

令和 5 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 6年 5月17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

印



私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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。

財 産 目 録

令和 6年 3月31日 現在

(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・数量等	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	現金手許有高 中国銀行 玉支店 (法人本部) 中国銀行 玉支店 (特別養護老人ホーム) 中国銀行 玉支店 (ショートステイサービス) 中国銀行 玉支店 (託児所)	— — — — —	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	— — — — —	— — — — —	100,000 802,615 56,698,376 12,640,873 1,479,775
			小計			71,821,639
事業未収金	3月分介護報酬等	—		—	—	65,888,768
前払費用	令和6年度 しせつの損害補償	—		—	—	302,250
流動資産合計						128,010,655
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	玉野市玉原2丁目1090番6 雑種地 611㎡ 玉野市玉原2丁目1090番15 宅地 6,197.00㎡ 玉野市玉原2丁目1090番111 保安地 76㎡ 玉野市玉原2丁目1090番112 保安地 371㎡ 玉野市玉原2丁目1090番113 保安地 699㎡ 玉野市玉原2丁目1090番114 山林 154㎡ 玉野市玉原2丁目1090番115 雑種地 654㎡ 玉野市玉原2丁目1090番13 山林 198㎡ 玉野市玉原2丁目1090番14 山林 23㎡ 玉野市玉原2丁目1090番25 山林 604㎡ 玉野市玉原2丁目1090番117 宅地 276.92㎡ 玉野市深井町3608番1 山林 125㎡ 玉野市深井町3611番2 山林 1,706㎡ 玉野市深井町3611番5 山林 241㎡ 玉野市深井町3611番7 山林 232㎡ 玉野市深井町3611番8 山林 245㎡ 玉野市深井町3611番10 山林 101㎡	— — — — — — — — — — — — — — — — —		18,152,810 184,117,841 — — — 4,575,340 19,430,340 5,882,580 683,330 17,944,840 — 2,917,749 48,212,121 5,625,420 5,415,342 5,718,789 2,787,879	— — — — — — — — — — — — — — — — —	18,152,810 184,117,841 — — — 4,575,340 19,430,340 5,882,580 683,330 17,944,840 — 2,917,749 48,212,121 5,625,420 5,415,342 5,718,789 2,787,879
			小計			321,464,381
建物	玉野市玉原2丁目1090番地15	1995年度	第1種並びに第2種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	1,001,646,651	775,886,662	225,759,999
基本財産合計						647,224,380
(2) その他の固定資産						
建物	玉野市玉原2丁目1090番地15	1996年度	託児所改修工事 他	39,671,458	10,917,544	28,753,914
構築物	玉野市玉原2丁目1090番地15	—	舗装工事・フェンス他	3,970,395	3,038,031	932,364
車輦運搬具	日産・キャラバン	—	利用者送迎用	1,741,090	1,741,089	1
	ホンダ・NBOX 岡山580	—	利用者送迎用	539,880	539,879	1
	ホンダ・NBOX 岡山581	—	利用者送迎用	1,243,980	1,114,398	129,582
	ホンダ・NBOX+	—	利用者送迎用	1,144,720	1,144,719	1
			小計			129,685
器具及び備品	厨房機器他	—	事業運営に使用	141,997,863	120,945,798	21,052,065
権利	電話加入権	—	事業運営に使用	577,592	577,592	1
ソフトウェア	平成30年度制度改正プログラム	—	事業運営に使用	518,400	518,399	1
	令和3年度制度改正プログラム	—	事業運営に使用	628,000	316,800	211,200
	ほのぼの ソフト一式	—	事業運営に使用	5,302,000	972,033	4,329,967
	人事大臣Ver3	—	事業運営に使用	198,000	36,300	161,700
	福祉大臣Ver3	—	事業運営に使用	263,000	46,383	206,617
			小計			4,909,485
退職給付引当資産	岡山県民間退職共済制度	—	退職給付引当金相当の資産	—	—	6,238,510
その他の固定資産合計						62,593,516
固定資産合計						609,817,895
資産合計						737,828,650
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分社会保険料他	—		—	—	24,705,870
1年以内返済予定長期運営資金借入金	中国銀行	—		—	—	11,712,000
1年以内支払予定長期未払金	中銀リース他	—		—	—	5,016,996
職員預り金	3月分住民税他	—		—	—	1,644,667
賞与引当金	岡山県民間社会福祉従事者共済制度	—		—	—	9,970,000
流動負債合計						52,949,423
2 固定負債						
長期運営資金借入金	中国銀行	—		—	—	48,052,000
退職給付引当金	岡山県民間社会福祉従事者共済制度	—		—	—	6,238,510
長期未払金	中銀リース他	—		—	—	12,995,415
固定負債合計						67,285,925
負債合計						120,235,348
純資産						617,593,302

法人単位貸借対照表
令和 6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
0001 流 動 資 産	128,010,655	132,588,990	△4,578,335	0006 流 動 負 債	52,949,423	44,918,871	8,030,552
1112 現 金 預 金	71,821,639	76,014,886	△4,193,247	2112 事 業 未 払 金	24,705,870	23,735,828	970,042
1131 事 業 未 収 金	55,886,766	53,347,008	2,539,758	2123 1 年 以 内 返 済 予 定 長期運営資金借入金	11,712,000	8,856,000	2,856,000
1133 未 収 補 助 金		2,902,816	△2,902,816	2129 1 年 以 内 支 払 予 定 長 期 未 払 金	5,016,996	965,916	4,051,080
1163 前 払 費 用	302,250	324,280	△22,030	2132 預 り 金		400	△400
0002 固 定 資 産	609,817,895	590,427,611	19,390,284	2133 職 員 預 り 金	1,544,557	535,727	1,008,830
0003 基 本 財 産	547,224,380	565,063,910	△17,839,530	2152 賞 与 引 当 金	9,970,000	10,825,000	△855,000
1211 土 地	321,464,381	321,464,381		0007 固 定 負 債	67,285,925	42,312,193	24,973,732
1212 建 物	225,759,999	243,599,529	△17,839,530	2312 長 期 運 入 営 資 金 借 入 金	48,052,000	34,954,000	13,098,000
0004 そ の 他 の 資 産	62,593,515	25,363,701	37,229,814	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	6,238,510	5,295,762	942,748
1312 建 物	28,753,914	7,984,270	20,769,644	2322 長 期 未 払 金	12,995,415	2,062,431	10,932,984
1313 構 築 物	932,364	1,080,184	△147,820	負 債 の 部 合 計	120,235,348	87,231,064	33,004,284
1315 車 輛 運 搬 具	129,585	440,581	△310,996	純 資 産 の 部			
1316 器 具 及 び 備 品	21,052,065	9,668,511	11,383,554	0009 基 本 金	351,798,554	351,798,554	
1321 権 利	577,592	577,592		3111 基 本 金	351,798,554	351,798,554	
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	4,909,485	316,801	4,592,684	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	139,062,134	136,825,400	2,236,734
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	6,238,510	5,295,762	942,748	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	139,062,134	136,825,400	2,236,734
				0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	126,732,514	147,161,583	△20,429,069
				3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	126,732,514	147,161,583	△20,429,069
				3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	△20,429,069	△26,811,570	6,382,501
				純 資 産 の 部 合 計	617,593,202	635,785,537	△18,192,335
資 産 の 部 合 計	737,828,550	723,016,601	14,811,949	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	737,828,550	723,016,601	14,811,949

脚注
※減価償却累計額 918,035,525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3（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	243,599,529	0	17,839,530	225,759,999
合 計	565,063,910	0	17,839,530	547,224,380

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

固定資産の所得価額、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	775,886,652	225,759,999
建物	39,671,458	10,917,544	28,753,914
構築物	3,970,395	3,038,031	932,364
車両運搬具	5,487,170	5,357,585	129,585
器具及び備品	141,997,863	120,945,798	21,052,065
権利	577,592	0	577,592
ソフトウェア	7,376,992	1,889,915	5,487,077
合 計	1,522,192,502	918,035,525	604,156,977

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	55,886,766	0	55,886,766
合 計	55,886,766	0	55,886,766

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
- ・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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	336,780,000	333,612,946	3,167,054
		0195 その他の事業収入	20,000	11,940	8,060
		0199 経常経費寄附金収入	100,000	80,000	20,000
		0200 受取利息配当金収入	130,000	73,874	56,126
		0201 その他の収入	20,000	260	19,740
		事業活動収入計(1)	337,050,000	333,779,020	3,270,980
	支 出	0129 人件費支出	191,200,000	189,539,274	1,660,726
		0130 事業費支出	86,880,000	86,363,777	516,223
		0131 事務費支出	63,470,000	61,946,438	1,523,562
		0137 支払利息支出	650,000	766,346	△116,346
		0138 その他の支出	810,000	741,168	68,832
		0140 流動資産評価損等による資金減少額		103,260	△103,260
		事業活動支出計(2)	343,010,000	339,460,263	3,549,737
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△5,960,000	△5,681,243	△278,757	
施設整備等による収支	収 入	0204 施設整備等補助金収入	12,787,000	12,787,000	
		施設整備等収入計(4)	12,787,000	12,787,000	
	支 出	0144 固定資産取得支出	24,893,880	43,657,880	△18,764,000
		0147 その他の施設整備等による支出	3,698,976	△14,984,064	18,683,040
	施設整備等支出計(5)		28,592,856	28,673,816	△80,960
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△15,805,856	△15,886,816	80,960
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	
		0214 積立資産取崩収入	1,160,000	1,067,385	92,615
		その他の活動による収入計(7)	51,160,000	51,067,385	92,615
	支 出	0149 長期運営資金借入金元金償還支出	34,046,000	34,046,000	
		0152 積立資産支出	1,450,000	2,010,133	△560,133
	その他の活動支出計(8)		35,496,000	36,056,133	△560,133
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		15,664,000	15,011,252	652,748	
予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△6,101,856	△6,556,807	454,951
前期末支払資金残高(12)			108,317,035	108,317,035	
当期末支払資金残高(11)+(12)			102,215,179	101,760,228	454,951

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	333,612,946	305,762,073	27,850,873
		0086 その他の事業収益	11,940	23,280	△11,340
		0089 経常経費寄附金収益	80,000		80,000
		サービス活動収益計(1)	333,704,886	305,785,353	27,919,533
	費 用	0015 人件費	189,627,022	167,104,273	22,522,749
		0016 事業費	86,363,777	85,283,389	1,080,388
		0017 事務費	61,946,438	67,086,043	△5,139,605
		0027 減価償却費	25,210,343	21,442,900	3,767,443
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,550,266	△9,483,611	△1,066,655
		0029 徴収不能額	103,260	147,979	△44,719
サービス活動費用計(2)		352,700,574	331,580,973	21,119,601	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△18,995,688	△25,795,620	6,799,932	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	73,874	665	73,209
		0098 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)	74,134	925	73,209
	費 用	0033 支払利息	766,346	469,276	297,070
		0038 その他のサービス活動外費用	741,168	547,599	193,569
		サービス活動外費用計(5)	1,507,514	1,016,875	490,639
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△1,433,380	△1,015,950	△417,430
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△20,429,068	△26,811,570	6,382,502	
特 別 増 減 の 部	収 益	0100 施設整備等補助金収益	12,787,000		12,787,000
		0107 サービス区分間繰入金収益		500,000	△500,000
		特別収益計(8)	12,787,000	500,000	12,287,000
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	1		1
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	12,787,000		12,787,000
		0048 サービス区分間繰入金費用		500,000	△500,000
		特別費用計(9)	12,787,001	500,000	12,287,001
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1		△1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△20,429,069	△26,811,570	6,382,501	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		147,161,583	173,973,153	△26,811,570
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		126,732,514	147,161,583	△20,429,069
	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)		126,732,514	147,161,583	△20,429,069

フェニックス拠点区分 貸借対照表
令和 6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
0001 流 動 資 産	128,010,655	132,588,990	△4,578,335	0006 流 動 負 債	52,949,423	44,918,871	8,030,552
1112 現 金 預 金	71,821,639	76,014,886	△4,193,247	2112 事 業 未 払 金	24,705,870	23,735,828	970,042
1131 事 業 未 収 金	55,886,766	53,347,008	2,539,758	2123 1 年 以 内 返 済 予 定 長期運営資金借入金	11,712,000	8,856,000	2,856,000
1133 未 収 補 助 金		2,902,816	△2,902,816	2129 1 年 以 内 支 払 予 定 長 期 未 払 金	5,016,996	965,916	4,051,080
1163 前 払 費 用	302,250	324,280	△22,030	2132 預 り 金		400	△400
0002 固 定 資 産	609,817,895	590,427,611	19,390,284	2133 職 員 預 り 金	1,544,557	535,727	1,008,830
0003 基 本 財 産	547,224,380	565,063,910	△17,839,530	2152 賞 与 引 当 金	9,970,000	10,825,000	△855,000
1211 土 地	321,464,381	321,464,381		0007 固 定 負 債	67,285,925	42,312,193	24,973,732
1212 建 物	225,759,999	243,599,529	△17,839,530	2312 長 期 運 営 資 金 借 入 金	48,052,000	34,954,000	13,098,000
0004 そ の 他 資 産	62,593,515	25,363,701	37,229,814	2321 退 職 給 付 金	6,238,510	5,295,762	942,748
1312 建 物	28,753,914	7,984,270	20,769,644	2322 長 期 未 払 金	12,995,415	2,062,431	10,932,984
1313 構 築 物	932,364	1,080,184	△147,820	負 債 の 部 合 計	120,235,348	87,231,064	33,004,284
1315 車 輛 運 搬 具	129,585	440,581	△310,996	純 資 産 の 部			
1316 器 具 及 び 備 品	21,052,065	9,668,511	11,383,554	0009 基 本 金	351,798,554	351,798,554	
1321 権 利	577,592	577,592		3111 基 本 金	351,798,554	351,798,554	
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	4,909,485	316,801	4,592,684	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	139,062,134	136,825,400	2,236,734
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	6,238,510	5,295,762	942,748	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	139,062,134	136,825,400	2,236,734
				0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	126,732,514	147,161,583	△20,429,069
				3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	126,732,514	147,161,583	△20,429,069
				3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	△20,429,069	△26,811,570	6,382,501
、				純 資 産 の 部 合 計	617,593,202	635,785,537	△18,192,335
資 産 の 部 合 計	737,828,550	723,016,601	14,811,949	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	737,828,550	723,016,601	14,811,949

フェニックス拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	336,780,000	333,612,946	3,167,054
	0166 施設介護料収入	230,000,000	228,924,580	1,075,420
	8111 介護報酬収入	206,800,000	205,929,900	870,100
	8112 利用者負担金収入(公費)	600,000	588,056	11,944
	8113 利用者負担金収入(一般)	22,600,000	22,406,624	193,376
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	24,500,000	23,737,349	762,651
	8121 介護報酬収入	24,500,000	23,737,349	762,651
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	3,750,000	3,541,237	208,763
	8131 介護負担金収入(公費)	250,000	228,440	21,560
	8132 介護負担金収入(一般)	3,500,000	3,312,797	187,203
	0172 利用者等利用料収入	70,410,000	69,113,208	1,296,792
	8173 食費収入(公費)	250,000	224,700	25,300
	8174 食費収入(一般)	34,200,000	33,711,878	488,122
	8175 食費収入(特定)	8,950,000	8,707,150	242,850
	8176 居住費収入(公費)	10,000		10,000
	8177 居住費収入(一般)	18,000,000	17,810,809	189,191
	8178 居住費収入(特定)	9,000,000	8,658,671	341,329
	0173 その他の事業収入	8,120,000	8,296,572	△176,572
	8181 補助金事業収入(公費)	8,100,000	8,277,322	△177,322
	8185 受託事業収入(公費)	20,000	19,250	750
	0195 その他の事業収入	20,000	11,940	8,060
	0196 その他の事業収入	20,000	11,940	8,060
	8499 その他の事業収入	20,000	11,940	8,060
	0199 経常経費寄附金収入	100,000	80,000	20,000
	8531 経常経費寄附金収入	100,000	80,000	20,000
	0200 受取利息配当金収入	130,000	73,874	56,126
	8541 受取利息配当金収入	130,000	73,874	56,126
	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)	337,050,000	333,779,020	3,270,980
事業活動による支出	0129 人件費支出	191,200,000	189,539,274	1,660,726
	7111 職員給料支出	103,600,000	103,482,395	117,605
	7113 職員賞与支出	18,280,000	18,273,683	6,317
	7114 非常勤職員給与支出	11,260,000	11,009,719	250,281
	7115 派遣職員費支出	36,900,000	36,759,079	140,921
	7116 退職給付支出	1,160,000	448,768	711,232
	7117 法定福利費支出	20,000,000	19,565,630	434,370
	0130 事業費支出	86,880,000	86,363,777	516,223
	7211 給食費支出	30,610,000	30,591,617	18,383
	7212 介護用品費支出	5,350,000	5,253,753	96,247
	7213 医薬品費支出	20,000		20,000
	7215 保健衛生費支出	1,540,000	1,438,048	101,952
	7216 医療費支出	10,000		10,000
	7218 教養娯楽費支出	870,000	783,249	86,751
	7219 日用品費支出	620,000	536,982	83,018
	7221 保育材料費支出	10,000		10,000
	7223 水道光熱費支出	31,950,000	31,748,487	201,513
	7224 燃料費支出	10,000		10,000
	7225 消耗器具備品費支出	5,050,000	5,503,391	△453,391
	7226 保険料支出	1,240,000	1,167,470	72,530
	7227 賃借料支出	9,200,000	8,961,161	238,839
	7232 車輛費支出	400,000	379,619	20,381
	0131 事務費支出	63,470,000	61,946,438	1,523,562
	7311 福利厚生費支出	1,520,000	1,445,888	74,112

フェニックス拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	4,740	5,260
	7313 旅費交通費支出	260,000	224,503	35,497
	7314 研修研究費支出	120,000	99,392	20,608
	7315 事務消耗品費支出	640,000	570,061	69,939
	7316 印刷製本費支出	400,000	342,648	57,352
	7319 修繕費支出	4,770,000	4,606,331	163,669
	7321 通信運搬費支出	2,410,000	2,316,197	93,803
	7323 広報費支出	400,000	356,328	43,672
	7324 業務委託費支出	42,120,000	41,621,512	498,488
	7325 手数料支出	5,320,000	5,071,313	248,687
	7329 租税公課支出	490,000	424,982	65,018
	7331 保守料支出	4,480,000	4,429,288	50,712
	7332 渉外費支出	60,000	24,800	35,200
	7333 諸会費支出	360,000	332,425	27,575
	7335 雑支出	110,000	76,030	33,970
	0137 支払利息支出	650,000	766,346	△116,346
	7441 支払利息支出	650,000	766,346	△116,346
	0138 その他の支出	810,000	741,168	68,832
	7451 利用者等外給食費支出	450,000	422,850	27,150
	7452 雑支出	360,000	318,318	41,682
	0140 流動資産評価損等による資金減少額		103,260	△103,260
	7492 徴収不能額		103,260	△103,260
	事業活動支出計 (2)	343,010,000	339,460,263	3,549,737
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△5,960,000	△5,681,243	△278,757
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	収入 0204 施設整備等補助金収入	12,787,000	12,787,000	
	8711 施設整備等補助金収入	12,787,000	12,787,000	
	施設整備等収入計 (4)	12,787,000	12,787,000	
	支出 0144 固定資産取得支出	24,893,880	43,657,880	△18,764,000
	7522 建物取得支出	18,040,880	22,713,680	△4,672,800
	7525 器具及び備品取得支出	1,100,000	15,191,200	△14,091,200
	7526 その他の取得支出	5,753,000	5,753,000	
	0147 その他の施設整備等による支出	3,698,976	△14,984,064	18,683,040
	7552 長期未払金支出	3,698,976	△14,984,064	18,683,040
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	施設整備等支出計 (5)	28,592,856	28,673,816	△80,960
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△15,805,856	△15,886,816	80,960
	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	1,160,000	1,067,385	92,615
	8851 退職給付引当資産取崩収入	1,160,000	1,067,385	92,615
	その他の活動による収入計 (7)	51,160,000	51,067,385	92,615
	支出 0149 長期運営資金借入金元金償還支出	34,046,000	34,046,000	
	7611 長期運営資金借入金元金償還支出	34,046,000	34,046,000	
	0152 積立資産支出	1,450,000	2,010,133	△560,133
支	7641 退職給付引当資産支出	1,450,000	2,010,133	△560,133
	その他の活動支出計 (8)	35,496,000	36,056,133	△560,133
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	15,664,000	15,011,252	652,748
予備費支出 (10)			—	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△6,101,856	△6,556,807	454,951
前期末支払資金残高 (12)		108,317,035	108,317,035	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		102,215,179	101,760,228	454,951

フェニックス拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	0056 介護保険事業収益	333,612,946	305,762,073	27,850,873
	0057 施設介護料収益	228,924,580	198,806,999	30,117,581
	5111 介護報酬収益	205,929,900	178,753,122	27,176,778
	5112 利用者負担金収益(公費)	588,056	656,046	△67,990
	5113 利用者負担金収益(一般)	22,406,624	19,397,831	3,008,793
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	23,737,349	29,094,484	△5,357,135
	5121 介護報酬収益	23,737,349	29,094,484	△5,357,135
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	3,541,237	5,493,927	△1,952,690
	5131 介護負担金収益(公費)	228,440	1,269,600	△1,041,160
	5132 介護負担金収益(一般)	3,312,797	4,224,327	△911,530
	0063 利用者等利用料収益	69,113,208	64,552,890	4,560,318
	5173 食費収益(公費)	224,700	244,200	△19,500
	5174 食費収益(一般)	33,711,878	30,897,086	2,814,792
	5175 食費収益(特定)	8,707,150	8,618,170	88,980
	5177 居住費収益(一般)	17,810,809	16,905,879	904,930
	5178 居住費収益(特定)	8,658,671	7,887,555	771,116
	0064 その他の事業収益	8,296,572	7,813,773	482,799
	5181 補助金事業収益(公費)	8,277,322	7,813,773	463,549
	5185 受託事業収益(公費)	19,250		19,250
	0086 その他の事業収益	11,940	23,280	△11,340
ビ ジ ネ ス	0087 その他の事業収益	11,940	23,280	△11,340
	5529 その他の事業収益	11,940	23,280	△11,340
	0089 経常経費寄附金収益	80,000		80,000
	5541 経常経費寄附金収益	80,000		80,000
	サービス活動収益計(1)	333,704,886	305,785,353	27,919,533
ス ト ー ク 活 動 費	0015 人件費	189,627,022	167,104,273	22,522,749
	4111 職員給料	103,482,395	106,430,421	△2,948,026
	4113 職員賞与	△1,566,317	10,558,472	△12,124,789
	4114 賞与引当金繰入	18,985,000	10,825,000	8,160,000
	4115 非常勤職員給与	11,009,719	6,369,800	4,639,919
	4116 派遣職員費	36,759,079	12,814,030	23,945,049
	4117 退職給付費用	1,391,516	1,502,311	△110,795
	4118 法定福利費	19,565,630	18,604,239	961,391
	0016 事業費	86,363,777	85,283,389	1,080,388
	4211 給食費	30,591,617	28,505,572	2,086,045
	4212 介護用品費	5,253,753	4,301,400	952,353
	4213 医薬品費		218,345	△218,345
	4215 保健衛生費	1,438,048	1,054,228	383,820
	4218 教養娯楽費	783,249	770,673	12,576
	4219 日用品費	536,982	358,267	178,715
	4223 水道光熱費	31,748,487	35,269,770	△3,521,283
	4224 燃料費		27,500	△27,500
	4225 消耗器具備品費	5,503,391	5,177,066	326,325
	4226 保険料	1,167,470	1,153,350	14,120
	4227 賃借料	8,961,161	7,952,991	1,008,170
増 減	4232 車輛費	379,619	494,227	△114,608
	0017 事務費	61,946,438	67,086,043	△5,139,605
	4311 福利厚生費	1,445,888	886,627	559,261
	4312 職員被服費	4,740	7,920	△3,180
	4313 旅費交通費	224,503	199,786	24,717
	4314 研修研究費	99,392	27,370	72,022

フェニックス拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	4315 事務消耗品費	570,061	857,509	△287,448
		4316 印刷製本費	342,648	257,191	85,457
		4319 修繕費	4,606,331	9,967,989	△5,361,658
		4321 通信運搬費	2,316,197	2,199,657	116,540
		4323 広報費	356,328	321,860	34,468
		4324 業務委託費	41,621,512	40,876,008	745,504
		4325 手数料	5,071,313	6,416,696	△1,345,383
		4329 租税公課	424,982	395,932	29,050
		4331 保守料	4,429,288	4,280,497	148,791
		4332 渉外費	24,800	15,000	9,800
		4333 諸会費	332,425	357,425	△25,000
		4335 雑費	76,030	18,576	57,454
		0027 減価償却費	25,210,343	21,442,900	3,767,443
		4451 減価償却費	25,210,343	21,442,900	3,767,443
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,550,266	△9,483,611	△1,066,655
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,550,266	△9,483,611	△1,066,655
		0029 徴収不能額	103,260	147,979	△44,719
		4471 徴収不能額	103,260	147,979	△44,719
		サービス活動費用計 (2)	352,700,574	331,580,973	21,119,601
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△18,995,688	△25,795,620	6,799,932
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	73,874	665	73,209
		5821 受取利息配当金収益	73,874	665	73,209
		0098 その他のサービス活動外収益	260	260	
		5874 雑収益	260	260	
		サービス活動外収益計 (4)	74,134	925	73,209
	費 用	0033 支払利息	766,346	469,276	297,070
		4811 支払利息	766,346	469,276	297,070
		0038 その他のサービス活動外費用	741,168	547,599	193,569
		4841 利用者等外給食費	422,850	402,767	20,083
		4843 雑損失	318,318	144,832	173,486
		サービス活動外費用計 (5)	1,507,514	1,016,875	490,639
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△1,433,380	△1,015,950	△417,430
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△20,429,068	△26,811,570	6,382,502
特 別 増 減 の 部	収 益	0100 施設整備等補助金収益	12,787,000		12,787,000
		5911 施設整備等補助金収益	12,787,000		12,787,000
		0107 サービス区分間繰入金収益		500,000	△500,000
		5963 サービス区分間繰入金収益		500,000	△500,000
		特別収益計 (8)	12,787,000	500,000	12,287,000
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	1		1
		4932 車輛運搬具売却損・処分損	1		1
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	12,787,000		12,787,000
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	12,787,000		12,787,000
		0048 サービス区分間繰入金費用		500,000	△500,000
		4963 サービス区分間繰入金費用		500,000	△500,000
		特別費用計 (9)	12,787,001	500,000	12,287,001
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△1		△1
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△20,429,069	△26,811,570	6,382,501		
繰 越 活 動	前期繰越活動増減差額 (12)		147,161,583	173,973,153	△26,811,570
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		126,732,514	147,161,583	△20,429,069
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				

フェニックス拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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)
増減差額の部	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)	126,732,514	147,161,583	△20,429,069