

## 2021年度決算報告

## 1. 2021年度の決算概要

事業活動のサービス活動収益は1,578,524千円となり、予算比で102.0%、31,629千円増となりました。（前年比100.5%）事業毎では、介護事業：前年比101.5%・予算比97.8%、保育事業：前年比98.5%・予算比106.8%、児童支援事業：前年比104.8%・予算比104.7%となりました。

サービス活動費用は、1,509,021千円、予算比101.4% 20,955千円増となりました。事業毎では、介護事業：予算比100.5%、保育事業：予算比103.7%、児童支援事業：予算比96.4%となりました。人件費は、人件費率74.2%で、予算比で100.9%、事業毎では、介護事業：人件費率70.8%・予算比100.0%、保育事業：人件費率77.2%・予算比102.6%、児童支援事業：人件費率57.8%・予算比98.7%となりました。

当期活動増減差額は、介護事業7,724千円、保育事業34,708千円、児童支援事業29,449千円の黒字を計上し、法人合計で76,785千円の黒字（収益比率4.9%、予算比率115.7%）となりました。

<事業活動収支計算書 概要>

単位：千円

		サービス活動収益計	サービス活動費用計	サービス活動増減差額	経常増減差額	当期活動増減差額
介護事業	2021年度実績	762,632	744,848	17,784	22,378	7,724
	2021年度予算	780,014	741,062	38,952	42,357	27,942
	2020年度実績	751,233	756,747	▲ 5,514	▲ 2,211	▲ 19,537
	予算比	97.8%	100.5%	45.7%	52.8%	27.6%
	前年比	101.5%	98.4%	-322.5%	-1012.1%	-39.5%
保育事業	2021年度実績	675,377	626,213	49,164	52,115	34,708
	2021年度予算	632,612	603,794	28,817	32,455	15,082
	2020年度実績	685,416	607,242	78,174	81,981	58,486
	予算比	106.8%	103.7%	170.6%	160.6%	230.1%
	前年比	98.5%	103.1%	62.9%	63.6%	59.3%
児童支援事業	2021年度実績	140,515	104,561	35,954	35,983	29,449
	2021年度予算	134,269	108,514	25,755	25,776	19,176
	2020年度実績	134,031	99,905	34,126	34,148	24,970
	予算比	104.7%	96.4%	139.6%	139.6%	153.6%
	前年比	104.8%	104.7%	105.4%	105.4%	117.9%
法人合計	2021年度実績	1,578,524	1,509,021	69,503	77,613	76,785
	2021年度予算	1,546,895	1,488,066	58,829	67,699	66,391
	2020年度実績	1,570,680	1,488,201	82,479	91,227	78,547
	予算比	102.0%	101.4%	118.1%	114.6%	115.7%
	前年比	100.5%	101.4%	84.3%	85.1%	97.8%

当期資金収支差額合計は、17,571千円の黒字となりました。

事業活動資金収支差額は126,721千円、固定資産取得支出153,599千円と借入金元金返済39,456千円、設備資金借入金80,000千円等で施設整備等資金収支差額は▲107,507千円、当期資金収支差額合計は17,571千円（予算比34.5%）となりました。

<資金収支計算書 概要>

単位：千円

	事業活動資金 収支差額	設備資金借入金 元金償還支出	固定資産取得 支出	積立資産支出	当期資金収支 差額
21年度実績	126,721	39,456	153,599	45,000	17,571
21年度予算	135,600	39,180	0	48,000	50,847
20年度実績	131,174	128,936	88,980	51,000	▲17,325
予算比	93.5%	100.7%	#DIV/0!	93.8%	34.6%
前年比	96.6%	30.6%	172.6%	88.2%	-101.4%

総資産は、2,792,770千円で前年度より114,058千円の増加となっています。流動資産は、固定資産の取得に自己資金（現金）約60,000千円で対応した結果1,328千円の増加に留まっています。固定資産は、積立金等の増加、新たな固定資産の取得、減価償却減の差引で112,730千円の増加となっています。

負債は、594,827千円で、固定資産購入のための80,000千円の銀行借入れもあり、前期より57,806千円の増加となっています。長期借入金は39,456千円の返済しました。

純資産は、当期活動収支差額の黒字、各種積立金の結果、2,197,943千円で、56,253千円の増加となりました。

<貸借対照表>

単位：千円

	2021年度	2020年度	前期差額
総資産	2,792,770	2,678,712	114,058
流動資産	755,909	754,581	1,328
固定資産	2,036,861	1,924,131	112,730
負債	594,827	537,021	57,806
流動負債	189,797	201,530	▲11,733
固定負債	405,030	335,492	69,538
純資産	2,197,943	2,141,690	56,253
次期繰越活動差額	987,757	947,672	40,085
内当期活動差額	76,785	78,547	▲1,762

## 2. 各分野の状況

### (1) 介護事業

		21年度実績	21年度予算	20年度実績	予算比	前年比
特養都和のはな	入所(利用率)	97.5%	98.0%	95.0%	99%	102.6%
	入所(利用率)	94.1%	96.0%	91.8%	98%	91.6%
老健西の京	通所(1日平均利用数)	17.1 人	22 人	17.9 人	78%	95.5%
	入所(利用率)	98.2%	98.0%	93.5%	100%	105.0%

虹の家	訪問介護（月件数）	40.2 人	38 人	44.0 人	106%	91.4%
-----	-----------	--------	------	--------	------	-------

特養都和のはなのベッド利用率は97.5%（前年比102.6%）となり、目標（98.0%）には届きませんでした。当期活動増減差額は▲2,554千円の赤字となりましたが、昨年から5,750千円の改善です。

老健西の京は、ベッド利用率は96.0%目標で年間平均94.1%でした。新型コロナウイルス感染症対策による短期入所の利用制限、等もあり、空床を埋めきれいていません。在宅復帰率6ヶ月平均は60.0%です。通所リハビリテーションは、1日平均17.1人（前年度17.9人、目標：22人）です。新型コロナによる休業も影響していますが、この間、減少が続いています。当期活動増減差額は9,950千円の黒字となりました。

グループホーム都和のはなは入院中に転倒され大腿骨骨折のため入院が長引きその間ベッドを埋めることができなかった等、ベッド利用率は98.2%（目標98%）で、当期活動増減差額は187千円の赤字となりました。

ケアステーション虹の家は、管理者の育休入りにより管理者代行体制をとりました。訪問介護は目標38件に対し402件の到達となりました。当期活動増減差額は予算45千円に対し515千円（前年：▲205千円）で黒字で予算・前年とも超過しました。

介護事業合計は、当期活動増減差額は7,724円の黒字、当期資金収支差額は24,334千円の黒字となりました。

<介護事業 事業活動収支計算書 概要>

単位：千円

	科目	21年度実績	構成比	21年度予算	20年度実績	予算比	前年比
特養 都和のはな	収益合計	107,885	100.0%	109,789	103,478	98.3%	104.3%
	人件費	80,288	74.4%	80,051	80,673	100.3%	99.5%
	費用合計	108,886	100.9%	108,078	108,548	100.7%	100.3%
	サービス活動増減差額	▲ 1,000	-0.9%	1,711	▲ 5,070	-58.4%	19.7%
	経常増減差額	▲ 1,313	-1.2%	991	▲ 6,073	-132.5%	21.6%
	当期活動増減差額	▲ 2,554	-2.4%	7	▲ 8,304	-36485.7%	30.8%
老健 西の京	収益合計	588,935	100.0%	604,827	580,069	97.4%	101.5%
	人件費	408,611	69.4%	409,276	408,865	99.8%	99.9%
	費用合計	571,736	97.1%	569,150	579,216	100.5%	98.7%
	サービス活動増減差額	17,200	2.9%	35,677	853	48.2%	2016.4%
	経常増減差額	22,499	3.8%	40,123	5,509	56.1%	408.4%
	当期活動増減差額	9,950	1.7%	27,791	▲ 8,587	35.8%	-115.9%
GH 都和のはな	収益合計	47,669	100.0%	46,719	45,301	102.0%	105.2%
	人件費	36,538	76.6%	35,839	36,312	102.0%	100.6%
	費用合計	46,895	98.4%	45,516	46,780	103.0%	100.2%
	サービス活動増減差額	774	1.6%	1,203	▲ 1,479	64.3%	-52.3%
	経常増減差額	428	0.9%	883	▲ 1,829	48.5%	-23.4%
	当期活動増減差額	▲ 187	-0.4%	99	▲ 2,441	-188.9%	7.7%
虹の家	収益合計	18,143	100.0%	18,679	22,386	97.1%	81.0%
	人件費	14,684	80.9%	15,169	18,796	96.8%	78.1%
	費用合計	17,332	95.5%	18,319	22,203	94.6%	78.1%
	サービス活動増減差額	810	4.5%	360	182	225.0%	445.1%

	経常増減差額	764	4.2%	360	182	212.2%	419.8%
	当期活動増減差額	515	2.8%	45	▲ 205	1144.4%	-251.2%
合計	収益合計	762,632	100.0%	780,014	751,233	97.8%	101.5%
	人件費	540,121	70.8%	540,335	544,645	100.0%	99.2%
	費用合計	744,848	97.7%	741,062	756,747	100.5%	98.4%
	サービス活動増減差額	17,784	2.3%	38,952	▲ 5,514	45.7%	-322.5%
	経常増減差額	22,378	2.9%	42,357	▲ 2,211	52.8%	-1012.1%
	当期活動増減差額	7,724	1.0%	27,942	▲ 19,537	27.6%	-39.5%

## (2) 保育分野

各園の児童延べ人数は、白い鳩保育園 1,457 人（1 か月平均 121.4 人、前年度比 98.9%）、洛西保育園 1,578 人（1 か月平均 131.5 人、前年度比 96.6%）、あらぐさ保育園 719 人（1 か月平均 59.9 人、前年度比 106.2%）、青い空保育園 896 人（1 か月平均 74.7 人、前年度比 96.9%）となりました。

### <児童数 前年対比>

保育園	児童数	21 年度	20 年度	前年比
白い鳩保育園	年間児童数	1,457	1,473	98.9%
	月平均児童数	121.4	122.8	
洛西保育園	延べ児童数	1,578	1,633	96.6%
	月平均児童数	131.5	136.1	
あらぐさ保育園	延べ児童数	719	677	106.2%
	月平均児童数	59.9	56.4	
青い空保育園	延べ児童数	896	925	96.9%
	月平均児童数	74.7	77.1	
合計	延べ児童数	4,650	4,708	98.8%
	月平均児童数	387.5	392.3	

白い鳩保育園は、当初園児の確保が厳しく、115 人でスタート、退園・入園で年平均 121.4 人の園児数を維持しました。短時間児童は 28%でした。

洛西保育園は、124 人でスタートしましたが、0 歳児の受入が 4 人と厳しく、年度途中で積極的に受け入れ最終的に 12 人としました。年平均の園児数は 131 人となっています。短時間児童は 15%でした。

あらぐさ保育園は、58 人でスタート、0 歳児は 9 人、5 月から目標の 10 人を受け入れました。年平均児童数は 59.9 人、短時間児童は 11%でした。

青い空保育園は、年度当初から 120%超えの 75 人を受け入れ、最終的には 74 人の児童数となりました。年平均児童数は 74.7、短時間児童は 18%でした。

サービス活動収益は、白い鳩保育園：182,779 千円、前年比 97.3%・予算比 102.9%、洛西保育園：207,123 千円、前年比 95.4%・予算比 112.2%、あらぐさ保育園：131,728 千円、前年比 105.9%・予算比 108.1%、青い空保育園：153,746 千円、前年比 98.4%・予算比 103.5%となり、全体で 675,377 千円、前年比 98.5%・10,039 千円の減収、予算比 106.8%・42,765 千円の超過となりました。

当期活動増減差額は、白い鳩保育園：▲4,355千円の赤字・予算未達、洛西保育園：15,020千円の黒字・予算達成、あらぐさ保育園：11,924千円の黒字・予算達成、青い空保育園：12,119千円の黒字・予算達成、合計で34,708千円の黒字・予算達成（予算の2倍超え）となりました。

<保育事業 事業活動収支計算書 概要>

単位：千円

保育園	科目	21年度実績	構成比	21年度予算	20年度実績	予算比	前年比
白い鳩 保育園	サービス活動収益	182,779	100.0%	177,542	187,778	102.9%	97.3%
	人件費	156,470	85.6%	150,542	152,574	103.9%	102.6%
	サービス活動費用	182,328	99.8%	172,878	178,909	105.5%	101.9%
	サービス活動増減差額	452	0.2%	4,664	8,869	9.7%	5.1%
	経常増減差額	1,908	1.0%	6,093	10,418	31.3%	18.3%
	当期活動増減差額	-4,355	-2.4%	120	1,976	-3629.2%	-220.4%
洛西 保育園	サービス活動収益	207,123	100.0%	184,611	217,055	112.2%	95.4%
	人件費	150,076	72.5%	147,225	161,470	101.9%	92.9%
	サービス活動費用	186,094	89.8%	178,484	194,977	104.3%	95.4%
	サービス活動増減差額	21,029	10.2%	6,127	22,078	343.2%	95.2%
	経常増減差額	21,101	10.2%	6,325	22,130	333.6%	95.4%
	当期活動増減差額	15,020	7.3%	325	16,531	4621.5%	90.9%
あらぐさ 保育園	サービス活動収益	131,728	100.0%	121,881	124,347	108.1%	105.9%
	人件費	98,977	75.1%	95,963	90,308	103.1%	109.6%
	サービス活動費用	118,712	90.1%	114,589	108,188	103.6%	109.7%
	サービス活動増減差額	13,016	9.9%	7,292	16,158	178.5%	80.6%
	経常増減差額	14,227	10.8%	8,372	17,343	169.9%	82.0%
	当期活動増減差額	11,924	9.1%	5,372	14,037	222.0%	84.9%
青い空 保育園	サービス活動収益	153,746	100.0%	148,577	156,236	103.5%	98.4%
	人件費	115,993	75.4%	114,426	102,393	101.4%	113.3%
	サービス活動費用	139,079	90.5%	137,843	125,167	100.9%	111.1%
	サービス活動増減差額	14,667	9.5%	10,734	31,069	136.6%	47.2%
	経常増減差額	14,879	9.7%	11,665	32,089	127.6%	46.4%
	当期活動増減差額	12,119	7.9%	9,265	25,943	130.8%	46.7%
合計	サービス活動収益	675,377	100.0%	632,612	685,416	106.8%	98.5%
	人件費	521,516	77.2%	508,157	506,745	102.6%	102.9%
	サービス活動費用	626,213	92.7%	603,794	607,242	103.7%	103.1%
	サービス活動増減差額	49,164	7.3%	28,817	78,174	170.6%	62.9%
	経常増減差額	52,115	7.7%	32,455	81,981	160.6%	63.6%
	当期活動増減差額	34,708	5.1%	15,082	58,486	230.1%	59.3%

### (3) 児童支援

児童発達支援事業の利用状況は、パーチェ年間3,074人（1日当たり10.6人、予算比101.0%・前年比100.0%）、第二パーチェ年間2,725人（1日当たり9.5人、予算比103.3%・前年比105.6%）、パーチェ梅小路年間2,644人（1日当たり9.1人、予算比98.9%・前年比103.4%）、相談支援パーチェ計画相談222件（月平均18.59件、前年比74.3%）モニタリング195件（月平均16.3件、前年比70.9%）となっています。相談件数等の減少は相談支援専門員の資格喪失があり2名体制となったためです。

	2021年度			2020年度	1日当たり増減	
	利用者数	1日当たり	1日当たり予算	1日当たり	予算比	前年比
パーチェ	3,074	10.6	10.5	10.6	101.0%	100.0%
第二パーチェ	2,725	9.5	9.2	9.0	103.3%	105.6%
パーチェ梅小路	2,644	9.1	9.2	8.8	98.9%	103.4%
合計	8,443	29.2	28.9	28.4	101.0%	102.8%

サービス活動収益は、パーチェ：50,208千円、予算比109.8%・前年比109.6%、第二パーチェは44,426千円、予算比110.8%・前年比111.7%、パーチェ梅小路は38,810千円、予算比96.9%・前年比98.6%、相談支援パーチェは7,072千円、予算比84.2%・前年比77.7%、合計で140,515千円、予算比104.7%（6,247千円の超過）・前年比104.8%となりました。予算に未計上の個別サポート加算Ⅰを算定したことが収益予算超過の要因です。一方、パーチェ梅小路の収益の前年比、予算比の減は4人体制の加算未算定が要因です。

当期活動増減差額は、パーチェ：13,441千円、第二パーチェ7,897千円、パーチェ梅小路6,986千円、相談支援事業パーチェ1,125千円、合計で29,449千円の黒字（予算比153.6% 10,273千円の超過）となりました。

#### <児童支援事業 事業活動収支計算書 概要>

単位：千円

	科目	21年度実績	構成比	21年度予算	20年度実績	予算比	前年比
パーチェ	サービス活動収益	50,208	100.0%	45,739	45,795	109.8%	109.6%
	人件費	26,883	53.5%	28,337	25,357	94.9%	106.0%
	サービス活動費用	35,016	69.7%	37,773	33,644	92.7%	104.1%
	サービス活動増減差額	15,192	30.3%	7,966	12,151	190.7%	125.0%
	経常増減差額	15,200	30.3%	7,975	12,161	190.6%	125.0%
	当期活動増減差額	13,441	5.5%	6,175	8,318	217.7%	161.6%
第二パーチェ	サービス活動収益	44,426	100.0%	40,095	39,789	110.8%	111.7%
	人件費	25,782	58.0%	22,954	21,075	112.3%	122.3%
	サービス活動費用	34,135	76.8%	32,551	29,543	104.9%	115.5%
	サービス活動増減差額	10,291	23.2%	7,544	10,246	136.4%	100.4%
	経常増減差額	10,297	23.2%	7,548	10,250	136.4%	100.5%
	当期活動増減差額	7,897	17.8%	5,148	7,491	153.4%	105.4%
パーチェ梅小路	サービス活動収益	38,810	100.0%	40,035	39,348	96.9%	98.6%
	人件費	23,741	61.2%	26,184	25,407	90.7%	93.4%
	サービス活動費用	29,437	75.8%	32,068	30,762	91.8%	95.7%
	サービス活動増減差額	9,372	24.1%	7,967	8,586	117.6%	109.2%

	経常増減差額	9,386	24.2%	7,976	8,595	117.7%	109.2%
	当期活動増減差額	6,986	18.0%	5,576	6018	125.3%	116.1%
児童相談支援 パーチェ	サービス活動収益	7072	100.0%	8,400	9099	84.2%	77.7%
	人件費	4800	67.9%	4,800	4800	100.0%	100.0%
	サービス活動費用	5973	84.5%	6,122	5956	97.6%	100.3%
	サービス活動増減差額	1099	15.5%	2,278	3142	48.2%	35.0%
	経常増減差額	1099	15.5%	2,278	3142	48.2%	35.0%
	当期活動増減差額	1,125	15.9%	2,278	3142	49.4%	35.8%
合算	サービス活動収益	140,515	100.0%	134,269	134,031	104.7%	104.8%
	人件費	81,206	57.8%	82,276	76,638	98.7%	106.0%
	サービス活動費用	104,561	74.4%	108,514	99,905	96.4%	104.7%
	サービス活動増減差額	35,954	25.6%	25,755	34,126	139.6%	105.4%
	経常増減差額	35,983	25.6%	25,776	34,148	139.6%	105.4%
	当期活動増減差額	29,449	15.7%	19,176	24,970	153.6%	117.9%

### 3. 積立金の提案

各保育園の当期末支払資金残高と委託費・京都市補助金の比率を考慮し、以下のように積立金の積み立てを行います。

- ① 当期資金収支差額(修正後)÷各種積立金/事業活動収入(決算額) 5%以内 超えた場合は収支分析計算書の作成

	当期資金収支差額 (積立処理前)	積立金	修正 当期資金収支差額	事業活動収入	比率
白い鳩	-779,577		-779,577	184,402,401	-0.42%
洛西	21,762,369	25,000,000	-3,237,631	207,417,208	10.49%
あらぐさ	11,057,241	10,000,000	1,057,241	132,950,525	8.32%
青い空	12,526,893	10,000,000	2,526,893	154,042,591	8.13%
	44,566,926	45,000,000	-433,074		

- ②当期末支払資金残高/委託費収入 30%以下

	当期末支払資金残高	積立金	修正 当期末支払資金残高	委託費収入	比率
白い鳩	39,395,750	0	39,395,750	143,244,270	27.50%
洛西	68,893,760	25,000,000	43,893,760	156,905,310	27.97%
あらぐさ	38,636,522	10,000,000	28,636,522	112,839,260	25.38%

青い空	45,063,607	10,000,000	35,063,607	122,815,750	28.55%
-----	------------	------------	------------	-------------	--------

191,989,639                      45,000,000                      146,989,639

<白い鳩保育園>	前期末支払資金残高	取り崩し額	2,840,000 円
	施設設備整備積立金	0円	
<洛西保育園>	施設設備整備積立金	2,500 万円	
<あらぐさ保育園>	施設設備整備積立金	1,000 万円	
<青い空保育園>	前期末支払資金残高	取り崩し額	5,460,000 円
	施設設備整備積立金	1,000 万円	
合計		4,500 万円	8,300,000 円

#### 4. 利益処分の提案

以下のように利益処分を行います。

今期繰越利益	76,784,779
今年度積立金	-45,000,000
今年度取崩額	8,300,000
次期繰越増減差額に繰入	40,084,779

#### 5. 社会福祉充実計画の対応

社会福祉充実残額は0円となり、社会福祉充実計画の対象ではありませんでした。

以上