,369		956,369
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△250,904	31,094,230	△1,355,344	3,139,257	5,344,990	△37,074,364	2,576,464	4,118,574	7,592,903		7,592,903		7,592,903
	前期末支払資金残高(11)	8,378,883	50,454,685	12,870,876	4,895,839	1,389,877	76,009,827	5,048,154	4,856,873	163,905,014		163,905,014		163,905,014
	当期末支払資金残高(10)+(11)	8,127,979	81,548,915	11,515,532	8,035,096	6,734,867	38,935,463	7,624,618	8,975,447	171,497,917		171,497,917		171,497,917

拠点区分 [0011:フェニックス拠点区分]

フェニックス拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

別紙3 (⑩)

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	特別養護老人ホームフェニックス	デイサービスセンターフェニックス	居宅介護支援事業フェニックス	ホームヘルプサービスフェニックス	ショートステイサービスフェニックス	託児所フェニックス	訪問看護事業フェニックス	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
収益	介護保険事業収益		274,435,473	27,345,230	5,716,760	5,662,050	48,135,188		1,323,001	362,617,702		362,617,702
	施設介護料収益		214,677,945							214,677,945		214,677,945
	介護報酬収益		192,583,010							192,583,010		192,583,010
	利用者負担金収益(公費)		2,138,694							2,138,694		2,138,694
	利用者負担金収益(一般)		19,956,241							19,956,241		19,956,241
	居宅介護料収益(介護報酬収益)			22,892,657		4,981,994	33,416,039		1,162,689	62,453,379		62,453,379
	介護報酬収益			21,906,401		4,434,218	33,416,039		1,162,689	60,919,347		60,919,347
	介護予防報酬収益			986,256		547,776				1,534,032		1,534,032
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)			2,717,873		680,056	4,448,453		160,312	8,006,694		8,006,694
	介護負担金収益(公費)			121,027		14,416	1,849			137,292		137,292
	介護負担金収益(一般)			2,464,422		604,776	4,446,604		160,312	7,676,114		7,676,114
	介護予防負担金収益(公費)			41,112						41,112		41,112
	介護予防負担金収益(一般)			91,312		60,864				152,176		152,176
	居宅介護支援介護料収益				5,716,760					5,716,760		5,716,760
	居宅介護支援介護料収益				5,716,760					5,716,760		5,716,760
	利用者等利用料収益		59,757,528	1,734,700			10,270,696			71,762,924		71,762,924
	食費収益(公費)		16,477,140				1,687,970			18,165,110		18,165,110
	食費収益(一般)		20,277,470	1,734,700			4,450,433			26,462,603		26,462,603
費用	居住費収益(公費)		9,617,260				1,020,710			10,637,970		10,637,970
	居住費収益(一般)		13,385,658				3,111,583			16,497,241		16,497,241
	その他の事業収益		2,160	36,900	172,440			2,537,680		2,749,180		2,749,180
	その他の事業収益		2,160	36,900	172,440			2,537,680		2,749,180		2,749,180
	補助金事業収益							1,975,000		1,975,000		1,975,000
	受託事業収益		2,160	36,900	172,440					211,500		211,500
	その他の事業収益							562,680		562,680		562,680
	経常経費寄附金収益		33,000							33,000		33,000
	経常経費寄附金収益		33,000							33,000		33,000
	サービス活動収益計(1)		274,470,633	27,382,130	5,889,200	5,662,050	48,135,188	2,537,680	1,323,001	365,399,882		365,399,882
活動増減	人件費		140,729,950	18,157,550	8,603,055	7,020,210	29,639,115	5,743,701	7,298,078	217,191,659		217,191,659
	職員給料		95,220,760	10,936,475	6,980,187	3,801,722	22,934,445	2,657,059	5,182,255	147,712,903		147,712,903
	職員賞与		3,871,852	390,475	461,750	86,625	819,650	144,000	207,625	5,981,977		5,981,977
	非常勤職員給与		14,975,355	4,531,800		2,059,140	1,411,025	1,836,700	653,400	25,467,420		25,467,420
	派遣職員費		7,205,393							7,205,393		7,205,393
	退職給付費用		2,498,175	141,892		141,260	508,199	567,163	116,402	3,973,091		3,973,091
	法定福利費		16,958,415	2,156,908	1,161,118	931,463	3,965,796	538,779	1,138,396	26,850,875		26,850,875
	事業費		54,040,733	6,824,113	645,511	817,499	10,484,846	667,732	403,975	73,884,409		73,884,409
	給食費		20,263,267	1,012,854			3,339,545			24,615,666		24,615,666
	介護用品費		3,771,230	38,404		21,060	941,328			4,772,022		4,772,022
	医薬品費		229,573	19,251			55,196			304,020		304,020
	保健衛生費		818,505	24,408			15,928	1,760		860,601		860,601
	教養娯楽費		739,640	243,845			70,920	59,854		1,114,259		1,114,259
	日用品費		610,501	322,305			119,813			1,052,619		1,052,619
	保育材料費							792		792		792
	水道光熱費		18,545,519	3,876,357	76,816	553,737	4,153,271	553,737	153,617	27,913,054		27,913,054
	燃料費		18,558							18,558		18,558
	消耗器具備品費		976,557	109,501			93,835	35,424		1,215,317		1,215,317
減	保険料		785,016	223,302	83,705	64,495	163,257	16,165	58,450	1,394,390		1,394,390
	賃借料		6,922,427	383,700	243,648		1,219,894		69,984	8,839,653		8,839,653
	葬祭費		3,726							3,726		3,726
	車両費		351,214	570,186	241,342	178,207	311,859		121,924	1,774,732		1,774,732
	雑費(事業)		5,000							5,000		5,000
	事務費	251,083	47,564,057	5,845,743	1,501,469	539,654	4,944,951	555,983	1,457,502	62,660,442		62,660,442
	福利厚生費		7,825,367	397,159	34,916	57,334	146,718	112,835	108,340	8,682,669		8,682,669

拠点区分 [0011:フェニックス拠点区分]

フェニックス拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

別紙3 (⑩)

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	特別養護老人ホームフェニックス	デイサービスセンターフェニックス	居宅介護支援事業部フェニックス	ホームヘルプサービスフェニックス	ショートステイサービスフェニックス	託児所フェニックス	訪問看護事業部フェニックス	合計	内部取引消去	拠点区分合計
の	用	職員被服費	49,723							49,723		49,723
		旅費交通費	189,000	152,902	4,300	2,400	4,600	19,600	8,000	4,710		385,512
		研修研究費		114,148			5,400	13,500				133,048
		事務消耗品費	24,300	579,587	11,532	203,240	3,561	1,337	4,984	5,400		833,941
		印刷製本費	10,110	245,219	34,264	6,810	22,154	32,034		17,142		367,733
		修繕費		3,733,301	762,408		215,000		21,600			4,732,309
		通信運搬費	10,856	1,647,281	68,528	210,441	12,784	122,543		231,216		2,303,649
		会議費	11,493									11,493
		広報費		755,720					51,840			807,560
		業務委託費		27,946,687	4,124,691	111,180	153,380	4,027,144	375,320	180,780		36,919,182
		手数料	324	179,031	42,822	2,348	18,954	24,808	648	25,866		294,801
		土地・建物賃借料				900,000				729,600		1,629,600
		租税公課		313,180	92,404	9,600	8,172	67,790	7,972	8,000		507,118
		保守料		3,561,845	260,635	20,534	37,235	489,477	24,624	94,608		4,488,958
		渉外費		62,916	6,500		1,080					70,496
		諸会費	5,000	397,150	40,500							442,650
		減価償却費		16,032,751	3,510,564	332,965	1,221,737	2,639,835	187,032	167,385		24,092,269
		減価償却費		16,032,751	3,510,564	332,965	1,221,737	2,639,835	187,032	167,385		24,092,269
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△6,689,073	△1,436,228	△205,212	△410,380	△1,538,825				△10,279,718
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△6,689,073	△1,436,228	△205,212	△410,380	△1,538,825				△10,279,718
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益 費 用	徴収不能額		891,026			1,955	116,001				1,008,982
		徴収不能額		891,026			1,955	116,001				1,008,982
		サービス活動費用計(2)	251,083	252,569,444	32,901,742	10,877,788	9,190,675	46,285,923	7,154,448	9,326,940		368,558,043
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△251,083	21,901,189	△5,519,612	△4,988,588	△3,528,625	1,849,265	△4,616,768	△8,003,939		△3,158,161
		借入金利息補助金収益		310,000								310,000
		借入金利息補助金収益		310,000								310,000
		受取利息配当金収益	179	572	194	92	54	1,274	121	132		2,618
		受取利息配当金収益	179	572	194	92	54	1,274	121	132		2,618
		その他のサービス活動外収益		692,709			62,204	6,120	22,248			783,281
		受入研修費収益		20,000								20,000
		利用者等外給食収益		108,120				6,120	360			114,600
		雑収益		564,589			62,204		21,888			648,681
		サービス活動外収益計(4)	179	1,003,281	194	92	62,258	7,394	22,369	132		1,095,899
		支払利息		345,000								345,000
		支払利息		345,000								345,000
		その他のサービス活動外費用		207,414	55,510			32,033	16,169	28,804		339,930
		利用者等外給食費		121,889				3,600				125,489
		雑損失		85,525	55,510			28,433	16,169	28,804		214,441
		サービス活動外費用計(5)		552,414	55,510			32,033	16,169	28,804		684,930
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	179	450,867	△55,316	92	62,258	△24,639	6,200	△28,672		410,969
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△250,904	22,352,056	△5,574,928	△4,988,496	△3,466,367	1,824,626	△4,610,568	△8,032,611		△2,747,192
特 別 増 減 の	収 益	固定資産売却益			2,100,000							2,100,000
		車両運搬具売却益			2,100,000							2,100,000
		サービス区分間繰入金収益	10,000,000	30,000,000		8,000,000	8,000,000		7,000,000	12,000,000	△75,000,000	
		サービス区分間繰入金収益	10,000,000	30,000,000		8,000,000	8,000,000		7,000,000	12,000,000	△75,000,000	
		サービス区分間固定資産移管収益		1			40,858			1		△40,860
		サービス区分間固定資産移管収益		1			40,858			1		△40,860
		特別収益計(8)	10,000,000	30,000,001	2,100,000	8,000,000	8,040,858		7,000,000	12,000,001	△75,040,860	2,100,000
	費	固定資産売却損・処分損			896,797		1			310,328		1,207,126
		建物売却損・処分損								304,216		304,216
		車両運搬具売却損・処分損			896,797		1			1		896,799
		器具及び備品売却損・処分損							6,111			6,111
		サービス区分間繰入金費用	10,000,000	25,000,000				40,000,000			△75,000,000	

フェニックス拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

別紙3 (①)

(単位: 円)

勘 定 科 目		法人本部	特別養護老人ホームフェニックス	デイサービスセンターフェニックス	居宅介護支援事業フェニックス	ホームヘルプサービスフェニックス	ショートステイサービスフェニックス	託児所フェニックス	訪問看護事業所フェニックス	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
部	サービス区分間繰入金費用	10,000,000	25,000,000				40,000,000			75,000,000	△75,000,000	
	サービス区分間固定資産移管費用			40,858	1	1				40,860	△40,860	
	サービス区分間固定資産移管費用			40,858	1	1				40,860	△40,860	
	特別費用計(9)	10,000,000	25,000,000	937,655	1	2	40,000,000		310,328	76,247,986	△75,040,860	1,207,126
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		5,000,001	1,162,345	7,999,999	8,040,856	△40,000,000	7,000,000	11,689,673	892,874		892,874
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△250,904	27,352,057	△4,412,583	3,011,503	4,574,489	△38,175,374	2,389,432	3,657,062	△1,854,318		△1,854,318
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,378,883	39,777,517	126,435,443	7,597,206	18,102,436	94,139,208	9,396,541	5,334,586	309,161,820		309,161,820
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,127,979	67,129,574	122,022,860	10,608,709	22,676,925	55,963,834	11,785,973	8,991,648	307,307,502		307,307,502
	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)	8,127,979	67,129,574	122,022,860	10,608,709	22,676,925	55,963,834	11,785,973	8,991,648	307,307,502		307,307,502