

監査報告書

令和 7年 5月16日

社会福祉法人玉野福祉会

理事長 尾崎 勝 殿

監 事

小 野 武



監 事

柏谷和一郎



私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6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 7 年 3 月 3 1 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	—	—	—	—	532,591
	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	—	—	—	—	50,477,200
	中国銀行玉支店 ショートステイ・ビジネスフェニックス	—	運転資金として	—	—	—	—	15,651,742
	中国銀行玉支店 託児所フェニックス	—	運転資金として	—	—	—	—	1,138,402
			小 計					67,899,935
事業未収金	介護報酬等	—		—	—	—	—	60,207,882
未収補助金		—	補助金収入	—	—	—	—	3,243,365
流動資産合計								131,351,182
2 固定資産								
(1) 基本財産								
土地	玉野市玉原二丁目1090番6 雑種地611㎡	—	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 宅地6,197.00㎡	—	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 保安林76㎡	—	に使用している	—	—	—	—	0
	玉野市玉原二丁目1090番112 保安林371㎡	—		—	—	—	—	0
	玉野市玉原二丁目1090番113 保安林699㎡	—		—	—	—	—	0
	玉野市玉原二丁目1090番114 山林154㎡	—		—	—	—	—	4,575,340
	玉野市玉原二丁目1090番115 雑種地654㎡	—		—	—	—	—	19,430,340
	玉野市玉原二丁目1090番13 山林198㎡	—		—	—	—	—	5,882,580
	玉野市玉原二丁目1090番14 山林23㎡	—		—	—	—	—	683,330
	玉野市玉原二丁目1090番25 山林604㎡	—		—	—	—	—	17,944,840
	玉野市玉原二丁目1090番117 宅地276.92㎡	—		—	—	—	—	0
	玉野市深井町3608番1 山林125㎡	—		—	—	—	—	2,917,749
	玉野市深井町3611番2 山林1,750㎡	—		—	—	—	—	48,212,121
	玉野市深井町3611番5 山林241㎡	—		—	—	—	—	5,625,420
	玉野市深井町3611番7 山林232㎡	—		—	—	—	—	5,415,342
	玉野市深井町3611番8 山林245㎡	—		—	—	—	—	5,718,789
	玉野市深井町3611番10 山林101㎡	—		—	—	—	—	2,787,879
			小 計					321,464,381
建物	玉野市玉原二丁目1090番地15	平成7年	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	793,149,380			208,497,271
基本財産合計								529,961,652
(1) その他の固定資産								
建物	玉野市玉原二丁目1090番地15	平成7年	託児所改修工事他	39,671,458	14,155,465			25,515,993
構築物	玉野市玉原二丁目1090番地15	—	舗装工事・フェンス他	3,970,395	3,169,225			801,170
車両運搬具	日産 キャパバン 岡山800 す 91-16	—	利用者送迎用	1,741,090	1,741,089			1
	ホンダ N-BOX 岡山581 は 78-84	—	利用者送迎用	1,144,720	1,144,719			1
	ホンダ N-BOX 岡山580 ひ 67-88	—	利用者送迎用	1,357,380	1,357,379			1
	ホンダ N-BOX 岡山581 に 56-01	—	利用者送迎用	1,243,980	1,243,979			1
			小計					4
器具及び備品	厨房機器他	—	事業運営に使用	142,941,703	125,072,469			17,869,234
ソフトウェア	絆平成30年度制度改正プログラム	—	事業運営に使用	518,400	518,399			1
	絆令和3年度制度改正プログラム	—	事業運営に使用	528,000	422,400			105,600
	ほのぼの770一式	—	事業運営に使用	5,302,000	2,032,433			3,269,567
	人事大臣Ver4	—	事業運営に使用	198,000	75,900			122,100
	福祉大臣Ver4	—	事業運営に使用	253,000	96,983			156,017
			小計					3,653,285
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	—	—			6,947,539
その他の固定資産合計								54,787,225
固定資産合計								584,748,877
資産合計								716,100,059
Ⅱ 負債の部								
1 流動負債								
事業未払金	社会保険料他	—		—	—			23,963,821
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	住民税他	—		—	—			612,303
賞与引当金	職員賞与引当金	—		—	—			9,520,000
流動負債合計								50,825,120
2 固定負債								
長期運営資金借入金	中国銀行	—		—	—			42,340,000
退職給付引当金	岡山県民間社会福祉従事者共済制度	—		—	—			6,947,539
長期未払金	中銀リース他	—		—	—			7,978,419
固定負債合計								57,265,958
負債合計								108,091,078
差引純資産								608,008,981

令和6年度

決 算 書

岡山県玉野市玉原二丁目24番40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

法人単位貸借対照表
令和 7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	131,351,182	128,010,655	3,340,527	0006 流 動 負 債	50,825,120	52,949,423	△2,124,303
1112 現 金 預 金	67,899,935	71,821,639	△3,921,704	2112 事 業 未 払 金	23,963,821	24,705,870	△742,049
1131 事 業 未 収 金	60,207,882	55,886,766	4,321,116	2123 1 年 以 内 返 済 予 定 長期運営資金借入金	11,712,000	11,712,000	
1133 未 収 補 助 金	3,243,365		3,243,365	2129 1 年 以 内 支 払 予 定 長 期 未 払 金	5,016,996	5,016,996	
1163 前 払 費 用		302,250	△302,250	2133 職 員 預 り 金	612,303	1,544,557	△932,254
0002 固 定 資 産	584,748,877	609,817,895	△25,069,018	2152 賞 与 引 当 金	9,520,000	9,970,000	△450,000
0003 基 本 財 産	529,961,652	547,224,380	△17,262,728	0007 固 定 負 債	57,265,958	67,285,925	△10,019,967
1211 土 地	321,464,381	321,464,381		2312 長 期 運 営 資 金 借 入 金	42,340,000	48,052,000	△5,712,000
1212 建 物	208,497,271	225,759,999	△17,262,728	2321 退 職 給 付 金	6,947,539	6,238,510	709,029
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	54,787,225	62,593,515	△7,806,290	2322 長 期 未 払 金	7,978,419	12,995,415	△5,016,996
1312 建 物	25,515,993	28,753,914	△3,237,921	負 債 の 部 合 計	108,091,078	120,235,348	△12,144,270
1313 構 築 物	801,170	932,364	△131,194	純 資 産 の 部			
1315 車 輜 運 搬 具	4	129,585	△129,581	0009 基 本 金	351,798,554	351,798,554	
1316 器 具 及 び 備 品	17,869,234	21,052,065	△3,182,831	3111 基 本 金	351,798,554	351,798,554	
1321 権 利		577,592	△577,592	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	128,110,473	139,062,134	△10,951,661
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	3,653,285	4,909,485	△1,256,200	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	128,110,473	139,062,134	△10,951,661
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	6,947,539	6,238,510	709,029	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	128,099,954	126,732,514	1,367,440
				3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	128,099,954	126,732,514	1,367,440
				3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	1,367,440	△20,429,069	21,796,509
				純 資 産 の 部 合 計	608,008,981	617,593,202	△9,584,221
資 産 の 部 合 計	716,100,059	737,828,550	△21,728,491	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	716,100,059	737,828,550	△21,728,491

脚注
※減価償却累計額 944,179,820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、

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	225,759,999	0	17,262,728	208,497,271
合 計	547,224,380	0	17,262,728	529,961,652

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. 有形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	793,149,380	208,497,271
建物	39,671,458	14,155,465	25,515,993
構築物	3,970,395	3,169,225	801,170
車両運搬具	5,487,170	5,487,166	4
器具及び備品	142,941,703	125,072,469	17,869,234
合 計	1,515,181,758	941,033,705	574,148,053

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	60,207,882	0	60,207,882
合 計	60,207,882	0	60,207,882

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

- ・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
- ・令和6年度において、その他の固定資産「権利（電話加入権）」を除却（577,592円）する

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	359,794,413	356,880,156	2,914,257
	0195 その他の事業収入	120,000	114,680	5,320
	0199 経常経費寄附金収入	100,000	70,304	29,696
	0200 受取利息配当金収入	130,000	63,031	66,969
	0201 その他の収入	1,010,000	948,810	61,190
	事業活動収入計 (1)	361,154,413	358,076,981	3,077,432
	支 出			
	0129 人件費支出	178,140,000	177,050,612	1,089,388
	0130 事業費支出	93,080,000	91,374,126	1,705,874
	0131 事務費支出	74,300,000	70,783,974	3,516,026
	0137 支払利息支出	900,000	891,432	8,568
	0138 その他の支出	670,000	580,142	89,858
	事業活動支出計 (2)	347,090,000	340,680,286	6,409,714
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		14,064,413	17,396,695	△3,332,282
施設整備等による収支	収 入			
	施設整備等収入計 (4)			
	支 出			
	0144 固定資産取得支出	1,000,000	943,840	56,160
	0147 その他の施設整備等による支出	5,016,996	5,016,996	
施設整備等による収支	施設整備等支出計 (5)	6,016,996	5,960,836	56,160
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△6,016,996	△5,960,836	△56,160
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	30,000,000	30,000,000	
	0214 積立資産取崩収入	720,000	684,173	35,827
	その他の活動による収入計 (7)	30,720,000	30,684,173	35,827
	支 出			
	0149 長期運営資金借入金元金償還支出	35,712,000	35,712,000	
	0152 積立資産支出	1,500,000	1,393,202	106,798
	その他の活動支出計 (8)	37,212,000	37,105,202	106,798
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△6,492,000	△6,421,029	△70,971
予備費支出 (10)			—	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,555,417	5,014,830	△3,459,413
前期末支払資金残高 (12)		101,760,228	101,760,228	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		103,315,645	106,775,058	△3,459,413

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	356,880,156	333,612,946	23,267,210
		0086 その他の事業収益	114,680	11,940	102,740
		0089 経常経費寄附金収益	70,304	80,000	△9,696
		サービス活動収益計(1)	357,065,140	333,704,886	23,360,254
	費 用	0015 人件費	177,309,641	189,627,022	△12,317,381
		0016 事業費	91,374,126	86,363,777	5,010,349
		0017 事務費	70,783,974	61,946,438	8,837,536
		0027 減価償却費	26,144,295	25,210,343	933,952
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,951,661	△10,550,266	△401,395
		0029 徴収不能額		103,260	△103,260
サービス活動費用計(2)		354,660,375	352,700,574	1,959,801	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,404,765	△18,995,688	21,400,453	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	63,031	73,874	△10,843
		0098 その他のサービス活動外収益	948,810	260	948,550
		サービス活動外収益計(4)	1,011,841	74,134	937,707
	費 用	0033 支払利息	891,432	766,346	125,086
		0038 その他のサービス活動外費用	580,142	741,168	△161,026
		サービス活動外費用計(5)	1,471,574	1,507,514	△35,940
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△459,733	△1,433,380	973,647
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,945,032	△20,429,068	22,374,100	
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
		特別収益計(8)		12,787,000	△12,787,000
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	577,592	1	577,591
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額		12,787,000	△12,787,000
		特別費用計(9)	577,592	12,787,001	△12,209,409
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△577,592	△1	△577,591	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,367,440	△20,429,069	21,796,509	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		126,732,514	147,161,583	△20,429,069
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		128,099,954	126,732,514	1,367,440
	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)		128,099,954	126,732,514	1,367,440

フェニックス拠点区分 貸借対照表

令和 7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	131,351,182	128,010,655	3,340,527	0006 流 動 負 債	50,825,120	52,949,423	△2,124,303
1112 現 金 預 金	67,899,935	71,821,639	△3,921,704	2112 事 業 未 払 金	23,963,821	24,705,870	△742,049
1131 事 業 未 収 金	60,207,882	55,886,766	4,321,116	2123 1年以内返済予定 長期運営資金借入金	11,712,000	11,712,000	
1133 未 収 補 助 金	3,243,365		3,243,365	2129 1年以内支払予定 長期未払金	5,016,996	5,016,996	
1163 前 払 費 用		302,250	△302,250	2133 職 員 預 り 金	612,303	1,544,557	△932,254
0002 固 定 資 産	584,748,877	609,817,895	△25,069,018	2152 賞 与 引 当 金	9,520,000	9,970,000	△450,000
0003 基 本 財 産	529,961,652	547,224,380	△17,262,728	0007 固 定 負 債	57,265,958	67,285,925	△10,019,967
1211 土 地	321,464,381	321,464,381		2312 長 期 運 営 資金借入金	42,340,000	48,052,000	△5,712,000
1212 建 物	208,497,271	225,759,999	△17,262,728	2321 退 職 給 付 金	6,947,539	6,238,510	709,029
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	54,787,225	62,593,515	△7,806,290	2322 長 期 未 払 金	7,978,419	12,995,415	△5,016,996
1312 建 物	25,515,993	28,753,914	△3,237,921	負 債 の 部 合 計	108,091,078	120,235,348	△12,144,270
1313 構 築 物	801,170	932,364	△131,194	純 資 産 の 部			
1315 車 輛 運 搬 具	4	129,585	△129,581	0009 基 本 金	351,798,554	351,798,554	
1316 器 具 及 び 備 品	17,869,234	21,052,065	△3,182,831	3111 基 本 金	351,798,554	351,798,554	
1321 権 利		577,592	△577,592	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	128,110,473	139,062,134	△10,951,661
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	3,653,285	4,909,485	△1,256,200	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	128,110,473	139,062,134	△10,951,661
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	6,947,539	6,238,510	709,029	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	128,099,954	126,732,514	1,367,440
				3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	128,099,954	126,732,514	1,367,440
				3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	1,367,440	△20,429,069	21,796,509
				純 資 産 の 部 合 計	608,008,981	617,593,202	△9,584,221
資 産 の 部 合 計	716,100,059	737,828,550	△21,728,491	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	716,100,059	737,828,550	△21,728,491

フェニックス拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動収入	0165 介護保険事業収入	359,794,413	356,880,156	2,914,257
	0166 施設介護料収入	244,400,000	243,593,365	806,635
	8111 介護報酬収入	219,500,000	218,932,647	567,353
	8112 利用者負担金収入(公費)	600,000	598,228	1,772
	8113 利用者負担金収入(一般)	24,300,000	24,062,490	237,510
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	29,500,000	28,565,302	934,698
	8121 介護報酬収入	29,500,000	28,565,302	934,698
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	4,400,000	4,178,984	221,016
	8131 介護負担金収入(公費)	300,000	273,008	26,992
	8132 介護負担金収入(一般)	4,100,000	3,905,976	194,024
	0172 利用者等利用料収入	77,130,000	75,977,526	1,152,474
	8173 食費収入(公費)	220,000	216,000	4,000
	8174 食費収入(一般)	38,600,000	38,213,109	386,891
	8175 食費収入(特定)	8,900,000	8,676,360	223,640
	8176 居住費収入(公費)	10,000		10,000
	8177 居住費収入(一般)	20,300,000	19,971,692	328,308
	8178 居住費収入(特定)	9,100,000	8,900,365	199,635
	0173 その他の事業収入	4,364,413	4,564,979	△200,566
	8181 補助金事業収入(公費)	4,344,413	4,553,979	△209,566
	8185 受託事業収入(公費)	20,000	11,000	9,000
	0195 その他の事業収入	120,000	114,680	5,320
	0196 その他の事業収入	120,000	114,680	5,320
	8499 その他の事業収入	120,000	114,680	5,320
	0199 経常経費寄附金収入	100,000	70,304	29,696
	8531 経常経費寄附金収入	100,000	70,304	29,696
	0200 受取利息配当金収入	130,000	63,031	66,969
	8541 受取利息配当金収入	130,000	63,031	66,969
	0201 その他の収入	1,010,000	948,810	61,190
	8613 雑収入	1,010,000	948,810	61,190
	事業活動収入計(1)	361,154,413	358,076,981	3,077,432
事業活動支出	0129 人件費支出	178,140,000	177,050,612	1,089,388
	7111 職員給料支出	105,900,000	105,782,200	117,800
	7113 職員賞与支出	20,310,000	20,163,817	146,183
	7114 非常勤職員給与支出	16,210,000	15,859,026	350,974
	7115 派遣職員費支出	14,500,000	14,493,642	6,358
	7116 退職給付支出	920,000	882,188	37,812
	7117 法定福利費支出	20,300,000	19,869,739	430,261
	0130 事業費支出	93,080,000	91,374,126	1,705,874
	7211 給食費支出	33,910,000	33,569,344	340,656
	7212 介護用品費支出	6,400,000	6,112,456	287,544
	7215 保健衛生費支出	1,660,000	1,524,479	135,521
	7218 教養娯楽費支出	1,100,000	1,027,762	72,238
	7219 日用品費支出	600,000	537,773	62,227
	7221 保育材料費支出	10,000		10,000
	7223 水道光熱費支出	32,400,000	32,281,592	118,408
	7224 燃料費支出	10,000	2,240	7,760
	7225 消耗器具備品費支出	5,750,000	5,430,521	319,479
	7226 保険料支出	1,240,000	1,146,690	93,310
	7227 賃借料支出	9,500,000	9,332,981	167,019
	7232 車輛費支出	500,000	408,288	91,712
	0131 事務費支出	74,300,000	70,783,974	3,516,026
	7311 福利厚生費支出	1,700,000	1,513,476	186,524
	7312 職員被服費支出	100,000	7,960	92,040
	7313 旅費交通費支出	310,000	119,796	190,204

フェニックス拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支出	7314 研修研究費支出	120,000	93,782	26,218
	7315 事務消耗品費支出	1,040,000	790,171	249,829
	7316 印刷製本費支出	550,000	399,452	150,548
	7319 修繕費支出	5,720,000	5,553,118	166,882
	7321 通信運搬費支出	2,210,000	2,062,182	147,818
	7323 広報費支出	900,000	879,132	20,868
	7324 業務委託費支出	41,650,000	40,929,732	720,268
	7325 手数料支出	14,270,000	13,218,836	1,051,164
	7329 租税公課支出	520,000	361,850	158,150
	7331 保守料支出	4,630,000	4,456,502	173,498
	7332 渉外費支出	60,000	37,175	22,825
	7333 諸会費支出	410,000	331,350	78,650
	7335 雑支出	110,000	29,460	80,540
	0137 支払利息支出	900,000	891,432	8,568
	7441 支払利息支出	900,000	891,432	8,568
	0138 その他の支出	670,000	580,142	89,858
	7451 利用者等外給食費支出	500,000	474,272	25,728
	7452 雑支出	170,000	105,870	64,130
	事業活動支出計(2)	347,090,000	340,680,286	6,409,714
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,064,413	17,396,695	△3,332,282
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	1,000,000	943,840	56,160
	7525 器具及び備品取得支出	1,000,000	943,840	56,160
	0147 その他の施設整備等による支出	5,016,996	5,016,996	
	7552 長期未払金支出	5,016,996	5,016,996	
	施設整備等支出計(5)	6,016,996	5,960,836	56,160
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,016,996	△5,960,836	△56,160	
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	30,000,000	30,000,000	
	8821 長期運営資金借入金収入	30,000,000	30,000,000	
	0214 積立資産取崩収入	720,000	684,173	35,827
	8851 退職給付引当資産取崩収入	720,000	684,173	35,827
	その他の活動による収入計(7)	30,720,000	30,684,173	35,827
	支出			
	0149 長期運営資金借入金元金償還支出	35,712,000	35,712,000	
	7611 長期運営資金借入金元金償還支出	35,712,000	35,712,000	
	0152 積立資産支出	1,500,000	1,393,202	106,798
	7641 退職給付引当資産支出	1,500,000	1,393,202	106,798
その他の活動支出計(8)	37,212,000	37,105,202	106,798	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,492,000	△6,421,029	△70,971	
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,555,417	5,014,830	△3,459,413
前期末支払資金残高(12)		101,760,228	101,760,228	
当期末支払資金残高(11)+(12)		103,315,645	106,775,058	△3,459,413

フェニックス拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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 用	0056 介護保険事業収益	356,880,156	333,612,946	23,267,210
	0057 施設介護料収益	243,593,365	228,924,580	14,668,785
	5111 介護報酬収益	218,932,647	205,929,900	13,002,747
	5112 利用者負担金収益(公費)	598,228	588,056	10,172
	5113 利用者負担金収益(一般)	24,062,490	22,406,624	1,655,866
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	28,565,302	23,737,349	4,827,953
	5121 介護報酬収益	28,565,302	23,737,349	4,827,953
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	4,178,984	3,541,237	637,747
	5131 介護負担金収益(公費)	273,008	228,440	44,568
	5132 介護負担金収益(一般)	3,905,976	3,312,797	593,179
	0063 利用者等利用料収益	75,977,526	69,113,208	6,864,318
	5173 食費収益(公費)	216,000	224,700	△8,700
	5174 食費収益(一般)	38,213,109	33,711,878	4,501,231
	5175 食費収益(特定)	8,676,360	8,707,150	△30,790
	5177 居住費収益(一般)	19,971,692	17,810,809	2,160,883
	5178 居住費収益(特定)	8,900,365	8,658,671	241,694
	0064 その他の事業収益	4,564,979	8,296,572	△3,731,593
	5181 補助金事業収益(公費)	4,553,979	8,277,322	△3,723,343
	5185 受託事業収益(公費)	11,000	19,250	△8,250
	0086 その他の事業収益	114,680	11,940	102,740
	0087 その他の事業収益	114,680	11,940	102,740
	5529 その他の事業収益	114,680	11,940	102,740
	0089 経常経費寄附金収益	70,304	80,000	△9,696
	5541 経常経費寄附金収益	70,304	80,000	△9,696
	サービス活動収益計(1)	357,065,140	333,704,886	23,360,254
ス ト ク ・ 費 用	0015 人件費	177,309,641	189,627,022	△12,317,381
	4111 職員給料	105,782,200	103,482,395	2,299,805
	4113 職員賞与	988,817	△1,566,317	2,555,134
	4114 賞与引当金繰入	18,725,000	18,985,000	△260,000
	4115 非常勤職員給与	15,859,026	11,009,719	4,849,307
	4116 派遣職員費	14,493,642	36,759,079	△22,265,437
	4117 退職給付費用	1,591,217	1,391,516	199,701
	4118 法定福利費	19,869,739	19,565,630	304,109
	0016 事業費	91,374,126	86,363,777	5,010,349
	4211 給食費	33,569,344	30,591,617	2,977,727
	4212 介護用品費	6,112,456	5,253,753	858,703
	4215 保健衛生費	1,524,479	1,438,048	86,431
	4218 教養娯楽費	1,027,762	783,249	244,513
	4219 日用品費	537,773	536,982	791
	4223 水道光熱費	32,281,592	31,748,487	533,105
	4224 燃料費	2,240		2,240
	4225 消耗器具備品費	5,430,521	5,503,391	△72,870
	4226 保険料	1,146,690	1,167,470	△20,780
	4227 賃借料	9,332,981	8,961,161	371,820
	4232 車輛費	408,288	379,619	28,669
	0017 事務費	70,783,974	61,946,438	8,837,536
	4311 福利厚生費	1,513,476	1,445,888	67,588
	4312 職員被服費	7,960	4,740	3,220
	4313 旅費交通費	119,796	224,503	△104,707
	4314 研修研究費	93,782	99,392	△5,610
	4315 事務消耗品費	790,171	570,061	220,110
	4316 印刷製本費	399,452	342,648	56,804

フェニックス拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	4319 修繕費	5,553,118	4,606,331	946,787
	4321 通信運搬費	2,062,182	2,316,197	△254,015
	4323 広報費	879,132	356,328	522,804
	4324 業務委託費	40,929,732	41,621,512	△691,780
	4325 手数料	13,218,836	5,071,313	8,147,523
	4329 租税公課	361,850	424,982	△63,132
	4331 保守料	4,456,502	4,429,288	27,214
	4332 渉外費	37,175	24,800	12,375
	4333 諸会費	331,350	332,425	△1,075
	4335 雑費	29,460	76,030	△46,570
	0027 減価償却費	26,144,295	25,210,343	933,952
	4451 減価償却費	26,144,295	25,210,343	933,952
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,951,661	△10,550,266	△401,395
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,951,661	△10,550,266	△401,395
	0029 徴収不能額		103,260	△103,260
	4471 徴収不能額		103,260	△103,260
	サービス活動費用計 (2)	354,660,375	352,700,574	1,959,801
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	2,404,765	△18,995,688	21,400,453
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	63,031	73,874	△10,843
	5821 受取利息配当金収益	63,031	73,874	△10,843
	0098 その他のサービス活動外収益	948,810	260	948,550
	5874 雑収益	948,810	260	948,550
	サービス活動外収益計 (4)	1,011,841	74,134	937,707
	0033 支払利息	891,432	766,346	125,086
	4811 支払利息	891,432	766,346	125,086
	0038 その他のサービス活動外費用	580,142	741,168	△161,026
	4841 利用者等外給食費	474,272	422,850	51,422
	4843 雑損失	105,870	318,318	△212,448
	サービス活動外費用計 (5)	1,471,574	1,507,514	△35,940
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△459,733	△1,433,380	973,647
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		1,945,032	△20,429,068	22,374,100
特 別 増 減 の 部	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
	特別収益計 (8)		12,787,000	△12,787,000
	0042 固定資産売却損・処分損	577,592	1	577,591
	4932 車輛運搬具売却損・処分損		1	△1
	4934 その他の固定資産売却損・処分損	577,592		577,592
	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
	特別費用計 (9)	577,592	12,787,001	△12,209,409
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△577,592	△1	△577,591
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		1,367,440	△20,429,069	21,796,509
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	126,732,514	147,161,583	△20,429,069
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	128,099,954	126,732,514	1,367,440
	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)	128,099,954	126,732,514	1,367,440