

令和 4 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
-----	--------

監査報告書

令和 5年 5月19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4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4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

令和 5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	132,588,990	110,732,429	21,856,561	流 動 負 債	44,918,871	35,443,553	9,475,318
現 金 預 金	76,014,886	56,990,069	19,024,817	事 業 未 払 金	23,735,828	19,211,656	4,524,172
事 業 未 収 金	53,347,008	53,467,960	△120,952	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	8,856,000	6,000,000	2,856,000
未 収 補 助 金	2,902,816		2,902,816	1年以内支払予定 長期未払金	965,916	1,210,116	△244,200
前 払 費 用	324,280	274,400	49,880	預 り 金	400		400
固 定 資 産	590,427,611	609,975,623	△19,548,012	職 員 預 り 金	535,727	721,781	△186,054
基 本 財 産	565,063,910	582,903,439	△17,839,529	賞 与 引 当 金	10,825,000	8,300,000	2,525,000
土 地	321,464,381	321,464,381		固 定 負 債	42,312,193	13,183,781	29,128,412
建 物	243,599,529	261,439,058	△17,839,529	長 期 運 営 資 金 借 入 金	34,954,000	4,500,000	30,454,000
そ の 他 の 固 定 資 産	25,363,701	27,072,184	△1,708,483	退 職 給 付 金 引 当 金	5,295,762	5,655,434	△359,672
建 物	7,984,270	6,115,356	1,868,914	長 期 未 払 金	2,062,431	3,028,347	△965,916
構 築 物	1,080,184	1,228,004	△147,820	負 債 の 部 合 計	87,231,064	48,627,334	38,603,730
車 輛 運 搬 具	440,581	1,824,750	△1,384,169	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	9,668,511	11,248,647	△1,580,136	基 本 金	351,798,554	351,798,554	
権 利	577,592	577,592		基 本 金	351,798,554	351,798,554	
ソ フ ト ウ ェ ア	316,801	422,401	△105,600	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	136,825,400	146,309,011	△9,483,611
退 職 給 付 引 当 資 産	5,295,762	5,655,434	△359,672	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	136,825,400	146,309,011	△9,483,611
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	147,161,583	173,973,153	△26,811,570
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	147,161,583	173,973,153	△26,811,570
				(うち当期活動 増 減 差 額)	△26,811,570	△24,560,204	△2,251,366
				純 資 産 の 部 合 計	635,785,537	672,080,718	△36,295,181
資 産 の 部 合 計	723,016,601	720,708,052	2,308,549	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	723,016,601	720,708,052	2,308,549

脚注

※減価償却累計額 893,365,061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、車両運搬具、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、税入方式になっている。

(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（⑩））

(4) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

(5) 拠点区分の計算書類に対する注記について、

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」

「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	261,439,058	0	17,839,529	243,599,529
合 計	582,903,439	0	17,839,529	565,063,910

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及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	758,047,122	243,599,529
建物	16,957,778	8,973,508	7,984,270
構築物	3,970,395	2,890,211	1,080,184
車両運搬具	6,027,050	5,586,469	440,581
器具及び備品	126,806,663	117,138,152	9,668,511
権利	577,592	0	577,592
ソフトウェア	1,046,400	729,599	316,801
合 計	1,478,496,910	893,365,061	585,131,849

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券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	53,347,008	0	53,347,008
合 計	53,347,008	0	53,347,008

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び損益

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の必要な事項

- ・器具及び備品「2階本館女子トイレウォシュレット」は、令和2年度決算で過償却のため、下記のとおり減価償却費を調整する 令和4年度：104円 令和5年度以降：7,060円
- ・車両運搬具「ホンダNBOX+岡山581は7884」は、過去に償却不足があったため、下記のとおり減価償却費を調整する 令和4年度：1,073,174円（償却完了）
- ・建物「託児所改修工事」は、過去償却額に誤りがあったため、下記のとおり減価償却費を調整する 令和4年度：0円 令和5年度：139,053円 令和6年度以降：154,507円

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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			
	0165 介護保険事業収入	307,030,000	305,762,073	1,267,927
	0195 その他の事業収入	100,000	23,280	76,720
	0199 経常経費寄附金収入	10,000		10,000
	0200 受取利息配当金収入	40,000	665	39,335
	0201 その他の収入	20,000	260	19,740
	事業活動収入計(1)	307,200,000	305,786,278	1,413,722
	支			
	0129 人件費支出	167,950,000	164,298,366	3,651,634
	0130 事業費支出	87,840,000	85,283,389	2,556,611
	0131 事務費支出	71,090,000	67,086,043	4,003,957
	0137 支払利息支出	500,000	469,276	30,724
	0138 その他の支出	670,000	547,599	122,401
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		147,979	△147,979
	事業活動支出計(2)	328,050,000	317,832,652	10,217,348
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△20,850,000	△12,046,374	△8,803,626
	収			
	施設整備等収入計(4)			
	0144 固定資産取得支出	300,000	2,254,560	△1,954,560
	0147 その他の施設整備等による支出	1,210,116	1,210,116	
	施設整備等支出計(5)	1,510,116	3,464,676	△1,954,560
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,510,116	△3,464,676	1,954,560
	収			
	0211 長期運営資金借入金収入	50,000,000	50,000,000	
	0214 積立資産取崩収入	1,400,000	1,054,736	345,264
	0223 サービス区分間繰入金収入	500,000	500,000	
その他の活動による収支	その他の活動による収入計(7)	51,900,000	51,554,736	345,264
	支			
	0149 長期運営資金借入金元金償還支出	16,690,000	16,690,000	
	0152 積立資産支出	1,600,000	1,335,643	264,357
	0161 サービス区分間繰入金支出	500,000	500,000	
	その他の活動支出計(8)	18,790,000	18,525,643	264,357
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	33,110,000	33,029,093	80,907
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,749,884	17,518,043	△6,768,159
	前期末支払資金残高(12)	90,798,992	90,798,992	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	101,548,876	108,317,035	△6,768,159

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	介護保険事業収益	305,762,073	293,168,682	12,593,391
		その他の事業収益	23,280	1,860	21,420
		経常経費寄附金収益		150,000	△150,000
		サービス活動収益計 (1)	305,785,353	293,320,542	12,464,811
	費 用	人件費	167,104,273	160,822,924	6,281,349
		事業費	85,283,389	79,055,501	6,227,888
		事務費	67,086,043	63,249,630	3,836,413
		減価償却費	21,442,900	22,344,906	△902,006
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,483,611	△10,447,090	963,479
		徴収不能額	147,979	1,630,205	△1,482,226
		サービス活動費用計 (2)	331,580,973	316,656,076	14,924,897
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△25,795,620	△23,335,534	△2,460,086
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	665	681	△16
		その他のサービス活動外収益	260	260	
		サービス活動外収益計 (4)	925	941	△16
	費 用	支払利息	469,276	183,951	285,325
		その他のサービス活動外費用	547,599	1,041,658	△494,059
		サービス活動外費用計 (5)	1,016,875	1,225,609	△208,734
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		△1,015,950	△1,224,668	208,718	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△26,811,570	△24,560,202	△2,251,368	
特別増減の部	収 益	サービス区分間繰入金収益	500,000		500,000
		特別収益計 (8)	500,000		500,000
	費 用	固定資産売却損・処分損		2	△2
		サービス区分間繰入金費用	500,000		500,000
		特別費用計 (9)	500,000	2	499,998
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)			△2	2
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△26,811,570	△24,560,204	△2,251,366	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		173,973,153	198,533,357	△24,560,204
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		147,161,583	173,973,153	△26,811,570
	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)		147,161,583	173,973,153	△26,811,570

フェニックス拠点区分 貸借対照表
令和 5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	132,588,990	110,732,429	21,856,561	流 動 負 債	44,918,871	35,443,553	9,475,318
現 金 預 金	76,014,886	56,990,069	19,024,817	事 業 未 払 金	23,735,828	19,211,656	4,524,172
事 業 未 収 金	53,347,008	53,467,960	△120,952	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	8,856,000	6,000,000	2,856,000
未 収 補 助 金	2,902,816		2,902,816	1年以内支払予定 長期未払金	965,916	1,210,116	△244,200
前 払 費 用	324,280	274,400	49,880	預 り 金	400		400
固 定 資 産	590,427,611	609,975,623	△19,548,012	職 員 預 り 金	535,727	721,781	△186,054
基 本 財 産	565,063,910	582,903,439	△17,839,529	賞 与 引 当 金	10,825,000	8,300,000	2,525,000
土 地	321,464,381	321,464,381		固 定 負 債	42,312,193	13,183,781	29,128,412
建 物	243,599,529	261,439,058	△17,839,529	長 期 運 営 資 金 借 入 金	34,954,000	4,500,000	30,454,000
そ の 他 の 資 産	25,363,701	27,072,184	△1,708,483	退 職 給 付 金	5,295,762	5,655,434	△359,672
建 築 物	7,984,270	6,115,356	1,868,914	長 期 未 払 金	2,062,431	3,028,347	△965,916
構 築 物	1,080,184	1,228,004	△147,820	負 債 の 部 合 計	87,231,064	48,627,334	38,603,730
車 輛 運 搬 具	440,581	1,824,750	△1,384,169	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	9,668,511	11,248,647	△1,580,136	基 本 金	351,798,554	351,798,554	
権 利	577,592	577,592		基 本 金	351,798,554	351,798,554	
ソ フ ト ウ ェ ア	316,801	422,401	△105,600	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	136,825,400	146,309,011	△9,483,611
退 職 給 付 引 当 資 産	5,295,762	5,655,434	△359,672	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	136,825,400	146,309,011	△9,483,611
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	147,161,583	173,973,153	△26,811,570
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	147,161,583	173,973,153	△26,811,570
				(うち当期活動 増 減 差 額)	△26,811,570	△24,560,204	△2,251,366
				純 資 産 の 部 合 計	635,785,537	672,080,716	△36,295,181
資 産 の 部 合 計	723,016,601	720,708,052	2,308,549	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	723,016,601	720,708,052	2,308,549

フェニックス拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	307,030,000	305,762,073	1,267,927
	0166 施設介護料収入	199,700,000	198,806,999	893,001
	8111 介護報酬収入	179,000,000	178,753,122	246,878
	8112 利用者負担金収入(公費)	700,000	656,046	43,954
	8113 利用者負担金収入(一般)	20,000,000	19,397,831	602,169
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	29,800,000	29,094,484	705,516
	8121 介護報酬収入	29,800,000	29,094,484	705,516
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	5,900,000	5,493,927	406,073
	8131 介護負担金収入(公費)	1,400,000	1,269,600	130,400
	8132 介護負担金収入(一般)	4,500,000	4,224,327	275,673
	0172 利用者等利用料収入	66,710,000	64,552,890	2,157,110
	8173 食費収入(公費)	300,000	244,200	55,800
	8174 食費収入(一般)	31,700,000	30,897,086	802,914
	8175 食費収入(特定)	9,000,000	8,618,170	381,830
	8176 居住費収入(公費)	10,000		10,000
	8177 居住費収入(一般)	17,300,000	16,905,879	394,121
	8178 居住費収入(特定)	8,400,000	7,887,555	512,445
	0173 その他の事業収入	4,920,000	7,813,773	△2,893,773
	8181 補助金事業収入(公費)	4,910,000	7,813,773	△2,903,773
	8185 受託事業収入(公費)	10,000		10,000
	0195 その他の事業収入	100,000	23,280	76,720
	0196 その他の事業収入	100,000	23,280	76,720
	8499 その他の事業収入	100,000	23,280	76,720
	0199 経常経費寄附金収入	10,000		10,000
	8531 経常経費寄附金収入	10,000		10,000
	0200 受取利息配当金収入	40,000	665	39,335
	8541 受取利息配当金収入	40,000	665	39,335
	0201 その他の収入	20,000	260	19,740
	8613 雑収入	20,000	260	19,740
	事業活動収入計(1)	307,200,000	305,786,278	1,413,722
事業活動による支出	0129 人件費支出	167,950,000	164,298,366	3,651,634
	7111 職員給料支出	108,400,000	106,430,421	1,969,579
	7113 職員賞与支出	18,880,000	18,858,472	21,528
	7114 非常勤職員給与支出	6,710,000	6,369,800	340,200
	7115 派遣職員費支出	13,000,000	12,814,030	185,970
	7116 退職給付支出	1,560,000	1,221,404	338,596
	7117 法定福利費支出	19,400,000	18,604,239	795,761
	0130 事業費支出	87,840,000	85,283,389	2,556,611
	7211 給食費支出	29,200,000	28,505,572	694,428
	7212 介護用品費支出	4,900,000	4,301,400	598,600
	7213 医薬品費支出	250,000	218,345	31,655
	7215 保健衛生費支出	1,260,000	1,054,228	205,772
	7216 医療費支出	10,000		10,000
	7218 教養娯楽費支出	900,000	770,673	129,327
	7219 日用品費支出	450,000	358,267	91,733
	7221 保育材料費支出	10,000		10,000
	7223 水道光熱費支出	35,350,000	35,269,770	80,230
	7224 燃料費支出	30,000	27,500	2,500
	7225 消耗器具備品費支出	5,400,000	5,177,066	222,934
	7226 保険料支出	1,350,000	1,153,350	196,650
	7227 賃借料支出	8,200,000	7,952,991	247,009
	7232 車輛費支出	530,000	494,227	35,773
	0131 事務費支出	71,090,000	67,086,043	4,003,957
	7311 福利厚生費支出	1,020,000	886,627	133,373

フェニックス拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
収 支	7312 職員被服費支出	10,000	7,920	2,080
	7313 旅費交通費支出	260,000	199,786	60,214
	7314 研修研究費支出	60,000	27,370	32,630
	7315 事務消耗品費支出	880,000	857,509	22,491
	7316 印刷製本費支出	310,000	257,191	52,809
	7319 修繕費支出	12,400,000	9,967,989	2,432,011
	7321 通信運搬費支出	2,320,000	2,199,657	120,343
	7323 広報費支出	350,000	321,860	28,140
	7324 業務委託費支出	41,390,000	40,876,008	513,992
	7325 手数料支出	6,520,000	6,416,696	103,304
	7329 租税公課支出	510,000	395,932	114,068
	7331 保守料支出	4,530,000	4,280,497	249,503
	7332 渉外費支出	60,000	15,000	45,000
	7333 諸会費支出	410,000	357,425	52,575
	7335 雑支出	60,000	18,576	41,424
	0137 支払利息支出	500,000	469,276	30,724
	7441 支払利息支出	500,000	469,276	30,724
	0138 その他の支出	670,000	547,599	122,401
	7451 利用者等外給食費支出	450,000	402,767	47,233
	7452 雑支出	220,000	144,832	75,168
	0140 流動資産評価損等による資金減少額		147,979	△147,979
	7492 徴収不能額		147,979	△147,979
事業活動支出計(2)		328,050,000	317,832,652	10,217,348
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△20,850,000	△12,046,374	△8,803,626
施設 整備 等 に よ る 収 支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	0144 固定資産取得支出	300,000	2,254,560	△1,954,560
	7522 建物取得支出		2,144,560	△2,144,560
	7525 器具及び備品取得支出	300,000	110,000	190,000
	0147 その他の施設整備等による支出	1,210,116	1,210,116	
施設 整備 等 に よ る 収 支	支出			
	7552 長期未払金支出	1,210,116	1,210,116	
	施設整備等支出計(5)	1,510,116	3,464,676	△1,954,560
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,510,116	△3,464,676	1,954,560
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	50,000,000	50,000,000	
	8821 長期運営資金借入金収入	50,000,000	50,000,000	
	0214 積立資産取崩収入	1,400,000	1,054,736	345,264
	8851 退職給付引当資産取崩収入	1,400,000	1,054,736	345,264
	0223 サービス区分間繰入金収入	500,000	500,000	
	8883 サービス区分間繰入金収入	500,000	500,000	
	その他の活動による収入計(7)	51,900,000	51,554,736	345,264
	支出			
	0149 長期運営資金借入金元金償還支出	16,690,000	16,690,000	
	7611 長期運営資金借入金元金償還支出	16,690,000	16,690,000	
	0152 積立資産支出	1,600,000	1,335,643	264,357
	7641 退職給付引当資産支出	1,600,000	1,335,643	264,357
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	支出			
	0161 サービス区分間繰入金支出	500,000	500,000	
	7673 サービス区分間繰入金支出	500,000	500,000	
	その他の活動支出計(8)	18,790,000	18,525,643	264,357
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	33,110,000	33,029,093	80,907
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		10,749,884	17,518,043	△6,768,159
前期末支払資金残高(12)		90,798,992	90,798,992	

フェニックス拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘 定 科 目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
当期末支払資金残高(11)+(12)	101,548,876	108,317,035	△6,768,159

フェニックス拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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 費 増 減	介護保険事業収益	305,762,073	293,168,682	12,593,391
	施設介護料収益	198,806,999	197,213,836	1,593,163
	介護報酬収益	178,753,122	177,752,472	1,000,650
	利用者負担金収益(公費)	656,046	943,471	△287,425
	利用者負担金収益(一般)	19,397,831	18,517,893	879,938
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	29,094,484	24,617,138	4,477,346
	介護報酬収益	29,094,484	24,617,138	4,477,346
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	5,493,927	6,462,722	△968,795
	介護負担金収益(公費)	1,269,600	2,804,802	△1,535,202
	介護負担金収益(一般)	4,224,327	3,657,920	566,407
	利用者等利用料収益	64,552,890	63,677,014	875,876
	食費収益(公費)	244,200	351,900	△107,700
	食費収益(一般)	30,897,086	26,745,098	4,151,988
	食費収益(特定)	8,618,170	11,994,274	△3,376,104
	居住費収益(一般)	16,905,879	15,137,808	1,768,071
	居住費収益(特定)	7,887,555	9,447,934	△1,560,379
	その他の事業収益	7,813,773	1,197,972	6,615,801
	補助金事業収益(公費)	7,813,773	1,192,472	6,621,301
	受託事業収益(公費)		5,500	△5,500
	その他の事業収益	23,280	1,860	21,420
	その他の事業収益	23,280	1,860	21,420
	その他の事業収益	23,280	1,860	21,420
	経常経費寄附金収益		150,000	△150,000
	経常経費寄附金収益		150,000	△150,000
	サービス活動収益計(1)	305,785,353	293,320,542	12,464,811
	人件費	167,104,273	160,822,924	6,281,349
	職員給料	106,430,421	92,978,159	13,452,262
	職員賞与	10,558,472	7,659,445	2,899,027
	賞与引当金繰入	10,825,000	8,300,000	2,525,000
	非常勤職員給与	6,369,800	17,434,708	△11,064,908
	派遣職員費	12,814,030	15,528,789	△2,714,759
	退職給付費用	1,502,311	929,484	572,827
	法定福利費	18,604,239	17,992,339	611,900
	事業費	85,283,389	79,055,501	6,227,888
	給食費	28,505,572	28,292,356	213,216
	介護用品費	4,301,400	4,566,007	△264,607
	医薬品費	218,345	162,042	56,303
	保健衛生費	1,054,228	1,038,160	16,068
	教養娯楽費	770,673	875,547	△104,874
	日用品費	358,267	417,769	△59,502
	水道光熱費	35,269,770	28,853,164	6,416,606
	燃料費	27,500		27,500
	消耗器具備品費	5,177,066	4,797,179	379,887
	保険料	1,153,350	1,364,250	△210,900
	賃借料	7,952,991	8,271,089	△318,098
	車輛費	494,227	417,938	76,289
	事務費	67,086,043	63,249,630	3,836,413
	福利厚生費	886,627	941,413	△54,786
	職員被服費	7,920		7,920
	旅費交通費	199,786	42,000	157,786
	研修研究費	27,370	147,790	△120,420

フェニックス拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	事務消耗品費	857,509	519,189	338,320
	印刷製本費	257,191	262,157	△4,966
	修繕費	9,967,989	6,253,233	3,714,756
	通信運搬費	2,199,657	2,272,849	△73,192
	会議費		850	△850
	広報費	321,860	198,660	123,200
	業務委託費	40,876,008	39,097,836	1,778,172
	手数料	6,416,696	8,102,986	△1,686,290
	租税公課	395,932	421,419	△25,487
	保守料	4,280,497	4,404,683	△124,186
	渉外費	15,000	12,140	2,860
	諸会費	357,425	367,425	△10,000
	雑費	18,576	205,000	△186,424
	減価償却費	21,442,900	22,344,906	△902,006
	減価償却費	21,442,900	22,344,906	△902,006
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,483,611	△10,447,090	963,479
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,483,611	△10,447,090	963,479
	徴収不能額	147,979	1,630,205	△1,482,226
	徴収不能額	147,979	1,630,205	△1,482,226
	サービス活動費用計(2)	331,580,973	316,656,076	14,924,897
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△25,795,620	△23,335,534	△2,460,086
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	665	681	△16
	受取利息配当金収益	665	681	△16
	その他のサービス活動外収益	260	260	
	雑収益	260	260	
	サービス活動外収益計(4)	925	941	△16
	支払利息	469,276	183,951	285,325
	支払利息	469,276	183,951	285,325
	その他のサービス活動外費用	547,599	1,041,658	△494,059
	利用者等外給食費	402,767	394,775	7,992
	雑損失	144,832	646,883	△502,051
	サービス活動外費用計(5)	1,016,875	1,225,609	△208,734
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,015,950	△1,224,668	208,718
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△26,811,570	△24,560,202	△2,251,368
特 別 増 減 の 部	収益			
	サービス区分間繰入金収益	500,000		500,000
	サービス区分間繰入金収益	500,000		500,000
	特別収益計(8)	500,000		500,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損		2	△2
	車両運搬具売却損・処分損		2	△2
	サービス区分間繰入金費用	500,000		500,000
	サービス区分間繰入金費用	500,000		500,000
	特別費用計(9)	500,000	2	499,998
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2	2
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△26,811,570	△24,560,204	△2,251,366
繰 越 活 動 増 減 差	前期繰越活動増減差額(12)	173,973,153	198,533,357	△24,560,204
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	147,161,583	173,973,153	△26,811,570
	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【0011: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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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)
額の部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	147,161,583	173,973,153	△26,811,570