

監査報告書

令和 4年 5月 9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 柏谷和一郎



私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3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。

令和 3 年 度

決 算 書

岡山県玉野市玉原二丁目 2 4 番 4 0 号

社会福祉法人 陽光会

特別養護老人ホーム	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
-----	--------

財 産 目 録

令和 4年 3月31日 現在

(単位：円)

[illegible]

法人単位貸借対照表

令和 4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	110,732,429	133,928,654	△23,196,225	0006 流 動 負 債	35,443,553	34,531,336	912,217
1112 現 金 預 金	56,990,069	81,087,267	△24,097,198	2112 事 業 未 払 金	19,211,656	20,439,877	△1,228,221
1131 事 業 未 収 金	53,467,960	52,566,987	900,973	2123 1 年 以 内 返 済 予 定 長期運営資金借入金	6,000,000	6,000,000	
1163 前 払 費 用	274,400	274,400		2129 1 年 以 内 支 払 予 定 長 期 未 払 金	1,210,116	788,796	421,320
0002 固 定 資 産	609,975,623	627,024,716	△17,049,093	2132 預 り 金		4,084	△4,084
0003 基 本 財 産	582,903,439	602,064,442	△19,161,003	2133 職 員 預 り 金	721,781	598,579	123,202
1211 土 地	321,464,381	321,464,381		2152 賞 与 引 当 金	8,300,000	6,700,000	1,600,000
1212 建 物	261,439,058	280,600,061	△19,161,003	0007 固 定 負 債	13,183,781	19,334,022	△6,150,241
0004 そ の 他 の 資 産	27,072,184	24,960,274	2,111,910	2312 長 期 運 営 資 金 借 入 金	4,500,000	10,500,000	△6,000,000
1312 建 物	6,115,356	6,324,719	△209,363	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	5,655,434	6,369,639	△714,205
1313 構 築 物	1,228,004	382,377	845,627	2322 長 期 未 払 金	3,028,347	2,464,383	563,964
1315 車 輛 運 搬 具	1,824,750	1,062,572	762,178	負 債 の 部 合 計	48,627,334	53,865,358	△5,238,024
1316 器 具 及 び 備 品	11,248,647	10,036,015	1,212,632				
1321 権 利	577,592	577,592		純 資 産 の 部			
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	422,401	297,360	215,041	0009 基 本 金	351,798,554	351,798,554	
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	5,655,434	6,369,639	△714,205	3111 基 本 金	351,798,554	351,798,554	
				0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	146,309,011	156,756,101	△10,447,090
				3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	146,309,011	156,756,101	△10,447,090
				0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	173,973,153	198,533,357	△24,560,204
				3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	173,973,153	198,533,357	△24,560,204
				3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	△24,560,204	7,915,631	△32,475,835
				純 資 産 の 部 合 計	672,080,718	707,088,012	△35,007,294
資 産 の 部 合 計	720,708,052	760,953,370	△40,245,318	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	720,708,052	760,953,370	△40,245,318

脚注
1. 減価償却費の累計額 871,922,161円

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）、ソフトウェアは定額法によっている。

(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等と拠点区分、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(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 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)

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))

(4) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))

(5) 拠点区分の計算書類に対する注記については、 当法人では1つの拠点区分しか存在しないため省略している。

(6) 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」

「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」

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	280,600,061	0	19,161,003	261,439,058
合 計	602,064,442	0	19,161,003	582,903,439

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

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。

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	740,207,593	261,439,058
建物	14,813,218	8,697,862	6,115,356
構築物	3,970,395	2,742,391	1,228,004
車両運搬具	6,027,050	4,202,300	1,824,750
器具・備品	126,696,663	115,448,016	11,248,647
権利	577,592	0	577,592
ソフトウェア	1,046,400	623,999	422,401
合 計	1,476,242,350	871,922,161	604,320,189

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	53,467,960	0	53,467,960
合 計	53,467,960	0	53,467,960

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. 合併および事業の譲渡若しくは事業の譲受け
 該当なし
16. 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
 ・器具備品「2階本館女子トイレウォシュレット」については2021年3月（令和2年度）決算で過償却のため、2022年3月（令和3年度）・2023年3月（令和4年度）決算では償却を行わず、2024年3月（令和5年度）決算で調整する。

法人単位資金収支計算書

(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)	
事業活動による収支	収 入	0165 介護保険事業収入	297,060,000	293,168,682	3,891,318
		0195 その他の事業収入	100,000	1,860	98,140
		0198 借入金利息補助金収入	96,000		96,000
		0199 経常経費寄附金収入	200,000	150,000	50,000
		0200 受取利息配当金収入	40,000	681	39,319
		0201 その他の収入	200,000	260	199,740
		事業活動収入計(1)	297,696,000	293,321,483	4,374,517
	支 出	0129 人件費支出	163,160,000	159,937,129	3,222,871
		0130 事業費支出	82,100,000	79,055,501	3,044,499
		0131 事務費支出	67,620,000	63,249,630	4,370,370
		0137 支払利息支出	600,000	183,951	416,049
		0138 その他の支出	1,220,000	1,041,658	178,342
		0140 流動資産評価損等による資金減少額	1,630,205	1,630,205	
		事業活動支出計(2)	316,330,205	305,098,074	11,232,131
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△18,634,205	△11,776,591	△6,857,614	
施設整備等による収支	収 入	0208 その他の施設整備等による収入	100,000		100,000
		施設整備等収入計(4)	100,000		100,000
	支 出	0144 固定資産取得支出	3,500,000	6,010,020	△2,510,020
		0147 その他の施設整備等による支出	1,232,316	△985,284	2,217,600
		施設整備等支出計(5)	4,732,316	5,024,736	△292,420
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,632,316	△5,024,736	392,420
その他の活動による収支	収 入	0211 長期運営資金借入金収入	27,000,000	26,797,439	202,561
		0214 積立資産取崩収入	2,210,000	1,979,072	230,928
		0223 サービス区分間繰入金収入	10,000,000		10,000,000
		その他の活動による収入計(7)	39,210,000	28,776,511	10,433,489
	支 出	0149 長期運営資金借入金元金償還支出	33,000,000	32,797,439	202,561
		0152 積立資産支出	1,350,000	1,264,867	85,133
		0161 サービス区分間繰入金支出	10,000,000		10,000,000
		その他の活動支出計(8)	44,350,000	34,062,306	10,287,694
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△5,140,000	△5,285,795
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△28,406,521	△22,087,122	△6,319,399	
前期末支払資金残高(12)		112,886,114	112,886,114		
当期末支払資金残高(11)+(12)		84,479,593	90,798,992	△6,319,399	

法人単位事業活動計算書

(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)
サービス活動増減の部	収 益	0056 介護保険事業収益	293,168,682	318,096,941	△24,928,259
		0086 その他の事業収益	1,860	293,400	△291,540
		0089 経常経費寄附金収益	150,000	181,001	△31,001
		サービス活動収益計(1)	293,320,542	318,571,342	△25,250,800
	費 用	0015 人件費	160,822,924	161,696,693	△873,769
		0016 事業費	79,055,501	80,236,806	△1,181,305
		0017 事務費	63,249,630	56,556,993	6,692,637
		0027 減価償却費	22,344,906	22,173,387	171,519
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,447,090	△11,893,791	1,446,701
		0029 徴収不能額	1,630,205	1,082,602	547,603
		サービス活動費用計(2)	316,656,076	309,852,690	6,803,386
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△23,335,534	8,718,652	△32,054,186
サービス活動外増減の部	収 益	0092 借入金利息補助金収益		62,000	△62,000
		0093 受取利息配当金収益	681	752	△71
		0098 その他のサービス活動外収益	260	1,270,652	△1,270,392
		サービス活動外収益計(4)	941	1,333,404	△1,332,463
	費 用	0033 支払利息	183,951	342,950	△158,999
		0038 その他のサービス活動外費用	1,041,658	855,364	186,294
	サービス活動外費用計(5)	1,225,609	1,198,314	27,295	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△1,224,668	135,090	△1,359,758	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△24,560,202	8,853,742	△33,413,944	
特別増減の部	収 益				
		特別収益計(8)			
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	2	938,111	△938,109
特別費用計(9)		2	938,111	△938,109	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2	△938,111	938,109	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△24,560,204	7,915,631	△32,475,835	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		198,533,357	190,617,726	7,915,631
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		173,973,153	198,533,357	△24,560,204
	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)		173,973,153	198,533,357	△24,560,204

フェニックス拠点区分 貸借対照表
令和 4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	110,732,429	133,928,654	△23,196,225	0006 流 動 負 債	35,443,553	34,531,336	912,217
1112 現 金 預 金	56,990,069	81,087,267	△24,097,198	2112 事 業 未 払 金	19,211,656	20,439,877	△1,228,221
1131 事 業 未 収 金	53,467,960	52,566,987	900,973	2123 1 年 以 内 返 済 予 定 長期運営資金借入金	6,000,000	6,000,000	
1163 前 払 費 用	274,400	274,400		2129 1 年 以 内 支 払 予 定 長 期 未 払 金	1,210,116	788,796	421,320
0002 固 定 資 産	609,975,623	627,024,716	△17,049,093	2132 預 り 金		4,084	△4,084
0003 基 本 財 産	582,903,439	602,064,442	△19,161,003	2133 職 員 預 り 金	721,781	598,579	123,202
1211 土 地	321,464,381	321,464,381		2152 賞 与 引 当 金	8,300,000	6,700,000	1,600,000
1212 建 物	261,439,058	280,600,061	△19,161,003	0007 固 定 負 債	13,183,781	19,334,022	△6,150,241
0004 そ の 他 の 資 産	27,072,184	24,960,274	2,111,910	2312 長 期 運 営 金 借 入 金	4,500,000	10,500,000	△6,000,000
1312 建 物	6,115,356	6,324,719	△209,363	2321 退 職 給 付 金	5,655,434	6,369,639	△714,205
1313 構 築 物	1,228,004	382,377	845,627	2322 長 期 未 払 金	3,028,347	2,464,383	563,964
1315 車 輛 運 搬 具	1,824,750	1,062,572	762,178	負 債 の 部 合 計	48,627,334	53,865,358	△5,238,024
1316 器 具 及 び 備 品	11,248,647	10,036,015	1,212,632	純 資 産 の 部			
1321 権 利	577,592	577,592		0009 基 本 金	351,798,554	351,798,554	
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	422,401	207,360	215,041	3111 基 本 金	351,798,554	351,798,554	
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	5,655,434	6,369,639	△714,205	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	146,309,011	156,756,101	△10,447,090
				3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	146,309,011	156,756,101	△10,447,090
				0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	173,973,153	198,533,357	△24,560,204
				3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	173,973,153	198,533,357	△24,560,204
				3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	△24,560,204	7,915,631	△32,475,835
				純 資 産 の 部 合 計	672,080,718	707,088,012	△35,007,294
資 産 の 部 合 計	720,708,052	760,953,370	△40,245,318	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	720,708,052	760,953,370	△40,245,318

フェニックス拠点区分 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)
事業活動による収入	0165 介護保険事業収入	297,060,000	293,168,682	3,891,318
	0166 施設介護料収入	198,000,000	197,213,836	786,164
	8111 介護報酬収入	178,000,000	177,752,472	247,528
	8112 利用者負担金収入(公費)	1,000,000	943,471	56,529
	8113 利用者負担金収入(一般)	19,000,000	18,517,893	482,107
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	25,000,000	24,617,138	382,862
	8121 介護報酬収入	25,000,000	24,617,138	382,862
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	7,000,000	6,462,722	537,278
	8131 介護負担金収入(公費)	3,000,000	2,804,802	195,198
	8132 介護負担金収入(一般)	4,000,000	3,657,920	342,080
	0172 利用者等利用料収入	66,800,000	63,677,014	3,122,986
	8173 食費収入(公費)	400,000	351,900	48,100
	8174 食費収入(一般)	27,800,000	26,745,098	1,054,902
	8175 食費収入(特定)	12,700,000	11,994,274	705,726
	8176 居住費収入(公費)	100,000		100,000
	8177 居住費収入(一般)	15,800,000	15,137,808	662,192
	8178 居住費収入(特定)	10,000,000	9,447,934	552,066
	0173 その他の事業収入	260,000	1,197,972	△937,972
	8181 補助金事業収入(公費)	250,000	1,192,472	△942,472
	8185 受託事業収入(公費)	10,000	5,500	4,500
	0195 その他の事業収入	100,000	1,860	98,140
	0196 その他の事業収入	100,000	1,860	98,140
	8499 その他の事業収入	100,000	1,860	98,140
	0198 借入金利息補助金収入	96,000		96,000
	8521 借入金利息補助金収入	96,000		96,000
	0199 経常経費寄附金収入	200,000	150,000	50,000
	8531 経常経費寄附金収入	200,000	150,000	50,000
	0200 受取利息配当金収入	40,000	681	39,319
	8541 受取利息配当金収入	40,000	681	39,319
	0201 その他の収入	200,000	260	199,740
	8613 雑収入	200,000	260	199,740
	事業活動収入計(1)	297,696,000	293,321,483	4,374,517
事業活動による支出	0129 人件費支出	163,160,000	159,937,129	3,222,871
	7111 職員給料支出	94,400,000	92,978,159	1,421,841
	7113 職員賞与支出	14,510,000	14,359,445	150,555
	7114 非常勤職員給与支出	17,600,000	17,434,708	165,292
	7115 派遣職員費支出	16,000,000	15,528,789	471,211
	7116 退職給付支出	1,850,000	1,643,689	206,311
	7117 法定福利費支出	18,800,000	17,992,339	807,661
	0130 事業費支出	82,100,000	79,055,501	3,044,499
	7211 給食費支出	28,600,000	28,292,356	307,644
	7212 介護用品費支出	4,900,000	4,566,007	333,993
	7213 医薬品費支出	300,000	162,042	137,958
	7215 保健衛生費支出	1,160,000	1,038,160	121,840
	7216 医療費支出	10,000		10,000
	7218 教養娯楽費支出	1,010,000	875,547	134,453
	7219 日用品費支出	500,000	417,769	82,231
	7221 保育材料費支出	10,000		10,000
	7223 水道光熱費支出	29,450,000	28,853,164	596,836
	7225 消耗器具備品費支出	5,310,000	4,797,179	512,821
	7226 保険料支出	1,450,000	1,364,250	85,750
	7227 賃借料支出	8,800,000	8,271,089	528,911
	7232 車輛費支出	600,000	417,938	182,062
	0131 事務費支出	67,620,000	63,249,630	4,370,370

フェニックス拠点区分 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)
収 支	7311 福利厚生費支出	1,060,000	941,413	118,587
	7313 旅費交通費支出	130,000	42,000	88,000
	7314 研修研究費支出	190,000	147,790	42,210
	7315 事務消耗品費支出	730,000	520,039	209,961
	7316 印刷製本費支出	470,000	262,157	207,843
	7319 修繕費支出	7,310,000	6,253,233	1,056,767
	7321 通信運搬費支出	2,670,000	2,272,849	397,151
	7323 広報費支出	250,000	198,660	51,340
	7324 業務委託費支出	39,690,000	39,097,836	592,164
	7325 手数料支出	9,120,000	8,102,986	1,017,014
	7329 租税公課支出	630,000	421,419	208,581
	7331 保守料支出	4,610,000	4,404,683	205,317
	7332 渉外費支出	100,000	12,140	87,860
	7333 諸会費支出	410,000	367,425	42,575
	7335 雑支出	250,000	205,000	45,000
	0137 支払利息支出	600,000	183,951	416,049
	7441 支払利息支出	600,000	183,951	416,049
	0138 その他の支出	1,220,000	1,041,658	178,342
	7451 利用者等外給食費支出	500,000	394,775	105,225
	7452 雑支出	720,000	646,883	73,117
	0140 流動資産評価損等による資金減少額	1,630,205	1,630,205	
	7492 徴収不能額	1,630,205	1,630,205	
	事業活動支出計(2)	316,330,205	305,098,074	11,232,131
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△18,634,205	△11,776,591	△6,857,614
施設整備等 による 収支	収入 0208 その他の施設整備等による収入	100,000		100,000
	8771 その他の収入	100,000		100,000
	施設整備等収入計(4)	100,000		100,000
	支出 0144 固定資産取得支出	3,500,000	6,010,020	△2,510,020
	7522 建物取得支出		278,300	△278,300
	7523 構築物取得支出	1,000,000	961,400	38,600
	7524 車輛運搬具取得支出	1,200,000	1,144,720	55,280
	7525 器具及び備品取得支出	500,000	3,097,600	△2,597,600
	7526 その他の取得支出	800,000	528,000	272,000
	0147 その他の施設整備等による支出	1,232,316	△985,284	2,217,600
その 他の 活動 による 収支	7552 長期未払金支出	1,232,316	△985,284	2,217,600
	施設整備等支出計(5)	4,732,316	5,024,736	△292,420
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,632,316	△5,024,736	392,420
	収入 0211 長期運営資金借入金収入	27,000,000	26,797,439	202,561
	8821 長期運営資金借入金収入	27,000,000	26,797,439	202,561
	0214 積立資産取崩収入	2,210,000	1,979,072	230,928
	8851 退職給付引当資産取崩収入	2,210,000	1,979,072	230,928
	0223 サービス区分間繰入金収入	10,000,000		10,000,000
	8883 サービス区分間繰入金収入	10,000,000		10,000,000
	その他の活動による収入計(7)	39,210,000	28,776,511	10,433,489
その 他の 活動 による 収支	支出 0149 長期運営資金借入金元金償還支出	33,000,000	32,797,439	202,561
	7611 長期運営資金借入金元金償還支出	33,000,000	32,797,439	202,561
	0152 積立資産支出	1,350,000	1,264,867	85,133
	7641 退職給付引当資産支出	1,350,000	1,264,867	85,133
	0161 サービス区分間繰入金支出	10,000,000		10,000,000
	7673 サービス区分間繰入金支出	10,000,000		10,000,000
	その他の活動支出計(8)	44,350,000	34,062,306	10,287,694
予備費支出(10)	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,140,000	△5,285,795	145,795
			—	

フェニックス拠点区分 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)
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△28,406,521	△22,087,122	△6,319,399
前期末支払資金残高(12)	112,886,114	112,886,114	
当期末支払資金残高(11)+(12)	84,479,593	90,798,992	△6,319,399

フェニックス拠点区分 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 イ ビ ス 活 動 費 増 減	0056 介護保険事業収益	293,168,682	318,096,941	△24,928,259
	0057 施設介護料収益	197,213,836	200,914,448	△3,700,612
	5111 介護報酬収益	177,752,472	181,067,650	△3,315,178
	5112 利用者負担金収益(公費)	943,471	932,230	11,241
	5113 利用者負担金収益(一般)	18,517,893	18,914,568	△396,675
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	24,617,138	37,161,665	△12,544,527
	5121 介護報酬収益	24,617,138	37,161,665	△12,544,527
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	6,462,722	7,890,559	△1,427,837
	5131 介護負担金収益(公費)	2,804,802	3,059,714	△254,912
	5132 介護負担金収益(一般)	3,657,920	4,830,845	△1,172,925
	0063 利用者等利用料収益	63,677,014	68,386,229	△4,709,215
	5173 食費収益(公費)	351,900	333,600	18,300
	5174 食費収益(一般)	26,745,098	23,393,011	3,352,087
	5175 食費収益(特定)	11,994,274	18,083,898	△6,089,624
	5177 居住費収益(一般)	15,137,808	15,215,943	△78,135
	5178 居住費収益(特定)	9,447,934	11,359,777	△1,911,843
	0064 その他の事業収益	1,197,972	3,744,040	△2,546,068
	5181 補助金事業収益(公費)	1,192,472	3,738,540	△2,546,068
	5185 受託事業収益(公費)	5,500	5,500	
	0086 その他の事業収益	1,860	293,400	△291,540
	0087 その他の事業収益	1,860	293,400	△291,540
	5529 その他の事業収益	1,860	293,400	△291,540
	0089 経常経費寄附金収益	150,000	181,001	△31,001
	5541 経常経費寄附金収益	150,000	181,001	△31,001
	サービス活動収益計(1)	293,320,542	318,571,342	△25,250,800
	0015 人件費	160,822,924	161,696,693	△873,769
	4111 職員給料	92,978,159	92,137,123	841,036
	4113 職員賞与	7,659,445	14,560,538	△6,901,093
	4114 賞与引当金繰入	8,300,000	△3,300,000	11,600,000
	4115 非常勤職員給与	17,434,708	20,959,426	△3,524,718
	4116 派遣職員費	15,528,789	18,118,582	△2,589,793
	4117 退職給付費用	929,484	1,477,033	△547,549
	4118 法定福利費	17,992,339	17,743,991	248,348
	0016 事業費	79,055,501	80,236,806	△1,181,305
	4211 給食費	28,292,356	29,605,060	△1,312,704
	4212 介護用品費	4,566,007	4,694,129	△128,122
	4213 医薬品費	162,042	252,981	△90,939
	4215 保健衛生費	1,038,160	1,121,669	△83,509
	4216 医療費		1,700	△1,700
	4218 教養娯楽費	875,547	849,816	25,731
	4219 日用品費	417,769	410,662	7,107
	4221 保育材料費		5,004	△5,004
	4223 水道光熱費	28,853,164	27,591,966	1,261,198
	4225 消耗器具備品費	4,797,179	6,470,703	△1,673,524
	4226 保険料	1,364,250	991,870	372,380
	4227 賃借料	8,271,089	7,907,098	363,991
	4232 車輛費	417,938	334,148	83,790
	0017 事務費	63,249,630	56,556,993	6,692,637
	4311 福利厚生費	941,413	1,037,192	△95,779
	4313 旅費交通費	42,000	21,500	20,500
	4314 研修研究費	147,790	300	147,490
	4315 事務消耗品費	519,189	1,322,171	△802,982

フェニックス拠点区分 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)
の 部	用	4316 印刷製本費	262,157	313,516	△51,359
		4319 修繕費	6,253,233	8,071,119	△1,817,886
		4321 通信運搬費	2,272,849	2,100,671	172,178
		4322 会議費	850		850
		4323 広報費	198,660	194,700	3,960
		4324 業務委託費	39,097,836	38,008,087	1,089,749
		4325 手数料	8,102,986	416,449	7,686,537
		4329 租税公課	421,419	434,402	△12,983
		4331 保守料	4,404,683	4,222,265	182,418
		4332 渉外費	12,140	10,371	1,769
		4333 諸会費	367,425	394,250	△26,825
		4335 雑費	205,000	10,000	195,000
		0027 減価償却費	22,344,906	22,173,387	171,519
		4451 減価償却費	22,344,906	22,173,387	171,519
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,447,090	△11,893,791	1,446,701
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,447,090	△11,893,791	1,446,701
		0029 徴収不能額	1,630,205	1,082,602	547,603
		4471 徴収不能額	1,630,205	1,082,602	547,603
		サービス活動費用計 (2)	316,656,076	309,852,690	6,803,386
		サービス活動増減差額 (3)=(1)－(2)		△23,335,534	8,718,652
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0092 借入金利息補助金収益		62,000	△62,000
		5811 借入金利息補助金収益		62,000	△62,000
		0093 受取利息配当金収益	681	752	△71
		5821 受取利息配当金収益	681	752	△71
		0098 その他のサービス活動外収益	260	1,270,652	△1,270,392
		5874 雑収益	260	1,270,652	△1,270,392
		サービス活動外収益計 (4)	941	1,333,404	△1,332,463
	費 用	0033 支払利息	183,951	342,950	△158,999
		4811 支払利息	183,951	342,950	△158,999
		0038 その他のサービス活動外費用	1,041,658	855,364	186,294
		4841 利用者等外給食費	394,775	396,617	△1,842
		4843 雑損失	646,883	458,747	188,136
		サービス活動外費用計 (5)	1,225,609	1,198,314	27,295
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)－(5)	△1,224,668	135,090	△1,359,758
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△24,560,202	8,853,742	△33,413,944
特 別 増 減 の 部	収 益				
		特別収益計 (8)			
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	2	938,111	△938,109
		4932 車輛運搬具売却損・処分損	2	1	1
		4933 器具及び備品売却損・処分損		938,110	△938,110
		特別費用計 (9)	2	938,111	△938,109
特別増減差額 (10)=(8)－(9)		△2	△938,111	938,109	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△24,560,204	7,915,631	△32,475,835	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の	前期繰越活動増減差額 (12)		198,533,357	190,617,726	7,915,631
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		173,973,153	198,533,357	△24,560,204
	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)				

拠 点 区 分 [0101:フェニックス拠点区分]

第二号第四様式

フェニックス拠点区分 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)
部	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	173,973,153	198,533,357	△24,560,204