

令和5年度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)	備 考			
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	780,200,000	787,996,066	7,796,066			
		老人福祉事業収入	82,650,000	85,199,379	2,549,379			
		児童福祉事業収入						
		保育事業収入	41,200,000	37,178,190	4,021,810			
		就労支援事業収入						
		障害福祉サービス等事業収入	32,800,000	24,968,984	7,831,016			
		生活保護事業収入						
		医療事業収入	9,000,000	13,488,009	4,488,009			
		その他の事業収入	52,870,000	43,268,900	9,601,100			
		借入金利息補助金収入						
		経常経費寄附金収入	680,000	661,000	19,000			
		受取利息配当金収入		5,059	5,059			
		その他の収入	900,000	8,557,544	7,657,544			
		流動資産評価益等による資金増加額						
事業活動収入計(1)	1,000,300,000	1,001,323,131	1,023,131					
事業活動による収支	支出	人件費支出	626,717,000	642,523,897	15,806,897			
		事業費支出	176,415,000	227,160,112	50,745,112			
		事務費支出	57,573,000	53,487,038	4,085,962			
		就労支援事業支出						
		授産事業支出						
		利用者負担軽減額						
		支払利息支出	20,627,000	5,784,650	14,842,350			
		その他の支出						
		流動資産評価損等による資金減少額						
		事業活動支出計(2)	881,332,000	928,955,697	47,623,697			
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	118,968,000	72,367,434	46,600,566			
		施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		10,485,000	10,485,000	
				施設整備等寄附金収入				
				設備資金借入金収入				
固定資産売却収入				150,000	150,000			
その他の施設整備等による収入								
施設整備等収入計(4)	0		10,635,000	10,635,000				
支出	設備資金借入金元金償還支出			20,628,000	20,628,000			
	固定資産取得支出			39,996,177	39,996,177			
	固定資産除却・廃棄支出							
	ファイナンス・リース債務の返済支出							
	その他の施設整備等による支出							
施設整備等支出計(5)	0		60,624,177	60,624,177				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0		49,989,177	49,989,177				
その他の活動による収支	収入		長期運営資金借入金元金償還寄附金収入					
		長期運営資金借入金収入						
		長期貸付金回収収入						
		投資有価証券売却収入						
		積立資産取崩収入						
		その他の活動による収入		339,096,310	339,096,310			
		その他の活動収入計(7)	0	339,096,310	339,096,310			
	支出	長期運営資金借入金元金償還金支出						
		長期貸付金支出						
		投資有価証券取得支出						
		積立資産支出		5,624,160	5,624,160			
		その他の活動による支出		344,050,476	344,050,476			
		その他の活動支出計(8)	0	349,674,636	349,674,636			
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	10,578,326	10,578,326			
予備費支出(10)	0	0	0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	118,968,000	11,799,931	107,168,069					
前期末支払資金残高(12)	844,708,611	773,567,194	71,141,417					
当期末支払資金残高(11)+(12)	963,676,611	785,367,125	178,309,486					

令和5年度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			
	介護保険事業収益	787,996,066	768,970,093	19,025,973
	老人福祉事業収益	85,199,379	81,537,203	3,662,176
	児童福祉事業収益			
	保育事業収益	37,178,190	42,257,120	5,078,930
	就労支援事業収益			
	障害福祉サービス等事業収益	24,968,984	24,780,825	188,159
	生活保護事業収益			
	医療事業収益	13,488,009	12,371,093	1,116,916
	その他の事業収益	43,268,900	41,164,478	2,104,422
	経常経費寄附金収益	661,000	618,000	43,000
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	992,760,528	971,698,812	21,061,716
	費用			
人件費	647,532,684	626,442,066	21,090,618	
事業費	227,160,112	222,911,840	4,248,272	
事務費	53,487,038	48,827,671	4,659,367	
就労支援事業費用				
授産事業費用				
利用者負担軽減額				
減価償却費	85,291,475	82,496,311	2,795,164	
国庫補助金等特別積立金取崩額	28,417,764	26,299,218	2,118,546	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	985,053,545	954,378,670	30,674,875	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,706,983	17,320,142	9,613,159	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	5,258	4,910	348
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益	9,121,086	18,200,359	9,079,273
	サービス活動外収益計(4)	9,126,344	18,205,269	9,078,925
	費用			
支払利息	5,784,650	6,084,279	299,629	
有価証券評価損				
有価証券売却損				
投資有価証券評価損				
投資有価証券売却損				
その他のサービス活動外費用	1,137,358	252,518	884,840	
サービス活動外費用計(5)	6,922,008	6,336,797	585,211	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,204,336	11,868,472	9,664,136	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,911,319	29,188,614	19,277,295	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	10,485,000	11,200,000	715,000
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益	149,999		149,999
	その他の特別収益	343,328,441	279,807,891	63,520,550
	特別収益計(8)	353,963,440	291,007,891	62,955,549
	費用			
	基本金組入額			
資産評価損				
固定資産売却損・処分損	115,049	304,643	189,594	
国庫補助金等特別積立金取崩額				
国庫補助金等特別積立金積立額	10,485,000	11,200,000	715,000	
災害損失				
その他の特別損失	343,328,441	279,807,891	63,520,550	
特別費用計(9)	353,928,490	291,312,534	62,615,956	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	34,950	304,643	339,593	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,946,269	28,883,971	18,937,702	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,077,218,580	1,048,334,807	28,883,773
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,087,164,849	1,077,218,778	9,946,071
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	199	198	1
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,087,164,650	1,077,218,580	9,946,070

令和5年度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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	849,847,440	833,235,880	16,611,560	流動負債	117,998,760	113,985,120	4,013,640
現金・預金	713,417,107	675,056,455	38,360,652	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	64,164,865	59,626,133	4,538,732
事業未収金	135,456,263	157,032,929	21,576,666	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	20,628,000	20,628,000	
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品	98,783	103,542	4,759	1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
商品・製品				預り金	75,450	42,553	32,897
仕掛品				職員預り金			
原材料				前受金			
立替金				前受収益			
保育園立替金				仮受金	240,000		240,000
前払金				賞与引当金	32,890,445	33,688,434	797,989
前払費用	875,287	989,434	114,147	その他の流動負債			
1年以内回収予定長期貸付金				固定負債	604,806,827	628,234,481	23,427,654
短期貸付金				設備資金借入金	412,560,000	433,188,000	20,628,000
仮払金		53,520	53,520	長期運営資金借入金	50,000,000	50,000,000	
その他の流動資産				リース債務			
徴収不能引当金				役員等長期借入金			
固定資産	1,942,064,852	1,986,076,921	44,012,069	事業区分間長期借入金	5,372,722	5,372,722	
基本財産	1,715,060,724	1,771,559,561	56,498,837	退職給付引当金	73,942,847	71,788,335	2,154,512
土地	365,757,489	365,757,489		長期未払金			
建物	1,349,303,235	1,405,802,072	56,498,837	長期預り金	62,931,258	67,885,424	4,954,166
基本財産・定期預金				その他の固定負債			
基本財産・投資有価証券				負債の部合計	722,805,587	742,219,601	19,414,014
基本財産・減価償却累計額				純 資 産 の 部			
その他の固定資産	227,004,128	214,517,360	12,486,768	基本金	508,891,613	508,891,613	
土地				国庫補助金等特別積立金	462,952,988	480,885,752	17,932,764
建物	100,805,690	80,013,380	20,792,310	その他の積立金	10,097,454	10,097,255	199
構築物	6,917,894	7,305,764	387,870	移行時特別積立金	10,097,454	10,097,255	199
機械及び装置				次期繰越活動増減差額	1,087,164,650	1,077,218,580	9,946,070
車輜運搬具	1,672,207	2,294,655	622,448	（うち当期活動増減差額）	9,946,269	28,883,971	18,937,702
器具及び備品	26,254,377	31,411,860	5,157,483				
建設仮勘定							
有形リース資産							
減価償却累計額							
権利							
ソフトウェア	15,519,714	19,055,734	3,536,020				
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金							
事業区分間長期貸付金	5,372,722	5,372,722					
退職給付引当資産	60,364,070	58,965,990	1,398,080				
移行時特別積立資産	10,097,454	10,097,255	199				
長期預り金積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
資産の部合計	2,791,912,292	2,819,312,801	27,400,509	純資産の部合計	2,069,106,705	2,077,093,200	7,986,495
				負債及び純資産の部合計	2,791,912,292	2,819,312,801	27,400,509

## 計算書類に対する注記（総合計用）

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 - 定額法
- ・リース資産

該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 大阪民間社会福祉事業従事者共済会による
- ・賞与引当金 - 職員に対する支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上

る額を計上

3. 重要な会計方針の変更

今年度より社会福祉法人新会計基準に基づき会計処理を行っている。

4. 法人で採用する退職給付制度

大阪民間社会福祉事業従事者共済会

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

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	365,757,489	0	0	365,757,489
建物	1,405,802,072	0	56,498,837	1,349,303,235
合計	1,771,559,561	0	56,498,837	1,715,060,724

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

国庫補助金等特別積立金 0円を取り崩した。

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。

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。

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。

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。

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. 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

該当なし